

公司代码：605289

公司简称：罗曼股份

上海罗曼科技股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人孙凯君、主管会计工作负责人张政宇及会计机构负责人（会计主管人员）张政宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析.....7

第四节 公司治理、环境和社会.....23

第五节 重要事项.....25

第六节 股份变动及股东情况.....36

第七节 债券相关情况.....42

第八节 财务报告.....43

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
	2、经公司负责人签名和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
罗曼股份、公司	指	上海罗曼科技股份有限公司（原上海罗曼照明科技股份有限公司）
普瑞森新空间	指	上海普瑞森新空间设计有限公司（原上海东方罗曼城市景观设计有限公司），全资子公司
嘉广聚智能	指	上海嘉广聚智能科技有限公司（原上海嘉广景观灯光设计有限公司，全资子公司）
成都罗曼	指	成都罗曼智慧城市科技有限责任公司，全资子公司
罗曼香港	指	罗曼科技控股（香港）有限公司，全资子公司
上海霍洛维兹	指	上海霍洛维兹数字科技有限公司，控股子公司
英国 Holovis、Holovis	指	Holovis International Ltd，控股子公司
POD 公司	指	PREDAPTIVE OD LIMITED，控股子公司
武桐高新	指	上海武桐树高新技术有限公司，控股子公司
武桐科技	指	上海武桐树科技发展有限公司
罗曼企业管理	指	上海罗曼企业管理有限公司
罗景投资	指	上海罗景投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	上海罗曼科技股份有限公司章程
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海罗曼科技股份有限公司
公司的中文简称	罗曼股份
公司的外文名称	Shanghai Luoman Technologies Inc.
公司的外文名称缩写	Luoman Technologies
公司的法定代表人	孙凯君

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张政宇	杜洁旻
联系地址	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座
电话	021-65031217-208	021-65031217-222
传真	021-65623777	021-65623777
电子信箱	zhangzhengyu@luoman.com.cn	IRmanager@luoman.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市杨浦区杨树浦路1196号5层
公司注册地址的历史变更情况	2023年9月2日，公司注册地址由“上海市杨浦区黄兴路2005弄2号B楼611-5室”变更为“上海市杨浦区杨树浦

	路1196号5层”
公司办公地址	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座
公司办公地址的邮政编码	200082
公司网址	http://www.luoman.com.cn
电子信箱	shlm@shluoman.cn、IRmanager@luoman.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	罗曼股份	605289	不适用

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	943,046,270.46	432,371,737.06	118.11
利润总额	119,641,694.47	20,788,550.96	475.52
归属于上市公司股东的净利润	71,974,705.53	13,228,205.97	444.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	60,910,624.23	13,252,179.71	359.63
经营活动产生的现金流量净额	484,546,498.08	-153,405,295.34	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,368,036,128.93	1,316,127,220.00	3.94
总资产	3,064,853,521.08	3,172,839,043.75	-3.40

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.47	0.12	291.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.47	0.12	291.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.40	0.12	233.33

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	5.34	1.05	增加 4.29 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.52	1.05	增加 3.47 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 94,304.63 万元，同比上升 118.11%，营业收入上升主要原因为本期城市照明板块业务有所增加，新增算力板块业务发展良好，使整体收入规模上升。实现归属于上市公司股东的净利润 7,197.47 万元，同比上升 444.10%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,091.06 万元，同比上升 359.63%。利润上升主要原因为本期城市照明板块收入增加整体毛利上升，新增算力板块业务提供新的利润增长所致。基本每股收益较上年同期上升 291.67%，稀释每股收益较上年同期上升 291.67%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期上升 233.33%，每股收益上升系净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,744.48	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,165,020.70	
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	174,866.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,232.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,558,905.79	公允价值变动增加
减：所得税影响额	765,695.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,144,993.60	
合计	11,064,081.30	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》的行业目录及分类原则，公司归属于建筑业（分类代码：E）中的建筑装饰和其他建筑业（E50）。当前，国内新型城镇化建设、城市更新、夜间经济、数字经济及双碳产业持续推进，行业发展模式加速迭代，逐步摆脱传统工程建设单一业态，向“创意设计、数字科技、绿色能源、运营服务”一体化综合服务模式转型。市场对沉浸式文旅场景、智能化城市配套、国产化算力基础设施、新能源综合服务的需求持续释放，行业整体呈现智能化、绿色化、场景化发展趋势，为公司多业务协同发展创造了良好的产业环境与市场机遇。

（二）公司所从事的主要业务

公司深耕行业多年，以景观照明设计与工程施工为核心基础，依托产业政策机遇持续优化战略布局与业务结构，现已形成城市照明、AI 算力、数智能源、数字文娱四大协同发展的核心业务

板块。公司坚持技术创新、国际联动、业态融合的发展策略，推动各业务板块资源共享、互补赋能，持续提升综合服务能力与行业品牌影响力。

1、城市照明业务

公司主营城市景观照明全生命周期服务，涵盖整体规划、深化设计、工程施工、智能运维及场景运营等全链条业务。依托创意设计与智能化技术优势，融合公司新能源、数字文娱、AI 算力板块资源，聚焦城市更新、文旅夜游、商业地标升级核心场景，打造高品质光影标杆项目，助力城市空间品质提升与夜间经济发展。同时，公司稳步推进业务国际化布局，输出国内成熟的城市照明建设与运营经验，拓展海外市场份额。

2、AI 算力业务

公司布局国产化 AI 算力新型信息基础设施业务，聚焦 AIDC 智算中心综合解决方案，业务覆盖人工智能训练、模型推理、算力调度、高性能存储、高速网络等核心应用场景。公司深耕国产 GPU 架构优化、集群化部署、光互连等核心技术，整合软硬件配套资源，提供国产化融合算力整体解决方案。依托自研算力集群调度计费平台，适配大模型、云计算、智能制造等产业需求，服务教育、医疗、新材料等垂直领域。公司业务已与部分地方政府、基础设施运营商建立深度合作，将持续完善区域算力产业生态，赋能数字经济基础设施建设。

3、数智能源业务

数智能源板块聚焦风电、光伏、储能、充电等新能源业态，主营新能源项目的开发、建设、运维及综合能源解决方案服务，赋能城市、园区、楼宇低碳化、智能化升级。公司推动新能源业务与城市照明、文旅场景、算力基础设施深度融合，创新打造“绿电点亮城市”特色商业模式，形成差异化竞争优势。报告期内持续拓展工商业光伏、农光互补、分散式风电等多元业务，稳步扩大新能源业务规模，完善绿色能源产业布局。

4、数字文娱业务

公司依托控股子公司 Holovis 全球沉浸式体验技术与国际创意资源，结合本土工程落地与市场推广能力，构建国际技术与本土场景双向赋能的协同发展模式。主要面向主题乐园、文旅景区、文博场馆、商业综合体等场景，提供沉浸式体验项目交钥匙解决方案，核心技术涵盖 AR/VR 全息投影、实时动捕、沉浸式光影、特种影院等。同时整合全球优质文娱 IP 资源，搭建多元化沉浸式产品体系，为文旅场景升级、存量资产活化、夜间经济提质提供综合服务支撑。

报告期内，公司四大核心板块布局稳定、推进有序，业务协同效应持续释放。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，国内经济稳步复苏，数字经济、绿色低碳、文旅消费、城市更新等产业政策持续落地，细分行业景气度持续提升。公司立足核心主业，深化战略转型，持续优化四大业务板块协同发展模式，强化技术创新、项目落地与全球化布局，整体经营运行稳健，转型成效逐步显现，综合经营质量持续提升。

（一）城市照明板块：以“光”为媒，重塑夜间场景与城市市场域价值

公司城市照明板块持续落地“设计+科技+运营”一体化经营模式，构建“策划、建设、运营”全链条服务能力，推动业务从单一工程交付向场景价值运营、长效服务模式升级。

在文旅夜游领域，公司坚持以光影创意为核心载体，深度挖掘各项目属地文化内核，将地域特色文化、场景故事融入夜游视觉体系，打破传统文旅展示局限，实现静态文化的动态化、沉浸式传播。先后落地上海海昌海洋公园、古蔺太平古镇等一批优质夜游项目，并成功开拓安徽夜游项目亳州涡河标杆项目。同时，借 2026 世界人工智能大会的契机，圆满完成以“智汇东方潮向世界”为主题光影秀配套服务，传递人与科技携手同行、共创智慧未来的视觉场景。公司通过坚持

塑造差异化夜游品牌，有效激活区域夜间客流、拉动文旅消费，验证了公司场景化运营模式的商业价值，进一步巩固公司在文旅夜游领域的行业地位。

在城市更新与商业地标领域，公司深度参与城市空间品质升级，落地张江之尚、广州白鹅潭、成都王府井等城市及商业标杆光影项目，通过定制化解决方案优化城市视觉风貌、激活片区商业活力。公司持续创新合作模式，实现与合作方的价值共赢。海外业务方面，利雅得重点项目稳步推进，海外业务布局持续落地。



（二）AI 算力板块：深耕国产化算力赛道，技术与经营质效稳步提升

报告期内，公司紧紧围绕年度战略发展目标，锚定国产化智能算力产业发展主线，持续夯实核心技术壁垒与项目落地能力，经营质效实现稳步提升。公司深度抢抓数字经济与人工智能产业政策红利，立足国产算力市场深耕政企数字化算力底座建设，多项重点招投标项目顺利落地，进一步巩固了区域行业市场话语权，跨区域产业布局取得实质性突破。业务体系持续优化完善，算力硬件集成、智算中心整体总包及长效运维服务一体化商业模式运行顺畅，供应链保障体系与产业生态布局同步补强，为全年经营指标圆满完成筑牢坚实底盘。面对行业产能供给、项目周期管控等客观挑战，公司统筹做好风险预判与过程管控，整体发展态势稳中向好，高质量发展动能持续蓄积释放。

此外，技术研发标准化、规范化水平持续提升，公司控股子公司武桐高新首次通过中国质量认证中心（CQC）审核，取得 AI 领域信息技术服务 ISO 20000 与信息安全 ISO 27001 管理体系认证。核心技术自主可控能力进一步增强，持续强化算力芯片适配与算法优化协同攻关，在国产算力生态兼容性上取得新的突破。



（三）数智能源板块：抢抓绿色发展机遇，风光业务实现双向拓展

报告期内，公司数智能源板块持续深耕新能源 EPC 总承包业务，多元业务布局持续落地，光伏业务稳步拓展，成功切入风电赛道，同步探索绿色算力能源配套服务。

2026 年 1 月，韵达物流园分布式光伏项目(二期)的首个项目--韵达广州物流园光伏项目成功中标，并正式启动。该项目是韵达集团在珠三角大湾区的重要布局，助力韵达打造大湾区零碳物流园区，未来双方将进一步探索工商业储能合作。

2026 年 2 月，公司中标代县风和新能源 50MW 分散式风电 EPC 项目，项目总金额为 2.6 亿元，公司承接的合同金额约为 1.9 亿元。作为公司数智能源板块首个风电 EPC 总包项目，该项目标志着公司成功切入分散式风电开发建设领域，实现从光伏到风电的业务跨越，全面具备风光一体化项目承建能力。项目涵盖勘察设计、设备采购、施工安装、并网调试全流程服务，依托成熟项目管理体系与新能源技术积累，保障项目高效推进，是公司践行绿色低碳发展、布局多元新能源赛道的关键里程碑。

2026 年 6 月，公司签署永润聚合永济市 100MW 农光互补光伏电站 EPC 总承包合同，合同金额 2.86 亿元。项目直流侧装机 105.01344MWp，采用“板上发电、板下种植”模式，在葡萄种植用地实现光伏发电与农业生产协同发展。项目积极落实山西省光伏复合项目用地政策，推动土地资源与光能资源综合开发，同时持续探索机制电价与电力市场化交易的平衡路径，提升项目长期运营收益空间。



（四）数字文娱板块：全球协同驱动，国际 IP 赋能升级，迈入沉浸式文旅高质量发展

报告期内，公司数字文娱板块依托海外子公司技术优势与本土落地能力，搭建国内外双向协同的业务体系，形成技术、IP、工程落地一体化的差异化竞争优势，板块经营质量稳步提升。

核心工程业务稳步推进，公司持续巩固主题娱乐交钥匙工程领先优势，顺利完成北京野生动物园、深圳世界之窗、三亚国际 IP 项目、北京天文馆、新疆影院等重点项目交付；持续服务深圳乐高、长隆、海昌等国内头部主题乐园客户，实现主流主题乐园体系全覆盖。同时，公司一体化解决方案稳步出海，全球化业务布局持续深化。公司英国子公司 Holovis International Ltd 于 2026 年 3 月中标新加坡圣淘沙名胜世界文旅扩建项目，中标金额约 1.26 亿元人民币。该项目归属当地数十亿美元级大型扩建升级规划，整体工程预计 2030 年竣工开业。公司将全权负责项目沉浸式游乐系统、投影 LED 视效系统的设计研发、系统集成、调试运维等全链条服务，全方位覆盖项目建设各环节，建成后将为新加坡环球影城打造全新沉浸式骑乘游乐体验。本次海外项目中标，是公司海外高端文旅业务的关键性突破，充分彰显公司技术研发与综合集成实力获得国际头部文旅企业认可，为深耕东南亚市场沉淀优质标杆项目经验。

公司持续完善 IP 战略布局，深化与环球影业、华纳兄弟、派拉蒙等全球头部文娱机构合作，搭建多品类优质 IP 资源矩阵。依托 IP 储备，自研形成多类型沉浸式标准化产品，可提供一站式 IP 沉浸式整体解决方案，广泛应用于文旅升级、夜经济开发、存量资产盘活等场景。报告期内，公司 IP 全链路服务能力持续提升，标准化产品落地与项目孵化有序推进，B2B2C 业务保持稳健发展态势。



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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、设计及品牌优势

公司已获得“照明工程设计专项甲级”资质，具备丰富的景观照明设计及解决设计与施工衔接问题的成功经验，设计成果兼顾艺术美感和极强的落地性，实现“技术+艺术”的双重突破。在业务发展中逐步形成了“设计导入施工、施工升华设计”的业务模式，形成了公司的核心竞争力之一。同时，公司把握设计的前沿理念和先进技术，以 AR/VR 等先进技术，赋能艺术设计，强化公司设计引领的核心优势。公司先后完成了一大批工期要求紧、质量要求高、技术难度大的大中型工程项目，积累了丰富的设计、施工经验，有效地提高了公司的精细化管理能力，并形成了较强的品牌影响力，公司曾多次荣获中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）、中照照明奖、中国室外照明“夜光杯”工程创新奖、白玉兰照明奖、中国国际照明景观照明专项工程奖等业内具有影响力的奖项。公司两次入选“上海设计 100+”，并荣获“上海市设计引领示范企业(2021-2023)”、“上海市品牌引领示范企业(2022-2025)”及“上海市景观照明服务行业品牌”称号，设计优势和品牌影响获得了高度认可。

2、多业务协同发展优势

公司深度布局城市照明、数字文娱、数智能源、AI 算力四大业务板块，并获得了电力工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、机电工程施工总承包等资质，在各板块均具备较强的设计和实施能力，全面推进设计+建设+运维+持续更新的全生命周期服务模式极大地提高了客户满意度，增强了客户粘性。同时，多个板块互补协同，打造“绿电点亮城市”、“EPC+O”等创新性整体解决方案服务模式，极大地解决了市场痛点，形成了市场开拓新优势。

3、市场布局优势

公司立足上海，服务全国，充分发挥“上海、成都”双中心的引领辐射作用，以城市合伙人模式持续深化全国区域布局，筑牢主要市场基本盘，积极拓展山东、福建、山西、浙江、内蒙古、海南、新疆、云南、湖南、湖北、河南、深圳、重庆、大连、青岛等区域市场，不断提升区域覆盖能力。通过以标杆带动标杆，公司不断复制优势业务模式，形成优势市场布局。以控股子公司

英国 Holovis 为支点，完成全球化市场资源整合，加速全球化市场布局。公司在欧美、亚太、中东等市场建立完善的客户资源网络与本地化服务团队，尤其在主题乐园、邮轮娱乐、商业综合体等领域具备深度渗透和引领市场发展的能力。同时，公司通过与环球影城、迪士尼、奈飞、默林娱乐等头部企业进行长期深度合作，创新打造全球领先的高端标杆项目，形成了较高的市场壁垒和竞争优势，也为公司各业务板块协同出海夯实基础。

