

# 拓维信息系统股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-034



【2026 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李新宇、主管会计工作负责人邢霓虹及会计机构负责人(会计主管人员)杨会声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节的“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2026 年中期利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 27 |
| 第五节 重要事项 .....        | 30 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 39 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 45 |
| 第八节 财务报告 .....        | 46 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内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。
- （三）载有董事长签名的 2026 年半年度报告文本原件。
- （四）以上备查文件备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项          | 指 | 释义内容                                                                                                  |
|--------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司/本公司/拓维信息  | 指 | 拓维信息系统股份有限公司                                                                                          |
| 报告期          | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                                       |
| 证监会或中国证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                           |
| 交易所、深交所      | 指 | 深圳证券交易所                                                                                               |
| ISV          | 指 | Independent Software Vendors，即独立软件开发商                                                                 |
| PaaS         | 指 | Platform as a Service，平台即服务                                                                           |
| RPA          | 指 | Robotic Process Automation，机器人流程自动化，通过机器人来完成流程自动化执行的一种技术或手段                                           |
| 鲲鹏           | 指 | 鲲鹏处理器是华为在 2019 年 1 月向业界发布的高性能数据中心处理器                                                                  |
| 昇腾           | 指 | 华为研发的人工智能处理器系列与全栈计算平台，提供从端、边到云的全场景 AI 算力                                                              |
| 鸿蒙           | 指 | HarmonyOS 鸿蒙系统（鸿蒙 OS）是一款“面向未来”、面向全场景（移动办公、运动健康、社交通信、媒体娱乐等）的分布式操作系统                                    |
| OpenHarmony  | 指 | 由开放原子开源基金会（OpenAtomFoundation）孵化及运营的开源项目，目标是面向全场景、全连接、全智能时代，搭建一个智能终端设备操作系统的框架和平台，促进万物互联产业的繁荣发展        |
| 开放原子开源基金会    | 指 | 在民政部注册的致力于开源产业公益事业的非营利性独立法人机构                                                                         |
| AI           | 指 | Artificial Intelligence，人工智能                                                                          |
| AIGC         | 指 | Artificial Intelligence Generated Content，生成式人工智能                                                     |
| AI Model SIG | 指 | AI Model Special Interest Group，人工智能模型特别兴趣小组，是开源鸿蒙社区的重要技术小组，旨在聚焦于 AI 与开源鸿蒙技术的深度融合与创新探索                |
| 跨平台框架 PMC    | 指 | OpenHarmony 跨平台框架项目管理委员会，统筹 OpenHarmony 生态下跨平台应用开发框架的技术演进、生态共建与标准化治理                                  |
| 统一互联 PMC     | 指 | OpenHarmony 统一互联项目管理委员会，统筹 OpenHarmony 生态下设备跨系统、跨厂商互联互通的技术底座建设、标准制定与生态协同                              |
| TSC          | 指 | Technical Steering Committee，技术指导委员会，是开源项目/项目群的最高技术决策与战略规划机构，负责定义技术愿景、制定技术路线图、统筹技术架构、孵化前沿项目、协调跨领域技术协作 |
| 在鸿           | 指 | 拓维信息旗下开鸿智谷基于开源鸿蒙（OpenHarmony）打造的行业操作系统产品品牌                                                            |
| 兆瀚           | 指 | 拓维信息旗下的高性能国产智能计算产品品牌，基于“鲲鹏+昇腾”技术底座，提供全栈式国产智能计算产品                                                      |
| 训推一体化        | 指 | 一种将人工智能模型的训练（学习数据）与推理（实际应用）环节整合于同一软硬件平台的技术架构，旨在实现模型从开发到部署的高效闭环与持续优化                                   |
| AI 原生        | 指 | 从产品设计、架构搭建、数据流转到业务流程，全程以大模型等 AI 能力为核心底座构建的范式，而非                                                       |

|               |   |                                                  |
|---------------|---|--------------------------------------------------|
|               |   | 在传统系统上简单叠加 AI 插件，其核心是将 AI 视为基础设施和底层基因。           |
| Talkweb House | 指 | 由拓维信息成立的科创孵化平台，聚焦 AI、开源鸿蒙等前沿技术领域的产学研用、人才培养与创新创业。 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                     |      |        |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 拓维信息                                | 股票代码 | 002261 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 拓维信息系统股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 拓维信息                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TALKWEB                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李新宇                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表                   |
|------|----------------------|--------------------------|
| 姓名   | 邢霓虹                  | 李梦诗                      |
| 联系地址 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号     |
| 电话   | 0731-88668270        | 0731-88668270            |
| 传真   | 0731-88799888        | 0731-88799888            |
| 电子信箱 | xnh@talkweb.com.cn   | limengshi@talkweb.com.cn |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,311,528,190.92 | 1,306,403,506.02 | 0.39%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 69,222,033.16    | 78,805,904.17    | -12.16%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -14,323,432.29   | -13,402,572.74   | -6.87%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 75,219,225.07    | 293,467,428.02   | -74.37%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0549           | 0.0627           | -12.44%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0549           | 0.0627           | -12.44%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.69%            | 3.14%            | -0.45%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 4,178,254,933.52 | 4,037,782,625.87 | 3.48%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,612,144,670.82 | 2,542,043,106.13 | 2.76%        |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -5,435,694.22 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,838,191.77  |    |
| 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 | 10,112,585.51 |    |

|                     |               |  |
|---------------------|---------------|--|
| 生的损益                |               |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益      | 2,153,515.90  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 79,280,633.21 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -4,763,238.47 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 440,000.00    |  |
| 减：所得税影响额            | 419,293.86    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 661,234.39    |  |
| 合计                  | 83,545,465.45 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

2026 年上半年，全球人工智能产业迭代深化，产业重心加速向推理和边端侧转移，AI 原生应用正重塑各行业数字化转型的核心逻辑与产业竞争格局。根据国际半导体产业协会（SEMI）预测，2026 年全球 AI 基础设施支出将突破 4500 亿美元，其中推理算力占比首次超 70%，边端智能化成为行业重要发展趋势。同时，产业政策持续加码基础技术研究，国产基础软硬件产业迎来迭代升级与规模化落地窗口期。报告期内，工信部持续推进工业互联网底座适配行动方案，立项多项鸿蒙设备互联行业标准，标志着鸿蒙正式跨入国家级标准化建设阶段，为技术商业化落地、产业规范化发展提供了支撑。

面对 IT 自主创新与万物互联的时代浪潮，拓维信息持续聚焦“AI×开源鸿蒙+行业”核心战略，致力于成为在国产基础软硬件领域具备核心竞争力的科技企业，推动国产基础软硬件生态繁荣发展。目前已形成全栈国产软硬一体能力，是华为在“鲲鹏/昇腾 AI/海思+开源鸿蒙+云/大模型”领域全方位战略合作的企业，持续助力国产信息技术产业生态建设。

报告期内，公司持续锚定“AI×开源鸿蒙+行业”核心战略，依托 AI、开源鸿蒙、大数据、物联网、安全可信等全栈国产软硬一体核心能力，构建“使能层—设备层—应用层”产研体系，推动端侧设备从互联互通迈向原生智能。在底座使能层，以内置系统级智能体的开源鸿蒙“在鸿 AI OS”为核心，打造从中心侧 AI 服务器到边端侧 AI 一体机的全栈国产智能计算产品矩阵，实现与芯片的深度适配与融合，释放边缘算力效能，筑牢原生智能的软硬协同基座；在边端设备层，布局在鸿控制器、平板、工业网关等终端，并搭载端侧小模型，驱动千行百业边缘设备的智能化升级；在行业应用层，构建高质量数据集与行业智能体，落地以数据为核心的 AI 原生应用，围绕教育考试、数字政府、工业制造、智慧交通、运营商、数字能源等关键行业，打造多个具备差异化竞争优势的软硬一体化解决方案，助力千行百业实现数智化转型升级。目前已形成软件与数字技术服务、智能计算、其他三大业务板块。

##### （一）软件与数字技术服务

##### 1. 教育

公司旗下拓维海云天是国内智能考试产品及服务引领者，依托自主可控国产化软硬件底座，深度融合鸿蒙原生能力与自研 AI 智能引擎，构建覆盖考试全流程的智能化解决方案。

核心业务拓展方面，公司持续巩固高利害考试优势地位，为全国 14 省高考、22 省 150 余个地区中考提供网上评卷及部分 AI 辅助评卷服务，中考新增乌鲁木齐、阿克苏、深圳等 8 个地市；为 12 省硕士研究生统一招生考试、16 省会计专业技术资格考试提供全流程智能化服务。学考机考业务新增 4 个省份和 2 个地市标杆项目，布局终端+软件一体化智能考评方案。高校研究生自命题考试服务覆盖高校由 70 余所增至 100 余所，同步推出智能命题、智能审题、课程考核等创新产品。此外，成功拓展军队院校、水利行业、中文水平等级考试等全新赛道。

技术创新方面，公司完成智能网评、智能机考、智能监考全系列核心产品国产化适配，围绕“AI×开源鸿蒙+考试”推出覆盖命题、审题、机考、监考、评卷、学业评价的考试全场景一体化解决方案，自研 AI 智能视频巡查、AI 辅助质检等产品实现落地。

报告期内，拓维海云天先后获评深圳市“专精特新”中小企业、“2025 人工智能骨干企业”、全国首批人工智能企业评估认证，并入选中国软件行业协会《2025 中国软件和信息技术服务企业品牌 TOP100》。

##### 2. 数字政府

公司深耕数字政府领域，在城市治理、社会治理、政务服务等细分赛道持续发力，以重庆市人工智能项目为标杆，打造 AI 赋能城市精细化治理的全国样板，报告期内，在贵州、湖南、江西、广东、甘肃等省份推进 AI+政务重大项目落地，涵盖公共数据流通利用基础设施建设、财政信息化等多个方向，持续扩大在数字政府领域的市场份额与品牌影响力。产品与技术突破方面，报告期内发布三款自研产品：高质量数据集智能标注平台，为 AI 模型训练提供高效数据支撑；基于最新 AI 技术框架的城市治理综合分析智能体，实现城市运行态势全息感知与智能决策；基于 12345 社情民意的新一代智能化指挥产品，助力政务服务热线智能化升级。生态协同方面，公司深度参与华为政务行业解决方案联合创新，在鲲鹏+昇腾算力底座上完成核心政务应用适配与性能优化，联合华为发布高质量数据集全栈白皮书、智能体构建全栈白皮书等成果。报告期内，公司入选“中国数字政府解决方案提供商 TOP50”榜单，城市治理智能体项目荣获行业优秀案例奖，行业影响力持续提升。

### 3. 工业制造

在工业制造领域，公司持续深耕烟草、轮胎等行业，以在鸿 OS 为技术底座，将主流工业设备驱动与通讯协议深度集成至操作系统层，有效解决传统现场多协议不兼容、数据孤岛林立的痛点。由此形成的“在鸿 OS+工业数据采集”标准化方案，可灵活部署于智能制造、能源管控、设备运维等场景，实现边缘侧数据的高可靠、低延时采集与时序归档，为国产化工业场景构建自主可控的设备连接能力。报告期内，公司成功中标陕西中烟汉中卷烟厂项目，通过自研在鸿工控机完成与生产、质检设备的智能连接与实时数据采集，依托云边缘协同架构保障数据低延时处理与时序归档，全面满足国产化要求。该项目验证了公司在工业场景的整体交付能力，同时为后续构建高质量工业数据集、深化工业 AI 应用积累了项目实践经验。

### 4. 智慧交通

公司以在鸿 OS 为端侧智能基座、AI 大模型为云端决策大脑，聚焦高速公路收费、稽核、养护、隧道等核心场景，业务覆盖全国十多个省份。产品创新方面，公司正式发布“拓维·AI 车影”全特征身份解析系统，响应交通运输部“手机+”无卡便捷通行政策导向，通过“物理 ID+生物 ID”双重锚定实现车辆综合确认率达 99.5%以上；推出以智能手机为采集终端的轻量化道路智慧检测产品，实现路面病害 AI 自动识别。报告期内签约湖南高速稽核三期、湖南高速基础设施数字化转型、河北联网收费拆分、高速联网收费 AI 一体机、江西高速物联网平台及多省 RPA 采购等重点项目，持续巩固公司在高速公路数字化领域的市场地位。

### 5. 运营商

在运营商领域，公司持续为三大运营商输出算力网络底座及数字化转型综合方案。报告期内完成中国联通智慧法治平台、河南移动商客数智平台迭代创新，同步优化联通合同 3.0 系统。在期间孵化与沉淀了合同智能审查、跨境贸易合规等智能体产品，公司深耕智能场景落地，强化客户数据挖掘与精细化运营能力，持续提升运营商客户管理效率，全方位助力运营商数字化、智能化升级。

#### （二）智能计算

公司依托“鲲鹏+昇腾 AI”算力底座及开源鸿蒙技术能力，围绕通用计算与 AI 算力、行业 AI 一体机、在鸿 OS 终端智能硬件三类产品线，持续完善国产化智能计算产品体系。报告期内，公司推进相关产品的研发适配、迭代升级和行业应用。

通用计算与 AI 算力产品方面，公司基于鲲鹏处理器研发兆瀚 RH221T-C 高性能服务器，面向通用计算及国产化替代需求；提供华为昇腾系列 AI 算力产品，面向大模型训练、推理及智算场景；基于麒麟 9000X 处理器推出兆瀚 D585X 国产化台式机，适配政企办公场景，已在数字政府、央国企、金融等领域批量应用。

行业 AI 一体机方面，公司将 AI 算力产品与行业应用需求相结合，深耕细分行业场景，打造多款落地型 AI 一体机解决方案。交通领域推出高速联网收费图像智能处理 AI 一体机；教育领域联合拓维海云天落地智能考试一体机方案；工业领域升级工业质检 AI 一体机，已在交通、教育、工业等多行业实现商业化落地。

在鸿蒙终端智能硬件方面，公司依托开源鸿蒙技术，围绕在鸿蒙 OS、设备管理平台和智能硬件开展产品研发。报告期内，公司发布内置系统级智能体的在鸿蒙 AI OS 3.0，将端侧 AI 算力与开源鸿蒙分布式能力相结合；通过在鸿蒙 CS 设备管理平台，作为面向开源鸿蒙生态的统一连接管控中枢，为行业设备厂商、应用厂商及 ISV 提供便捷的鸿蒙化解决方案标准，持续推动端侧设备从功能型向智能型升级。具体产品如下：

### 1. 人才培养实验箱

公司面向高校与职业院校“鸿蒙+AI”人才培养需求，推出在鸿蒙 OS 全场景 AI 开发实验箱、全场景设备开发实验箱、全场景应用开发实验箱三款教学产品。三款产品均基于在鸿蒙 OS（OpenHarmony 6.0），采用模块化设计并支持扩展；单箱可满足不少于 64 课时的教学需求，覆盖教具、教学、认证、赛事和实践等人才培养环节，助力院校提升课程效率与工程实践能力。

### 2. 感知与控制系列产品

公司发布在鸿蒙物联网基础版 CT32 和 IO 增强版 CT33。两款产品均搭载在鸿蒙 OS（基于 OpenHarmony 6.1），具备边缘数据采集和协议转换能力，面向工业现场及行业物联场景，可应用于智慧隧道、智慧园区、智慧电力和智能制造等领域。

### 3. 行业平板产品

公司推出在鸿蒙行业平板。该产品搭载在鸿蒙 OS（基于 OpenHarmony 6.1），支持“平板+PC”双形态、双系统切换、分布式超级终端、跨端流转和多屏协同，并具备运行环境锁定、权限管控和数据本地加密等安全管理功能。同时，产品集成语音唤醒、ASR/TTS 和 NPU 推理框架等端侧 AI 能力，可应用于会议、巡检、教育和考试等场景。

### （三）其他

公司旗下全资子公司火溶信息，专注于全球精品游戏的代理发行及手游的自主研发与海内外发行，代表作品包括《植物大战僵尸 2》《啪啪三国 2》等。报告期内，公司聚焦核心优势领域，将资源更多投入到具有长期竞争优势的精品游戏代理发行上，代理发行的《植物大战僵尸 2》通过持续创新和精细化运营，保持良好玩家口碑和稳定经营表现。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 二、核心竞争力分析

### （一）深耕数字化领域 30 年，积淀行业经验、政企服务与技术能力

公司系中国软件业百强、互联网百强企业，拥有 30 年政企数字化及软件服务经验，为智能政府、制造、运营商、交通、教育、考试等超 1500 家政企客户，提供涵盖需求咨询、方案设计、开发交付及产品运营的全流程服务。长期行业深耕使公司深入理解客户业务流程与应用场景，并在国产化转型中形成信创适配、系统迁移和持续运营能力，能够匹配不同阶段客户的数字化建设需求，为存量业务深化及新业务拓展提供核心支撑。