4、技术创新优势

公司及下属多家子公司为高新技术企业、上海市“专精特新”中小企业，科创资质体系完善。公司深耕产学研协同创新，与同济大学、上海交通大学等国内顶尖高校建立长期深度合作机制，持续推进核心技术研发与行业场景适配，构建起自主研发与产学研协同联动的创新体系。资质认证方面，公司拥有 ISO 20000 信息技术服务、ISO 27001 信息安全管理体认证，硬件产品通过 CQC、3C 权威认证，技术标准化、规范化及合规服务能力持续夯实。科创攻关层面，公司联合高校承接的上海市社会发展科技攻关项目《面向人居健康的城市光污染控制关键技术装备研究与示范》顺利结题；上海交通大学与公司下属子公司共建不对称催化联合研究中心，推动国内智能催化领域技术突破。依托长期研发积淀，公司已构建 AI 算力基础设施、物联网集控、数智新能源、沉浸式体验四大核心技术矩阵，技术布局覆盖 AI 算力构建、智能感知、智慧集控、场景互动等全维度领域，技术自主可控能力与多场景融合落地能力突出。同时，海外子公司依托自有专有技术落地多个国际标杆项目，持续推进技术全球化应用布局，筑牢海外业务核心技术壁垒。

2026 年上半年，公司持续推进技术研发与知识产权布局，科创成果持续落地。报告期内，公司总部新提交 3 项发明专利并进入实质审查阶段，新增 1 项发明专利、1 项外观设计专利；全资子公司嘉广聚智能新增 5 项外观设计专利、4 项软件著作权授权；控股子公司武桐高新新增 8 项软件著作权授权。核心技术储备持续丰富，技术壁垒进一步夯实。

5、远程集控管理能力优势

公司全资子公司嘉广聚智能是国内较早从事景观灯光远程控制技术研究的企业之一，业务已经拓展至上海市大多数区域以及延安高架等核心地段，在内蒙古、湖南、浙江、云南、山东、四川、辽宁、江西等省份的项目也有区域性实施，已经满足景观照明远程故障预警、远程读表和亮灯状态及能源数据反馈等功能，实现了景观照明更有效的管理、更节能的控制、更安全的系统和更多样的展现，具有较高客户认可度。同时，大量历史运营数据的积累也为未来进一步深入研究行业数字化和大数据分析，提供了先发优势。公司不仅在传统灯光运维业务的基础上针对各个环节引入了数字化管理方式和方法，还自研了“LMLA”运维 AI 智能体，面向景观照明打造智能运维新体系，通过接入多模态大模型，结合行业数据专项训练，可识别设备状态、解析现场视频、读懂运维记录，实现多维感知、精准研判，推动运维管理从“人工巡查”转向“智能监测”，在智能化层面保持领先。

6、人才优势

公司围绕发展战略，持续完善人才培养、评价及激励机制，精心打造专业互补、结构合理的人才梯队。公司核心管理团队稳定，核心技术人员长期深耕光电、控制、通讯及数字媒体等领域，行业经验丰富。目前已构建一支高素质研发团队，成员多为本科及以上学历，覆盖创意景观照明设计、软件开发、物联网等多元技术领域。此外，海外 Holovis 子公司，其核心高管团队在虚拟系统、沉浸式体验设备等领域经验深厚、涵盖沉浸式虚拟现实、艺术智能、电子电气工程、机器人技术、无人机驾驶、编码和软件开发等多领域专业人才，为公司发展注入强大的新人才动力。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	943,046,270.46	432,371,737.06	118.11

营业成本	717,922,562.83	324,482,139.35	121.25
销售费用	8,578,657.79	12,114,070.80	-29.18
管理费用	77,716,050.73	69,801,645.53	11.34
财务费用	9,054,282.89	6,077,508.99	48.98
研发费用	28,450,535.88	11,000,729.02	158.62
经营活动产生的现金流量净额	484,546,498.08	-153,405,295.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-11,808,205.12	-158,103.31	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-85,171,587.45	120,031,432.99	-170.96
其他收益	3,223,150.38	8,243.90	38,997.40
投资收益	140,963.16	788,289.48	-82.12
公允价值变动收益	9,558,905.79	0.00	不适用
资产减值损失	-266,952.74	964,851.97	-127.67
营业外收入	41,624.04	554,272.64	-92.49
营业外支出	56,520.98	570,107.28	-90.09
所得税费用	19,009,473.95	7,741,815.27	145.54

营业收入变动原因说明：主要系公司本期城市照明板块业务有所增加，新增算力板块业务发展良好，使整体收入上升。

营业成本变动原因说明：主要系公司本期收入增加导致成本同步增加。

财务费用变动原因说明：主要系公司较去年同期业务规模增大，银行借款增加，使银行借款利息增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司新增算力板块业务，投入的研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收回大量已到期项目应收账款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增固定资产及股权投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还到期银行借款及支付股东分红所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期收到大额政府补助所致。

投资收益变动原因说明：主要系参股公司辽宁国恒去年下半年已处置，本期不新增投资收益所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系公司本期公允价值变动所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系公司本期计提合同资产减值损失所致。

营业外收入变动原因说明：主要系公司本期营业外收入较少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系公司本期营业外支出较少所致。

所得税费用变动原因说明：主要系本期公司利润增加，导致所得税费用增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	996,410,375.83	32.51	614,641,215.30	19.37	62.11	主要系

						本期收回大量应收账款所致。
应收票据	7,874,567.09	0.26	13,560,750.00	0.43	-41.93	主要系部分应收票据到期所致。
应收账款	593,726,542.43	19.37	1,041,851,387.56	32.84	-43.01	主要系本期收回大量应收账款所致。
合同资产	377,369,593.47	12.31	401,654,434.84	12.66	-6.05	部分合同资产项目完工转应收账款所致。
长期股权投资	12,937,353.86	0.42	6,971,257.26	0.22	85.58	系本期新增投资所致。
固定资产	316,110,487.98	10.31	326,096,660.52	10.28	-3.06	
应付票据	1,121,923.67	0.04	16,487,222.72	0.52	-93.20	系本期兑付到期应付票据所致。
应付账款	540,887,208.78	17.65	572,891,504.61	18.06	-5.59	主要系本期支付到期材料款所致。
其他应付款	16,903,823.37	0.55	36,558,835.63	1.15	-53.76	主要系限售股回购义务冲销。
一年内到期的非流动负债	46,902,994.06	1.53	31,998,501.38	1.01	46.58	主要系一年内到期的长期借款重分类所致。
其他流动负	7,592,881.66	0.25	45,805,733.58	1.44	-83.42	主要系

债						本期支付到期的应交税金所致。
长期借款	404,823,904.99	13.21	427,165,187.69	13.46	-5.23	系本期长期借款减少所致。
递延收益			280,000.00	0.01	-100.00	系补贴项目完成验收，结转递延收益。
实收资本 (或股本)	152,610,500.00	4.98	109,007,500.00	3.44	40.00	系本期资本公积转增资本所致。
资本公积	544,635,555.48	17.77	587,528,436.30	18.52	-7.30	系本期资本公积转增资本所致。
库存股	1,202,370.40	0.04	9,654,700.00	0.30	-87.55	系股权激励兑现所致。
其他综合收益	3,795,113.24	0.12	5,771,483.62	0.18	-34.24	主要系持有的上海银行股票股价波动所致。
未分配利润	613,308,580.61	20.01	568,585,750.08	17.92	7.87	系本期增加净利润。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 406,750,089.33（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.27%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期	本报告期
--------	------	------	------	------

			营业收入	净利润
PREDAPTIVEOD LIMITED	境外并表	数字文娱	134,832,052.29	5,117,978.99

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	受限情况
货币资金	16,456,337.32	银行保函保证金及银行承兑汇票保证金；法院冻结、封存、休眠户存款。
投资性房地产	2,232,678.46	抵押借款
固定资产	286,432,110.50	抵押借款
合计	305,121,126.28	/

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他权益工具 投资	8,036,499.19		-1,128,684.16					6,907,815.03
合计	8,036,499.19		-1,128,684.16					6,907,815.03

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海嘉广聚智能科技有限公司	子公司	智能控制系统集成服务	8,800.00	31,966.41	8,800.22	1,049.67	-293.59	-235.90
PREDAPTIVEOD LIMITED	子公司	数字文娱	1.01 英镑	20,686.51	6,268.74	13,483.21	737.24	511.80
上海霍洛维兹数字科技有限公司	子公司	数字科技领域内的技术服务	500.00	6,764.90	-3,989.11	1,472.44	-68.64	-41.29
上海武桐树高新技术有限公司	子公司	算力基础设施	650.00	50,615.04	23,531.52	40,185.93	6,343.09	5,029.86

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

景观照明工程的业务规模与宏观经济政策及走势、地方政府财政状况及房地产行业的变化密切，宏观调控尤其是财政政策调控对于景观照明工程的投资力度及进度有着重大的影响。

2、 应收账款比重较高导致的坏账风险

应收账款在资产结构中的比重较高，与公司所处的景观照明行业密切相关。公司的主要客户为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，项目资金来源主要为财政资金，而项目一般分期结算、客户付款审批流程较长，随着公司业务规模的迅速扩张，应收账款余额保持在较高的水平。虽然客户性质决定了公司应收账款发生坏账的风险较小，但是如果客户无法按期付款或者出现没有能力付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险。

3、 核心人才流失风险

景观照明行业对企业管理人才、专业技术人才数量及素质要求较高。公司已拥有一支经验丰富的管理团队和一支技术精良的跨专业复合型人才队伍，但是，随着景观照明行业的快速发展，行业内专业人才的竞争日趋激烈。如果公司不能及时吸引到满足业务快速发展所需的专业人才或者专业人才队伍出现大批量流失，将对公司的经营活动造成一定程度的负面影响。公司在市场竞争中面临专业人才流失及储备不足的风险。

4、 经营规模扩张引致的管理风险和资金风险

随着业务规模的扩大，公司经营管理的复杂程度有所提高，在项目施工管理、质量控制、资金链管理、人才管理等方面提出了更高的要求。公司如果不能及时根据业务需要建立更加高效的管理体系，进一步提升综合管理能力，可能会制约业务的进一步发展。如果公司缺乏足够的资金流，会给公司带来经营管理风险。

5、 海外经营风险

公司的主营业务主要分布在国内市场，控股子公司 Predaptive OD Limited 及其子公司的客户主要集中在海外市场，由于不同地域在市场环境、商业文化、技术发展水平等方面有较大的差异，如果公司没能建立起适应海外市场的发展战略和商业逻辑，并深入理解海外市场的法律法规、商业规则及劳工条例等，将面临一定的跨国经营风险。此外，Holovis 注册在英国，海外子公司实际经营地还包括美国、中东等地区，而上市公司合并报表采用人民币为货币基础进行编制。若结算汇率短期内波动较大，可能对上市公司的财务状况造成不利影响。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，践行以“投资者为中心”的发展理念，切实履行上市公司的责任和义务，维护全体股东利益，上海罗曼科技股份有限公司（以下简称“公司”）结合自身发展战略、经营情况及财务状况，基于对未来发展前景的信心及价值认可，于 2026 年 4 月制定了 2026 年度“提质增效重回报”行动方案。报告期内，公司根据行动方案内容积极开展和落实相关工作，持续优化经营、改善治理，强化投资者关系管理，持续推动公司高质量发展。现将 2026 年上半年具体实施情况报告如下：

一、聚焦做强主业，提升经营质量

2026 年作为“十五五”规划开局之年，亦是公司推进“全面出海、全面融合、全面增长”战略落地的关键攻坚年。报告期内，公司经营业绩实现大幅增长，上半年实现营业收入 943,046,270.46 元，同比增长 118.11%；实现归属于上市公司股东的净利润 71,974,705.53 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 60,910,624.23 元，盈利水平稳步向好。公司立足长远发展布局，持续深耕景观照明核心主业，巩固科技研发与创意设计核心优势，依托前期产业布局积淀，抢抓文旅夜游、绿色能源、AI 算力等新兴赛道发展机遇，持续推动传统城市智慧照明业务迭代升级。在产业布局层面，公司持续深化绿色能源与城市建设、景观照明、算力设施的产业融合，通过深化国际创意合作、延伸业务产业链条，持续提升经营韧性与综合盈利能力；同时依托收购武桐高新的产业基础，持续整合 AI 算力优质资产，优化整体产业结构，实现传统主业与新兴算力业务的协同互补，进一步完善产业布局、补足产业能力弱项、夯实核心竞争力，培育公司长期业绩增长新动能。

业务经营方面，公司坚持“适应新常态、面对新市场、拥抱新技术”的核心发展定位，聚焦场景 AI 化、算电融合两大核心发展方向，打造差异化市场竞争壁垒。国内业务聚焦城市照明、AI 算力、数智能源、数字文娱四大核心板块，依托双中心架构深耕核心市场、辐射全国区域，强化标杆项目攻坚与全生命周期运营服务能力，持续提升国内市场渗透率与品牌影响力。国际业务依托现有海外布局基础，重点拓展沉浸式体验、景观照明、绿色能源等应用场景，深化跨国产业合作与海外品牌建设，稳步扩大海外市场份额，搭建跨时区、跨文化的全球化研发与服务体系，完善全球化运营格局，输出企业标准化服务体系与技术标准，助力公司业务国际化高质量发展。

经营管理层面，公司持续推进精细化管理升级，深化业财融合体系建设，健全全面预算管理、全流程成本管控机制，搭建标准化、精细化财务管理体系，通过优化资源配置、系统性降本增效，持续提升整体经营质效。同时，公司以项目全生命周期管理为核心，推进成本管控标准化、流程追溯规范化，强化研产协同发展，加速技术成果转化，提升项目交付效率与服务质量，持续增厚盈利空间。此外，公司持续优化人才激励与考核机制，充分调动员工创新创效积极性，培育创新协作的企业文化，夯实人才与管理基础，为公司中长期高质量、可持续发展提供坚实保障。

二、重视科技创新，加快发展新质生产力

2026 年上半年，公司紧扣年度科技创新行动计划，聚焦人工智能技术，锚定“算电融合 + 场景 AI 化”两大方向，全面深化技术创新与业务融合，稳步推进核心技术攻关与研发落地，持续构筑差异化技术竞争力，为公司高质量发展创新赋能。

1、核心技术攻关有序推进，技术矩阵持续迭代升级。坚持全面拥抱 AI，深化 AI 算力基础设施、低功耗绿色算力方案研发，“新能源 + 算力”融合场景稳步推进，升级 AIoT 景观灯光集控平台，罗曼 LMLA AI 运维智能体第一代产品开发完成，基于 AI 的新能源场站功率预测等场景试点应用，AIGC 光影秀辅助设计等技术迭代优化，沉浸式数字文娱产品技术支撑能力稳步提升。

2、产学研协同持续深化，成果转化稳步推进。持续深化与复旦大学、上海交通大学等国内顶尖高校的科研合作，聚焦光环境健康、智能催化、智慧控制等领域开展联合攻关，前沿技术成果产业化逐步落地，产学研协同创新效能持续释放。

3、场景应用范围持续拓展，全球化布局稳步推进。推动 AI 算力、物联网、数智能源技术在智慧城市、城市照明、数字文娱等场景的规模化应用，持续扩大集控平台、新能源管理平台市场覆盖；依托海外子公司 Holovis International Ltd 技术优势，推进沉浸式交互技术在全球主题乐园、文旅景区落地，海外技术壁垒与市场竞争力持续巩固。

4、研发管理体系不断完善，知识产权成果丰硕。持续加大研发投入，研发转化效率稳步提升。知识产权成果产出颇丰，上半年公司新提交 3 项发明专利并进入实质审查阶段，新增 1 项发明专利授权、6 项外观专利授权和 12 项软件著作权证书。

5、技术业务协同持续深化，创新效能逐步释放。以技术创新驱动各业务板块协同升级，圆满完成 2026 年上海世界人工智能大会光影秀等一批标杆项目与创新解决方案，科技创新对经营质量与发展动能的提升作用持续显现。此外，公司控股子公司武桐树高新首次通过中国质量认证中心（CQC）审核，取得 AI 领域信息技术服务 ISO 20000 与信息安全 ISO 27001 管理体系认证，技术研发标准化、规范化水平持续提升，核心技术自主可控能力进一步增强。