### （二）华为全方位战略合作伙伴，打造软硬一体全栈国产能力

公司自 2017 年起与华为云合作，并逐步扩展至鲲鹏、昇腾 AI、海思、开源鸿蒙、云及大模型等领域，目前是华为“鲲鹏/昇腾 AI/海思+开源鸿蒙+云/大模型”全方位战略合作伙伴。在 AI 方面，公司为昇腾整机首批合作伙伴及盘古大模型首批生态伙伴，参与长沙、重庆、济南等人工智能创新中心建设；在鸿蒙领域，旗下开鸿智谷获华为哈勃投资，并

与华为多业务团队开展产品与方案合作。上述合作为公司国产软硬件适配、联合开发及项目交付提供了有力支撑，助力公司构建覆盖智能计算硬件、基础软件与行业应用的软硬一体全栈国产能力。

### （三）开源鸿蒙生态核心共建主体

公司旗下开鸿智谷为开放原子开源基金会白金捐赠人、OpenHarmony 项目群 A 类捐赠人及 AI Model SIG 组长单位，社区代码贡献量连续三年位居共建单位前列。报告期内，公司入选工信部“鸿蒙人才发展促进工作组”首批成员单位，并成为首批 HarmonyOS SDK 打样应用伙伴。

在社区治理与标准制定方面，公司核心技术人员担任 OpenHarmony 项目群 PMC、TSC、安全委员会副主席等职务，参与多个技术工作组及行业标准制定，报告期内深度参与开源鸿蒙 6.1 Release 版本研发。

在产品研发与应用探索方面，公司围绕在鸿蒙 AI OS 构建操作系统、开发工具、智能终端及行业解决方案体系，面向教育、交通、工业、能源、音视频等领域开展产品适配与场景验证。截至报告期末，公司已有 30 余款产品通过开源鸿蒙兼容性测评认证，相关产品处于市场拓展与应用阶段。

### （四）全栈 AI 软硬件工程化与行业场景落地能力

公司围绕智能计算硬件、软件及行业应用，持续构建“硬件+软件+行业应用”全栈 AI 能力。硬件方面，依托鲲鹏、昇腾 AI 路线，形成以兆瀚系列 AI 服务器为核心，覆盖 PC 终端与行业 AI 一体机的产品体系，面向交通、教育考试、工业等场景提供软硬一体化方案。软件与行业应用方面，将大模型、智能体及 AI 识别等技术应用于数字政府、教育考试、交通及工业制造等场景，形成政务治理智能体、AI 智能视频巡查、交通业务智能体、工业 AI 质检等产品与方案。上述软硬件能力、技术工程化经验及行业项目积累，为公司推进 AI 在重点行业的场景化落地奠定了坚实基础。

### （五）全国区域平台本地化服务与多总部资源整合能力

公司依托多年政企服务经验，以国产化智能计算和开源鸿蒙技术为支撑，通过区域平台公司与生态伙伴推进本地化运营与服务，形成“品牌+平台+生态”协同模式。目前已在湖南、贵州、重庆、江西、甘肃等地设立平台公司，由本地团队负责客户需求响应、方案整合与项目交付，并推动其业务从智能计算硬件向智能计算、开源鸿蒙及软件服务等全业务模式升级。该模式有助于提升区域客户响应与交付效率，促进技术、方案与经验的跨区域复用。同时，公司推进长沙产研总部、深圳大湾区第二总部与北京行业总部三地协同，强化技术研发、供应链与行业资源整合。

### （六）产研人才引育与产学研成果转化能力

公司围绕 AI、开源鸿蒙及智能硬件等方向，持续加强人才培养、引进与生态链接，通过专业人才计划及博士引进补充产研型人才，支撑产品研发与项目实施。同时，依托“Talkweb House”科创孵化平台，与高校、科研机构及产业伙伴开展产学研合作、人才培养与项目孵化，推动技术、人才与产业资源协同，为前沿技术研发、成果转化及业务应用提供支持。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减   | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|--------|------|
| 营业收入 | 1,311,528,190.92 | 1,306,403,506.02 | 0.39%  |      |
| 营业成本 | 1,065,996,491.54 | 1,094,868,947.60 | -2.64% |      |
| 销售费用 | 52,099,743.04    | 41,960,492.80    | 24.16% |      |

|               |                 |                 |         |                           |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|---------------------------|
| 管理费用          | 113,503,878.25  | 98,139,377.66   | 15.66%  |                           |
| 财务费用          | 473,362.56      | 5,319,459.54    | -91.10% | 主要系银行借款利息支出减少的影响所致        |
| 所得税费用         | 9,818,030.14    | 3,306,579.34    | 196.92% | 主要系递延所得税增加的影响所致           |
| 研发投入          | 87,827,815.28   | 98,136,671.14   | -10.50% |                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,219,225.07   | 293,467,428.02  | -74.37% | 主要系重大项目备货支出增加的影响所致        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 203,819,718.23  | -153,690,568.78 | 232.62% | 主要系本期赎回大额存单及银行理财同比增加的影响所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -234,867,913.71 | -505,352,754.14 | 53.52%  | 主要系本期偿还银行借款净额同比减少的影响所致    |
| 现金及现金等价物净增加额  | 42,471,272.61   | -365,521,363.68 | 111.62% | 主要系本期偿还银行借款净额同比减少的影响所致    |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|                  | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|------------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|                  | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计           | 1,311,528,190.92 | 100%    | 1,306,403,506.02 | 100%    | 0.39%   |
| 分行业              |                  |         |                  |         |         |
| 信息技术服务及软件        | 1,121,443,050.58 | 85.51%  | 1,022,356,435.95 | 78.26%  | 9.69%   |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 190,085,140.34   | 14.49%  | 284,047,070.07   | 21.74%  | -33.08% |
| 分产品              |                  |         |                  |         |         |
| 一、软件及服务          | 960,498,381.55   | 73.24%  | 949,913,316.64   | 72.71%  | 1.11%   |
| 二、智能计算产品         | 190,085,140.34   | 14.49%  | 284,047,070.07   | 21.74%  | -33.08% |
| 三、其他             | 160,944,669.03   | 12.27%  | 72,443,119.31    | 5.55%   | 122.17% |
| 分地区              |                  |         |                  |         |         |
| 东北地区             | 7,127,382.96     | 0.54%   | 6,141,910.86     | 0.47%   | 16.05%  |
| 华北地区             | 112,195,739.06   | 8.55%   | 196,211,557.12   | 15.02%  | -42.82% |
| 华东地区             | 142,651,240.32   | 10.88%  | 240,619,371.53   | 18.42%  | -40.71% |
| 中南地区             | 917,434,412.37   | 69.95%  | 682,247,688.92   | 52.22%  | 34.47%  |
| 西南地区             | 104,968,401.51   | 8.00%   | 142,002,588.17   | 10.87%  | -26.08% |
| 西北地区             | 26,156,629.58    | 1.99%   | 37,920,101.14    | 2.90%   | -31.02% |
| 港澳台及国外           | 994,385.12       | 0.08%   | 1,260,288.28     | 0.10%   | -21.10% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|  |      |      |     |             |             |            |
|--|------|------|-----|-------------|-------------|------------|
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--|------|------|-----|-------------|-------------|------------|

| 分行业              |                  |                |        |         |         |        |
|------------------|------------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 信息技术服务及软件        | 1,121,443,050.58 | 941,072,252.40 | 16.08% | 9.69%   | 9.56%   | 0.10%  |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 190,085,140.34   | 124,924,239.14 | 34.28% | -33.08% | -47.05% | 17.34% |
| 分产品              |                  |                |        |         |         |        |
| 一、软件及服务          | 960,498,381.55   | 870,955,533.90 | 9.32%  | 1.11%   | 5.61%   | -3.86% |
| 二、智能计算产品         | 190,085,140.34   | 124,924,239.14 | 34.28% | -33.08% | -47.05% | 17.34% |
| 三、其他             | 160,944,669.03   | 70,116,718.50  | 56.43% | 122.17% | 104.73% | 3.71%  |
| 分地区              |                  |                |        |         |         |        |
| 东北地区             | 7,127,382.96     | 3,986,580.81   | 44.07% | 16.05%  | 30.03%  | -6.01% |
| 华北地区             | 112,195,739.06   | 74,208,567.27  | 33.86% | -42.82% | -52.36% | 13.25% |
| 华东地区             | 142,651,240.32   | 109,249,353.91 | 23.42% | -40.71% | -47.65% | 10.15% |
| 中南地区             | 917,434,412.37   | 779,144,335.75 | 15.07% | 34.47%  | 32.63%  | 1.17%  |
| 西南地区             | 104,968,401.51   | 81,771,172.97  | 22.10% | -26.08% | -26.68% | 0.64%  |
| 西北地区             | 26,156,629.58    | 17,611,021.21  | 32.67% | -31.02% | -37.64% | 7.15%  |
| 港澳台及国外           | 994,385.12       | 25,459.61      | 97.44% | -21.10% | -79.76% | 7.42%  |

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

☐适用 ☒不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☐适用 ☒不适用

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成     | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 一、软件及服务  | 870,955,533.90 | 81.70%  | 824,690,065.96 | 75.32%  | 5.61%   |
| 二、智能计算产品 | 124,924,239.14 | 11.72%  | 235,931,063.74 | 21.55%  | -47.05% |
| 三、其他     | 70,116,718.50  | 6.58%   | 34,247,817.90  | 3.13%   | 104.73% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

智能计算产品收入同比下降 33.08%，成本同比下降 47.05%，主要系部分项目验收节奏放缓的影响所致；

其他收入同比上升 122.17%，成本同比上升 104.73%，主要系代理游戏业务收入增加的影响所致；

东北地区收入同比上升 16.05%，成本同比上升 30.03%，主要系该地区软件及服务收入增加的影响所致；

华北地区收入同比下降 42.82%，成本同比下降 52.36%，主要系该地区智能计算产品、软件及服务收入减少的影响所致；

华东地区收入同比下降 40.71%，成本同比下降 47.65%，主要系该地区智能计算产品、软件及服务收入减少的影响所致；

中南地区收入同比上升 34.47%，成本同比上升 32.63%，主要系该地区智能计算产品收入、游戏业务收入增加的影响所致；

西北地区收入同比下降 31.02%，成本同比下降 37.64%，主要系该地区软件及服务收入减少的影响所致；

港澳台及国外收入同比下降 21.1%，成本同比下降 79.76%，主要系该地区游戏业务减少的影响所致。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                                  | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-----------------------------------------|----------|
| 投资收益     | 4,321,177.53  | 6.45%   | 主要系计提联营企业投资收益，理财产品收益等                   | 否        |
| 公允价值变动损益 | 7,639,038.64  | 11.41%  | 主要系持有其他非流动金融资产和交易性金融资产的公允价值变动等          | 否        |
| 资产减值     | -5,343,029.16 | -7.98%  | 主要系计提存货跌价准备、合同资产减值准备等                   | 否        |
| 营业外收入    | 232,000.50    | 0.35%   | 主要系无法支付的应付款项等                           | 否        |
| 营业外支出    | 4,995,238.97  | 7.46%   | 主要系捐赠支出等                                | 否        |
| 信用减值损失   | 54,423,326.55 | 81.25%  | 主要系根据公司政策计提的应收账款、其他应收款、长期应收款、应收票据的坏账准备等 | 否        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明                  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                         |
| 货币资金   | 1,005,999,361.44 | 24.08% | 1,071,821,872.98 | 26.54% | -2.46% | 主要系购买结构性存款临时冻结款项减少的影响所致 |
| 应收账款   | 774,548,666.89   | 18.54% | 742,494,787.62   | 18.39% | 0.15%  |                         |
| 合同资产   | 12,458,724.69    | 0.30%  | 17,719,289.94    | 0.44%  | -0.14% |                         |
| 存货     | 1,122,269,635.12 | 26.86% | 615,831,691.75   | 15.25% | 11.61% | 主要系重大项目备货增加的影响所致        |
| 投资性房地产 | 22,907,011.5     | 0.55%  | 27,711,226.5     | 0.69%  | -0.14% |                         |

|        |                |        |                |       |        |                    |
|--------|----------------|--------|----------------|-------|--------|--------------------|
|        | 1              |        | 5              |       |        |                    |
| 长期股权投资 | 3,111,804.65   | 0.07%  | 3,389,113.55   | 0.08% | -0.01% |                    |
| 固定资产   | 83,735,252.25  | 2.00%  | 104,065,907.63 | 2.58% | -0.58% |                    |
| 使用权资产  | 27,696,475.66  | 0.66%  | 33,760,862.59  | 0.84% | -0.18% |                    |
| 短期借款   | 142,927,561.24 | 3.42%  | 260,726,631.86 | 6.46% | -3.04% | 主要系本期偿还银行借款的影响所致   |
| 合同负债   | 727,610,896.86 | 17.41% | 310,928,953.48 | 7.70% | 9.71%  | 主要系本期预收重大项目款项的影响所致 |
| 长期借款   |                | 0.00%  | 123,500,000.00 | 3.06% | -3.06% | 主要系本期偿还银行借款的影响所致   |
| 租赁负债   | 9,812,012.42   | 0.23%  | 17,409,875.64  | 0.43% | -0.20% |                    |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动        | 期末数            |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|-------------|----------------|
| 金融资产                 |                |              |               |         |                  |                  |             |                |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 402,795,430.82 | -11,453.38   |               |         | 1,461,100,000.00 | 1,602,100,000.00 |             | 261,783,977.44 |
| 4. 其他权益工具投资          | 9,673,482.18   |              | -26,298.65    |         |                  |                  |             | 9,647,183.53   |
| 5. 其他非流动金融资产         | 41,971,209.24  | 7,648,130.91 |               |         |                  | 426,485.12       | -635,522.92 | 48,557,332.11  |
| 金融资产小计               | 454,440,122.24 | 7,636,677.53 | -26,298.65    |         | 1,461,100,000.00 | 1,602,526,485.12 | -635,522.92 | 319,988,493.08 |
| 应收款项融资               | 25,244,364.50  |              |               |         |                  | 15,886,204.62    |             | 9,358,159.88   |
| 上述合计                 | 479,684,486.74 | 7,636,677.53 | -26,298.65    |         | 1,461,100,000.00 | 1,618,412,689.74 | -635,522.92 | 329,346,652.96 |
| 金融负债                 | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00    | 0.00             | 0.00             | 0.00        | 0.00           |

其他变动的内容

其他变动主要系汇率变动的影响所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末            |               |        |                                                                                                                         |
|------|---------------|---------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型   | 受限情况                                                                                                                    |
| 货币资金 | 76,825,207.90 | 76,825,207.90 | 保证金、冻结 | 52,763,810.38 元为其他货币资金中开具承兑汇票、开立保函等保证金，8,842.00 元因久悬、只收不付等账户自身原因受限；4,052,555.52 元为诉讼事项导致冻结款项；20,000,000 元为购买结构性存款临时冻结款项 |

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 30,000,000.00 | 10,000,000.00 | 200.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式      | 证券上市日期      | 募集资金总额    | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021 | 向特定对象发行股票 | 2021年09月30日 | 91,035.69 | 91,035.69 | 2,442.54    | 70,207.99      | 77.12%                    | 0               | 21,644.71     | 23.78%          | 26,028.08  | 存放于募集资金专户     | 0            |
| 合计   | --        | --          | 91,035.69 | 91,035.69 | 2,442.54    | 70,207.99      | 77.12%                    | 0               | 21,644.71     | 23.78%          | 26,028.08  | --            | 0            |

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2400号）文核准，本公司于 2021 年 9 月 30 日向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 147,250,800 股，发行价格为每股人民币 6.22 元。募集资金总额 91,590.00 万元，扣除保荐承销费及其他发行费用 905.12 万元（不含税）后，募集资金净额为 90,684.88 万元；公司 2022 年 3 月 23 日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，变更后募集资金净额为 91,035.69 万元。

公司 2023 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，受社会经济、宏观环境等客观因素的影响，公司行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目和销售及服务体系建设项目在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，拟将上述募投项目达到预定可使用状态的时间调整至 2024 年 12 月 31 日。

公司 2024 年 10 月 16 日召开第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，受社会经济、宏观环境等客观因素的影响，公司行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目、销售及服务体系建设项目和基于鸿蒙的行业发行版研发项目在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。具体原因主要为 AI 技术的变革型突破将影响整个信息产业，公司将战略调整为“AI+鸿蒙”，并将研发重点侧重在 AI 方向。由于 AI 行业应用刚刚兴起，公司采用谨慎原则、小步快跑方式，减缓募投项目的实施。同时公司采用了现有资源利用以及云资源租赁方式，减缓了自建算力中心项目的节奏。为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，拟将上述募投项目达到预定可使用状态的时间调整至 2025 年 12 月 31 日。

公司于 2025 年 10 月 23 日召开第九届董事会第四次会议和第九届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体及募集资金专户的议案》和《关于部分募投项目延期的议案》，受社会经济、宏观环境等客观因素的影响，公司行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目、销售及服务体系建设项目和基于鸿蒙的行业发行版研发项目在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。具体原因主要为 AI 技术的变革型突破将影响整个信息产业，公司将战略调整为“AI×鸿蒙”，并将研发重点侧重在 AI 方向。由

于 AI 行业应用刚刚兴起，公司采用谨慎原则、小步快跑方式，减缓募投项目的实施。同时公司采用了现有资源利用以及云资源租赁方式，减缓了自建算力中心项目的节奏。

为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，拟对上述募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整。具体情况是行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目的预定可使用状态时间由 2025 年 12 月 31 日变更为 2027 年 12 月 31 日；销售及服务体系建设项目、基于鸿蒙的行业发行版研发项目的预定可使用状态时间由 2025 年 12 月 31 日变更为 2026 年 12 月 31 日。

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 70,207.99 万元，尚未使用的金额为 20,476.90 万元。募集资金专户存储 26,028.08 万元，其中募集资金本金 20,476.90 万元，扣除手续费后专户存储累计利息收入净额为 5,551.18 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称          | 证券上市日期           | 承诺投资项目和超募资金投向  | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|------------------|----------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目          |                  |                |      |                |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 2021 年向特定对象发行股票 | 2021 年 09 月 30 日 | 行业智慧云解决方案研发项目  | 研发项目 | 是              | 32,217.73  | 37,862.44  | 839.81   | 24,009.43     | 63.41%              | 2027 年 12 月 31 日 | 301.21    | 4,056.14      | 不适用      | 否             |
| 2021 年向特定对象发行股票 | 2021 年 09 月 30 日 | 基石研究院建设项目      | 研发项目 | 是              | 21,107.63  | 6,900      | 95.64    | 1,337.88      | 19.39%              | 2027 年 12 月 31 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2021 年向特定对象发行股票 | 2021 年 09 月 30 日 | 销售及服务体系建设项目    | 运营管理 | 是              | 10,397.08  | 3,310.81   |          | 3,140.71      | 94.86%              | 2026 年 12 月 31 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2021 年向特定对象发行股票 | 2021 年 09 月 30 日 | 基于鸿蒙的行业发行版研发项目 | 研发项目 | 是              |            | 16,000     | 1,507.09 | 14,705.61     | 91.91%              | 2026 年 12 月 31 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2021 年向         | 2021 年 09        | 补充流动           | 补流   | 否              | 26,962.4   | 26,962.4   |          | 27,014.3      | 100.19%             |                  |           |               | 不适用      | 否             |

|                                                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
|------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----------|-----------|----------|-----------|--------|------------------|--------|----------|-----|-----|
| 特定对象发行股票                                       | 月 30 日           | 资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |     | 4         | 4         |          | 6         |        |                  |        |          |     |     |
| 承诺投资项目小计                                       |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     | --- | 90,684.88 | 91,035.69 | 2,442.54 | 70,207.99 | ---    | ---              | 301.21 | 4,056.14 | --- | --- |
| 超募资金投向                                         |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
| 不适用                                            | 2021 年 09 月 30 日 | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 不适用 | 否   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0.00 % | 2021 年 09 月 30 日 | 0      | 0        | 不适用 | 否   |
| 合计                                             |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     | --- | 90,684.88 | 91,035.69 | 2,442.54 | 70,207.99 | ---    | ---              | 301.21 | 4,056.14 | --- | --- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |                  | 1、行业智慧云解决方案研发项目<br>主要原因系受经济环境影响，短期内行业景气度下滑、增速放缓，项目建设周期有所延长。<br>2、基石研究院建设项目<br>本项目主要为实现公司研发升级转型战略目标，紧跟新一代信息技术前沿和国产化趋势，构建拓维自身的技术底座——统一的行业应用平台，为公司各产品线提供技术支撑和基础。因此，本项目不对外销售产品，即不产生直接经济效益。<br>3、销售及服务体系建设项目<br>本项目将对现有销售与服务体系进行全面、系统性升级，建设遍布全国、功能更强大、服务水平更高的销售与服务体系，将大幅度提升公司的市场覆盖水平，提升公司服务响应能力和销售服务体系运行效率，带动公司整体经营能力的持续提升。本项目不直接形成产品及对外销售，不产生直接经济效益。<br>4、基于鸿蒙的行业发行版研发项目<br>项目目前在建设期，暂未产生收益。                                                                                                                                                                                                                            |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               |                  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              |                  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形                       |                  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               |                  | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
|                                                |                  | 以前年度发生                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |
|                                                |                  | 公司 2023 年 12 月 20 日召开了第八届董事会第十七次会议及第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点及募集资金专户的议案》，为进一步提高募集资金使用效率和推进募投项目实施进度，以及更加符合募投项目实际使用需要，公司决定对部分募投项目增加实施主体和实施地点，募投项目其他内容均不发生变化，具体情况如下：<br>1、行业智慧云解决方案研发项目原实施主体拓维信息系统股份有限公司，原实施地点长沙；新增实施主体深圳市海云天科技股份有限公司，新增实施地点深圳；<br>2、销售及服务体系建设项目原实施主体拓维信息系统股份有限公司，原实施地点长沙；新增实施主体重庆芯鸿智算科技有限公司，新增实施地点重庆；<br>3、基于鸿蒙的行业发行版研发项目原实施主体湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司，原实施地点长沙，新增实施主体开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司，新增实施地点深圳。<br>公司于 2025 年 10 月 23 日召开第九届董事会第四次会议和第九届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体及募集资金专户的议案》，为进一步提高募集资金使用效率和推进募投项目实施进度，以及更加符合募投项目实际使用需要，公司决定对部分募投项目增加实施主体，募投项目其他内容均不发生变化，新增实施主体具体情况为：基于鸿蒙的行业发行版研发项目的实施主体由湖南开 |     |     |           |           |          |           |        |                  |        |          |     |     |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 鸿智谷数字产业发展有限公司、开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司变更为湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司、开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司、湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司杭州分公司；实施地点由长沙、深圳变更为长沙、深圳、杭州。                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | 以前年度发生                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                      | 本公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体及募集资金专户的议案》，同意公司部分募投项目增加实施主体：行业智慧云解决方案研发项目的实施主体由拓维信息系统股份有限公司、深圳市海云天科技股份有限公司变更为拓维信息系统股份有限公司、深圳市海云天科技股份有限公司、湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司；基石研究院建设项目的实施主体由拓维信息系统股份有限公司变更为拓维信息系统股份有限公司、湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司。                                                                                                                                                       |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | 截至 2021 年 9 月 30 日募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 4,991.05 万元。2021 年 10 月 9 日本公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 4,991.05 万元。具体情况如下：<br>行业智慧云解决方案研发项目置换 4,514.64 万元；销售及服务体系建设项目置换 476.42 万元，合计置换 4991.05 万元。<br>上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了致同专字（2021）第 110A016669 号《关于拓维信息系统股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。本公司监事会、独立董事、保荐人发表了明确同意意见。本公司已将上述资金由募集资金专户转入本公司其他银行账户。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 以大额存单及结构性存款方式存放在银行金融机构，金额为人民币 23,800.00 万元；其余部分在募集资金专户以活期存款形式存放，金额为人民币 2,228.08 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金承诺投资总额变更后比变更前多 350.81 万元，主要为募集资金增加的利息。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

（3） 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称          | 募集方式      | 变更后的项目        | 对应的原承诺项目      | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|--------------------|------------|------------------|----------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 2021 年向特定对象发行股票 | 向特定对象发行股票 | 行业智慧云解决方案研发项目 | 行业智慧云解决方案研发项目 | 37,862.44          | 839.81     | 24,009.43        | 63.41%               | 2027 年 12 月 31 日 | 301.21    | 不适用      | 否                 |
| 2021 年          | 向特定       | 基石研           | 基石研           | 6,900              | 95.64      | 1,337.           | 19.39%               | 2027 年           |           | 不适用      | 否                 |

|                           |           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |          |           |        |             |        |     |    |
|---------------------------|-----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|--------|-------------|--------|-----|----|
| 向特定对象发行股票                 | 对象发行股票    | 究院建设项目         | 究院建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |          | 88        |        | 12月31日      |        |     |    |
| 2021年向特定对象发行股票            | 向特定对象发行股票 | 销售及服务体系建设项目    | 销售及服务体系建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3,310.81  |          | 3,140.71  | 94.86% | 2026年12月31日 |        | 不适用 | 否  |
| 2021年向特定对象发行股票            | 向特定对象发行股票 | 基于鸿蒙的行业发行版研发项目 | 基石研究院建设项目、销售及服务体系建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 16,000    | 1,507.09 | 14,705.61 | 91.91% | 2026年12月31日 |        | 不适用 | 否  |
| 合计                        | --        | --             | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 64,073.25 | 2,442.54 | 43,193.63 | --     | --          | 301.21 | --  | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |           |                | <p>变更原因</p> <p>原募投项目系公司基于当时的市场前景和能力情况确定，近年来，随着公司不断顺应国家战略与技术潮流，在国产基础软件、智能计算产品等领域取得了全新突破与进展。公司认为未来是数字化国产化的时代，国产化领域将从过去的硬件国产化延伸至基础软件国产化乃至全栈式国产化。未来也是万物互联的时代，华为鸿蒙操作系统作为面向万物互联场景的下一代操作系统，2020年9月，华为将鸿蒙基础能力代码捐赠给由民政部登记、工业和信息化部主管的中国首个开源基金会-开放原子开源基金会。基金会随后进行开源并将该开源项目命名为OpenAtomOpenHarmony（简称“OpenHarmony”）。考虑到对未来趋势的判断和公司的整体战略布局，公司采取稳妥、谨慎且与公司战略匹配的投资建设策略，在保证基石研究院及销售服务体系建设项目继续运行的前提下，将部分募集资金投向“行业智慧云解决方案研发项目”及新增“基于开源鸿蒙的行业发行版研发项目”，进一步提高募集资金的使用效益，从而有效支撑公司的业务发展。</p> <p>公司对现有的募投项目予以调整并变更募集资金用途，新增一个由公司子公司湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司执行的募集资金投资项目“基于鸿蒙的行业发行版研发项目”，投资额为16,000.00万元；公司原执行的投资项目“行业智慧云解决方案研发项目”、“基石研究院建设项目”、“销售及服务体系建设项目”投资金额分别变更为37,862.44万元、6,900.00万元、3,310.81万元。</p> <p>决策程序：</p> <p>公司2022年3月23日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>以上内容公司已严格按照信息披露要求进行披露。</p> |           |          |           |        |             |        |     |    |
|                           |           |                | 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |          |           |        |             |        |     |    |
|                           |           |                | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |          |           |        |             |        |     |    |
|                           |           |                | 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |          |           |        |             |        |     |    |
|                           |           |                | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |          |           |        |             |        |     |    |

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务     | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------------------|------|----------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 深圳市海云天科技股份有限公司   | 子公司  | 教育测评     | 66,888,000.00  | 598,840,882.44   | 372,427,550.47 | 94,188,241.25  | 7,701,269.98  | 10,029,391.83 |
| 贵州云上鲲鹏科技有限公司     | 子公司  | 智能计算产品   | 100,000,000.00 | 753,693,209.06   | 79,718,171.86  | 38,438,871.34  | 17,086,908.32 | 17,043,484.78 |
| 湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司   | 子公司  | 智能计算产品   | 500,000,000.00 | 1,085,392,325.34 | 546,723,312.67 | 148,176,867.52 | 19,483,018.63 | 19,367,081.74 |
| 湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司 | 子公司  | 人工智能软件开发 | 210,526,316.00 | 165,552,937.54   | 125,475,186.91 | 4,798,463.55   | 25,493,431.83 | 25,508,535.96 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---------------|
| 重庆芯锐算力科技有限公司 | 注销             | 无重大影响         |
| 广州拓维通信技术有限公司 | 注销             | 无重大影响         |

主要控股参股公司情况说明

（1）深圳市海云天科技股份有限公司，注册资本 6,688.80 万元，持股 100%。报告期内，该公司合并营业收入 9,418.82 万元，合并净利润-1,002.94 万元。

（2）贵州云上鲲鹏科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，持股 70.00%。报告期内，该公司营业收入 3,843.89 万元，净利润-1,704.35 万元。

（3）湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司，注册资本 50,000.00 万元，持股 100.00%。报告期内，该公司合并营业收入 14,817.69 万元，净利润 1,936.71 万元。

（4）湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司，注册资本 21,052.63 万元，持股 76%。报告期内，该公司合并营业收入 479.85 万元，净利润-2,550.85 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）人才流失风险

公司属知识与人才密集型行业，研发创新及项目交付有赖于专业人才队伍支撑。随着“AI×开源鸿蒙+行业”战略推进，AI 算法、操作系统底层、硬件及行业方案等领域的人才需求持续上升。若人才引育不足或核心人员流失，将影响研发、交付及业务拓展，行业人才竞争也或将抬升人力成本。

公司将围绕重点业务方向，完善人才引育留用体系，加强专业人才引进与内部培养，依托“Talkweb House”及博士引进、产学研合作等多渠道补充产研人才；完善职业发展、绩效与梯队建设，依法合规运用中长期激励工具，稳固核心团队。

## （二）技术创新风险

人工智能、开源鸿蒙及智能硬件等行业技术与需求迭代迅速，研发具有投入大、周期长、转化不确定等特点。如技术需求研判偏差，产品研发迭代滞后，或研发成果性能、兼容性、商业化效果不及预期，或将导致研发效益不达预期、影响业务拓展。

公司将紧密跟踪行业技术标准与市场需求变化，强化研发全流程管理，聚焦端侧 AI、行业智能体及开源鸿蒙软硬件适配等重点方向，合理配置资源，同时加强测试验证，依托试点与产业合作迭代产品，防控技术创新相关风险。

## （三）市场与生态竞争风险

随着人工智能、国产智能计算及开源鸿蒙等领域参与者增多，产品与方案持续迭代，市场竞争或持续加剧。产品同质化、价格竞争、客户需求波动或项目建设周期延长等情况，或将冲击公司订单获取、定价、毛利率及业务拓展。同时，开源鸿蒙生态发展进程、伙伴产品与合作策略、技术标准及客户需求的变化，亦会影响相关产品推广与商业化。

公司将完善“硬件+软件+行业应用”产品服务体系，聚焦重点行业，提升产品标准化、方案复用与交付效率；依托“品牌+平台+生态”协同模式及区域平台本地化服务能力，优化需求响应、方案整合与项目运营；积极参与开源社区共建与产业合作，加快产品适配落地，增强市场及生态变化适应能力。

## （四）供应链风险

公司智能计算产品及端侧智能硬件的生产交付，需配置特定核心芯片、关键部件及配套产品。国际贸易环境、管制政策、产业链供需、供应商产能、采购价格、物流周期及产品质量等因素，均可能影响关键部件的供应周期、成本及稳定性。若核心物料出现供货延迟、紧缺、价格异动或质量问题，或抬升采购成本、延误交付或阻碍项目履约，进而影响业务拓展及经营业绩。

公司将做好市场需求预测、采购计划与供应商对接，常态化排查核心物料供应风险，结合订单需求优化采购与库存管理；同时推进备选部件及技术方案的评估、适配与验证，加强采购、生产、质量与交付环节协同，提升供应链韧性与项目保障能力。

# 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，切实维护公司投资者特别是中小投资者的合法权益，提升公司投资价值，实现可持续发展，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等相关法律法规、规范性文件及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，制定了《市值管理制度》，并经公司第九届董事会第四次会议审议通过。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 宋隽逸 | 董事    | 离任  | 2026 年 06 月 10 日 | 解聘   |
| 胡晓棣 | 副总经理  | 聘任  | 2026 年 05 月 25 日 | 工作调动 |
| 胡晓棣 | 董事    | 被选举 | 2026 年 06 月 10 日 | 工作调动 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                 |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.25                              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 以未来实施 2026 年中期利润分配方案的股权登记日的总股本为基数 |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 31,499,204.35                     |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0.00                              |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 31,499,204.35                     |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 64,706,102.41                     |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 48.68%                            |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                   |
| 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |
| 2026 年 8 月 7 日，本公司召开第九届董事会第八次会议审议通过了《公司 2026 年度中期利润分配预案》：本公司拟以未来实施 2026 年中期利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。以截至 2026 年 6 月 30 日本公司总股本 1,259,968,174 股初步测算，预计派发现金分红金额为人民币 31,499,204.35 元。本次中期利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股本总额发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，本公司将按照每股现金分红金额固定不变的原则对现金分红总额进行调整。 |                                   |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