三、重视投资者回报，持续现金分红

公司积极践行尊重投资者、保护投资者和回报投资者的理念，坚持稳健、可持续的分红策略。公司遵照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《上海罗曼科技股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定严格执行利润分配政策，在结合业务发展需求和自身资金实力情况下，制定合理的利润分配方案。

2026 年 5 月 21 日，公司实施 2025 年年度权益分派，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股。公司共计派发现金红利 27,251,875 元（含税），占 2025 年公司归属于上市公司股东净利润的 50.11%。自上市以来（2021 年-2025 年），公司累计现金分红金额达 10,669.83 万元，年平均分红比例约 52.76%。

报告期内，公司制定了《未来三年股东分红回报规划（2026—2028 年）》，综合考虑所处行业特点、发展阶段、盈利水平、研发投入、资本开支及经营性资金需求，努力推动公司投资价值提升，持续提高股东回报能力。公司将根据经营情况和资金安排，持续研究提高分红频次，并依法履行相应审议和信息披露程序。

四、规范运作水平，完善公司治理

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，持续完善法人治理结构和内部控制制度，不断提高公司规范运作水平。

2026 年 4 月，公司根据《上市公司治理准则》等相关法律法规及规范性文件规定，修订《董事和高级管理人员薪酬管理制度》。制度确立“责任、风险、利益一致”的管理原则，配套建立薪酬止付、追索等约束机制，进一步健全董事、高级管理人员激励与约束机制，推动管理层履职尽责、经营风险与薪酬收益有效匹配，实现管理层个人利益与股东利益、公司长期发展深度绑定，充分激发经营管理活力，助力公司稳健经营与可持续高质量发展。

公司将根据监管机构关于上市公司治理的最新法规要求，严格遵守公司治理相关规范性要求开展治理工作，依法合规规范公司经营管理各项行为，切实维护全体投资者尤其是中小股东的合法权益。

五、强化“关键少数”责任，发挥引领作用

公司高度重视控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员等“关键少数”的规范履职工作，按照《上市公司治理准则》等相关要求定期组织公司董高参加上海证监局、上海证券交易所等监管机构举办的各类培训，督促其积极学习掌握证券市场相关法律法规，同时及时向“关键少数”传达资本市场最新监管政策及法律法规，进一步提升上述“关键少数”的履职能力和规范意识。

2026 年上半年，公司一方面保持与监管部门的沟通对接，密切跟踪监管动态，向董事、高级管理人员解读监管政策最新变化及其对公司经营带来的影响；另一方面与“关键少数”保持紧密沟通，做好法规、案例宣导及培训组织工作，持续强化相关人员的合规意识与履职责任，合力保障公司规范运行。后续，公司将持续加强与“关键少数”的沟通提醒，跟踪督导相关主体各项承诺的履行情况，强化其责任意识与履约意识；继续支持董高参与监管机构、交易所、行业协会组织的培训交流，常态化推送法规速递、监管动态。同时密切关注资本市场新规、监管导向及投资者评价，及时向董事会、管理层传导相关信息，着力提升“关键少数”履职质效，推动公司治理水平持续优化。

六、加强投资者沟通，传递企业价值

自上市以来，公司高度重视与投资者沟通工作，按照真实、准确、完整、及时和公平的基本原则做好投资者关系管理。公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》的要求，依法履行信息披露义务，严格做好信息披露前的保密工作，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作，真实、准确、完整地披露有关信息。

2026 年上半年，公司持续落实投资者关系管理各项工作。公司完成《2025 年年度报告》《2026 年第一季度报告》披露后，先后组织召开业绩说明会，就公司经营业绩及投资者重点关注事项进行沟通说明，便于投资者充分知悉公司经营成果、财务状况及发展战略。公司充分运用投资者热线等沟通渠道，在合规前提下与投资者开展高效交流，回应市场及投资者关切，向投资者传递公司经营动态、发展战略、对外投资等相关情况，认真听取投资者意见建议，进一步提升市场对公司价值的认知，维护投资者信心。

2026 年下半年，公司将继续以投资者需求为导向，持续改进信息披露工作。在保证信息真实、准确、完整、及时、公平的基础上，提升披露内容的简明性与可读性，不断提高信息披露质量，增强上市公司透明度。公司将持续健全常态化投资者沟通体系，创新多元化沟通交互方式，常态化、规范化回应投资者合理诉求与市场关切，切实保障广大投资者的知情权与监督权。

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	变动情形	变动原因	变动原因说明
王建成	独立董事	选举	工作调动	选举
袁樵	独立董事	离任	个人原因	个人原因离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于 2026 年 4 月收到公司独立董事袁樵先生提交的书面辞职报告。因个人原因，袁樵先生辞去公司独立董事及在董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司于 2026 年 4 月 13 日和 4 月 23 日分别召开了第五届董事会第八次会议和 2025 年年度股东会，审议通过了《关于选举独立董事的议案》，王建成先生当选为公司独立董事，并接任董事会审计委员会委员、提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员职务，任期自股东会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2026 年 5 月 22 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予对应解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》等议案。	详见公司于 2026 年 5 月 26 日在上海证券交易所（ www.sse.com.cn ）、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2026 年 6 月 17 日，2023 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期共 725,984 股股票上市流通。	详见公司于 2026 年 6 月 11 日在上海证券交易所（ www.sse.com.cn ）、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2026 年 8 月 18 日，2023 年限制性股票激励计划预留授予第二个解除限售期共 85,400 股股票上市流通。	详见公司于 2026 年 8 月 13 日在上海证券交易所（ www.sse.com.cn ）、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司积极践行上市公司社会责任，主动投身公益慈善事业，专项助力控江路街道困难群体帮扶工作，扎实服务巩固拓展脱贫攻坚成果、夯实基层民生保障基础。公司聚焦辖区孤寡、残障、低保等特殊困难群体开展日常帮扶救助，精准落实困难家庭各学段学子助学扶持工作，并常态化开展节日走访慰问活动，持续筑牢基层民生兜底保障防线，有效防范化解返贫致贫风险，切实阻断贫困代际传递。

同时，公司积极参与社会公益平台建设，助力“SWCC 女性创新发展基金”项目落地实施，聚焦女性创新创业赋能提升，激发社会创新创业活力、推动社会均衡高质量发展。此外，公司充分发挥自身科创资源优势，承接华裔青少年研学实践活动，对外开放企业科创展示场景，展示智慧照明、城市数字化运维等创新成果，以科创实践助力青年人才培育，夯实人才振兴、产业振兴发展基础。后续，公司将持续坚守公益初心，常态化开展社会责任帮扶工作，以务实举措助力民生保障与乡村振兴工作稳步推进。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	是	注 3	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	注 4	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	是	注 5	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	注 6	注 6	注 6	是	注 6	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	注 7	注 7	注 7	是	注 7	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	注 8	注 8	注 8	是	注 8	是	不适用	不适用
	其他	注 9	注 9	注 9	是	注 9	是	不适用	不适用

注 1：关于股份限售安排及自愿锁定的承诺

承诺方：公司控股股东孙建鸣，共同实际控制人孙建鸣、孙凯君

承诺内容：

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；
若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；
上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；

若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

承诺方：控股股东、实际控制人控制的其他企业罗曼企业管理、罗景投资

承诺内容：

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本企业在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业直接和间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；

若本企业所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价；

自公司股票上市至本企业减持期间，发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

承诺方：控股股东、实际控制人的近亲属孙建文、孙建康、蔡茵、王晓明、孙凯杰

承诺内容：

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；

上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；

若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

报告期内，上述股东均无违反股份锁定期承诺的行为。截至 2021 年 8 月 11 日收市，公司股票已连续 20 个交易日收盘价低于本次发行价格 27.27 元/股，触发上述承诺的履行条件。据此，上述股东持有的公司首次公开发行股票前股份的锁定期将自动延长 6 个月至 2024 年 10 月 25 日。

承诺方：董事、监事、高级管理人员商翔宇、张晨、刘锋、朱冰、何以羚、王琳、项怀飞、王聚、张啸风，原高级管理人员汤军，董事、高级管理人员张晨的配偶黄文峰

承诺内容：

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；

上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

注 2：关于招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

本公司保证向中国证监会提交的申请文件的真实性、准确性、完整性，如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在中国证监会依法对上述事实作出认定后 5 个工作日内制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。在股东大会审议批准股份回购方案后 30 个工作日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

承诺方：公司控股股东、实际控制人

承诺内容：

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人控股股东或共同实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

承诺方：公司董事、监事及高级管理人员

承诺内容：

本人保证向中国证监会提交的申请文件的真实性、准确性、完整性，如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

注 3：关于持股意向及减持的承诺

承诺方：公司控股股东孙建鸣，共同实际控制人孙建鸣、孙凯君

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%，且不因减持影响本人对公司的控制权。

承诺方：控股股东、实际控制人控制的其他企业罗曼企业管理、罗景投资

承诺内容：

本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本企业所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：控股股东、实际控制人的近亲属孙建文、孙建康、蔡茵、王晓明、孙凯杰

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：公司董事、监事、高级管理人员商翔宇、张晨、刘锋、朱冰、何以羚、王琳、项怀飞、王聚、张啸风，原高级管理人员汤军，董事、高级管理人员张晨的配偶黄文峰

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：公司股东昆仲元昕、诚毅新能源

承诺内容：出于本企业自身需要，本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的，累计减持数量可能最高达到上市时所持发行人股份总数的 100%。

截至本报告披露日，昆仲元昕、诚毅新能源关于减持相关承诺已履行完毕。

注 4：关于未能履行公开承诺事项时的约束措施的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；

公司将对出现未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）等措施。

承诺方：公司控股股东、共同实际控制人

承诺内容：

如果本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

如果因本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让所持有的发行人股份；

如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户；

在本人作为发行人控股股东或共同实际控制人期间，发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

承诺方：董事、监事、高级管理人员

承诺内容：

如果本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

如果因本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；

如果本人未能履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，直至本人履行完成相关承诺事项。

同时，本人不得主动要求离职，但可进行职务变更；如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。

注 5：关于填补被摊薄即期回报的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

公司将根据相关规定及公司《募集资金管理办法》的要求，强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；积极推进募集资金投资项目的实施进度，稳步增强公司盈利能力；加强公司经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力，提高公司竞争力；进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，在符合利润分配条件的情况下，积极回报股东；公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

承诺方：董事、高级管理人员

承诺内容：

（一）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

（二）对职务消费行为进行约束；

（三）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

（四）将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善保证公司填补被摊薄即期回报的各项措施。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 6：对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺

承诺方：公司董事、高级管理人员

承诺内容：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报

措施的执行情况相挂钩；5、公司未来如有制定股权激励计划的，本人承诺支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺出具日至公司本次向特定对象发行完成前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所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券监督管理委员会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关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投资者的补偿责任；8、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

承诺方：公司控股股东、实际控制人
承诺内容：

1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、切实履行公司制定的与承诺人相关的填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。3、自本承诺出具日至公司本次以简易程序向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定的，承诺人承诺届时将按照中国证监会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

注 7：关于 2023 年限制性股票股权激励相关的承诺

承诺方：公司
承诺内容：

公司承诺不为激励对象依激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。公司将根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应交纳的个人所得税及其他税费。

承诺方：2023 年限制性股票股权激励全体对象
承诺内容：

若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注：2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（首次授予日）、2023 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（预留授予日）分别于 2023 年 5 月 24 日、2024 年 5 月 16 日刊载于上海证券交易所（www.sse.com.cn）。

注 8：关于海外收购 POD 公司的业绩承诺

承诺方：Equal Creation Limited、Stuart Hetherington 和 Andrew Brown
承诺内容：
标的公司业绩目标如下：

业绩期间	业绩目标	业绩达成对价支付金额（英镑）
------	------	----------------

第一个相关交易期（2024年7月1日-2025年6月30日）自2024年1月1日起算	(i) 累计合并收入达到 52,153,636.00 英镑；	62.02万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到1,219,401.00英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润达到1,505,598.00 英镑；	
	(v) 2024年1月1日至2025年6月30日期间有关的新业务订单（即所有新业务订单、变更订单、替换订单和延期订单）的累计金额应达到 62,000,000.00 英镑；	
第二个相关交易期（2025年7月1日-2026年6月30日）	(i) 累计合并收入达到 61,585,516.00 英镑；	103.36万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润应达到3,991,725.00英镑；	
	(v) 累计新业务订单金额应达到47,000,000.00英镑。	

相关业绩保障承诺如下：

- 1、Stuart Hetherington 先生和 Andrew Brown 先生（仅在其各自的服务协议约定的期限内）向买方承诺，其将尽最大努力促使上述财务业绩目标得以实现，并承诺不会做出任何可能导致目标公司及其所有关联公司产生非经常性或特殊的成本、开支或可能对目标公司及其所有关联公司实现相关财务指标或目标公司及其所有关联公司财务状况产生不利影响的行为或不作为。
- 2、Equal Creation Limited 向买方承诺，不会做出任何可能对目标公司及其所有关联公司的业务、运营结果或财务状况产生不利影响的行为。

注 9：关于收购武桐高新公司的业绩承诺

承诺方：上海武桐树高新技术有限公司

承诺内容：

上海武桐树高新技术有限公司 2025 年度、2026 年度、2027 年度累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润应分别不低于 12,000 万元、13,000 万元、15,000 万元。如业绩承诺未达成，武桐科技与上海八荒应以现金方式向罗曼股份进行补偿，若武桐科技与上海八荒未足额支付，双方对未支付部分承担连带责任。若连带补偿期届满仍未足额补偿，公司控股股东、实际控制人孙建鸣先生及其一致行动人罗景投资应先行向罗曼股份偿付剩余款项。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 4 月 2 日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于预计 2026 年度日常关联交易的议案》。本次日常关联交易金额预计为人民币 740 万元。	www.sse.com.cn（公告编号：2026-012）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 9 月 25 日收购完成英国 PREDAPTIVE OD LIMITED 不低于 85% 股权，约定了 2024 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，2025 年 7 月 1 日-2026 年 6 月 30 日一共为期两年的业绩承诺期，在每个承诺期内对标的公司累计合并收入、累计合并净利润、归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润、累计合并息税折旧摊销前利润及新业务订单金额等业绩指标进行考核。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 14 日、2024 年 9 月 27 日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的《关于资产收购暨关联交易的公告》（公告编号：2024-042）、《关于资产收购暨关联交易事项完成交割的公告》（公告编号：2024-085）。

截至 2026 年 6 月 30 日，两年承诺期已到期，整体业绩承诺指标完成情况如下：

单位：万元 币种：英镑

项目	承诺数	实现数（经审计）	承诺完成率
累计合并净利润	505.42	513.11	101.52%
扣除非经常性损益后的 股东应占累计综合 净利润	505.42	513.25	101.55%
累计合并收入	11,373.91	7,727.87	67.94%
累计合并 EBITDA	549.73	740.47	134.70%
新业务订单累计金额	10,900.00	12,003.64	110.13%

其中：第一个相关交易期（2024 年 7 月 1 日-2025 年 6 月 30 日）业绩承诺指标完成情况如下：

单位：万元 币种：英镑

项目	承诺数	实现数（经审计）	承诺完成率
累计合并净利润	121.94	413.04	338.72%
扣除非经常性损益后的 股东应占累计综合 净利润	121.94	413.07	338.75%
累计合并收入	5,215.36	4,434.29	85.02%
累计合并 EBITDA	150.56	522.52	347.05%
新业务订单累计金额	6,200.00	7,023.79	113.29%

其中：第二个相关交易期（2025 年 7 月 1 日-2026 年 6 月 30 日）业绩承诺指标完成情况如下：

单位：万元 币种：英镑

项目	承诺数	实现数（经审计）	承诺完成率
累计合并净利润	383.48	100.07	26.10%
扣除非经常性损益后的 股东应占累计综合 净利润	383.48	100.18	26.12%
累计合并收入	6158.55	3,293.58	53.48%
累计合并 EBITDA	399.17	217.95	54.60%
新业务订单累计金额	4,700.00	4,979.85	105.95%

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/		/													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							100,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							419,605,135.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							419,605,135.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							30.67								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							10,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							10,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							0.00								
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

2026 年 2 月 12 日，公司披露了《关于项目中标并签订合同的公告》（公告编号：2026-003），公司及机械工业勘察设计研究院有限公司组成的联合体与代县风和新能源有限公司就“上海晶纤风力发电有限公司驭风行动 50MW 分散式风电项目”签署 EPC 承包合同，合同金额 2.6 亿元。

2026 年 3 月 24 日，公司披露了《关于子公司签订日常经营合同的公告》，公司下属控股子公司 Holovis International Ltd 与新加坡圣淘沙名胜世界签署《特色骑乘设施采购合同》（公告编号：2026-008），合同总金额为 18,193,733.08 美元（折合人民币约 1.26 亿元）。

2026 年 6 月 27 日，公司披露了《关于签订项目合同的公告》（公告编号：2026-043），公司与永济市永润聚合新能源有限公司就“永润聚合永济市 100MW 光伏电站项目”签署 EPC 总承包合同，合同金额 2.86 亿元。

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

关于公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票事项

2026 年 4 月 23 日，根据 2025 年年度股东会授权，同意公司以简易程序向特定对象发行融资总额不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20%的股票，授权期限为自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至公司 2026 年年度股东会召开之日止。

2026 年 6 月 2 日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案，同意公司本次以简易程序向特定对象发行 A 股股票募集资金总额不超过 29,319.64 万元（含本数），用于“智能算力集群建设及运营项目”，募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决。

2026 年 8 月 17 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司 2026 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，更新本次发行的具体发行情况等，具体详见相关公告内容。

本次发行相关事项的生效和完成尚待上海证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会同意注册，敬请广大投资者注意投资风险。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	670,000	0.61			+268,000	-725,984	-457,984	212,016	0.14
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	670,000	0.61			+268,000	-725,984	-457,984	212,016	0.14
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	670,000	0.61			+268,000	-725,984	-457,984	212,016	0.14
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	108,337,500	99.39			+43,335,000	+725,984	+44,060,984	152,398,484	99.86
1、人民币普通股	108,337,500	99.39			+43,335,000	+725,984	+44,060,984	152,398,484	99.86
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	109,007,500	100.00			+43,603,000	0	+43,603,000	152,610,500	100.00

2、股份变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司五届七次董事会、2025 年年度股东会批准，以 2026 年 5 月 20 日为股权登记日，公司以实施本次利润分配时股权登记日的公司总股本 109,007,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 43,603,000 股，本次分配后总股本为 152,610,500 股。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 15 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的《2025 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2026-025）。

2026 年 6 月 17 日，公司 2023 年限制性股票激励计划的部分限售股 725,984 股上市流通，具体内容详见公司 2026 年 6 月 11 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期解除限售暨股份上市流通的公告》（公告编号：2026-040）。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2023 年限制性股票股权激励计划	670,000	725,984	268,000	212,016	股权激励	注
合计	670,000	725,984	268,000	212,016	/	/

注：

以 2026 年 5 月 20 日为股权登记日，公司实施 2025 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，限售股转增 268,000 股，限售股数由 670,000 股增加至 938,000 股。

鉴于 2023 年限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期解除限售条件成就完成，公司 2023 年限制性股票激励计划的部分限售股 725,984 股于 2026 年 6 月 17 日上市流通。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	152,610,500
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	
上海罗曼 企业管理 有限公司	+7,668,000	26,838,000	17.59	0	无	0	境内非 国有法 人
孙建鸣	+6,201,000	21,703,500	14.22	0	无	0	境内自 然人
上海八荒 武桐企业 管理合伙 企业（有 限合伙）	+2,200,000	7,700,000	5.05	0	质押	7,700,000	境内非 国有法 人
孙凯君	+1,699,800	5,949,300	3.90	0	无	0	境内自 然人
上海罗景 投资中心 （有限合 伙）	+1,614,500	5,650,750	3.70	0	无	0	境内非 国有法 人
孙建文	+995,500	3,620,050	2.37	0	无	0	境内自 然人
孙建康	+803,400	2,836,400	1.86	0	无	0	境内自 然人
香港中央 结算有限 公司	+2,583,196	2,806,096	1.84	0	无	0	其他

刘春兰	+1,390,480	1,390,480	0.91	0	无	0	境内自然人
蔡茵	+342,800	1,208,900	0.79	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海罗曼企业管理有限公司	26,838,000	人民币普通股	26,838,000				
孙建鸣	21,703,500	人民币普通股	21,703,500				
上海八荒武桐企业管理合伙企业（有限合伙）	7,700,000	人民币普通股	7,700,000				
孙凯君	5,949,300	人民币普通股	5,949,300				
上海罗景投资中心（有限合伙）	5,650,750	人民币普通股	5,650,750				
孙建文	3,620,050	人民币普通股	3,620,050				
孙建康	2,836,400	人民币普通股	2,836,400				
香港中央结算有限公司	2,806,096	人民币普通股	2,806,096				
刘春兰	1,390,480	人民币普通股	1,390,480				
蔡茵	1,208,900	人民币普通股	1,208,900				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，上海罗曼企业管理有限公司和上海罗景投资中心均为孙建鸣和孙凯君控制的公司。孙建鸣系公司控股股东，孙建鸣、孙凯君为实际控制人。孙建鸣与孙凯君系父女关系。孙建鸣、孙凯君、上海罗曼企业管理有限公司、上海罗景投资中心构成一致行动关系。孙建鸣与孙建康、孙建文系兄弟关系，蔡茵系孙建康儿媳。除上述股东以外，公司未知上述前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2023 年限制性股票股权激励计划	212,016			见注释

上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用
------------------	-----

注：2023 年限制性股票可上市交易时间及限售条件详见公司《2023 年限制性股票激励计划》第六章、第八章，以及公司披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予第二个解除限售期解除限售暨股份上市流通的公告》（公告编号：2026-049）《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2026-028）。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
孙凯君	董事长、总经理	4,249,500	5,949,300	1,699,800	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股
张晨	董事、副总经理	72,000	100,800	28,800	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股
王聚	董事、副总经理	73,000	102,200	29,200	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股
张政宇	董事、董事会秘书、财务总监	31,200	43,680	12,480	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股
张啸风	常务副总经理	73,000	102,200	29,200	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股
牛轩	副总经理	120,000	168,000	48,000	以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海罗曼科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	996,410,375.83	614,641,215.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	7,874,567.09	13,560,750.00
应收账款	5	593,726,542.43	1,041,851,387.56
应收款项融资			
预付款项	8	38,587,273.29	34,081,913.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	30,741,910.11	35,261,546.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10	81,418,153.96	71,137,921.94
其中：数据资源			
合同资产	6	377,369,593.47	401,654,434.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	19,888,276.63	23,202,317.43
流动资产合计		2,146,016,692.81	2,235,391,486.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	12,937,353.86	6,971,257.26
其他权益工具投资	18	6,907,815.03	8,036,499.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	12,259,701.25	12,859,486.57
固定资产	21	316,110,487.98	326,096,660.52
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	25	24,538,452.70	28,133,312.67
无形资产	26	116,138,632.54	129,802,537.26
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	27	324,153,775.34	324,153,775.34
长期待摊费用	28	6,269,753.44	5,035,572.18
递延所得税资产	29	63,118,427.05	64,388,952.92
其他非流动资产	30	36,402,429.08	31,969,502.93
非流动资产合计		918,836,828.27	937,447,556.84
资产总计		3,064,853,521.08	3,172,839,043.75
流动负债：			
短期借款	32	261,669,175.91	303,084,010.95
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	35	1,121,923.67	16,487,222.72
应付账款	36	540,887,208.78	572,891,504.61
预收款项			
合同负债	38	39,944,576.69	31,021,964.44
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	39	8,339,411.91	11,649,260.38
应交税费	40	119,280,513.57	156,020,990.19
其他应付款	41	16,903,823.37	36,558,835.63
其中：应付利息			
应付股利		529,150.74	14,572.00
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	43	46,902,994.06	31,998,501.38
其他流动负债	44	7,592,881.66	45,805,733.58
流动负债合计		1,042,642,509.62	1,205,518,023.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	404,823,904.99	427,165,187.69
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	20,839,066.79	24,211,030.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	50	18,951,527.63	15,350,276.73
递延收益	51		280,000.00

递延所得税负债	29	29,798,126.06	34,332,563.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		474,412,625.47	501,339,057.80
负债合计		1,517,055,135.09	1,706,857,081.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	152,610,500.00	109,007,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	544,635,555.48	587,528,436.30
减：库存股	56	1,202,370.40	9,654,700.00
其他综合收益	57	3,795,113.24	5,771,483.62
专项储备			
盈余公积	59	54,888,750.00	54,888,750.00
一般风险准备			
未分配利润	60	613,308,580.61	568,585,750.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,368,036,128.93	1,316,127,220.00
少数股东权益		179,762,257.06	149,854,742.07
所有者权益（或股东权益）合计		1,547,798,385.99	1,465,981,962.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,064,853,521.08	3,172,839,043.75

公司负责人：孙凯君 主管会计工作负责人：张政宇 会计机构负责人：张政宇

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海罗曼科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		403,266,672.07	396,279,783.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,869,467.09	4,110,750.00
应收账款	1	565,239,345.37	484,064,120.79
应收款项融资			
预付款项		29,455,460.29	13,984,735.67
其他应收款	2	179,313,415.87	180,399,438.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		34,829,385.36	43,854,745.16
其中：数据资源			
合同资产		309,810,784.53	340,609,974.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		116,393.16	408,618.63
流动资产合计		1,526,900,923.74	1,463,712,166.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		95,000,000.00	95,000,000.00
长期股权投资	3	666,784,976.82	665,076,031.00
其他权益工具投资		6,899,280.64	8,027,964.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,259,701.25	12,859,486.57
固定资产		15,089,023.35	16,531,559.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		374,560.08	499,412.74
无形资产		1,261,786.55	2,172,279.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,564,527.42	4,650,260.96
递延所得税资产		49,124,355.75	50,273,744.85
其他非流动资产		14,061,504.31	13,350,518.78
非流动资产合计		864,419,716.17	868,441,258.94
资产总计		2,391,320,639.91	2,332,153,425.34
流动负债：			
短期借款		101,503,871.78	118,046,279.58
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,121,923.67	16,487,222.72
应付账款		474,769,493.41	408,840,118.78
预收款项			
合同负债		18,185,635.32	17,233,203.13
应付职工薪酬		4,385,434.41	6,873,227.49
应交税费		84,284,622.16	46,534,072.83
其他应付款		32,608,699.88	38,982,122.48
其中：应付利息			
应付股利		529,150.74	14,572.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,382,230.48	15,394,586.18
其他流动负债		3,800,000.00	33,698,040.70
流动负债合计		751,041,911.11	702,088,873.89
非流动负债：			
长期借款		291,873,009.71	308,441,593.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		146,059.65	290,091.05

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,321,368.39	4,321,368.39
递延收益			280,000.00
递延所得税负债		975,105.71	1,163,136.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		297,315,543.46	314,496,188.86
负债合计		1,048,357,454.57	1,016,585,062.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		152,610,500.00	109,007,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		551,309,492.55	594,202,373.37
减：库存股		1,202,370.40	9,654,700.00
其他综合收益		5,207,222.96	6,166,604.49
专项储备			
盈余公积		54,888,750.00	54,888,750.00
未分配利润		580,149,590.23	560,957,834.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,342,963,185.34	1,315,568,362.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,391,320,639.91	2,332,153,425.34

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		943,046,270.46	432,371,737.06
其中：营业收入	61	943,046,270.46	432,371,737.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		845,887,287.98	424,939,796.74
其中：营业成本	61	717,922,562.83	324,482,139.35
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	62	4,165,197.86	1,463,703.05
销售费用	63	8,578,657.79	12,114,070.80
管理费用	64	77,716,050.73	69,801,645.53

研发费用	65	28,450,535.88	11,000,729.02
财务费用	66	9,054,282.89	6,077,508.99
其中：利息费用		10,960,441.96	5,929,539.42
利息收入		848,336.20	1,131,765.49
加：其他收益	67	3,223,150.38	8,243.90
投资收益（损失以“-”号填列）	68	140,963.16	788,289.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-33,903.40	613,422.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	9,558,905.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	9,808,797.86	11,611,059.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-266,952.74	964,851.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	32,744.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,656,591.41	20,804,385.60
加：营业外收入	74	41,624.04	554,272.64
减：营业外支出	75	56,520.98	570,107.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,641,694.47	20,788,550.96
减：所得税费用	76	19,009,473.95	7,741,815.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,632,220.52	13,046,735.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		100,632,220.52	13,046,735.69
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）		71,974,705.53	13,228,205.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		28,657,514.99	-181,470.28
六、其他综合收益的税后净额	77	-1,976,370.38	3,415,876.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,976,370.38	3,415,876.24
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-959,381.53	986,406.37
（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		-959,381.53	986,406.37
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,016,988.85	2,429,469.87
(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		-1,016,988.85	2,429,469.87
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		98,655,850.14	16,462,611.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		69,998,335.15	16,644,082.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		28,657,514.99	-181,470.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.47	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.47	0.12

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	4	386,195,330.56	174,343,833.83
减：营业成本	4	294,859,979.53	118,618,447.67
税金及附加		1,907,733.64	574,943.06
销售费用		5,578,446.78	7,563,691.17
管理费用		20,742,540.95	23,495,213.00
研发费用		13,267,383.31	9,457,607.19
财务费用		5,366,135.22	403,164.22
其中：利息费用		5,613,747.61	1,029,996.52
利息收入		433,675.73	770,844.84
加：其他收益		688,327.40	5,508.67
投资收益（损失以“-”号填列）	5	118,339.88	788,289.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-56,526.68	613,422.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填			

列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,283,306.72	11,758,392.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-40,771.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,744.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,555,057.91	26,782,958.21
加：营业外收入		41,622.06	86,545.48
减：营业外支出		44,600.10	505,517.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,552,079.87	26,363,985.76
减：所得税费用		6,108,449.37	2,842,961.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,443,630.50	23,521,024.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,443,630.50	23,521,024.67
（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		-959,381.53	986,406.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-959,381.53	986,406.37
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		-959,381.53	986,406.37
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		45,484,248.97	24,507,431.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	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		1,529,190,265.15	334,098,021.85
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		485.44	8,447,935.59
收到其他与经营活动有关的现金	78、（1）	26,196,159.75	44,785,455.80
经营活动现金流入小计		1,555,386,910.34	387,331,413.24
购买商品、接受劳务支付的现金		825,175,582.62	367,769,216.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,957,777.01	90,709,595.84
支付的各项税费		95,052,882.19	8,072,946.11
支付其他与经营活动有关的现金	78、（1）	51,654,170.44	74,184,949.77
经营活动现金流出小计		1,070,840,412.26	540,736,708.58
经营活动产生的现金流量净额		484,546,498.08	-153,405,295.34

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		174,866.56	174,866.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,796,354.06	451,000.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,971,220.62	625,866.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,779,425.74	783,970.26
投资支付的现金		6,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,779,425.74	783,970.26
投资活动产生的现金流量净额		-11,808,205.12	-158,103.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,250,000.00	
取得借款收到的现金		64,100,914.59	154,707,586.71
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,350,914.59	154,707,586.71
偿还债务支付的现金		110,201,277.44	17,878,823.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,463,701.48	4,531,759.36
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	78、（3）	3,857,523.12	12,265,571.22
筹资活动现金流出小计		150,522,502.04	34,676,153.72
筹资活动产生的现金流量净额		-85,171,587.45	120,031,432.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,315,824.06	5,251,892.11
五、现金及现金等价物净增加额		386,250,881.45	-28,280,073.55
加：期初现金及现金等价物余额		592,135,670.95	392,872,000.06
六、期末现金及现金等价物余额		978,386,552.40	364,591,926.51