（1）2022 年股票期权与限制性股票激励计划

1、注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票

2026 年 4 月 27 日，公司第九届董事会第五次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于预留授予股票期权的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，以及预留授予股票期权第三个行权期公司层面业绩不达标，公司于 2026 年 6 月完成了对上述已获授但尚未行权的 6.40 万份股票期权的注销；鉴于预留授予限制性股票的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，以及预留授予限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩不达标，公司将对上述已获授但尚未解除限售的 4.00 万股限制性股票进行回购注销。

## 2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

## 3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

## 五、社会责任情况

作为一家领先的国产软硬一体智能化产品提供商，公司始终秉承“创新驱动、服务社会”的发展理念，致力于为运营商、考试、交通、制造、教育等多个行业提供高质量的软件服务、智能计算和开源鸿蒙操作系统解决方案。在追求企业经济效益的同时，公司深刻认识到企业的社会责任，积极履行对社会、环境和经济可持续发展的承诺。

### 一、党建引领与组织建设

2026 年上半年，公司党委依托拓维党校常态化开展党的创新理论、全国两会精神、政绩观专题学习，配套云课堂覆盖全国驻外研发人员，组织党员研讨交流、撰写心得，集中收看七一表彰大会，持续夯实思想根基。我们夯实基层组织建设，将党组织作为青年人才培养摇篮，内部择优推选 AI 原生年轻技术骨干主动向党组织靠拢，同步评选表彰先进党支部，各支部开展政企党建共建、公益环保、红色观影等活动。持续抓实作风纪律建设，严格落实中央八项规定精神，优化党员积分考核机制。同步推动党建与技术攻坚深度融合，依托党员先锋岗、突击队，组织青年党员攻坚 AI、开源鸿蒙核心技术。上半年党建示范效应持续凸显，先后接待中组部专项调研，承接全省园区企业党委负责人百余人观摩学习，公司党委及下属子公司党组织斩获省市区多项党建荣誉。系列举措持续增强党组织凝聚力战斗力，为企业深耕自主科创赛道、实现高质量发展提供坚实政治与组织保障。

### 二、员工关怀与职业发展

2026 年上半年，公司依托既有职业晋升体系，紧扣“人才资本工程”与全面 AI 转型两大方向，迭代升级全员培养体系，全方位筑牢 AI×鸿蒙战略落地的产研人才底座。构建全员 AI 能力体系方面，公司推出全员 AI 转型分级认证机制，搭建三大类别、三级层级认证框架，面向全体两千余名员工投放近 300 门 AI 线上课程，配套二十余场线下专家实训分享，系统性完成全员 AI 知识储备与实操能力改造。同步启动鸿蒙技术认证建设工作，围绕 AI 算法、端侧智能、开源鸿蒙开发研发配套课程，以理论加实操考核落实技能持证上岗，支撑公司向技术产品化方向转型。产研梯队培育方面，迭代升级“未来之星人才培养计划”，实现 26 届校招新人全覆盖，围绕 AI、鸿蒙业务布局搭建系统化成长课程；落地一线项目轮岗+产品专项培训模式，淬炼员工业务、技术、产品一体化复合能力，为鸿蒙、AI 融合项目规模化落地输送实战型人才。高潜人才与员工保障方面，依托“有维青年高潜人才计划”开放内部自荐通道，匹配高管帮扶机制加速骨干成长；借助总裁信箱、工会等多元沟通载体收集员工意见，动态优化培训资源与职业发展配套服务，适配员工个人成长与企业战略发展双重需要。

### 三、巩固扶贫攻坚成果

公司持续践行“科技向善”理念，深化公益事业发展。自 2011 年以来，公司已连续十六年坚守公益初心，累计实施红领巾计划、小树苗计划、亲子公益跑、教育阳光工程等多项公益项目，点亮微心愿 22096 个，一对一帮扶 1655 次。通过“互联网+教育”援助计划，公司持续捐助优质教育资源，覆盖湖南、贵州、山东、新疆等 30 多个地市，惠及上万人次。通过携手 F2F 公益组织，公司继续深入湘西龙山开展一对一帮扶工作，践行“扶贫先扶智，扶智先扶心”理念，助力山区孩子追梦未来。公司将持续推进公益事业发展，进一步扩大帮扶覆盖面，持续打造最具社会责任感的科技企业，成为有温度、可信赖的中国科技企业典范。



## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由      | 承诺方                                                                                                                                                                        | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况                                     |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------|------------------------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、王耀平、深圳市普天成润投资有限公司、深圳市南海成长创投投资合伙企业（有限合伙）、天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳鼎润天成投资合伙企业（有限合伙）、深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）、安徽华茂纺织股份有限公司、北京明石信远创业投资中心（有限合伙）、陈国红、陈佩萱、黄炜、沙锦森、游忠惠 | 股份限售承诺 | 1、海云天控股、刘彦、普天成润：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；上述法定限售期限届满后，其所取得的对价股份分别于本次发行结束之日起满 12/24/36/48 个月后解禁 30%/60%/80%/100%，上述法定限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不得进行转让；2、王耀平、南海成长、鼎润天成、东方富海、华茂股份、明石信远、黄炜、盛桥创源、沙锦森、陈国红：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；3、陈佩萱：本次交易项下取得的对价股份，至本次交易非公开发行股票完成时，以其持有已满 12 个月 | 2015 年 12 月 25 日 | 48 个月 | 刘彦本次交易项下取得的对价股份第四期限售股共计 2,353,411 股未完成解锁 |

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |                                                                                                                             |                  |       |                                                                                                                                            |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      | 的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让，以其持有不满 12 个月的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 36 个月内不得进行转让；具体以中国证监会及深交所的要求为准。                          |                  |       |                                                                                                                                            |
|                                       | 深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、深圳市普天成润投资有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 业绩承诺 | 海云天控股、刘彦、普天成润共同承诺，海云天 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,390 万元、7,170 万元、9,010 万元和 11,290 万元 | 2015 年 04 月 17 日 | 48 个月 | 海云天控股、刘彦 2018 年度业绩承诺补偿未履行完毕，公司已采取措施向海云天控股、刘彦追偿，但其已无经济实力履行赔偿义务。深圳市袋小红贸易有限公司基于拍卖取得海云天控股所持限售股股票，已向上市公司支付了海云天控股所负业绩补偿款；上市公司仍保留向海云天控股追偿业绩补偿款的权利 |
| 承诺是否按时履行                              | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |                                                                                                                             |                  |       |                                                                                                                                            |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | <p>公司于 2020 年 9 月 2 日对 2018 年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保全，于 2020 年 9 月 9 日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》，2020 年 11 月 18 日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》，对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结。2022 年 6 月 16 日，收到由深圳市中级人民法院送达的《民事判决书》（2020）粤 03 民初 4617 号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于 2022 年 7 月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2023 年 11 月 7 日，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2022）粤民终 3521 号。因海云天控股、刘彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号。2024 年 2 月 28 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》（2024）最高法民申 912 号，海云天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审。2024 年 4 月 29 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》（2024）最高法民申 912 号，最高院驳回海云天控股、刘彦的再审申请。2024 年 7 月 1 日，公司收到深圳市中级人民法院出具的《执行裁定书》（2024）粤 03 执 734 号之一，裁定扣划被执行人刘彦银行账户存款 36924.4 元，此外，未发现被执行人有可供执行的财产，并对其采取限制消费措施。</p> |      |                                                                                                                             |                  |       |                                                                                                                                            |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☒是 ☐否

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称     | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 115              |

半年度财务报告的审计是否较 2025 年年报审计改聘会计师事务所

☐是 ☒否

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                               | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                            | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                            | 诉讼(仲裁)判决执行情况                             | 披露日期             | 披露索引                    |
|------------------------------------------|----------|----------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| 公司就海云天控股、刘彦、深圳市普天成润（以下简称“业绩补偿义务人”）未及时履行业 | 8,520.66 | 否        | 公司于 2020 年 9 月 2 日对 2018 年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保 | 本诉讼案件判决已发生法律效力，但后续执行结果尚存在不确定性。由于补偿义务人海云天 | 普天成润已向公司支付相关业绩补偿款，业绩补偿承诺已履行完毕；因海云天控股、刘彦未 | 2024 年 07 月 03 日 | 《关于诉讼事项的进展公告》（2024-037） |

|                               |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|-------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 绩承诺事项<br>向业绩补偿<br>义务人提起<br>诉讼 |  |  | <p>全，于 2020 年 9 月 9 日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》，2020 年 11 月 18 日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》，对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结，于 2022 年 6 月 16 日收到由深圳市中级人民法院送达的《民事判决书》（2020）粤 03 民初 4617 号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于 2022 年 7 月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2023 年 11 月 7 日，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2022）粤民终 3521 号。因海云天控股、刘彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市</p> | <p>控股、刘彦主要财产被重复司法冻结，公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为 0 元，基于审慎性原则，前期在会计处理上只确认了普天成润的业绩补偿款项，预计该诉讼事项不会对公司本期利润或期后利润造成重大影响。</p> | <p>按照终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号。2024 年 7 月 1 日，公司收到深圳市中级人民法院出具的《执行裁定书》（2024）粤 03 执 734 号之一，裁定扣划被执行人刘彦银行账户存款 36924.4 元，此外，未发现被执行人有可供执行的财产；并对其采取限制消费措施；本案被执行人目前没有可供执行的财产，且申请执行人在指定期限内不能提供可供执行的财产线索，本次执行程序无法继续进行，可予以终结，需等待继续执行的条件成就后再重新启动。终结本次执行程序期间，申请执行人享有继续要求被</p> |  |
|-------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                        |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|--|
|  |  |  | <p>中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤03 执 734 号。2024 年 2 月 28 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》（2024）最高法民申 912 号，海天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审。2024 年 4 月 29 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》（2024）最高法民申 912 号，最高院驳回海天控股、刘彦的再审申请。2024 年 7 月 1 日，公司收到深圳市中级人民法院出具的《执行裁定书》（2024）粤03 执 734 号之一，裁定扣划被执行人刘彦银行账户存款 36924.4 元，此外，未发现被执行人有可供执行的财产，并对其采取限制消费措施。</p> |  | <p>执行人清偿债务的权利，被执行人负有继续向申请执行人履行的义务。</p> |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|--|

其他诉讼事项  
☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

| 名称/姓名                          | 类型 | 原因                                                                                                                                                                                                       | 调查处罚类型        | 结论（如有）                                                                                             | 披露日期             | 披露索引                                             |
|--------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| 拓维信息系统股份有限公司、李新宇、宋鹰、宋隽逸、龙麒、邢霓虹 | 其他 | 公司董事宋隽逸由其父亲、公司持股 5%以上股东宋鹰提名担任董事。宋隽逸未履行董事职责，实际是宋鹰代行董事职责，导致公司董事会决议及定期报告有关董事审议情况的信息披露存在虚假记载。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条第一款、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 226 号）第三条第一款的规定。 | 中国证监会采取行政监管措施 | 中国证券监督管理委员会湖南监管局决定对拓维信息采取责令改正监管措施，对公司董事长李新宇、股东宋鹰、董事宋隽逸、时任董事会秘书龙麒、董事会秘书邢霓虹采取出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案 | 2026 年 05 月 08 日 | 关于收到湖南证监局对公司采取责令改正措施并对相关人员采取出具警示函措施的公告（2026-022） |

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

公司收到《关于对拓维信息系统股份有限公司采取责令改正并对相关人员采取出具警示函监督管理措施的决定》后高度重视，第一时间组织董事会、管理层及相关责任人员召开专题会议，成立以董事长为组长的整改工作领导小组，全面负责整改工作的组织、协调和推进。工作领导小组深刻剖析问题根源，严格按照监管要求，认真制定专项整改方案并全面落实整改工作，并向湖南证监局提交了整改报告。详情请见公司于 2026 年 6 月 22 日于巨潮资讯网披露的《关于湖南证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告公告》。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |                        |        |         |           |     |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |                        |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 重庆芯锐算力科技有限公司              | 2022 年 06 月 20 日 | 30,000 | 2022 年 06 月 17 日 |                        | 一般担保   |         |           |     | 是      | 是        |
| 湖南拓维云创科技有限责任公司            | 2022 年 04 月 28 日 | 10,000 | 2022 年 04 月 26 日 |                        | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 是        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |                  | 10,000 |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）     |        |         |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况              |                  |        |                  |                        |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）          |                  |        |                  |                        |        |         |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）  |                  | 10,000 |                  | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4） |        |         |           |     |        |          |
| 其中：                       |                  |        |                  |                        |        |         |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征  | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 保本型理财 | 26,178.4    | 0        |

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 114,032,943   | 9.05%  |             |    |       | -170,250 | -170,250 | 113,862,693   | 9.04%  |
| 1、国家持股     |               |        |             |    |       |          |          |               |        |
| 2、国有法人持股   |               |        |             |    |       |          |          |               |        |
| 3、其他内资持股   | 114,032,943   | 9.05%  |             |    |       | -170,250 | -170,250 | 113,862,693   | 9.04%  |
| 其中：境内法人持股  | 0             | 0.00%  |             |    |       |          |          |               | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 114,032,943   | 9.05%  |             |    |       | -170,250 | -170,250 | 113,862,693   | 9.04%  |
| 4、外资持股     |               |        |             |    |       |          |          |               |        |
| 其中：境外法人持股  |               |        |             |    |       |          |          |               |        |
| 境外自然人持股    |               |        |             |    |       |          |          |               |        |
| 二、无限售条件股份  | 1,145,798,531 | 90.95% | 136,700     |    |       | 170,250  | 306,950  | 1,146,105,481 | 90.96% |
| 1、人民币普通股   | 1,145,798,531 | 90.95% | 136,700     |    |       | 170,250  | 306,950  | 1,146,105,481 | 90.96% |
| 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 | 1,259,831,474 | 100.00% | 136,700 |  |  | 0 | 136,700 | 1,259,968,174 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股票期权符合行权条件，新增行权数量为 136,700 股，使得期末股本较期初增加 136,700 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股票期权符合行权条件，新增行权数量为 136,700 股，使得期末股本较期初增加 136,700 股，对本期基本每股收益和稀释每股收益无影响，对归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

## 2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称              | 期初限售股数  | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因      | 解除限售日期                                             |
|-------------------|---------|----------|----------|---------|-----------|----------------------------------------------------|
| 2022 年股权激励计划限制性股票 | 721,186 | 170,250  | 0        | 550,936 | 股权激励高管锁定股 | 遵循深交所上市公司自律监管指引及公司《2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》相关规定执行 |
| 合计                | 721,186 | 170,250  | 0        | 550,936 | --        | --                                                 |

## 二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                            |       | 387,934 |                | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |                |               | 0          |              |
|----------------------------------------|-------|---------|----------------|------------------------------|----------------|---------------|------------|--------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）   |       |         |                |                              |                |               |            |              |
| 股东名称                                   | 股东性质  | 持股比例    | 报告期末持股数量       | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量   | 持有无限售条件的股份数量  | 质押、标记或冻结情况 |              |
|                                        |       |         |                |                              |                |               | 股份状态       | 数量           |
| 李新宇                                    | 境内自然人 | 11.74%  | 147,944,462.00 | 0                            | 110,958,346.00 | 36,986,116.00 | 冻结         | 1,331,435.00 |
| 宋鹰                                     | 境内自然人 | 6.40%   | 80,683,405.00  | 0                            | 0.00           | 80,683,405.00 | 不适用        | 0            |
| 中国银行股份有限公司－嘉实中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金      | 其他    | 1.14%   | 14,337,767.00  | 5645981                      | 0.00           | 14,337,767.00 | 不适用        | 0            |
| 张忠革                                    | 境内自然人 | 0.71%   | 8,946,198.00   | -140900                      | 0.00           | 8,946,198.00  | 不适用        | 0            |
| 中国工商银行股份有限公司－易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金 | 其他    | 0.63%   | 7,913,176.00   | -2378429                     | 0.00           | 7,913,176.00  | 不适用        | 0            |
| 平安银行股份有限公司－国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金      | 其他    | 0.62%   | 7,823,684.00   | 3825600                      | 0.00           | 7,823,684.00  | 不适用        | 0            |
| 香港中央结算有限公司                             | 境外法人  | 0.54%   | 6,775,895.00   | -5501236                     | 0.00           | 6,775,895.00  | 不适用        | 0            |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金     | 其他    | 0.32%   | 4,032,763.00   | -14402200                    | 0.00           | 4,032,763.00  | 不适用        | 0            |
| 中国银行                                   | 其他    | 0.26%   | 3,314,141      | -867100                      | 0.00           | 3,314,141     | 不适用        | 0            |

|                                         |       |                          |              |         |      |              |               |   |
|-----------------------------------------|-------|--------------------------|--------------|---------|------|--------------|---------------|---|
| 股份有限公司—华夏中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金         |       |                          | .00          |         |      | .00          |               |   |
| 高文红                                     | 境内自然人 | 0.22%                    | 2,813,900.00 | 2813900 | 0.00 | 2,813,900.00 | 不适用           | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |       | 无                        |              |         |      |              |               |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |       | 公司未知上述股东之间是否存在关联及一致行动关系。 |              |         |      |              |               |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |       | 无                        |              |         |      |              |               |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）        |       | 无                        |              |         |      |              |               |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |       |                          |              |         |      |              |               |   |
| 股东名称                                    |       | 报告期末持有无限售条件股份数量          |              |         |      | 股份种类         |               |   |
|                                         |       |                          |              |         |      | 股份种类         | 数量            |   |
| 宋鹰                                      |       | 80,683,405.00            |              |         |      | 人民币普通股       | 80,683,405.00 |   |
| 李新宇                                     |       | 36,986,116.00            |              |         |      | 人民币普通股       | 36,986,116.00 |   |
| 中国银行股份有限公司—嘉实中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金       |       | 14,337,767.00            |              |         |      | 人民币普通股       | 14,337,767.00 |   |
| 张忠革                                     |       | 8,946,198.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 8,946,198.00  |   |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金  |       | 7,913,176.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 7,913,176.00  |   |
| 平安银行股份有限公司—国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金       |       | 7,823,684.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 7,823,684.00  |   |
| 香港中央结算有限公司                              |       | 6,775,895.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 6,775,895.00  |   |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金      |       | 4,032,763.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 4,032,763.00  |   |
| 中国银行股份有限公司—华夏中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金     |       | 3,314,141.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 3,314,141.00  |   |
| 高文红                                     |       | 2,813,900.00             |              |         |      | 人民币普通股       | 2,813,900.00  |   |

|                                                        |                                                  |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联及一致行动关系。                         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 公司股东高文红通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,813,900 股。 |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☒是 ☐否