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		372,255,357.49	149,981,509.85
收到的税费返还		485.44	4,046,160.52
收到其他与经营活动有关的现金		11,937,477.51	12,747,525.44
经营活动现金流入小计		384,193,320.44	166,775,195.81
购买商品、接受劳务支付的现金		266,165,660.20	208,056,823.62
支付给职工及为职工支付的现金		28,654,084.96	26,144,041.97
支付的各项税费		12,457,850.15	2,620,056.13
支付其他与经营活动有关的现金		12,207,024.14	60,730,169.76
经营活动现金流出小计		319,484,619.45	297,551,091.48
经营活动产生的现金流量净额		64,708,700.99	-130,775,895.67
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		174,866.56	174,866.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,490.59	451,000.00
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			
投资活动现金流入小计		285,357.15	625,866.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		541,371.68	141,699.00
投资支付的现金		1,765,472.50	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,306,844.18	641,699.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,021,487.03	-15,832.44
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		32,268,506.93	104,638,786.71
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,268,506.93	104,638,786.71
偿还债务支付的现金		50,482,320.94	
分配股利、利润或偿付利息支		32,257,696.26	1,029,996.52

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		146,911.98	8,818,920.00
筹资活动现金流出小计		82,886,929.18	9,848,916.52
筹资活动产生的现金流量净额		-50,618,422.25	94,789,870.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,068,791.71	-36,001,857.92
加：期初现金及现金等价物余额		376,373,919.07	256,113,885.62
六、期末现金及现金等价物余额		388,442,710.78	220,112,027.70

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	109,007,500.00				587,528,436.30	9,654,700.00	5,771,483.62		54,888,750.00		568,585,750.08		1,316,127,220.00	149,854,742.07	1,465,981,962.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	109,007,500.00				587,528,436.30	9,654,700.00	5,771,483.62		54,888,750.00		568,585,750.08		1,316,127,220.00	149,854,742.07	1,465,981,962.07
三、本期增减变	43,603,000.00				-42,892,880.82	-8,452,329.	-1,976,370.38				44,722,830.53		51,908,908.93	29,907,514.99	81,816,423.92

动金额(减少以“-”号填列)					60									
(一) 综合收益总额						-1,976,370.38				71,974,705.53		69,998,335.15	28,657,514.99	98,655,850.14
(二) 所有者投入和减少资本	43,603,000.00				-42,892,880.82	-8,452,329.60						9,162,448.78	1,250,000.00	10,412,448.78
1. 所有者投入的普通股													1,250,000.00	1,250,000.00
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					710,119.18	-8,452,329.60						9,162,448.78		9,162,448.78
4. 其	43,603,000.00				-43,603,000.00									

他															
(三) 利润 分配											-27,251,875. 00		-27,251,875.00		-27,251,875.00
1. 提 取盈 余公 积															
2. 提 取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配											-27,251,875. 00		-27,251,875.00		-27,251,875.00
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结 转															
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)															
2. 盈 余公 积转															

增资 本（或 股本）															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
（五） 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
（六） 其他															

四、本 期期 末余 额	152,610,500. 00				544,635,555. 48	1,202,370.40	3,795,113.2 4		54,888,750. 00		613,308,580. 61		1,368,036,128. 93	179,762,257. 06	1,547,798,385. 99
----------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	--------------	------------------	--	-------------------	--	--------------------	--	----------------------	--------------------	----------------------

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	109,619,500.00				593,314,649.63	18,473,620.00	3,737,613.64		54,888,750.00		514,203,896.24		1,257,290,789.51	19,204,606.28	1,276,495,395.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	109,619,500.00				593,314,649.63	18,473,620.00	3,737,613.64		54,888,750.00		514,203,896.24		1,257,290,789.51	19,204,606.28	1,276,495,395.79
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00	3,415,876.24				13,228,205.97		16,644,082.21	-181,470.28	16,462,611.93
（一）综合收益总 额							3,415,876.24				13,228,205.97		16,644,082.21	-181,470.28	16,462,611.93
（二）所有者投入 和减少资本	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00									
1．所有者投入的 普通股	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00									
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															

（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	109,007,500.00				585,107,729.63	9,654,700.00	7,153,489.88		54,888,750.00		527,432,102.21		1,273,934,871.72	19,023,136.00	1,292,958,007.72

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,007,50 0.00				594,202,37 3.37	9,654,700. 00	6,166,604. 49		54,888,75 0.00	560,957,8 34.73	1,315,568, 362.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,007,50 0.00				594,202,37 3.37	9,654,700. 00	6,166,604. 49		54,888,75 0.00	560,957,8 34.73	1,315,568, 362.59
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	43,603,000. 00				-42,892,88 0.82	-8,452,329. 60	-959,381.5 3			19,191,75 5.50	27,394,822 .75
（一）综合收益总额							-959,381.5 3			46,443,63 0.50	45,484,248 .97
（二）所有者投入和减少资 本	43,603,000. 00				-42,892,88 0.82	-8,452,329. 60					9,162,448. 78
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					710,119.18	-8,452,329. 60					9,162,448. 78
4. 其他	43,603,000. 00				-43,603,00 0.00						
（三）利润分配										-27,251,87 5.00	-27,251,87 5.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-27,251,87 5.00	-27,251,87 5.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	152,610,500.00				551,309,492.55	1,202,370.40	5,207,222.96		54,888,750.00	580,149,590.23	1,342,963,185.34

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,619,500.00				599,988,586.70	18,473,620.00	5,524,764.73		54,888,750.00	540,186,310.97	1,291,734,292.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,619,500.00				599,988,586.70	18,473,620.00	5,524,764.73		54,888,750.00	540,186,310.97	1,291,734,292.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00	986,406.37			23,521,024.67	24,507,431.04
（一）综合收益总额							986,406.37			23,521,024.67	24,507,431.04
（二）所有者投入和减少资本	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00					
1. 所有者投入的普通股	-612,000.00				-8,206,920.00	-8,818,920.00					
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											
（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	109,007,500.00				591,781,666.70	9,654,700.00	6,511,171.10		54,888,750.00	563,707,335.64	1,316,241,723.44

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司概况

上海罗曼科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在上海罗曼照明工程有限公司（以下简称“罗曼照明”）基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。

公司获得中国证券监督管理委员会证监许可【2021】282号《关于核准上海罗曼照明科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，及上海证券交易所自律监管决定书【2021】170号《关于上海罗曼照明科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，于2021年4月26日于上海证券交易所上市交易，证券简称为“罗曼股份”，证券代码为“605289”。

罗曼股份现持有统一社会信用代码为913100006314149553的《营业执照》。

本公司分别于2024年3月1日和2024年3月19日召开第四届董事会第十七次会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了<<关于拟变更公司名称并修改<公司章程>的议案>>，同意公司中文名称“上海罗曼照明科技股份有限公司”变更为“上海罗曼科技股份有限公司”，英文名称“Shanghai Luoman Lighting Technologies Inc.”变更为“Shanghai Luoman Technologies Inc.”。

1.2 注册地、组织形式和总部地址

注册地：上海市杨浦区杨树浦路1196号5层

组织形式：股份有限公司（上市）

办公地址：上海市杨浦区杨树浦路1198号B栋

1.3 业务性质和主要经营活动

公司自设立以来，主营业务为景观照明整体规划和深化设计、景观照明工程的施工以及远程集控管理等景观照明其他服务；以及为主题乐园、景区、科博场馆等提供AR/VR、全息投影等技术打造的沉浸式体验解决方案，并开展全球化IP业务等数字文娱业务；以及提供AIDC算力服务器与集群综合解决方案等算力基础设施业务。

本公司所处行业：建筑装饰和其他建筑业；科技推广和应用服务业等

经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建筑智能化系统设计；音像制品制作；营业性演出；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；住宅室内装饰装修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：园林绿化工程施工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；城乡市容管理；照明器具销售；照明器具生产专用设备销售；文艺创作；广告发布；货物进出口；技术进出口；发电技术服务；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；节能管理服务；合同能源管理；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；储能技术服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；光伏设备及元器件销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热利用产品销售；建筑装饰材料销售；太阳能热发电装备销售；光伏设备及元器件制造；太阳能热发电产品销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电气设备销售；机械电气设备销售；机械销售；电子元器件与机电组件设备销售；智能车载设备销售；工业控制计算机及系统销售。（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）

1.4 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，最终控制人为：孙建鸣与孙凯君父女。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司第五届董事会第十三次会议通过于 2026 年 8 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、长期资产的折旧摊销及减值、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 500 万元；
重要投资活动	单项投资活动占收到投资相关现金流入总额或支付投资相关现金流出总额的 10%以上且金额大于 500 万元；
重要的非全资子公司	单个子公司少数股东权益占公司合并净资产 1%以上，或少数股东损益(绝对值)占公司合并净利润 5%以上。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下的企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据<<财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知>>(财会[2012]19 号)和<<企业会计准则第 33 号——合并财务报表>>第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排

相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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折算(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折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 本公司在处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

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。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。

（1）金融资产

① 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1)以摊余成本计量的金融资产

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

② 金融资产减值

1)减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于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。

公司根据《企业会计准则第 14 号--收入》规定，将应收未到期的质保金在合同资产及其他非流动资产列示，其中：

- 1、质保期在 1 年以内的未到期质保金或到期时间在 1 年以内的质保金在合同资产列示；
- 2、质保期在 1 年以上的未到期质保金中，若到期时间在 1 年以上则在其他非流动资产列示。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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，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。

2)信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3)以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4)金融资产减值的会计处理方法

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

对于不存在减值客观证据的应收账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，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定依据
低风险组合	对合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款项

对于划分为组合的应收账款、租赁应收款，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。

对于划分为组合的其他应收款，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。

③ 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

④ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1)能够消除或显著减少会计错配。

2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、工程施工、未完成的设计项目、建造合同形成的未完工待结算资产等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（4）低值易耗品的摊销制度

低值易耗品采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过(含)30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）初始投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方（股东权益/所有者权益）在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式的投资性房地产的后续计量方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	残值率	预计使用年限	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	5.00%	20 年	4.75%

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	4.75%-2.38%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的定义

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理（或者直线法）摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

对使用寿命不确定的无形资产，期末进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时；
- 2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的相关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，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：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③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。

31、 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（以下简称“商品”）的控制权时确认收入。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。

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

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司会考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，如果存在可变对价，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，公司按照假定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；公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

工程业务收入

公司施工业务根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度主要根据工程性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

- ① 履约进度能够合理确定时，根据履约进度在资产负债表日确认合同收入和成本。
- ② 履约进度不能合理时，则区别以下情况处理： 1)合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期 确认为成本。 2)合同成本不可能收回的，在发生时确认为成本，不确认收入；
- ③ 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期损失。
- ④ 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程成本。

景观照明设计业务的收入

景观照明设计收入是指公司为业主单位提供景观照明工程的方案设计、施工图设计等一系列的服务收入。公司的景观照明设计业务在取得客户的设计成果确认后确认收入。

算力基础设施业务收入

算力基础设施业务收入是指为客户提供 AI 算力基础设施与整体解决方案的销售业务。公司的算力基础设施业务收入在取得客户验收单后确认收入。

35、 合同成本

□适用 √不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1)政府补助的定义

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(4)政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用（或收益）。在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

38、 租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

① 初始计量

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

② 后续计量

本公司参照“附注五、21 固定资产”有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本“附注五、27 长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③ 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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

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

⑤ 租赁负债

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

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

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	主体	计税依据	税率
增值税	中国境内主体	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
增值税	所在英国主体	根据销售货物的销售额	20%

增值税	所在沙特阿拉伯主体	根据销售货物的销售额	15%
增值税	所在阿联酋主体	根据销售货物的销售额	5%
城市维护建设税	中国境内主体	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	中国境内主体	实际缴纳的流转税税额	2%、3%
企业所得税	中国境内主体	应纳税所得额	15%、25%
企业所得税	所在英国主体	应纳税所得额	25%
企业所得税	所在美国主体	联邦公司所得税 州公司所得税	21% 加利福尼亚州 8.84% 弗吉尼亚州 6%
企业所得税	所在沙特阿拉伯主体	应纳税所得额	20%
企业所得税	所在阿联酋主体	免税	0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海罗曼科技股份有限公司	15
上海普瑞森新空间设计有限公司	15
上海嘉广聚智能科技有限公司	15
上海霍洛维兹数字科技有限公司	15
成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	15

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）上海罗曼科技股份有限公司于 2025 年复审通过并取得证书编号为 GR202531002695 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2025 年至 2028 年企业所得税按 15%征收。

（2）子公司上海普瑞森新空间设计有限公司于 2024 年复审通过并取得证书编号为 GR202431003770 号《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2024 年至 2027 年企业所得税按 15%征收。

（3）子公司上海嘉广聚智能科技有限公司于 2024 年申报高新技术企业认证并取得证书编号为 GR202431006057 号《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2024 年至 2027 年企业所得税按 15%征收。

（4）子公司上海霍洛维兹数字科技有限公司于 2024 年申报高新技术企业认证并取得证书编号为 GR202431002687 号《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2024 年至 2027 年企业所得税按 15%征收。

（5）子公司成都罗曼智慧城市科技有限责任公司于 2025 年申报高新技术企业认证并取得证书编号为 GR202551002943 号《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2025 年至 2028 年企业所得税按 15%征收。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	272,021.58	74,383.90
银行存款	976,297,297.37	590,419,335.38
其他货币资金	18,273,570.77	22,832,509.91

银行存款应计利息	1,567,486.11	1,314,986.11
合计	996,410,375.83	614,641,215.30
其中：存放在境外的 款项总额	32,805,131.74	25,977,456.57

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,094,567.09	13,560,750.00
商业承兑票据	3,780,000.00	
合计	7,874,567.09	13,560,750.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	8,332,875.23	100.00	458,308.14	5.50	7,874,567.09	14,350,000.00	100.00	789,250.00	5.50	13,560,750.00
其中：										
组合一：银行承兑汇票	4,332,875.23	52.00	238,308.14	5.50	4,094,567.09	14,350,000.00	100.00	789,250.00	5.50	13,560,750.00
组合二：商业承兑汇票	4,000,000.00	48.00	220,000.00	5.50	3,780,000.00					
合计	8,332,875.23	100.00	458,308.14	5.50	7,874,567.09	14,350,000.00	100.00	789,250.00	5.50	13,560,750.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	4,332,875.23	238,308.14	5.50
商业承兑汇票	4,000,000.00	220,000.00	5.50
合计	8,332,875.23	458,308.14	5.50

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

信用风险较低的银行承兑汇票不计提坏账；信用风险较高的银行承兑汇票及商业承兑汇票按信用风险计提坏账。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	789,250.00	-550,941.86				238,308.14
商业承兑汇票		220,000.00				220,000.00
合计	789,250.00	-330,941.86				458,308.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	356,839,184.88	781,881,702.65
1 至 2 年	109,878,122.38	124,222,768.77
2 至 3 年	144,694,940.12	155,996,695.04
3 至 4 年	80,397,972.60	99,349,256.03
4 至 5 年	78,633,102.25	69,041,734.22
5 年以上	130,861,274.07	128,857,068.10
合计	901,304,596.30	1,359,349,224.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单 项计 提坏 账准 备	14,492,487.80	1.61	14,492,487.80	100.00		14,492,487.80	1.07	14,492,487.80	100.00	
其中:										
按单 项计 提坏 账准 备	14,492,487.80	1.61	14,492,487.80	100.00		14,492,487.80	1.07	14,492,487.80	100.00	
按组 合计 提坏 账准 备	886,812,108.50	98.39	293,085,566.07	33.05	593,726,542.43	1,344,856,737.01	98.93	303,005,349.45	22.53	1,041,851,387.56
其中:										
组合 1: 账龄 组合	886,812,108.50	98.39	293,085,566.07	33.05	593,726,542.43	1,344,856,737.01	98.93	303,005,349.45	22.53	1,041,851,387.56
合计	901,304,596.30	/	307,578,053.87	/	593,726,542.43	1,359,349,224.81	100.00	317,497,837.25	/	1,041,851,387.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项计提坏账准备	14,492,487.80	14,492,487.80	100.00	预计无法收回
合计	14,492,487.80	14,492,487.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
低风险组合			
账龄组合	886,812,108.50	293,085,566.07	33.05
合计	886,812,108.50	293,085,566.07	33.05

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

项目	确定依据
低风险组合	对合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	317,497,837.25	-9,919,783.38				307,578,053.87
合计	317,497,837.25	-9,919,783.38				307,578,053.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 162,027,262.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 35,265,691.11 元。

□适用 √不适用

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已履约未结算 工程项目合同 资产	360,700,098.80	254,606.50	360,445,492.30	383,557,587.36	211,972.21	383,345,615.15
已完工项目质 保金	17,909,101.86	985,000.69	16,924,101.17	19,374,412.41	1,065,592.72	18,308,819.69
合计	378,609,200.66	1,239,607.19	377,369,593.47	402,931,999.77	1,277,564.93	401,654,434.84

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或 转回	转销/核 销	其他变动		
减值准备	1,277,564.93	-37,957.74				1,239,607.19	
合计	1,277,564.93	-37,957.74				1,239,607.19	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用**8、预付款项**

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,620,829.86	66.40	32,677,182.53	95.88
1 至 2 年	12,966,443.43	33.60	1,404,731.23	4.12
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	38,587,273.29	100.00	34,081,913.76	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,912,353.9 元，占预付款项期末余额合计数的比例 61.97%。

其他说明

☐适用 ☒不适用**9、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,741,910.11	35,261,546.08
合计	30,741,910.11	35,261,546.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息**

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,317,227.02	18,610,437.16
1 至 2 年	31,626,140.55	19,019,245.14
2 至 3 年	779,263.97	4,732,469.37
3 年以上	8,134,517.19	7,641,953.58
合计	45,857,148.73	50,004,105.25

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,448,840.75	21,985,897.74
备用金	1,390,584.09	1,396,947.29
押金	1,917,486.99	1,229,123.70
暂付款	20,100,236.90	25,392,136.52
合计	45,857,148.73	50,004,105.25

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		14,742,559.17		14,742,559.17
2026年1月1日余额在本期		14,742,559.17		14,742,559.17
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		372,679.45		372,679.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		15,115,238.62		15,115,238.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	14,742,559.17	372,679.45				15,115,238.62
合计	14,742,559.17	372,679.45				15,115,238.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江铭诚建设有限公司	17,500,000.00	38.16	暂付款	1-2 年	3,500,000.00
RAVENSWOOD EXPERIENCES GROUP LLC	7,180,730.00	15.66	押金	1-2 年	1,436,146.00
中铁隆工程集团有限公司	3,001,369.50	6.55	履约保证金	4-5 年	3,001,369.50
闻喜县远开新能源有限公司	3,000,000.00	6.54	履约保证金	1-2 年	600,000.00
瀛创云（上海）算力科技有限公司	2,954,500.00	6.44	履约保证金	1-2 年	590,900.00
合计	33,636,599.50	73.35%	/	/	9,128,415.50

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	14,447,452.18		14,447,452.18	22,027,673.19		22,027,673.19
库存商品	20,343,367.79		20,343,367.79	5,662,821.00		5,662,821.00
未完工的设计项目	46,261,994.59		46,261,994.59	43,447,427.75		43,447,427.75
合同履约成本	365,339.40		365,339.40			
合计	81,418,153.96		81,418,153.96	71,137,921.94		71,137,921.94

(2) 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,002,498.49	19,179,563.95
预缴增值税	2,553,927.30	3,054,567.61
预缴企业所得税	1,054,073.04	476,660.38
预缴增值税附加税		213,747.69
待摊费用	277,777.80	277,777.80
合计	19,888,276.63	23,202,317.43

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
觉策天基 （海阳） 投资合伙 企业（有 限合伙）	4,000,000.00				-606.42						3,999,393.58	
百代（上 海）数据 技术有限 公司	2,971,257.26				119,558.36						3,090,815.62	
泉鑫青旅 （北京） 科技有限 公司			1,000,000.00		-55,920.26						944,079.74	
上海东方 天算科技 有限公司			5,000,000.00		-96,935.08						4,903,064.92	
小计	6,971,257.26		6,000,000.00		-33,903.40						12,937,353.86	
合计	6,971,257.26		6,000,000.00		-33,903.40						12,937,353.86	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加投资	减少投 资	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	其他					
持有之上 海银行股 票	8,027,964.80					-1,128,684.16	6,899,280.64	174,866.56			
持有之青 岛上街里 城市建设 发展有限 公司股权	8,534.39						8,534.39				
合计	8,036,499.19					-1,128,684.16	6,907,815.03	174,866.56			/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,036,512.73			28,036,512.73
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	28,036,512.73			28,036,512.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,104,890.02			10,104,890.02
2.本期增加金额	599,785.32			599,785.32
(1) 计提或摊销	599,785.32			599,785.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,704,675.34			10,704,675.34
三、减值准备				
1.期初余额	5,072,136.14			5,072,136.14
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	5,072,136.14			5,072,136.14
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,259,701.25			12,259,701.25
2.期初账面价值	12,859,486.57			12,859,486.57

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	316,110,487.98	326,096,660.52
固定资产清理		
合计	316,110,487.98	326,096,660.52

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	333,158,047.77	40,791,480.90	12,033,475.52	3,922,895.45	389,905,899.64
2.本期增加金额		1,462,513.06	518,451.33		1,980,964.39
(1) 购置		1,462,513.06	518,451.33		1,980,964.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,983,003.98	441,610.85		4,424,614.83
(1) 处置或报废		2,966,769.76	436,534.51		3,403,304.27
(2) 外币报表折算		1,016,234.22	5,076.34		1,021,310.56
4.期末余额	333,158,047.77	38,270,989.98	12,110,316.00	3,922,895.45	387,462,249.20
二、累计折旧					
1.期初余额	33,244,656.21	22,234,780.65	5,082,277.43	3,247,524.83	63,809,239.12
2.本期增加金额	4,104,099.00	3,846,826.87	658,514.17	83,048.76	8,692,488.80
(1) 计提	4,104,099.00	3,846,826.87	658,514.17	83,048.76	8,692,488.80
3.本期减少金额		787,015.46	362,951.24		1,149,966.70
(1) 处置或报废		280,906.29	358,788.40		639,694.69
(2) 外币报表折算		506,109.17	4,162.84		510,272.01
4.期末余额	37,348,755.21	25,294,592.06	5,377,840.36	3,330,573.59	71,351,761.22
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	295,809,292.56	12,976,397.92	6,732,475.64	592,321.86	316,110,487.98
2.期初账面价值	299,913,391.56	18,556,700.25	6,951,198.09	675,370.62	326,096,660.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	42,324,096.43		42,324,096.43
2.本期增加金额		582,613.33	582,613.33
(1)新增租赁		582,613.33	582,613.33
(2)外币报表折算			
3.本期减少金额	5,789,892.17	9,982.81	5,799,874.98
(1)处置	4,248,926.94		4,248,926.94
(2)外币报表折算	1,540,965.23	9,982.81	1,550,948.04
4.期末余额	36,534,204.26	572,630.52	37,106,834.78
二、累计折旧			
1.期初余额	14,190,783.76		14,190,783.76
2.本期增加金额	2,929,299.18	103,153.65	3,032,452.83
(1)计提	2,929,299.18	103,153.65	3,032,452.83
(2)外币报表折算			
3.本期减少金额	4,652,721.67	2,132.84	4,654,854.51
(1)处置	4,248,926.94		4,248,926.94
(2)外币报表折算	403,794.73	2,132.84	405,927.57
4.期末余额	12,467,361.27	101,020.81	12,568,382.08
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	24,066,842.99	471,609.71	24,538,452.70
2.期初账面价值	28,133,312.67		28,133,312.67

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专有技术 使用权	软件	专利权	商标使用 权	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	46,100,000. 00	5,803,324.41	56,967,39 9.90	29,097,77 6.40	9,447,330 .00	147,415,8 30.71
2.本期增加金额		4,386.37				4,386.37
(1)购置		4,386.37				4,386.37
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			2,609,964. 90	1,333,116. 40	432,830.0 0	4,375,911. 30
(1)处置						
(2)外币报表折算			2,609,964. 90	1,333,116. 40	432,830.0 0	4,375,911. 30
4.期末余额	46,100,000. 00	5,807,710.78	54,357,43 5.00	27,764,66 0.00	9,014,500 .00	143,044,3 05.78
二、累计摊销						
1.期初余额	3,073,333.3 3	3,482,647.60	7,120,924. 99		3,936,387 .53	17,613,29 3.45
2.本期增加金额	4,610,000.0 0	968,682.88	2,788,341. 34		1,541,371 .61	9,908,395. 83
(1)计提	4,610,000.0 0	968,682.88	2,788,341. 34		1,541,371 .61	9,908,395. 83
3.本期减少金额			396,715.2 0		219,300.8 4	616,016.0 4
(1)处置						
(2)外币报表折算			396,715.2 0		219,300.8 4	616,016.0 4
4.期末余额	7,683,333.3 3	4,451,330.48	9,512,551. 13		5,258,458 .30	26,905,67 3.24
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	38,416,666.67	1,356,380.30	44,844,883.87	27,764,660.00	3,756,041.70	116,138,632.54
2.期初账面价值	43,026,666.67	2,320,676.81	49,846,474.91	29,097,776.40	5,510,942.47	129,802,537.26

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海嘉广聚智能科技有限公司	1,873,301.88					1,873,301.88
Predaptive OD Group Limited	159,924,887.38					159,924,887.38
上海武桐树高新技术有限公司	162,355,586.08					162,355,586.08
合计	324,153,775.34					324,153,775.34

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

注：本公司商誉系非同一控制下的企业合并形成，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司未计提商誉减值准备。

其中：

1) 上海嘉广聚智能科技有限公司中含有一个与城市照明板块相关的资产组, 本公司将对应的商誉全部分摊至该资产组。

2) Predaptive OD Limited 中含有一个与数字文娱板块相关资产组, 本公司将对应的商誉全部分摊至该资产组。

3) 上海武桐树高新技术有限公司中含有一个与 AI 算力板块相关资产组, 本公司将对应的商誉全部分摊至该资产组。

在进行商誉减值测试时, 本公司将相关资产组(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较, 若可收回金额低于账面价值, 相关差额计入当期损益。

本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率, 预测期增长率基于管理层批准的五年期预算, 稳定期增长率为预测期后所采用的增长率, 不超过相关业务的长期平均增长率。本公司采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,035,572.18	2,539,757.62	1,237,145.31	68,431.05	6,269,753.44
合计	5,035,572.18	2,539,757.62	1,237,145.31	68,431.05	6,269,753.44

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	355,198,547.58	54,472,978.32	365,435,289.34	56,592,376.22
可抵扣亏损	23,196,691.28	3,479,503.69	20,634,646.64	3,095,197.00
预计负债	18,951,527.63	4,305,745.07	15,350,276.73	3,405,432.35
递延收益			280,000.00	42,000.00

新租赁准则差异	3,377,980.30	860,199.97	4,925,693.54	1,253,947.35
合计	400,724,746.79	63,118,427.05	406,625,906.25	64,388,952.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	114,782,252.24	28,099,548.40	127,481,860.45	32,102,763.59
其他权益工具投资公允价值变动	6,126,144.64	918,921.70	7,254,828.80	1,088,224.32
新租赁准则差异	3,054,085.77	779,655.96	4,476,245.58	1,141,575.19
合计	123,962,482.65	29,798,126.06	139,212,934.83	34,332,563.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,843,956.34	13,260,705.58
可抵扣亏损	80,352,181.44	107,231,849.26
合计	94,196,137.78	120,492,554.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	54,146.67	54,146.67	
2027 年	10,546,102.42	11,542,735.32	
2028 年	7,122,813.24	7,122,813.24	
2029 年	12,074,527.07	12,242,325.32	
2030 年	9,083,819.53	22,726,987.06	
2031 年	4,371,914.68	-	
2032 年	0.00	-	
2033 年	19,950,039.35	19,950,039.35	
2034 年	19,504,006.84	19,504,006.84	
2035 年	14,088,795.46	14,088,795.46	
2036 年	1,047,486.17		
合计	97,843,651.43	107,231,849.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工项目质保金	38,456,455.33	2,054,026.25	36,402,429.08	33,761,016.68	1,791,513.75	31,969,502.93
合计	38,456,455.33	2,054,026.25	36,402,429.08	33,761,016.68	1,791,513.75	31,969,502.93

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,456,337.32	16,456,337.32	其他	银行函证及承兑汇票保证金；法院冻结、封存、休眠户存款。	22,505,544.35	22,505,544.35	其他	银行函证及承兑汇票保证金；法院冻结、封存、休眠户存款；七天通知存款利息。
投资性房地产	11,364,637.52	2,232,678.46	抵押	抵押借款	11,364,637.52	2,502,588.58	抵押	抵押借款
固定资产	320,707,751.36	286,432,110.50	抵押	抵押借款	320,707,751.36	290,240,515.04	抵押	抵押借款
合计	348,528,726.20	305,121,126.28	/	/	354,577,933.23	315,248,647.97	/	/

其他说明：

注 1: 2021 年上海罗曼照明科技股份有限公司与华夏银行上海分行签订最高额抵押合同 SH08(高抵) 20240002 号, 抵押物为公司控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室, 最高债权限额为人民币 2 亿元, 债权发生期间为 2024 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 29 日。

注 2: 公司以位于杨树浦路 1196 号全幢办公楼为抵押, 获得中国建设银行上海杨浦支行人民币 1.70 亿元固定资产贷款, 贷款存续期间为 2022 年 1 月 6 日至 2037 年 1 月 5 日, 贷款利率为浮动利率。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,048,219.18	203,053,120.54
信用借款	161,620,956.73	100,030,890.41
合计	261,669,175.91	303,084,010.95

短期借款分类的说明:

注: 截至资产负债表日, 公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,121,923.67	16,487,222.72
合计	1,121,923.67	16,487,222.72

注: 本期末无已到期未支付的应付票据。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	286,704,857.61	375,686,916.07
1 年以上	254,182,351.17	197,204,588.54
合计	540,887,208.78	572,891,504.61

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的应付账款	254,182,351.17	跟随工程进度尚未到付款期
合计	254,182,351.17	/

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期按应付对象归集的期末余额前五名应付款项汇总金额 181,289,931.17 元，占应付款项期末余额合计数的比例 33.52%。

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,896,803.77	30,067,154.35
1 年以上	4,047,772.92	954,810.09
合计	39,944,576.69	31,021,964.44

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,334,907.61	84,801,555.47	88,142,084.57	5,994,378.51
二、离职后福利-设定提存计划	2,314,352.77	10,104,261.05	10,215,580.42	2,203,033.40
三、辞退福利		362,255.80	220,255.80	142,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,649,260.38	95,268,072.32	98,577,920.79	8,339,411.91

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,691,116.25	74,194,989.23	77,576,078.95	5,310,026.53
二、职工福利费		417,797.45	417,797.45	
三、社会保险费	414,960.71	8,013,257.74	8,029,052.47	399,165.98
其中：医疗保险费	406,323.01	7,936,995.90	7,952,354.60	390,964.31
工伤保险费	8,637.70	68,925.82	69,361.85	8,201.67
生育保险费		7,336.02	7,336.02	
四、住房公积金	223,037.65	1,979,415.49	1,920,990.14	281,463.00
五、工会经费和职工教育经费	5,793.00	196,095.56	198,165.56	3,723.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,334,907.61	84,801,555.47	88,142,084.57	5,994,378.51

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,294,439.90	9,953,221.79	10,064,491.65	2,183,170.04
2、失业保险费	19,912.87	151,039.26	151,088.77	19,863.36
3、企业年金缴费				
合计	2,314,352.77	10,104,261.05	10,215,580.42	2,203,033.40

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	102,529,801.51	103,267,810.62

企业所得税	15,119,083.11	51,256,396.49
个人所得税	137,850.84	517,707.06
其他	1,493,778.11	979,076.02
合计	119,280,513.57	156,020,990.19

41、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	529,150.74	14,572.00
其他应付款	16,374,672.63	36,544,263.63
合计	16,903,823.37	36,558,835.63

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	529,150.74	14,572.00
合计	529,150.74	14,572.00

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	337,770.40	8,790,100.00
应付日常经营款	12,781,019.63	13,363,073.91
押金及保证金	391,388.00	427,388.00
其他往来款项	2,864,494.60	13,963,701.72
合计	16,374,672.63	36,544,263.63

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	41,307,009.00	26,307,009.00
一年内到期的长期借款计提利息	334,557.19	237,108.51
一年内到期的租赁负债	5,261,427.87	5,454,383.87
合计	46,902,994.06	31,998,501.38