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2026 年 08 月 07 日         |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计报告文号   | 致同审字（2026）第 110A034077 号 |
| 注册会计师姓名  | 白晶、代振强                   |

半年度审计报告是否非标准审计报告

☐是 ☒否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 1,005,999,361.44 | 1,071,821,872.98 |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 261,783,977.44   | 402,795,430.82   |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      | 2,769,951.87     | 83,943,880.53    |
| 应收账款      | 774,548,666.89   | 742,494,787.62   |
| 应收款项融资    | 9,358,159.88     | 25,244,364.50    |
| 预付款项      | 96,904,822.84    | 128,448,758.90   |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 43,002,470.90    | 51,907,664.02    |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 1,122,269,635.12 | 615,831,691.75   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 12,458,724.69    | 17,719,289.94    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,965,185.29     | 5,024,209.90     |
| 其他流动资产      | 30,525,426.91    | 36,765,826.68    |
| 流动资产合计      | 3,366,586,383.27 | 3,181,997,777.64 |
| 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       |                  | 3,231,006.23     |
| 长期股权投资      | 3,111,804.65     | 3,389,113.55     |
| 其他权益工具投资    | 9,647,183.53     | 9,673,482.18     |
| 其他非流动金融资产   | 48,557,332.11    | 41,971,209.24    |
| 投资性房地产      | 22,907,011.51    | 27,711,226.55    |
| 固定资产        | 83,735,252.25    | 104,065,907.63   |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 27,696,475.66    | 33,760,862.59    |
| 无形资产        | 191,602,038.78   | 221,834,088.75   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 26,120,845.68    | 9,891,156.36     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 40,545,744.63    | 40,545,744.63    |
| 长期待摊费用      | 15,174,702.85    | 19,509,879.97    |
| 递延所得税资产     | 75,392,996.06    | 82,183,595.78    |
| 其他非流动资产     | 267,177,162.54   | 258,017,574.77   |
| 非流动资产合计     | 811,668,550.25   | 855,784,848.23   |
| 资产总计        | 4,178,254,933.52 | 4,037,782,625.87 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 142,927,561.24   | 260,726,631.86   |
| 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        | 55,480.00        | 810,000.00       |
| 应付账款        | 117,673,816.90   | 124,801,829.67   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 727,610,896.86   | 310,928,953.48   |
| 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        | 160,503,394.59   | 172,556,918.39    |
| 应交税费          | 71,535,327.11    | 72,697,161.43     |
| 其他应付款         | 46,947,982.60    | 45,880,179.18     |
| 其中：应付利息       |                  |                   |
| 应付股利          |                  |                   |
| 应付手续费及佣金      |                  |                   |
| 应付分保账款        |                  |                   |
| 持有待售负债        |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 17,823,775.19    | 80,043,013.97     |
| 其他流动负债        | 1,430,810.15     | 1,144,126.00      |
| 流动负债合计        | 1,286,509,044.64 | 1,069,588,813.98  |
| 非流动负债：        |                  |                   |
| 保险合同准备金       |                  |                   |
| 长期借款          |                  | 123,500,000.00    |
| 应付债券          |                  |                   |
| 其中：优先股        |                  |                   |
| 永续债           |                  |                   |
| 租赁负债          | 9,812,012.42     | 17,409,875.64     |
| 长期应付款         |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                   |
| 预计负债          | 24,971,351.76    | 32,077,528.01     |
| 递延收益          | 12,378,818.33    | 6,945,292.73      |
| 递延所得税负债       | 14,606,793.14    | 14,931,089.27     |
| 其他非流动负债       | 142,137,180.97   | 143,530,397.80    |
| 非流动负债合计       | 203,906,156.62   | 338,394,183.45    |
| 负债合计          | 1,490,415,201.26 | 1,407,982,997.43  |
| 所有者权益：        |                  |                   |
| 股本            | 1,259,968,174.00 | 1,259,831,474.00  |
| 其他权益工具        |                  |                   |
| 其中：优先股        |                  |                   |
| 永续债           |                  |                   |
| 资本公积          | 1,266,178,172.62 | 2,700,376,516.51  |
| 减：库存股         | 117,600.00       | 117,600.00        |
| 其他综合收益        | -3,329,008.11    | -1,307,550.64     |
| 专项储备          |                  |                   |
| 盈余公积          | 6,514,651.28     | 64,922,705.84     |
| 一般风险准备        |                  |                   |
| 未分配利润         | 82,930,281.03    | -1,481,662,439.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,612,144,670.82 | 2,542,043,106.13  |
| 少数股东权益        | 75,695,061.44    | 87,756,522.31     |
| 所有者权益合计       | 2,687,839,732.26 | 2,629,799,628.44  |
| 负债和所有者权益总计    | 4,178,254,933.52 | 4,037,782,625.87  |

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：邢霓虹

会计机构负责人：杨会

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 404,919,888.02   | 452,564,337.65   |
| 交易性金融资产     | 241,721,299.88   | 297,547,753.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 305,900.10       |                  |
| 应收账款        | 578,085,450.67   | 492,149,211.08   |
| 应收款项融资      | 3,940,154.88     | 7,613,698.18     |
| 预付款项        | 18,106,188.79    | 21,276,402.36    |
| 其他应收款       | 154,315,191.50   | 77,277,494.22    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 190,569,757.03   | 174,018,848.75   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 3,655,235.24     | 6,283,313.29     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,965,185.29     | 5,024,209.90     |
| 其他流动资产      | 2,087,800.52     | 2,091,584.61     |
| 流动资产合计      | 1,604,672,051.92 | 1,535,846,853.04 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  | 3,231,006.23     |
| 长期股权投资      | 1,122,112,804.48 | 1,135,190,328.05 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 23,200,704.28    | 21,238,757.63    |
| 投资性房地产      | 10,063,439.75    | 10,795,238.36    |
| 固定资产        | 31,124,425.13    | 45,155,646.75    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 770,951.17       | 259,730.16       |
| 无形资产        | 25,702,429.82    | 36,195,091.08    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 5,524,733.73     | 725,139.39       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,960,522.81     | 4,316,422.40     |
| 递延所得税资产     | 52,410,494.22    | 56,718,280.65    |
| 其他非流动资产     | 112,920,458.33   | 91,779,361.11    |

|             |                  |                   |
|-------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产合计     | 1,386,790,963.72 | 1,405,605,001.81  |
| 资产总计        | 2,991,463,015.64 | 2,941,451,854.85  |
| 流动负债：       |                  |                   |
| 短期借款        |                  |                   |
| 交易性金融负债     |                  |                   |
| 衍生金融负债      |                  |                   |
| 应付票据        | 55,480.00        |                   |
| 应付账款        | 250,262,351.31   | 250,451,446.53    |
| 预收款项        |                  |                   |
| 合同负债        | 174,105,027.09   | 87,899,340.63     |
| 应付职工薪酬      | 12,828,729.43    | 11,726,591.04     |
| 应交税费        | 50,872,051.22    | 53,111,172.30     |
| 其他应付款       | 316,044,387.58   | 289,796,858.23    |
| 其中：应付利息     |                  |                   |
| 应付股利        |                  |                   |
| 持有待售负债      |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 595,656.01       | 63,221,130.93     |
| 其他流动负债      | 22,791.46        | 166,105.71        |
| 流动负债合计      | 804,786,474.10   | 756,372,645.37    |
| 非流动负债：      |                  |                   |
| 长期借款        |                  | 73,500,000.00     |
| 应付债券        |                  |                   |
| 其中：优先股      |                  |                   |
| 永续债         |                  |                   |
| 租赁负债        |                  |                   |
| 长期应付款       |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                   |
| 预计负债        | 1,135,062.32     | 1,231,395.79      |
| 递延收益        |                  |                   |
| 递延所得税负债     | 1,563,223.33     | 1,166,216.15      |
| 其他非流动负债     |                  |                   |
| 非流动负债合计     | 2,698,285.65     | 75,897,611.94     |
| 负债合计        | 807,484,759.75   | 832,270,257.31    |
| 所有者权益：      |                  |                   |
| 股本          | 1,259,968,174.00 | 1,259,831,474.00  |
| 其他权益工具      |                  |                   |
| 其中：优先股      |                  |                   |
| 永续债         |                  |                   |
| 资本公积        | 852,621,071.78   | 1,882,746,984.73  |
| 减：库存股       | 117,600.00       | 117,600.00        |
| 其他综合收益      | -389,059.24      | -389,059.24       |
| 专项储备        |                  |                   |
| 盈余公积        | 7,189,566.94     | 65,597,621.50     |
| 未分配利润       | 64,706,102.41    | -1,098,487,823.45 |
| 所有者权益合计     | 2,183,978,255.89 | 2,109,181,597.54  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,991,463,015.64 | 2,941,451,854.85 |
|------------|------------------|------------------|

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,311,528,190.92 | 1,306,403,506.02 |
| 其中：营业收入             | 1,311,528,190.92 | 1,306,403,506.02 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 1,301,604,962.07 | 1,316,027,996.19 |
| 其中：营业成本             | 1,065,996,491.54 | 1,094,868,947.60 |
| 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               | 8,691,062.97     | 5,267,475.99     |
| 销售费用                | 52,099,743.04    | 41,960,492.80    |
| 管理费用                | 113,503,878.25   | 98,139,377.66    |
| 研发费用                | 60,840,423.71    | 70,472,242.60    |
| 财务费用                | 473,362.56       | 5,319,459.54     |
| 其中：利息费用             | 4,451,075.25     | 13,871,085.87    |
| 利息收入                | 4,606,436.06     | 8,295,278.19     |
| 加：其他收益              | 5,477,108.66     | 3,562,559.51     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 4,321,177.53     | 3,366,130.56     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -277,308.90      | 348,741.90       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 7,639,038.64     | 72,406,039.48    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 54,423,326.55    | 10,863,666.98    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -5,343,029.16    | -6,104,591.09    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -4,699,010.17    | 125,750.76       |

|                            |                |               |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 号填列)                       |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）          | 71,741,840.90  | 74,595,066.03 |
| 加：营业外收入                    | 232,000.50     | 243,791.56    |
| 减：营业外支出                    | 4,995,238.97   | 667,585.25    |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 66,978,602.43  | 74,171,272.34 |
| 减：所得税费用                    | 9,818,030.14   | 3,306,579.34  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 57,160,572.29  | 70,864,693.00 |
| （一）按经营持续性分类                |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 57,160,572.29  | 70,864,693.00 |
| 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） | 69,222,033.16  | 78,805,904.17 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -12,061,460.87 | -7,941,211.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -2,021,457.47  | -581,600.29   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -2,021,457.47  | -581,600.29   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | -26,298.65     | -132,334.13   |
| 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           | -26,298.65     | -132,334.13   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                |               |
| 5.其他                       |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | -1,995,158.82  | -449,266.16   |
| 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               | -1,995,158.82  | -449,266.16   |
| 7.其他                       |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                |               |
| 七、综合收益总额                   | 55,139,114.82  | 70,283,092.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 67,200,575.69  | 78,224,303.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -12,061,460.87 | -7,941,211.17 |
| 八、每股收益：                    |                |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.0549         | 0.0627        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0549         | 0.0627        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00

元。

法定代表人：李新宇      主管会计工作负责人：邢霓虹      会计机构负责人：杨会

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 995,747,620.36 | 899,960,877.36 |
| 减：营业成本                        | 883,017,190.89 | 854,265,466.29 |
| 税金及附加                         | 2,043,761.74   | 1,010,036.78   |
| 销售费用                          | 17,513,735.41  | 14,103,298.37  |
| 管理费用                          | 39,116,888.32  | 36,733,257.54  |
| 研发费用                          | 13,542,495.43  | 17,376,720.19  |
| 财务费用                          | -2,561,690.82  | -1,073,163.54  |
| 其中：利息费用                       | 378,262.22     | 4,949,380.50   |
| 利息收入                          | 2,985,545.20   | 5,579,874.05   |
| 加：其他收益                        | 1,334,261.93   | 979,151.47     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 28,843,731.03  | 603,676.19     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -127,633.01    | 150,635.71     |
| 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）           | 2,135,493.53   | 71,874,856.34  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | 52,941,208.17  | -7,180,857.93  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -44,752,906.84 | 2,800,815.11   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | -3,729,906.77  | 41,589.01      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 79,847,120.44  | 46,664,491.92  |
| 加：营业外收入                       | 11,530.42      | 42,701.04      |
| 减：营业外支出                       | 3,258,187.90   | 59,555.19      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 76,600,462.96  | 46,647,637.77  |
| 减：所得税费用                       | 4,704,793.61   | 0.00           |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 71,895,669.35  | 46,647,637.77  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 71,895,669.35  | 46,647,637.77  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5. 其他                 |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7. 其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额              | 71,895,669.35 | 46,647,637.77 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| （一）基本每股收益             |               |               |
| （二）稀释每股收益             |               |               |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,908,741,386.09 | 1,801,362,129.83 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 147,398,910.49   | 134,617,932.48   |
| 经营活动现金流入小计      | 2,056,140,296.58 | 1,935,980,062.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 873,615,965.08   | 595,568,692.28   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 935,266,806.30   | 909,898,972.59   |
| 支付的各项税费                   | 67,985,170.53    | 75,297,670.30    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 104,053,129.60   | 61,747,299.12    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,980,921,071.51 | 1,642,512,634.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 75,219,225.07    | 293,467,428.02   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 426,485.12       | 63,541.22        |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,466,815.71     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,378,088.44     | 3,797,169.83     |
| 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            | 1,706,102,760.59 | 1,383,930,457.47 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,716,374,149.86 | 1,387,791,168.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 31,454,431.63    | 44,961,737.30    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,481,100,000.00 | 1,496,520,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 1,512,554,431.63 | 1,541,481,737.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 203,819,718.23   | -153,690,568.78  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 796,561.12       |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 79,014,701.24    | 252,556,599.20   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 79,811,262.36    | 252,556,599.20   |
| 偿还债务支付的现金                 | 299,974,330.24   | 729,182,731.85   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,692,884.77     | 13,134,333.08    |
| 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            | 11,011,961.06    | 15,592,288.41    |
| 筹资活动现金流出小计                | 314,679,176.07   | 757,909,353.34   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -234,867,913.71  | -505,352,754.14  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,699,756.98    | 54,531.22        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 42,471,272.61    | -365,521,363.68  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 884,020,742.04   | 1,452,524,209.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 926,492,014.65   | 1,087,002,845.52 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,066,436,873.98 | 988,232,189.13   |
| 收到的税费返还        |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 73,457,845.84    | 18,286,838.36    |
| 经营活动现金流入小计     | 1,139,894,719.82 | 1,006,519,027.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 867,007,299.59   | 662,567,692.29   |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 115,983,518.73   | 125,149,948.02  |
| 支付的各项税费                   | 10,719,164.70    | 8,198,974.71    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 36,940,940.37    | 41,867,297.06   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,030,650,923.39 | 837,783,912.08  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 109,243,796.43   | 168,735,115.41  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 63,541.22       |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,170,219.70     | 76,616.80       |
| 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            | 1,323,728,750.71 | 340,433,186.10  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,327,898,970.41 | 340,573,344.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,434,750.39     | 12,590,042.83   |
| 投资支付的现金                   | 30,000,000.00    | 10,000,000.00   |
| 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            | 1,220,065,667.40 | 673,653,650.10  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,255,500,417.79 | 696,243,692.93  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 72,398,552.62    | -355,670,348.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 796,561.12       |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 11,500,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 796,561.12       | 11,500,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 136,500,000.00   | 166,259,990.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 463,764.59       | 5,086,852.55    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 591,127.82       | 767,911.25      |
| 筹资活动现金流出小计                | 137,554,892.41   | 172,114,753.80  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -136,758,331.29  | -160,614,753.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 128,147.77       | 479,193.87      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 45,012,165.53    | -347,070,793.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 327,405,340.62   | 566,729,415.07  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 372,417,506.15   | 219,658,621.74  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度   |         |         |    |           |               |                |          |           |                |               |    |                |                 |           |
|----------|-------------|---------|---------|----|-----------|---------------|----------------|----------|-----------|----------------|---------------|----|----------------|-----------------|-----------|
|          | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |           |               |                |          |           |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |           |
|          | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积  | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                 | 小计        |
|          |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |           |               |                |          |           |                |               |    |                |                 |           |
| 一、上年期末余额 | 1,259,831   |         |         |    | 2,700,376 | 117,600.0     | -1,307,        |          | 64,922,70 |                | -1,481,       |    | 2,542,043      | 87,756,52       | 2,629,799 |