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	936,232.60	35,857,511.81
已背书未到期的应收票据	6,656,649.06	9,948,221.77
合计	7,592,881.66	45,805,733.58

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	208,824,902.26	231,719,515.70
抵押借款	139,967,811.35	147,685,042.09
保证借款	56,031,191.38	47,760,629.90
合计	404,823,904.99	427,165,187.69

长期借款分类的说明：

注 1：截至资产负债表日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

注 2：公司以法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN（竺剑坤）、其父孙建鸣、其母王丽萍提供连带责任保证，并以上海罗曼科技股份有限公司、罗曼科技控股（香港）有限公司、Predaptive OD Limited 的股权为质押，取得交通银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 1.00 亿元质押借款金额，贷款存续期间为 2025 年 9 月 19 日至 2032 年 9 月 1 日，贷款利率为浮动利率，期末剩余待还借款金额为 0.99 亿元质押借款。

注 3：公司以法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN（竺剑坤）、其父孙建鸣、其母王丽萍、上海罗曼企业管理有限公司提供连带责任保证，并以上海罗曼科技股份有限公司持有的上海武桐树高新技术有限公司股权为质押，取得北京银行股份有限公司上海分行人民币 1.47 亿元质押借款金额，贷款存续期间为 2025 年 9 月 30 日至 2033 年 9 月 30 日，贷款利率为浮动利率，期末剩余待还借款金额为 1.39 亿元质押借款。

注 4：公司以法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN（竺剑坤）、其父孙建鸣、其母王丽萍提供连带责任保证，取得中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 5603.91 万元保证借款金额，贷款存续期间为 2025 年 1 月 16 日至 2027 年 1 月 16 日，贷款利率为浮动利率，期末剩余待还借款金额为 5603.91 万元保证借款。

注 5：公司以法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN（竺剑坤）、其父孙建鸣、其母王丽萍提供连带责任保证，以位于上海市杨浦区控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室的店

铺为抵押，取得华夏银行股份有限公司上海分行人民币 3,000.00 万元抵押贷款金额，贷款存续期间为 2024 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 29 日，贷款利率为浮动利率，期末剩余待还借款金额为 2746.14 万元抵押借款。

注 6：公司以位于杨树浦路 1196 号全幢办公楼为抵押，取得中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 1.70 亿元抵押借款金额，贷款存续期间为 2022 年 1 月 6 日至 2037 年 1 月 5 日，贷款利率为浮动利率，期末剩余待还借款金额为 1.24 亿元抵押借款。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,878,667.41	31,416,156.19
未确认融资费用	-6,039,600.62	-7,205,125.91
合计	20,839,066.79	24,211,030.28

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
项目工程维保费	18,951,527.63	15,350,276.73	预提质保期内维保费
合计	18,951,527.63	15,350,276.73	/

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	280,000.00		280,000.00		财政补助
合计	280,000.00		280,000.00		/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,007,500.00			43,603,000.00		43,603,000.00	152,610,500.00

其他说明：

经公司2026年4月23日的2025年年度股东会审议通过,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，转增43,603,000股，本次分配后总股本为152,610,500股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	582,529,637.25		43,603,000.00	538,926,637.25
其他资本公积	4,998,799.05	710,119.18		5,708,918.23
合计	587,528,436.30	710,119.18	43,603,000.00	544,635,555.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司 2026 年 4 月 23 日的 2025 年年度股东会审议通过,以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 43,603,000 股，本次分配后总股本为 152,610,500 股。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	9,654,700.00		8,452,329.60	1,202,370.40
合计	9,654,700.00		8,452,329.60	1,202,370.40

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项	期初	本期发生金额	期末
---	----	--------	----

目	余额			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	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					
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,125,138.88	-1,128,684.16			-169,302.63	-959,381.53		5,165,757.35
其中：重新计量设定受益计划变动额								

项目	期初 余额	本期发生金额						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	
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变	6,125,138.88	-1,128,684.16			-169,302.63	-959,381.53		5,165,757.35

项目	期初余额	本期发生金额						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	
动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合	-353,655.26		1,016,988.85			-1,016,988.85		-1,370,644.11

项目	期初 余额	本期发生金额						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	
收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变								

项目	期初余额	本期发生金额						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	
动								
金								
融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其								
他债权投资信用减值准								

项目	期初余额	本期发生金额						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	
备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-353,655.26		1,016,988.85			-1,016,988.85		-1,370,644.11
其他综合收益合计	5,771,483.62	-1,128,684.16	1,016,988.85		-169,302.63	-1,976,370.38		3,795,113.24

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,888,750.00			54,888,750.00
合计	54,888,750.00			54,888,750.00

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	568,585,750.08	514,203,896.24
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	568,585,750.08	514,203,896.24
加:本期归属于母公司所有者的净利润	71,974,705.53	54,381,853.84
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,251,875.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	613,308,580.61	568,585,750.08

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	942,748,650.82	717,322,777.51	431,244,570.78	323,549,823.92
其他业务	297,619.64	599,785.32	1,127,166.28	932,315.43
合计	943,046,270.46	717,922,562.83	432,371,737.06	324,482,139.35

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
城市照明板块	276,202,548.93	182,036,504.35	164,746,638.81	108,448,035.28

数 智 能 源 板块	114,647,538.33	110,901,543.81	96,552,227.04	92,232,786.81
数 字 文 娱 板块	150,039,289.18	106,366,664.70	169,945,704.93	122,869,001.83
算 力 基 础 设施板块	401,859,274.38	318,018,064.65		
合 计	942,748,650.82	717,322,777.51	431,244,570.78	323,549,823.92

主营业务（分地区）

按经营地区分类	按经营地区分类		按经营地区分类	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	573,077,311.14	426,998,758.41	174,091,330.49	146,176,476.12
西南地区	60,145,989.72	40,420,159.70	43,957,950.53	25,534,644.53
华中地区	53,565,369.75	45,435,272.42	22,522,946.30	19,027,185.80
西北地区	674,353.95	385,223.96	3,120,168.26	2,836,760.52
华南地区	16,538,677.53	9,539,811.98	23,019,308.80	23,057,794.57
华北地区	102,541,485.30	99,942,026.95	4,189,597.28	3,261,514.61
东北地区	1,373,411.14	-263,568.31	6,966,926.64	5,195,778.94
国外	134,832,052.29	94,865,092.40	153,376,342.48	98,459,668.83
合 计	942,748,650.82	717,322,777.51	431,244,570.78	323,549,823.92

①公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	275,469,129.19	29.22%
第二名	125,900,794.69	13.35%
第三名	82,782,369.05	8.78%
第四名	40,715,293.53	4.32%
第五名	28,380,217.55	3.01%
合 计	553,247,804.01	58.68%

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,455,779.53	111,197.81
教育费附加	1,235,067.32	83,437.14
房产税	969,522.96	934,929.72
土地使用税	2,571.06	6,400.22
印花税	495,976.14	323,696.44
其他	6,280.85	4,041.72
合计	4,165,197.86	1,463,703.05

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	396,969.52	2,057,657.86
差旅费	301,716.35	328,909.19
图文制作费	11,071.49	13,398.23
项目维保费		1,597,870.99
业务招待费	226,970.18	565,891.45
招标服务费	100,101.62	559,664.36
前期项目费用	286,085.31	
职工薪酬	6,637,329.11	6,861,747.66
宣传费	335,176.76	128,931.06
折旧与摊销	9,064.23	
其他	274,173.22	
合计	8,578,657.79	12,114,070.80

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,098,299.24	8,197,319.18
差旅费	2,328,770.49	2,044,176.74
物业与租赁	8,855,099.75	1,556,499.73
业务招待费	1,408,938.32	1,557,320.82
折旧与摊销	18,007,578.02	10,870,847.77
职工薪酬	36,585,977.23	40,050,962.25
中介服务费	3,532,494.05	4,641,276.02
宣传费	188,774.45	45,283.02
股份支付费用	710,119.18	837,960.00
合计	77,716,050.73	69,801,645.53

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,944,291.45	8,302,021.83
技术开发费	15,624,149.59	250,732.55
折旧费	1,289,143.16	2,029,058.59
材料费	26,625.60	
其他费用	566,326.08	418,916.05
合计	28,450,535.88	11,000,729.02

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,960,441.96	5,929,539.42
减：利息收入	848,336.20	1,131,765.49
银行手续费	545,999.20	1,279,735.06
汇兑损益	-1,603,822.07	
合计	9,054,282.89	6,077,508.99

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,165,020.70	8,243.90
代扣个人所得税手续费	58,129.68	
合计	3,223,150.38	8,243.90

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,903.40	613,422.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	174,866.56	174,866.56
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

合计	140,963.16	788,289.48
----	------------	------------

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	9,558,905.79	
合计	9,558,905.79	

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	330,941.86	
应收账款坏账损失	9,856,922.80	14,423,282.52
其他应收款坏账损失	-379,066.80	-2,812,222.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	9,808,797.86	11,611,059.93

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-266,952.74	964,851.97
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-266,952.74	964,851.97

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	32,744.48	
合计	32,744.48	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,239.02	
其中：固定资产处置利得		9,239.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		7,906.36	
其他	41,624.04	537,127.26	
合计	41,624.04	554,272.64	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		502,250.79	
其中：固定资产处置损失		502,250.79	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	47,379.81		
其他	9,141.17	67,856.49	
合计	56,520.98	570,107.28	

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,186,406.05	7,448,604.40
递延所得税费用	-2,176,932.10	293,210.87
合计	19,009,473.95	7,741,815.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,641,694.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,379,960.50
子公司适用不同税率的影响	7,485,986.00
调整以前期间所得税的影响	-832,166.28
非应税收入的影响	-23,406.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,139,822.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	87,103.51
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	860,361.79
税法规定的额外可扣除费用	-8,088,187.25
所得税费用	19,009,473.95

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	848,336.20	1,131,765.49
补贴收入及其他	1,464,667.32	15,587,294.59
收回的保证金	23,883,156.23	28,066,395.72
合计	26,196,159.75	44,785,455.80

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	30,811.38	570,107.28
支付的期间费用	41,251,850.09	50,008,283.15
支付的保证金	10,371,508.97	23,606,559.34
合计	51,654,170.44	74,184,949.77

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票		8,818,920.00
其他	3,857,523.12	3,446,651.22
合计	3,857,523.12	12,265,571.22

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**☐适用 ☒不适用**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	100,632,220.52	13,046,735.69
加：资产减值准备	266,952.74	-964,851.97
信用减值损失	-9,808,797.86	-11,611,059.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,665,748.86	7,420,545.46
使用权资产摊销	2,626,525.26	3,144,116.35
无形资产摊销	9,908,395.83	2,172,931.59
长期待摊费用摊销	1,237,145.31	5,722,106.60
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）	-32,744.48	-493,011.77
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）	-9,558,905.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,356,619.89	
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,963.16	-613,422.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,270,525.87	1,761,113.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,534,437.04	1,001,746.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,280,232.02	-23,488,199.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	501,516,336.63	-90,712,785.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,577,892.48	-59,791,259.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	484,546,498.08	-153,405,295.34
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	978,386,552.40	364,591,926.51
减：现金的期初余额	592,135,670.95	392,872,000.06
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	386,250,881.45	-28,280,073.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	978,386,552.40	592,135,670.95
其中：库存现金	272,021.58	74,383.90
可随时用于支付的银行存款	976,297,297.37	590,419,335.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,817,233.45	1,641,951.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	978,386,552.40	592,135,670.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	35,194,476.50
其中：美元	1,666,408.49	6.812800	11,352,907.76
欧元	20,970.80	7.771760	162,980.02
港币	457.00	0.868730	397.01
英镑	900,550.71	9.014500	8,118,014.38
沙特里亚尔	8,628,932.64	1.790820	15,452,865.15
阿联酋迪拉姆	57,861.46	1.854640	107,312.18
应收账款	-	-	29,783,771.86
其中：美元	657,960.00	6.812800	4,482,549.89
英镑	2,692,661.10	9.014500	24,272,993.49
沙特里亚尔	68,856.26	1.790820	123,309.17

阿联酋迪拉姆	487,921.81	1.854640	904,919.31
其他应收款	-	-	2,339,030.72
其中：美元	30,115.00	6.812800	205,167.47
英镑	33,501.65	9.014500	302,000.62
沙特里亚尔	125,765.96	1.790820	225,224.20
阿联酋迪拉姆	866,280.48	1.854640	1,606,638.43
一年内到期的非流动负债	-	-	4,975,365.14
英镑	551,929.13	9.014500	4,975,365.14
应付账款	-	-	28,755,006.71
其中：美元	149,392.18	6.812800	1,017,779.04
英镑	2,317,144.96	9.014500	20,887,903.24
沙特里亚尔	2,890,217.66	1.790820	5,175,859.59
阿联酋迪拉姆	902,312.49	1.854640	1,673,464.84
其他应付款	-	-	8,197,421.21
其中：美元	115,293.44	6.812800	785,471.15
英镑	787,766.87	9.014500	7,101,324.45
沙特里亚尔	112,484.33	1.790820	201,439.19
阿联酋迪拉姆	58,872.03	1.854640	109,186.42

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本年度简化处理的短期租赁费用为 2,099,274.16 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,857,523.12(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
房屋出租	297,589.64	
合计	297,589.64	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,944,291.45	8,302,021.83
材料费	26,625.60	250,732.55
折旧费	1,289,143.16	2,029,058.59
技术开发费	15,624,149.59	
其他	566,326.08	418,916.05
合计	28,450,535.88	11,000,729.02
其中：费用化研发支出	28,450,535.88	11,000,729.02
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海普瑞森新空间设计有限公司	上海市	500.00	上海市	景观照明设计	100.00	-	非同控合并
上海嘉广聚智能科技有限公司	上海市	8,800.00	上海市	集控工程设计、安装、维护	100.00	-	非同控合并
上海映曙智能科技有限公司	上海市	500.00	上海市	景观照明施工、维护	-	100.00	设立
嘉广聚数字科技（上海）有限公司	上海市	500.00	上海市	未开展业务		100.00	设立
成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	四川省成都市	5,000.00	四川成都市	景观照明施工、维护	100.00	-	设立
成都罗曼玖里商业运营管理有限公司	四川省成都市	3,000.00	四川成都市	未开展业务	-	65.00	设立
新疆罗曼照明科技有限公司	新疆昌吉市	800.00	新疆昌吉市	景观照明施工、维护	55.00	-	设立
内蒙古申曼照明科技有限公司	内蒙古呼和浩特市	500.00	内蒙古呼和浩特市	未开展业务	100.00	-	设立
乌海申曼照明科技有限公司	内蒙古乌海市	500.00	内蒙古乌海市	景观照明施工、维护	-	100.00	设立
云南曼游文旅发展有限公司	云南省	1,000.00	云南省	文旅开发经营	100.00	-	设立
上海霍洛维兹数字科技有限公司	上海市	500.00	上海市	数学科技领域内的技术服务	70.00	25.55	设立
上海霍洛维兹文化科技有限公司	上海市	5,000.00	上海市	未开展业务	-	95.55	设立
霍洛维兹科技发展（上海）有限公司	上海市	500.00	上海市	其他科技推广服务业	-	95.55	设立
罗曼数字科技发展（青岛）有限公司	山东省青岛市	2,000.00	山东青岛市	数字文化创意服务	100.00	-	设立
上海铨泽新能源科技有限公司	上海市	10,000.00	上海市	新能源工程施工服务	100.00	-	设立
大连成宇建设工程有限公司	辽宁省大连市	10,000.00	辽宁大连市	新能源工程施工服务	-	100.00	非同控合并
上海罗曼平川能源科技有限公司	四川省成都市	1,000.00	四川省成都市	未开展业务	-	55.00	非同控合并
罗曼数字文旅科技（都江堰）有限公司	四川省成都市	1,000.00	四川成都市	未开展业务	100.00	-	设立

成都龙朔数字科技有限公司	四川省成都市	5,000.00	四川成都市	文旅业务	90.00	-	设立
巴中市巴山夜语文旅科技有限公司	四川省巴中市	5,000.00	四川巴中市	文旅业务	60.00	-	设立
巴中市巴山夜语船舶管理有限公司	四川省巴中市	100.00	四川巴中市	文旅业务	-	60.00	设立
罗曼数智科技（深圳）有限公司	深圳市	1,000.00	深圳市	未开展业务	100.00	-	设立
罗曼科技控股（香港）有限公司	中国香港	3,000.00（万元/英镑）	中国香港	投资主体	100.00	-	设立
PREDAPTIVE OD LIMITED	境外英国	1.01（元/英镑）	境外英国	数字文旅	-	85.15	非同控合并
Holovis International Ltd	境外英国	10.00（万元/英镑）	境外英国	数字文旅	-	85.15	非同控合并
Holovis INC	境外美国	0.10（万元/美元）	境外美国	数字文旅	-	85.15	非同控合并
Holovis Audio Visual Solutions LLC	境外阿联酋	15.00（万元/迪拉姆）	境外阿联酋	数字文旅	-	85.15	非同控合并
Pulse & Flow Ltd	境外英国	1.00（元/英镑）	境外英国	数字文旅	-	85.15	非同控合并
上海霍洛维兹智能科技有限公司	上海市	150.00	上海市	其他技术推广服务	-	85.15	设立
Holovis Technologies	境外沙特阿拉伯	10.00（万元/沙特里亚尔）	境外沙特阿拉伯	数字文旅	-	85.15	设立
Luoman Technologies	境外沙特阿拉伯	262.60（万元/沙特里亚尔）	境外沙特阿拉伯	景观照明施工、维护		100.00	设立
上海智启新能源科技有限公司	上海市	500.00	上海市	科技推广和应用服务业	40.00	-	设立
青岛曼海星空科技有限公司	山东省青岛市	3,000.00	山东省青岛市	科技推广和应用服务业	75.00	-	设立
上海武桐树高新技术有限公司	上海市	650.00	上海市	智算中心	39.23	-	非同控合并
上海全鲸信息科技有限公司	上海市	580.00	上海市	智算中心	-	15.69	非同控合并
上海武健科技有限公司	上海市	500.00	上海市	智算中心	-	18.05	非同控合并
芜湖武桐树高新技术有限公司	安徽省芜湖市	500.00	安徽省芜湖市	未开展业务		39.23	设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海霍洛维兹数字科技有限公司	4.455%	-1.84		-177.71
PREDAPTIVE OD LIMITED	14.85%	33.53		1,278.95
上海武桐树高新技术有限公司	60.7692%	3,055.99		14,242.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海霍洛维兹数字科技有限公司	61,317,822.90	6,331,174.34	67,648,997.24	107,540,113.54		107,540,113.54	59,282,497.16	6,246,640.23	65,529,137.39	105,007,368.07		105,007,368.07
PREDAPTIVE OD LIMITED	119,580,724.29	87,284,332.62	206,865,056.91	119,836,574.19	24,341,072.43	144,177,646.62	151,229,239.37	89,809,847.46	241,039,086.83	153,070,764.80	27,964,100.48	181,034,865.28

上海武桐树高新技术有限公司	481,033,551.70	24,827,998.33	505,861,550.03	256,594,988.31	14,630,159.24	271,225,147.55	558,544,115.24	20,439,440.70	578,983,555.94	383,521,034.26	11,117,427.67	394,638,461.93
---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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
上海霍洛维兹数字科技有限公司	14,724,421.10	-412,885.62	-412,885.62	-3,893,520.02	14,888,874.08	-4,693,007.24	-4,693,007.24	5,732,347.51
PREDAPTIVE OD LIMITED	134,832,052.29	5,117,978.99	5,573,135.35	16,743,579.80	153,376,342.48	8,130,548.99	8,130,548.99	-33,479,684.11
上海武桐树高新技术有限公司	401,859,274.38	50,291,308.47	50,291,308.47	375,398,371.07				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	3,165,020.70	
合计	3,165,020.70	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

(1) 信用风险

截至 2026 年 06 月 30 日,可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险,公司制定相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。公司定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保公司的整体信用风险在可控范围内。因此,公司管理层认为公司所承担的信用风险可控。截至 2026 年 06 月 30 日,公司前五大客户的应收账款余额占应收账款余额比例 17.98%。

公司的流动资金主要存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(2) 流动性风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

(3) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债及海外公司有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注“七、81 外币货币性项目”。

2) 利率风险

本公司的利率市场风险主要产生于以浮动利率计息的借款。

本公司通过与金融机构建立良好的关系,对授信额度、授信期限进行合理设计,确保授信额度充足,以满足公司各类期限的融资需求,必要时通过提前还款,合理降低利率波动风险。

3) 其他价格风险

公司持有的分类为其他流动资产的投资在资产负债表日以成本计量,截至 2026 年 6 月 30 日,持有以公允价值计量的分类为其他权益工具的投资为 6,907,815.03 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	6,899,280.64		8,534.39	6,907,815.03
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	6,899,280.64		8,534.39	6,907,815.03

（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6,899,280.64		8,534.39	6,907,815.03
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量的定量信息：

项 目	2026 年 06 月 30 日			
	公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	与公允价值的关系
其他权益工具投资	8,534.39	参考净资产	无	正相关

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

本企业最终控制方是孙建鸣与孙凯君父女

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告附注“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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙凯君	实际控制人
孙建鸣	实际控制人
ZHU JIANKUN（竺剑坤）	实际控制人孙凯君配偶
王丽萍	实际控制人孙建鸣配偶
青岛海明城市发展有限公司	本公司子公司的少数股东
上海八荒武桐企业管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
上海武创大智高新技术集团有限公司	少数股东其所属集团的子公司
上海元绿洲数字基建有限公司	少数股东其所属集团的子公司
武创云（上海）科技发展有限公司	少数股东其所属集团的子公司

浙江武珞智慧城市技术有限公司	少数股东其所属集团的子公司
武伽企业发展（上海）有限公司	少数股东其所属集团的子公司
上海武创嘉合科技服务有限公司	少数股东其所属集团的子公司
上海张江高校协同创新研究院	少数股东其所属集团的股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海张江高校协同创新研究院	技术服务	300,000.00		否	
上海武创嘉合科技服务有限公司	水电费	26,960.13			

出售商品/提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海武创大智高新技术集团有限公司	房屋租赁	733,944.96									
上海武创嘉合科技服务有限公司	房屋租赁	60,550.44									

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注1}	200,000,000.00	2024 年 10 月 29 日	2029 年 10 月 29 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注2}	150,000,000.00	2023 年 3 月 21 日	2028 年 12 月 31 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注3}	90,000,000.00	2025 年 1 月 1 日	2026 年 12 月 22 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注4}	55,000,000.00	2025 年 9 月 17 日	2026 年 9 月 17 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注5}	80,000,000.00	2025 年 9 月 26 日	2028 年 9 月 25 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注6}	80,000,000.00	2025 年 10 月 9 日	2028 年 10 月 8 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注7}	100,000,000.00	2025 年 10 月 24 日	2026 年 10 月 23 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注8}	100,000,000.00	2025 年 9 月 19 日	2032 年 9 月 1 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍、上海罗曼企业管理有限公司 ^{注9}	150,000,000.00	2025 年 9 月 30 日	2033 年 9 月 30 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注10}	50,000,000.00	2026 年 1 月 6 日	2027 年 1 月 5 日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注11}	100,000,000.00	见注释	见注释	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

注 1: 公司以位于上海市控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室的房产为抵押, 同时孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得华夏银行上海分行人民币 2 亿元最高融资额度。

注 2: 2023 年 3 月 21 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 1.5 亿元最高债权额度。

注 3: 2025 年 11 月 25 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得中信银行股份有限公司上海分行人民币 9,000 万元最高债权额度。

注 4: 2025 年 9 月 17 日, 公司与交通银行股份有限公司杨浦支行及金网络(北京)电子商务有限公司签署的快易付业务合作协议, 同时法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得人民币 5,500 万元的最高债权额度。该保证合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间, 各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

注 5: 2025 年 9 月 26 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得中国银行股份有限公司上海市杨浦支行人民币 8,000 万元最高债权额度。

注 6: 2025 年 10 月 9 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行人民币 8,000 万元最高债权额度。

注 7: 2025 年 10 月 24 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得江苏银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 1 亿元最高债权额度。

注 8: 2025 年 9 月 19 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得交通银行股份有限公司上海杨浦支行人民币 1 亿元保证额度。

注 9: 2025 年 9 月 30 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍、公司股东上海罗曼企业管理有限公司提供保证获得北京银行股份有限公司上海分行人民币 1.5 亿元保证额度。

注 10: 2026 年 1 月 10 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得南京银行股份有限公司上海分行人民币 1 亿元保证额度。

注 11: 2025 年 10 月 3 日, 法定代表人孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN (竺剑坤)、其父孙建鸣、其母王丽萍提供保证获得招商银行股份有限公司上海分行人民币 1 亿元的最高债权额度。该保证合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间, 各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	224.35	248.50

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	青岛海明城市发展有限公司	7,502,104.46	513,575.89	428,160.05	53,862.53
预付款项	武伽企业发展（上海）有限公司			260,000.00	-
其他应收款	上海元绿洲数字基建有限公司	15,124.35	7,562.18	15,124.35	3,024.87

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海张江高校协同创新研究院	1,099,890.00	799,890.00
其他应付款	上海武创大智高新技术集团有限公司	933,944.96	200,000.00
其他应付款	上海武创嘉合科技服务有限公司	60,550.44	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

公司以现金 196,154,000.00 元收购上海武桐树科技发展有限公司持有的上海武桐树高新技术有限公司的 39.2308% 的股权。本次交易完成后，标的公司将纳入公司合并报表范围，成为公司控股子公司。公司与交易相关方就业绩承诺约定了业绩补偿条款。如业绩承诺未达成，武桐科技与上海八荒武桐企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海八荒”）应以现金方式向罗曼股份进行补偿，若武桐科技与上海八荒未足额支付，双方对未支付部分承担连带责任。若连带补偿期届满仍未足额补偿，公司控股股东、实际控制人孙建鸣先生及其一致行动人上海罗景投资中心（有限合伙）（以下简称“罗景投资”）应先行向罗曼股份偿付剩余款项。为担保《业绩补偿协议》项下义务的履行等事项，待相关协议转让的标的股份过户完成后，上海八荒拟将其持有的公司无限售条件流通股份 5,500,000 股（占公司总股本的 5.0455%）质押给公司控股股东、实际控制人孙建鸣先生及其一致行动人罗景投资。2025 年 9 月 30 日，武桐高新股权交割已完成。

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工					725,984	6,839,806.40		
合计					725,984	6,839,806.40		

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格收盘价-授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解除限售期的业绩考核条件、激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,735,862.51

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	710,119.18	
合计	710,119.18	

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2) 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	324,448,951.63	222,973,764.90
1 至 2 年	110,206,851.93	119,572,409.22
2 至 3 年	142,294,007.37	150,540,744.95
3 至 4 年	75,481,907.66	96,741,307.84
4 至 5 年	77,215,154.06	63,817,009.10
5 年以上	115,117,221.77	116,147,740.92
合计	844,764,094.42	769,792,976.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	14,492,487.8 0	1.72	14,492,487.8 0	100.0 0		14,492,487.8 0	1.88	14,492,487.8 0	100.0 0	
其中:										
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	14,492,487.8 0	1.72	14,492,487.8 0	100.0 0		14,492,487.8 0	1.88	14,492,487.8 0	100.0 0	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	830,271,606. 62	98.2 8	265,032,261. 25	31.9 2	565,239,345. 37	755,300,489. 13	98.1 2	271,236,368. 34	35.91	484,064,120. 79
其中:										
组 合 1: 账 龄 组 合	802,056,700. 96	94.9 4	265,032,261. 25	33.04	537,024,439. 71	740,596,668. 73	96.2 1	271,236,368. 34	36.62	469,360,300. 39
组 合 2: 关 联 方 组 合	28,214,905.6 6	3.34			28,214,905.6 6	14,703,820.4 0	1.91			14,703,820.4 0
合 计	844,764,094. 42	/	279,524,749. 05	/	565,239,345. 37	769,792,976. 93	/	285,728,856. 14	/	484,064,120. 79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
按单项计提坏账准备	14,492,487.80	14,492,487.80	100.00	预计无法收回
合计	14,492,487.80	14,492,487.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合 1：账龄组合	802,056,700.96	265,032,261.25	33.04
组合 2：关联方组合	28,214,905.66		
合计	830,271,606.62	265,032,261.25	31.92

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	285,728,856.14	-6,204,107.09				279,524,749.05
合计	285,728,856.14	-6,204,107.09				279,524,749.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 161,101,471.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 42,045,649.86 元。

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	179,313,415.87	180,399,438.46
合计	179,313,415.87	180,399,438.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,408,928.57	130,936,246.10
1 至 2 年	129,997,633.34	14,352,874.01
2 至 3 年	13,747,052.84	37,901,124.80
3 年以上	40,882,618.38	7,055,368.58
合计	188,036,233.13	190,245,613.49

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,440,305.77	10,901,944.48
押金	631,463.12	645,763.12
备用金	1,074,140.43	1,183,234.21
暂付款	380,658.17	4,653,269.28
合并关联方往来	174,509,665.64	172,861,402.40
合计	188,036,233.13	190,245,613.49

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		9,846,175.03		9,846,175.03
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		-1,123,357.77		-1,123,357.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余		8,722,817.26		8,722,817.26

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	9,846,175.03	-1,123,357.77				8,722,817.26
合计	9,846,175.03	-1,123,357.77				8,722,817.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海武桐树科技发展有限公司	101,493,055.56	53.98	合并关联方往来款	1-2 年	
上海霍洛维兹数字科技有限公司	58,227,805.59	30.97	合并关联方往来款	1-4 年	
云南曼游文旅发展有限公司	10,064,803.29	5.35	合并关联方往来款	1-4 年	
新疆罗曼照明科技有限公司	4,276,063.32	2.27	合并关联方往来款	3-4 年	
中铁隆工程集团有限公司	3,001,369.50	1.60	保证金	4-5 年	3,001,369.50

合计	177,063,097.26	94.16	/	/	3,001,369.50
----	----------------	-------	---	---	--------------

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	661,841,503.50		661,841,503.50	661,076,031.00		661,076,031.00
对联营、合营企业投资	4,943,473.32		4,943,473.32	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	666,784,976.82		666,784,976.82	665,076,031.00		665,076,031.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海普瑞森新空间设计有限公司	9,248,000.00						9,248,000.00	
新疆罗曼照明科技有限公司	2,100,000.00						2,100,000.00	
上海嘉广聚智能科技有限公司	97,000,000.00						97,000,000.00	
内蒙古申曼照明科技有限公司	1,950,000.00						1,950,000.00	
上海铨泽新能源科技有限公司	94,500,000.00						94,500,000.00	
成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	19,500,000.00						19,500,000.00	
上海霍洛维兹数字科技有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	

云南曼游文旅发展有限公司	2,605,000.00						2,605,000.00	
罗曼数字科技发展（青岛）有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
巴中市巴山夜语文旅科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都龙朔数字科技有限公司	13,500,000.00						13,500,000.00	
罗曼科技控股（香港）有限公司	198,269,031.00		765,472.50				199,034,503.50	
青岛曼海星空科技有限公司	3,750,000.00						3,750,000.00	
上海武桐树高新技术有限公司	196,154,000.00						196,154,000.00	
合计	661,076,031.00		765,472.50				661,841,503.50	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
觉策天基	4,000,000.00				-606.42						3,999,393.58	

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		
（海阳）投资合伙企业（有限合伙）												
泉鑫青旅（北京）科技有限公司			1,000,000.00		-55,920.26						944,079.74	
小计	4,000,000.00		1,000,000.00		-56,526.68						4,943,473.32	
合计	4,000,000.00		1,000,000.00		-56,526.68						4,943,473.32	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	384,612,236.98	294,260,194.21	171,735,248.69	115,809,776.20
其他业务	1,583,093.58	599,785.32	2,608,585.14	2,808,671.47
合计	386,195,330.56	294,859,979.53	174,343,833.83	118,618,447.67

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-56,526.68	613,422.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	174,866.56	174,866.56
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	118,339.88	788,289.48

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,744.48	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,165,020.70	
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	174,866.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,232.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,558,905.79	
减：所得税影响额	765,695.37	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	1,144,993.60	
合计	11,064,081.30	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.34	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.40	0.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：孙凯君

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用