|                                       |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|--|-------------------------------------------|--|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
|                                       | ,47<br>4.0<br>0                      |  |  |  | ,51<br>6.5<br>1                           | 0                      | 550<br>.64                    |  | 5.8<br>4                           |  | 662<br>,43<br>9.5<br>8                    |  | ,10<br>6.1<br>3                      | 2.3<br>1                           | ,62<br>8.4<br>4                      |
| 加：会<br>计政策变更                          |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
| 前<br>期差错更正                            |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
| 其<br>他                                |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
| 二、本年期<br>初余额                          | 1,2<br>59,<br>831<br>,47<br>4.0<br>0 |  |  |  | 2,7<br>00,<br>376<br>,51<br>6.5<br>1      | 117<br>,60<br>0.0<br>0 | -<br>1,3<br>07,<br>550<br>.64 |  | 64,<br>922<br>,70<br>5.8<br>4      |  | -<br>1,4<br>81,<br>662<br>,43<br>9.5<br>8 |  | 2,5<br>42,<br>043<br>,10<br>6.1<br>3 | 87,<br>756<br>,52<br>2.3<br>1      | 2,6<br>29,<br>799<br>,62<br>8.4<br>4 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“—”号填<br>列） | 136<br>,70<br>0.0<br>0               |  |  |  | -<br>1,4<br>34,<br>198<br>,34<br>3.8<br>9 |                        | -<br>2,0<br>21,<br>457<br>.47 |  | -<br>58,<br>408<br>,05<br>4.5<br>6 |  | 1,5<br>64,<br>592<br>,72<br>0.6<br>1      |  | 70,<br>101<br>,56<br>4.6<br>9        | -<br>12,<br>061<br>,46<br>0.8<br>7 | 58,<br>040<br>,10<br>3.8<br>2        |
| （一）综合<br>收益总额                         |                                      |  |  |  |                                           |                        | -<br>2,0<br>21,<br>457<br>.47 |  |                                    |  | 69,<br>222<br>,03<br>3.1<br>6             |  | 67,<br>200<br>,57<br>5.6<br>9        | -<br>12,<br>061<br>,46<br>0.8<br>7 | 55,<br>139<br>,11<br>4.8<br>2        |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 | 136<br>,70<br>0.0<br>0               |  |  |  | 2,7<br>64,<br>289<br>.00                  |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  | 2,9<br>00,<br>989<br>.00             |                                    | 2,9<br>00,<br>989<br>.00             |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  | 136<br>,70<br>0.0<br>0               |  |  |  | 665<br>,72<br>9.0<br>0                    |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  | 802<br>,42<br>9.0<br>0               |                                    | 802<br>,42<br>9.0<br>0               |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                                      |  |  |  | 2,0<br>98,<br>560<br>.00                  |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  | 2,0<br>98,<br>560<br>.00             |                                    | 2,0<br>98,<br>560<br>.00             |
| 4. 其他                                 |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                           |  |                                      |                                    |                                      |
| （三）利润<br>分配                           |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  | 7,1<br>89,<br>566<br>.94           |  | -<br>7,1<br>89,<br>566<br>.94             |  |                                      |                                    |                                      |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  | 7,1<br>89,<br>566<br>.94           |  | -<br>7,1<br>89,<br>566                    |  |                                      |                                    |                                      |

|                                |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
|                                |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  | .94                                  |  |                                      |                               |                                      |
| 2. 提取一般风险准备                    |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 4. 其他                          |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| （四）所有者<br>权益内部<br>结转           |                                      |  |  |  | -<br>1,4<br>36,<br>962<br>,63<br>2.8<br>9 |                        |                               |  | -<br>65,<br>597<br>,62<br>1.5<br>0 |  | 1,5<br>02,<br>560<br>,25<br>4.3<br>9 |  |                                      |                               |                                      |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  | -<br>65,<br>597<br>,62<br>1.5<br>0 |  | 65,<br>597<br>,62<br>1.5<br>0        |  |                                      |                               |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 6. 其他                          |                                      |  |  |  | -<br>1,4<br>36,<br>962<br>,63<br>2.8<br>9 |                        |                               |  |                                    |  | 1,4<br>36,<br>962<br>,63<br>2.8<br>9 |  |                                      |                               |                                      |
| （五）专项<br>储备                    |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 2. 本期使<br>用                    |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| （六）其他                          |                                      |  |  |  |                                           |                        |                               |  |                                    |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1,2<br>59,<br>968<br>,17<br>4.0<br>0 |  |  |  | 1,2<br>66,<br>178<br>,17<br>2.6<br>2      | 117<br>,60<br>0.0<br>0 | -<br>3,3<br>29,<br>008<br>.11 |  | 6,5<br>14,<br>651<br>.28           |  | 82,<br>930<br>,28<br>1.0<br>3        |  | 2,6<br>12,<br>144<br>,67<br>0.8<br>2 | 75,<br>695<br>,06<br>1.4<br>4 | 2,6<br>87,<br>839<br>,73<br>2.2<br>6 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度        |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  |                  |
|-----------------------|------------------|---------|---------|----|------------------|---------------|-------------|----------|---------------|----------------|-------------------|----|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  | 少数<br>股东权益       |
|                       | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积         | 减：<br>库存股     | 其他综<br>合收益  | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积      | 一般<br>风险准<br>备 | 未分<br>配利润         | 其他 | 小计               |                  |
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  | 所有者<br>权益合<br>计  |
| 一、上年期末余额              | 1,256,410,503.00 |         |         |    | 2,702,525,279.96 | 8,840,580.00  | 458,508.51  |          | 64,922,705.84 |                | -1,545,405,395.83 |    | 2,470,071,021.48 | 2,580,227,638.76 |
| 加：会计政策变更              |                  |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  |                  |
| 其他                    |                  |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,256,410,503.00 |         |         |    | 2,702,525,279.96 | 8,840,580.00  | 458,508.51  |          | 64,922,705.84 |                | -1,545,405,395.83 |    | 2,470,071,021.48 | 2,580,227,638.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,143,311.00     |         |         |    | 18,868,308.77    | -1,049,580.00 | -581,600.29 |          |               |                | 78,805,904.17     |    | 101,285,503.65   | 93,344,292.48    |
| （一）综合收益总额             |                  |         |         |    |                  |               | -581,600.29 |          |               |                | 78,805,904.17     |    | 78,224,303.88    | 70,283,092.71    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,143,311.00     |         |         |    | 18,868,308.77    | -1,049,580.00 |             |          |               |                |                   |    | 23,061,199.77    | 23,061,199.77    |
| 1．所有者投入的普通股           | 3,143,311.00     |         |         |    | 16,353,934.57    |               |             |          |               |                |                   |    | 19,497,245.57    | 19,497,245.57    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |         |         |    |                  |               |             |          |               |                |                   |    |                  |                  |
| 3．股份支                 |                  |         |         |    | 4,1              | -             |             |          |               |                |                   |    | 5,1              | 5,1              |

|                    |                  |  |  |  |                  |              |             |  |               |  |                   |  |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|-------------|--|---------------|--|-------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 付计入所有者权益的金额        |                  |  |  |  | 32,937.42        | 1,049,580.00 |             |  |               |  |                   |  | 82,517.42        |                | 82,517.42        |
| 4. 其他              |                  |  |  |  | -1,618,563.22    |              |             |  |               |  |                   |  | -1,618,563.22    |                | -1,618,563.22    |
| (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           | 1,259,553,814.00 |  |  |  | 2,721,393,588.73 | 7,791,000.00 | -123,091.78 |  | 64,922,705.84 |  | -1,466,599,491.66 |  | 2,571,356,525.13 | 102,215,406.11 | 2,673,571,931.24 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|------------|-------------|------|----------------|-------------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股      | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,259,831,474.00 |        |     |    | 1,882,746,984.73  | 117,600.00 | -389,059.24 |      | 65,597,621.50  | -1,098,487,823.45 |    | 2,109,181,597.54 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,259,831,474.00 |        |     |    | 1,882,746,984.73  | 117,600.00 | -389,059.24 |      | 65,597,621.50  | -1,098,487,823.45 |    | 2,109,181,597.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 136,700.00       |        |     |    | -1,030,125,912.95 |            |             |      | -58,408,054.56 | 1,163,193,925.86  |    | 74,796,658.35    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |            |             |      |                | 71,895,669.35     |    | 71,895,669.35    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 136,700.00       |        |     |    | 2,764,289.00      |            |             |      |                |                   |    | 2,900,989.00     |
| 1．所有者投入的普通股           | 136,700.00       |        |     |    | 665,729.00        |            |             |      |                |                   |    | 802,429.00       |
| 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      |                  |        |     |    | 2,098,560.00      |            |             |      |                |                   |    | 2,098,560.00     |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                   |            |             |      |                |                   |    |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                   |            |             |      | 7,189,566.94   | -7,189,566.94     |    |                  |
| 1．提取盈                 |                  |        |     |    |                   |            |             |      | 7,189          | -                 |    |                  |

|                                |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
|--------------------------------|---------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|
| 余公积                            |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  | , 566.<br>94                  | 7, 189<br>, 566.<br>94          |  |                                 |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 3. 其他                          |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                 |  |  |  | -<br>1, 032<br>, 890,<br>201. 9<br>5 |                  |                       |  | -<br>65, 59<br>7, 621<br>. 50 | 1, 098<br>, 487,<br>823. 4<br>5 |  |                                 |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  | -<br>65, 59<br>7, 621<br>. 50 | 65, 59<br>7, 621<br>. 50        |  |                                 |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 6. 其他                          |                                 |  |  |  | -<br>1, 032<br>, 890,<br>201. 9<br>5 |                  |                       |  |                               | 1, 032<br>, 890,<br>201. 9<br>5 |  |                                 |
| （五）专项<br>储备                    |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 1. 本期提<br>取                    |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 2. 本期使<br>用                    |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| （六）其他                          |                                 |  |  |  |                                      |                  |                       |  |                               |                                 |  |                                 |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1, 259<br>, 968,<br>174. 0<br>0 |  |  |  | 852, 6<br>21, 07<br>1. 78            | 117, 6<br>00. 00 | -<br>389, 0<br>59. 24 |  | 7, 189<br>, 566.<br>94        | 64, 70<br>6, 102<br>. 41        |  | 2, 183<br>, 978,<br>255. 8<br>9 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 |         |         |    |          |               |                |          |          |               |    |                     |
|----|-----------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|---------------|----|---------------------|
|    | 股本        | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|    |           | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |               |                |          |          |               |    |                     |

|                       |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|-------------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,256,410,503.00 |  |  |  | 1,860,751,455.38 | 8,840,580.00  | -389,059.24 |  | 65,597,621.50 | -876,848,655.72 |  | 2,296,681,284.92 |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,256,410,503.00 |  |  |  | 1,860,751,455.38 | 8,840,580.00  | -389,059.24 |  | 65,597,621.50 | -876,848,655.72 |  | 2,296,681,284.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 3,143,311.00     |  |  |  | 20,486,871.99    | -1,049,580.00 |             |  |               | 46,647,637.77   |  | 71,327,400.76    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               | 46,647,637.77   |  | 46,647,637.77    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,143,311.00     |  |  |  | 20,486,871.99    | -1,049,580.00 |             |  |               |                 |  | 24,679,762.99    |
| 1．所有者投入的普通股           | 3,143,311.00     |  |  |  | 16,353,934.57    |               |             |  |               |                 |  | 19,497,245.57    |
| 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      |                  |  |  |  | 4,132,937.42     | -1,049,580.00 |             |  |               |                 |  | 5,182,517.42     |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |               |             |  |               |                 |  |                  |
| 2．对所有（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<br>(或股本)                 |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 6. 其他                          |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| (五) 专项<br>储备                   |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 2. 本期使<br>用                    |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| (六) 其他                         |                              |  |  |  |                              |                      |                     |  |                       |                             |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1,259<br>,553,<br>814.0<br>0 |  |  |  | 1,881<br>,238,<br>327.3<br>7 | 7,791<br>,000.<br>00 | -<br>389,0<br>59.24 |  | 65,59<br>7,621<br>.50 | -<br>830,2<br>01,01<br>7.95 |  | 2,368<br>,008,<br>685.6<br>8 |

三、公司基本情况

拓维信息系统股份有限公司（以下简称本公司）是一家在湖南省注册的股份有限公司，于 1996 年 5 月 20 日由李新宇、宋鹰、沈勇共同发起设立，并经湖南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：914300006168008586。本公司前身为湖南拓维信息系统有限公司，2001 年 5 月 31 日在该公司基础上改组为股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。

经过历次的股权激励、转增股本及增发新股，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司股本总数 125,996.8174 万股。

注册地：长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号。

总部地址：长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号。

本公司及子公司主要经营活动：软件云服务、国产智能计算、AI、开源鸿蒙等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第八次会议于 2026 年 8 月 7 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见第八节、五、24 及第八节、五、31。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之中国香港、日本、新加坡等境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、日元、美元等为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                                  |
|------------------|----------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提坏账准备应收款项大于等于 500 万元                |
| 重要的应收款项核销        | 单项核销应收款项大于等于 500 万元                    |
| 转回或收回金额重要的坏账准备   | 单项转回或收回坏账准备大于等于 500 万元                 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项  | 余额大于等于 500 万元                          |
| 账龄超过 1 年的重要应付款项  | 余额大于等于 500 万元                          |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 余额大于等于 500 万元                          |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债  | 余额大于等于 500 万元                          |
| 合同资产账面价值发生重大变动   | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动比例 30%（含）以上 |
| 预收款项账面价值发生重大变动   | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动比例 30%（含）以上 |
| 合同负债账面价值发生重大变动   | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动            |

|            |                        |
|------------|------------------------|
|            | 比例 30%（含）以上            |
| 重要的资本化研发项目 | 单项资本化研发项目金额大于等于 500 万元 |
| 重要的非全资子公司  | 少数股东权益占股东权益期末余额的 5%以上  |
| 重要的投资活动项目  | 投资金额超过 2,000 万元        |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1） 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2） 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

### （3） 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1） 控制的判断标准

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

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

#### （1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

#### （2）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （3）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

#### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （1） 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

#### （1） 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### （1） 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （1）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

#### **（2） 金融负债分类和计量**

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

#### **以摊余成本计量的金融负债**

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

## 财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （3） 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

### （4） 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第八节、五、36。

### （5） 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收手机游戏客户
- 应收账款组合 2：应收智能计算客户
- 应收账款组合 3：应收其他客户

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：质保金

对于划分为组合的应收票据、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。

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

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收押金、保证金组合
- 其他应收款组合 2：应收其他款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 长期应收款

应收分期收款销售商品款等款项。

对于应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6） 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （7） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

参照 11，金融工具

13、应收账款

参照 11，金融工具

14、应收款项融资

参照 11，金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 11，金融工具

16、合同资产

参照 11，金融工具

17、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、生产成本、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资及低值易耗品等。

(1) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品发出时采用加权平均法计价。

(2) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

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

本公司按照组合计提存货跌价准备，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

| 存货组合类别 | 组合的确定依据                    | 可变现净值的确定依据                                                         |
|--------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 库龄组合   | 智能计算业务原材料、委托加工物资、生产成本、库存商品 | 除非已存在明显减值的按照其他存货计提存货跌价准备外，基于库龄确定存货可变现净值                            |
| 其他存货   | 除以上组合外的其他存货                | 非产成品以所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费；产成品以预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费 |

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

### （3） 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，周转材料按照分期摊销法摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 18、长期应收款

参照 11，金融工具

## 19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处

理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见报告第八节、五、25。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见第八节、五、25。

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

## 21、固定资产

### （1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|-----------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 20-40 | 3-5 | 4.85-2.38  |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5-10  | 3-5 | 19.40-9.50 |
| 电子设备与其他设备 | 年限平均法 | 3-10  | 3-5 | 32.33-9.50 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节、五、25。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

22、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第八节、五、25。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(1) 借款费用资本化期间

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、软件及技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别   | 使用寿命（年） | 使用寿命的<br>确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------|---------------|------|
| 土地使用权 | 50      | 预计受益年限        | 直线法  |
| 商标权   | 10      | 预计受益年限        | 直线法  |
| 软件及技术 | 3-10    | 预计受益年限        | 直线法  |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见第八节、五、25。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧与待摊费用、技术服务费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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

## 25、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、长期待摊费用

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

## 27、合同负债

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

### 30、股份支付

#### （1） 股份支付的种类

本公司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） 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### （2） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### （3） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

#### （4） 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

### （1）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：

#### A、系统集成销售收入

系统集成销售收入是本公司为客户实施系统集成项目时，根据客户要求外购硬件并进行软硬件集成开发所取得的收入。本公司在系统集成项目安装完成并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

#### B、自行开发软件项目销售收入

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。本公司在将软件及其配套产品交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

#### C、定制软件收入

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。本公司在将软件交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

#### D、技术服务收入

本公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，本公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收款权利时确认收入。

#### E、手机游戏收入

①代理手机游戏收入是本公司通过运营商或互联网渠道为移动通信终端用户提供的游戏服务的分成收入，本公司在取得运营商或互联网渠道商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，本公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②自研游戏收入在已提供游戏商品，期末根据手游玩家消耗的已充值金额部分确认收入。

③游戏版权金收入在合同约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

#### F、教育服务收入

①校讯通收入是借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务，本公司在取得运营商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②网上评卷业务主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供评卷服务；二是直接向客户销售软件及配套的硬件。

第一种模式：根据与客户签订的网上评卷合同约定的每份试卷价格，在服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据客户确认的业务量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件或硬件销售合同约定的向客户交付软件或硬件产品，并取得到货验收单时确认收入。

③教育测评收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供教育测评技术服务；二是直接向客户销售测评软件。

第一种模式：教育测评技术服务包括提供学校教育测评报告、个人教育测评报告和为客户搭建教育测评平台项目。对于提供学校教育测评报告和个人教育测评报告，在向客户提供教育测评报告并经客户验收确认后，根据其数量与约定单价计算确认收入；对于搭建教育测评平台项目，根据平台安装调试完成并经客户验收后确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的向客户移交软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

④智能考试收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供智能考试技术服务；二是直接向客户销售软件。

第一种模式：智能考试技术服务收费方式包括按考点收费和按参考人数收费，根据本公司与客户签订的智能考试合同约定的单个考点的价格或者单个考生的价格，服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据考点或考生的数量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的内容向客户交付软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

#### G、服务器及 PC 等硬件销售收入

合同约定货物需要安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在本公司完成安装调试、客户已验收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入；合同未约定货物安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在客户已签收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入。

#### （2） 主要责任人与代理人判断

对于本公司能够主导第三方代表本企业向客户提供服务，本公司有权自主决定所交易服务的价格，即本公司在向客户提供服务前能够控制该服务，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于本公司自第三方取得商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品前能够控制该商品，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 32、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称与合同成本有关的资产）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 33、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

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

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

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

## 35、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 租赁的识别

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

#### 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见第八节、五、36。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行

使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

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

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

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

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 融资租赁

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

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

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

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

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

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

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 使用权资产

#### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### （1）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

#### （2）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节、五、25。

### 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，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。

### 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

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

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

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

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 税率        |
|---------|---------------------------------------------|-----------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 5%、7%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

(1) 增值税

- ①根据财税《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）之附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。目前适用该税收优惠政策的公司有本公司、湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司（以下简称开鸿智谷）。
- ②根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。目前适用该税收优惠政策的公司为本公司、深圳市海云天科技股份有限公司（以下简称海云天科技）、开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司、开鸿智谷、湖南天天向上信息科技有限公司。
- ③根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）和《工业和信息化部办公厅财政部办公厅国家税务总局办公厅关于 2025 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅联财函[2025]217 号）文件规定，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额（以下简称加计抵减政策），先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32 号）规定认定的高新技术企业。目前适用该税收优惠政策的公司为湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司（以下简称湘江鲲鹏）。
- ④根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 4《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，向境外单位销售的无形资产（如技术、软件著作权等），适用增值税免税政策。目前适用该税收优惠政策的公司有本公司。

（2）企业所得税

- ①本公司于 2023 年 10 月 16 日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202343001767，有效期为三年。本公司企业所得税从 2023 年至 2025 年按 15% 的税率征收。本公司高新技术企业证书将于 2026 年 11 月 15 日到期，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，公司暂按 15% 的税率计缴 2026 年 1-6 月企业所得税。
- ②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123 号）的有关要求，本公司部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免 10% 的优惠政策，详见下表：

| 序号 | 公司名称                       | 实际执行税率（%） | 优惠期间           |
|----|----------------------------|-----------|----------------|
| 1  | 湘江鲲鹏                       | 15        | 2024 年至 2026 年 |
| 2  | 湖南拓维云创科技有限责任公司（以下简称湖南拓维云创） | 15        | 2023 年至 2025 年 |
| 3  | 深圳市海云天科技股份有限公司             | 15        | 2023 年至 2026 年 |

注：湖南拓维云创高新技术企业证书将于 2026 年 10 月 15 日到期，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，公司暂按 15% 的税率计缴 2026 年 1-6 月企业所得税。

- ③根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部[2020]23 号）、《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2024 年第 28 号令）和《产业结构调整

指导目录（2024 年本）》（中华人民共和国国家发展改革委令 2023 年第 7 号）文件规定，本公司之子公司贵州云上鲲鹏科技有限公司（以下简称云上鲲鹏）满足西部地区鼓励类产业企业的条件，2026 年 1-6 月企业所得税按 15%计缴。

④根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27 号文件、《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》国家税务总局公告 2012 年第 19 号文件、《国家发改委工业和信息化部财政部商务部国家税务总局关于印发〈国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法〉的通知》发改高技[2012]2413 号文件，《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）、《工业和信息化部国家发展和改革委员会财政部国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》工信部联软[2013]64 号文件规定，经深圳市地方税务局备案，本公司之子公司海云天科技 2025 年企业所得税按 10%计缴。2026 年度备案尚未完成，海云天科技暂按 10%计缴 2026 年 1-6 月企业所得税。

⑤根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

适用该税收优惠政策的公司详见下表：

| 序号 | 公司名称             | 优惠期间         |
|----|------------------|--------------|
| 1  | 湖南互动传媒有限公司       | 2026 年 1-6 月 |
| 2  | 甘肃拓维云创信息技术有限责任公司 | 2026 年 1-6 月 |
| 3  | 山东长征教育科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 4  | 北京创时信和科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 5  | 湖南家校圈科技有限公司      | 2026 年 1-6 月 |
| 6  | 长沙铂亿科技发展有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 7  | 湖南拓维信创系统集成有限公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 8  | 北京九龙晖科技有限公司      | 2026 年 1-6 月 |
| 9  | 云南兰九信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 10 | 珠海市龙星信息技术有限公司    | 2026 年 1-6 月 |
| 11 | 陕西诚长信息咨询有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 12 | 陕西惠诚信息技术有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 13 | 贵州前途教育科技有限责任公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 14 | 济南兰九信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 15 | 湖南天天向上信息科技有限公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 16 | 湖南怡通通讯工程有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 17 | 拓维信息系统（北京）有限公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 18 | 上海溶畅信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 19 | 湖南棣唐信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 20 | 湖南循迹信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 21 | 深圳市海云天教育测评有限公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 22 | 南京海云天软件开发有限公司    | 2026 年 1-6 月 |
| 23 | 贵阳海云天教育科技有限公司    | 2026 年 1-6 月 |

|    |                    |              |
|----|--------------------|--------------|
| 24 | 益阳拓维信息科技有限公司       | 2026 年 1-6 月 |
| 25 | 益阳拓维智慧成长信息科技有限公司   | 2026 年 1-6 月 |
| 26 | 甘肃九霄鲲鹏科技有限责任公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 27 | 重庆拓瑞物联网科技有限公司      | 2026 年 1-6 月 |
| 28 | 四川三江鲲鹏科技有限责任公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 29 | 甘肃如意鲲鹏科技有限公司       | 2026 年 1-6 月 |
| 30 | 开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司 | 2026 年 1-6 月 |
| 31 | 北京拓维在鸿科技有限公司       | 2026 年 1-6 月 |
| 32 | 江西拓维云创信息技术有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 33 | 江西百川鲲鹏信息科技有限公司     | 2026 年 1-6 月 |
| 34 | 湖南拓维云智科技有限责任公司     | 2026 年 1-6 月 |

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款          | 928,811,037.32   | 882,116,880.43   |
| 其他货币资金        | 77,188,324.12    | 189,704,992.55   |
| 合计            | 1,005,999,361.44 | 1,071,821,872.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 61,675,750.94    | 59,977,900.60    |

其他说明

- (1) 期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项；
- (2) 期末，其他货币资金中存放在支付宝、微信等非银行的第三方金融机构存款为 363,116.22 元；
- (3) 期末，本公司受到限制的货币资金 76,825,207.90 元，其中 52,763,810.38 元为其他货币资金中开立保函、开具承兑汇票等保证金，8,842.00 元因久悬、只收不付等账户自身原因受限；4,052,555.52 元为诉讼事项导致冻结款项；20,000,000.00 元为购买结构性存款临时冻结款项。
- (4) 期末，本公司货币资金中含应计利息 2,682,138.89 元，其中银行存款含应计利息 2,682,138.89 元，其他货币资金不含应计利息。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 261,783,977.44 | 402,795,430.82 |
| 其中：                    |                |                |
| 其中：理财产品/结构性存款          | 261,783,977.44 | 402,795,430.82 |
| 其中：                    |                |                |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 261,783,977.44 | 402,795,430.82 |
|----|----------------|----------------|

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

|    |      |      |
|----|------|------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
| 商业承兑票据 | 2,769,951.87 | 83,943,880.53 |
| 合计     | 2,769,951.87 | 83,943,880.53 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |           |       |              | 期初余额          |         |            |       |               |
|----------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：            |              |         |           |       |              |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,797,931.18 | 100.00% | 27,979.31 | 1.00% | 2,769,951.87 | 84,791,798.52 | 100.00% | 847,917.99 | 1.00% | 83,943,880.53 |
| 其中：            |              |         |           |       |              |               |         |            |       |               |
| 商业承兑汇票         | 2,797,931.18 | 100.00% | 27,979.31 | 1.00% | 2,769,951.87 | 84,791,798.52 | 100.00% | 847,917.99 | 1.00% | 83,943,880.53 |
| 合计             | 2,797,931.18 | 100.00% | 27,979.31 | 1.00% | 2,769,951.87 | 84,791,798.52 | 100.00% | 847,917.99 | 1.00% | 83,943,880.53 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

|        |            |  |            |  |  |           |
|--------|------------|--|------------|--|--|-----------|
| 商业承兑汇票 | 847,917.99 |  | 819,938.68 |  |  | 27,979.31 |
| 合计     | 847,917.99 |  | 819,938.68 |  |  | 27,979.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 683,669,729.71   | 625,087,586.69 |
| 1 至 2 年      | 86,882,048.21    | 140,464,637.76 |
| 2 至 3 年      | 66,493,848.23    | 19,085,098.77  |
| 3 年以上        | 164,153,975.31   | 161,491,004.41 |
| 3 至 4 年      | 13,990,100.46    | 11,687,114.50  |
| 4 至 5 年      | 4,835,022.83     | 3,673,068.79   |
| 5 年以上        | 145,328,852.02   | 146,130,821.12 |
| 合计           | 1,001,199,601.46 | 946,128,327.63 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |                |        |                | 期初余额           |        |                |        |                |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例   |                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,671,008.76  | 1.47%  | 14,099,946.13  | 96.11% | 571,062.63     | 9,348,141.25   | 0.99%  | 9,032,894.11   | 96.63% | 315,247.14     |
| 其中：            |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
| 其他客户           | 14,671,008.76  | 1.47%  | 14,099,946.13  | 96.11% | 571,062.63     | 9,348,141.25   | 0.99%  | 9,032,894.11   | 96.63% | 315,247.14     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 986,528,592.70 | 98.53% | 212,550,988.44 | 21.55% | 773,977,604.26 | 936,780,186.38 | 99.01% | 194,600,645.90 | 20.77% | 742,179,540.48 |
| 其中：            |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
| 应收手机游戏客户       | 45,691,061.52  | 4.56%  | 9,419,804.55   | 20.62% | 36,271,256.97  | 35,661,773.48  | 3.76%  | 9,388,118.11   | 26.33% | 26,273,655.37  |
| 应收智能计算         | 124,529,283.28 | 12.44% | 26,582,522.15  | 21.35% | 97,946,761.13  | 193,456,784.12 | 20.45% | 11,963,463.98  | 6.18%  | 181,493,320.14 |

|        |                  |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|--------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 客户     |                  |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 应收其他客户 | 816,308,247.90   | 81.53%  | 176,548,661.74 | 21.63% | 639,759,586.16 | 707,661,628.78 | 74.80%  | 173,249,063.81 | 24.48% | 534,412,564.97 |
| 合计     | 1,001,199,601.46 | 100.00% | 226,650,934.57 | 22.64% | 774,548,666.89 | 946,128,327.63 | 100.00% | 203,633,540.01 | 21.52% | 742,494,787.62 |

按单项计提坏账准备类别名称：其他客户

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额          |               |        |          |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------|----------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由     |
| 其他客户 | 9,348,141.25 | 9,032,894.11 | 14,671,008.76 | 14,099,946.13 | 96.11% | 预计无法全额收回 |
| 合计   | 9,348,141.25 | 9,032,894.11 | 14,671,008.76 | 14,099,946.13 |        |          |

按组合计提坏账准备类别名称：应收手机游戏客户

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 36,405,070.61 | 156,541.78   | 0.43%   |
| 1 至 2 年 | 26,823.40     | 5,683.88     | 21.19%  |
| 2 至 3 年 | 5,183.10      | 3,594.48     | 69.35%  |
| 3 年以上   | 9,253,984.41  | 9,253,984.41 | 100.00% |
| 合计      | 45,691,061.52 | 9,419,804.55 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收智能计算客户

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 30,575,004.92  | 305,750.04    | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 38,614,646.25  | 3,861,464.62  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 53,943,230.55  | 21,577,292.22 | 40.00% |
| 3 至 4 年 | 1,395,529.86   | 837,317.91    | 60.00% |
| 4 至 5 年 | 871.70         | 697.36        | 80.00% |
| 5 年以上   |                |               |        |
| 合计      | 124,529,283.28 | 26,582,522.15 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

| 名称      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 609,975,422.66 | 16,469,336.48  | 2.70%   |
| 1 至 2 年 | 46,032,051.58  | 10,711,658.45  | 23.27%  |
| 2 至 3 年 | 12,470,091.27  | 6,520,610.69   | 52.29%  |
| 3 至 4 年 | 12,543,682.03  | 8,280,084.52   | 66.01%  |
| 4 至 5 年 | 4,361,167.73   | 3,641,138.97   | 83.49%  |
| 5 年以上   | 130,925,832.63 | 130,925,832.63 | 100.00% |
| 合计      | 816,308,247.90 | 176,548,661.74 |         |

确定该组合依据的说明：  
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：  
单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |              |        |        | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|--------|--------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回        | 核销     | 其他     |                |
| 坏账准备 | 203,633,540.01 | 24,573,270.07 | 1,555,124.19 | 501.00 | 250.32 | 226,650,934.57 |
| 合计   | 203,633,540.01 | 24,573,270.07 | 1,555,124.19 | 501.00 | 250.32 | 226,650,934.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额   |
|-----------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 501.00 |

其中重要的应收账款核销情况：  
单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称           | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 华为技术有限公司       | 145,176,127.13 |          | 145,176,127.13 | 14.29%               | 3,919,755.43          |
| 引望智能技术有限公司     | 96,151,048.22  |          | 96,151,048.22  | 9.47%                | 2,596,078.30          |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 53,243,375.69  |          | 53,243,375.69  | 5.24%                | 21,395,116.96         |
| 铜仁市教育局         | 49,461,000.00  |          | 49,461,000.00  | 4.87%                | 49,252,646.21         |
| 华为数字能源技术有限公司   | 38,051,797.75  |          | 38,051,797.75  | 3.75%                | 1,027,398.54          |

|    |                |  |                |        |               |
|----|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 合计 | 382,083,348.79 |  | 382,083,348.79 | 37.62% | 78,190,995.44 |
|----|----------------|--|----------------|--------|---------------|

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目  | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|     | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 质保金 | 14,375,750.87 | 1,917,026.18 | 12,458,724.69 | 20,173,406.24 | 2,454,116.30 | 17,719,289.94 |
| 合计  | 14,375,750.87 | 1,917,026.18 | 12,458,724.69 | 20,173,406.24 | 2,454,116.30 | 17,719,289.94 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 14,375,750.87 | 100.00% | 1,917,026.18 | 13.34% | 12,458,724.69 | 20,173,406.24 | 100.00% | 2,454,116.30 | 12.17% | 17,719,289.94 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 质保金       | 14,375,750.87 | 100.00% | 1,917,026.18 | 13.34% | 12,458,724.69 | 20,173,406.24 | 100.00% | 2,454,116.30 | 12.17% | 17,719,289.94 |
| 合计        | 14,375,750.87 | 100.00% | 1,917,026.18 | 13.34% | 12,458,724.69 | 20,173,406.24 | 100.00% | 2,454,116.30 | 12.17% | 17,719,289.94 |

按组合计提坏账准备类别名称：质保金

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   | 10,005,663.03 | 140,988.93   | 1.41%  |
| 1 至 2 年 | 1,380,253.90  | 212,653.08   | 15.41% |
| 2 至 3 年 | 2,989,833.94  | 1,563,384.17 | 52.29% |
| 合计      | 14,375,750.87 | 1,917,026.18 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目  | 本期计提 | 本期收回或转回    | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----|------|------------|---------|----|
| 质保金 |      | 537,090.12 |         |    |
| 合计  |      | 537,090.12 |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(4) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 9,358,159.88 | 25,244,364.50 |
| 合计   | 9,358,159.88 | 25,244,364.50 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,395,022.16 |           |
| 合计     | 8,395,022.16 |           |

(3) 其他说明

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2026 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 43,002,470.90 | 51,907,664.02 |
| 合计    | 43,002,470.90 | 51,907,664.02 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|--------|---------------|----------------|
| 备用金    | 1,622,411.70  | 1,641,538.67   |
| 保证金、押金 | 14,959,669.16 | 18,123,038.41  |
| 往来款    | 33,534,872.14 | 117,230,145.00 |
| 合计     | 50,116,953.00 | 136,994,722.08 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 32,662,690.32 | 30,497,466.51  |
| 1 至 2 年      | 4,857,633.61  | 3,756,410.79   |
| 2 至 3 年      | 1,718,147.76  | 2,609,194.40   |
| 3 年以上        | 10,878,481.31 | 100,131,650.38 |
| 3 至 4 年      | 2,915,956.85  | 26,272,725.66  |
| 4 至 5 年      | 822,384.81    | 486,365.88     |
| 5 年以上        | 7,140,139.65  | 73,372,558.84  |
| 合计           | 50,116,953.00 | 136,994,722.08 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别           | 期末余额         |        |              |        |              | 期初余额          |        |               |        |               |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
|              | 账面余额         |        | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|              | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例   |              | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备    | 7,787,416.64 | 15.54% | 6,187,416.64 | 79.45% | 1,600,000.00 | 98,042,500.64 | 71.57% | 84,314,958.64 | 86.00% | 13,727,542.00 |
| 其中：          |              |        |              |        |              |               |        |               |        |               |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 5,700,000.00 | 11.37% | 4,100,000.00 | 71.93% | 1,600,000.00 | 71,700,000.00 | 52.34% | 70,100,000.00 | 97.77% | 1,600,000.00  |

|                  |               |         |              |         |               |                |         |               |         |               |
|------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
| 淄博高新技术产业开发区管理委员会 |               |         |              |         |               | 24,255,084.00  | 17.71%  | 12,127,542.00 | 50.00%  | 12,127,542.00 |
| 深圳市海云天投资控股有限公司   | 2,087,416.64  | 4.17%   | 2,087,416.64 | 100.00% | 0.00          | 2,087,416.64   | 1.52%   | 2,087,416.64  | 100.00% | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备        | 42,329,536.36 | 84.46%  | 927,065.46   | 2.19%   | 41,402,470.90 | 38,952,221.44  | 28.43%  | 772,099.42    | 1.98%   | 38,180,122.02 |
| 其中：              |               |         |              |         |               |                |         |               |         |               |
| 应收押金、保证金组合       | 14,959,669.16 | 29.85%  | 298,997.40   | 2.00%   | 14,660,671.76 | 18,123,038.41  | 13.23%  | 362,460.79    | 2.00%   | 17,760,577.62 |
| 应收其他款项组合         | 27,369,867.20 | 54.61%  | 628,068.06   | 2.29%   | 26,741,799.14 | 20,829,183.03  | 15.20%  | 409,638.63    | 1.97%   | 20,419,544.40 |
| 合计               | 50,116,953.00 | 100.00% | 7,114,482.10 | 14.20%  | 43,002,470.90 | 136,994,722.08 | 100.00% | 85,087,058.06 | 62.11%  | 51,907,664.02 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账的公司

单位：元

| 名称               | 期初余额          |               | 期末余额         |              |         |        |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 北京博方文化传媒有限公司     | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 | 5,700,000.00 | 4,100,000.00 | 71.93%  | 发生信用减值 |
| 淄博高新技术产业开发区管理委员会 | 24,255,084.00 | 12,127,542.00 |              |              |         |        |
| 深圳市海云天投资控股有限公司   | 2,087,416.64  | 2,087,416.64  | 2,087,416.64 | 2,087,416.64 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计               | 98,042,500.64 | 84,314,958.64 | 7,787,416.64 | 6,187,416.64 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：应收押金、保证金组合

单位：元

| 名称         | 期末余额          |            |       |
|------------|---------------|------------|-------|
|            | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 应收押金、保证金组合 | 14,959,669.16 | 298,997.40 | 2.00% |
| 合计         | 14,959,669.16 | 298,997.40 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项组合

单位：元

| 名称      | 期末余额          |           |        |
|---------|---------------|-----------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内   | 25,389,539.09 | 91,437.55 | 0.36%  |
| 1 至 2 年 | 1,068,383.66  | 21,260.81 | 1.99%  |
| 2 至 3 年 | 273,336.00    | 28,618.28 | 10.47% |

|         |               |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
| 3 至 4 年 | 151,046.85    | 35,178.82  | 23.29%  |
| 4 至 5 年 | 74,635.00     | 38,646.00  | 51.78%  |
| 5 年以上   | 412,926.60    | 412,926.60 | 100.00% |
| 合计      | 27,369,867.20 | 628,068.06 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 430,619.75     | 12,469,021.67        | 72,187,416.64        | 85,087,058.06 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| ——转入第三阶段            | -23,083.67     |                      | 23,083.67            |               |
| 本期计提                |                | 361,375.26           | 1,131,099.80         | 1,492,475.06  |
| 本期转回                | 17,101.13      | 12,127,542.00        | 66,000,000.00        | 78,144,643.13 |
| 本期核销                |                | 166,224.42           | 1,154,183.47         | 1,320,407.89  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 390,434.95     | 536,630.51           | 6,187,416.64         | 7,114,482.10  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |               |              |    | 期末余额         |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|----|--------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回         | 转销或核销        | 其他 |              |
| 坏账准备 | 85,087,058.06 | 1,492,475.06 | 78,144,643.13 | 1,320,407.89 |    | 7,114,482.10 |
| 合计   | 85,087,058.06 | 1,492,475.06 | 78,144,643.13 | 1,320,407.89 |    | 7,114,482.10 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称             | 收回或转回金额       | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------------------|---------------|--------|------|---------------------|
| 淄博高新技术产业开发区管理委员会 | 12,127,542.00 | 收回款项   | 还款   | 预计无法收回              |
| 北京博方文化传媒有限公司     | 66,000,000.00 | 收回部分款项 | 还款   | 预计无法收回              |
| 合计               | 78,127,542.00 |        |      |                     |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,320,407.89 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质      | 期末余额          | 账龄                          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------|------------|---------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| 北京博方文化传媒有限公司   | 往来款        | 5,700,000.00  | 5 年以上                       | 11.37%           | 4,100,000.00 |
| 中电科普天科技股份有限公司  | 保证金、押金     | 2,200,000.00  | 3-4 年                       | 4.39%            | 44,000.00    |
| 海云天控股          | 往来款        | 2,087,416.64  | 1 年以内，1 至 2 年               | 4.17%            | 2,087,416.64 |
| 南京金证信息技术有限公司   | 保证金、押金     | 1,376,863.65  | 1 年以内，1 至 2 年               | 2.75%            | 27,537.27    |
| 中国移动通信集团广东有限公司 | 保证金、押金，往来款 | 1,050,416.66  | 1 年以内，1 至 2 年，4 至 5 年，5 年以上 | 2.10%            | 20,377.50    |
| 合计             |            | 12,414,696.95 |                             | 24.78%           | 6,279,331.41 |

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 86,762,052.69 | 89.53% | 118,159,228.40 | 91.98% |
| 1 至 2 年 | 2,735,911.09  | 2.82%  | 3,531,254.37   | 2.75%  |
| 2 至 3 年 | 1,354,732.35  | 1.40%  | 5,298,881.40   | 4.13%  |
| 3 年以上   | 6,052,126.71  | 6.25%  | 1,459,394.73   | 1.14%  |
| 合计      | 96,904,822.84 |        | 128,448,758.90 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债务人名称        | 账面余额         | 占预付款项合计的比例(%) | 减值准备 |
|--------------|--------------|---------------|------|
| 贵州鸿捷互通科技有限公司 | 5,076,736.03 | 5.24          |      |

账龄超过 1 年的重要预付账款系货物尚未交付所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 78,730,439.32 元，占预付款项期末余额合计数的比例 81.25%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目             | 期末余额             |                           |                  | 期初余额           |                           |                |
|----------------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|                | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料            | 209,487,722.15   | 32,683,507.54             | 176,804,214.61   | 311,891,359.69 | 35,506,558.27             | 276,384,801.42 |
| 库存商品           | 95,548,588.17    | 32,550,956.50             | 62,997,631.67    | 75,671,094.70  | 31,624,449.04             | 44,046,645.66  |
| 发出商品           | 867,959,803.88   | 34,006,428.28             | 833,953,375.60   | 258,319,162.91 | 34,006,428.28             | 224,312,734.63 |
| 生产成本           | 42,709,415.97    |                           | 42,709,415.97    | 48,747,066.83  |                           | 48,747,066.83  |
| 低值易耗品及<br>周转材料 | 5,804,997.27     |                           | 5,804,997.27     | 22,340,443.21  |                           | 22,340,443.21  |
| 合计             | 1,221,510,527.44 | 99,240,892.32             | 1,122,269,635.12 | 716,969,127.34 | 101,137,435.59            | 615,831,691.75 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|----------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |                | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 35,506,558.27  | 4,614,157.41 |    | 7,437,208.14 |    | 32,683,507.54 |
| 库存商品 | 31,624,449.04  | 1,265,961.87 |    | 339,454.41   |    | 32,550,956.50 |
| 发出商品 | 34,006,428.28  |              |    |              |    | 34,006,428.28 |
| 合计   | 101,137,435.59 | 5,880,119.28 |    | 7,776,662.55 |    | 99,240,892.32 |

存货跌价准备（续）

| 项目                         | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因    |
|----------------------------|---------------------------|---------------------|
| 智能计算业务原材料、委托加工物资、生产成本、库存商品 | 基于库龄确定存货可变现净值             | 非产成品生产投入和产成品对外销售和投入 |

|      |                                                                    |                  |
|------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 其他存货 | 非产成品以所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费；产成品以预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费 | 非产成品生产投入和产成品对外销售 |
|------|--------------------------------------------------------------------|------------------|

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末               |               |          | 期初             |                |          |
|------|------------------|---------------|----------|----------------|----------------|----------|
|      | 期末余额             | 跌价准备          | 跌价准备计提比例 | 期初余额           | 跌价准备           | 跌价准备计提比例 |
| 库龄组合 | 270,351,237.80   | 60,361,470.31 | 22.33%   | 380,619,317.87 | 62,363,614.35  | 16.38%   |
| 其他存货 | 951,159,289.64   | 38,879,422.01 | 4.09%    | 336,349,809.47 | 38,773,821.24  | 11.53%   |
| 合计   | 1,221,510,527.44 | 99,240,892.32 | 8.12%    | 716,969,127.34 | 101,137,435.59 | 14.11%   |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期应收款 | 6,965,185.29 | 5,024,209.90 |
| 合计           | 6,965,185.29 | 5,024,209.90 |

12、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预缴税金及留抵税金 | 30,525,426.91 | 36,765,826.68 |
| 合计        | 30,525,426.91 | 36,765,826.68 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称       | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
| 北京纳涌科技有限公司 |      |               |               |                  | 5,447,370.00     |           |      |                           |
| 上海童锐       |      |               |               |                  | 8,100,000        |           |      |                           |

|              |                  |             |             |                  |                   |  |                  |  |
|--------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------------|--|------------------|--|
| 网络科技有限公司     |                  |             |             |                  | . 00              |  |                  |  |
| 北京中联互通科技有限公司 |                  |             |             |                  | 1, 000, 000 . 00  |  |                  |  |
| 泰山传媒股份有限公司   | 6, 739, 391 . 93 | 63, 218. 93 |             | 4, 802, 610 . 86 |                   |  | 6, 802, 610 . 86 |  |
| 湖南省鲲鹏生态创新中心  | 2, 934, 090 . 25 |             | 89, 517. 58 | 94, 572. 67      |                   |  | 2, 844, 572 . 67 |  |
| 合计           | 9, 673, 482 . 18 | 63, 218. 93 | 89, 517. 58 | 4, 897, 183 . 53 | 14, 547, 37 0. 00 |  | 9, 647, 183 . 53 |  |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称         | 确认的股利收入 | 累计利得            | 累计损失            | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京纳涌科技有限公司   |         |                 | 5, 447, 370. 00 |                 |                           |                 |
| 上海童锐网络科技有限公司 |         |                 | 8, 100, 000. 00 |                 |                           |                 |
| 北京中联互通科技有限公司 |         |                 | 1, 000, 000. 00 |                 |                           |                 |
| 泰山传媒股份有限公司   |         | 4, 802, 610. 86 |                 |                 |                           |                 |
| 湖南省鲲鹏生态创新中心  |         | 94, 572. 67     |                 |                 |                           |                 |

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目             | 期末余额              |                |                   | 期初余额              |                |                   | 折现率区间         |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
|                | 账面余额              | 坏账准备           | 账面价值              | 账面余额              | 坏账准备           | 账面价值              |               |
| 分期收款销售商品       | 7, 872, 490. 28   | 907, 304. 99   | 6, 965, 185. 29   | 9, 093, 874. 89   | 838, 658. 76   | 8, 255, 216. 13   | 4. 35%-4. 90% |
| 减：1 年内到期的长期应收款 | - 7, 872, 490. 28 | - 907, 304. 99 | - 6, 965, 185. 29 | - 5, 769, 232. 66 | - 745, 022. 76 | - 5, 024, 209. 90 |               |
| 合计             |                   |                |                   | 3, 324, 642. 23   | 93, 636. 00    | 3, 231, 006. 23   |               |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别            | 期末余额          |         |             |        |               | 期初余额          |         |             |        |               |
|---------------|---------------|---------|-------------|--------|---------------|---------------|---------|-------------|--------|---------------|
|               | 账面余额          |         | 坏账准备        |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备        |        | 账面价值          |
|               | 金额            | 比例      | 金额          | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额          | 计提比例   |               |
| 其中：           |               |         |             |        |               |               |         |             |        |               |
| 按组合计提坏账准备     |               |         |             |        |               | 3,324,642.23  | 100.00% | 93,636.00   | 2.82%  | 3,231,006.23  |
| 其中：           |               |         |             |        |               |               |         |             |        |               |
| 应收分期收款销售商品款   | 7,872,490.28  | 100.00% | 907,304.99  | 11.53% | 6,965,185.29  | 9,093,874.89  | 100.00% | 838,658.76  | 9.22%  | 8,255,216.13  |
| 减：1年内到期的长期应收款 | -7,872,490.28 | 100.00% | -907,304.99 | 11.53% | -6,965,185.29 | -5,769,232.66 | 100.00% | -745,022.76 | 12.91% | -5,024,209.90 |
| 合计            |               |         |             |        |               | 3,324,642.23  | 100.00% | 93,636.00   | 2.82%  | 3,231,006.23  |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额 |           |       |    | 期末余额 |
|------|-----------|--------|-----------|-------|----|------|
|      |           | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他 |      |
| 坏账准备 | 93,636.00 |        | 93,636.00 |       |    |      |
| 合计   | 93,636.00 |        | 93,636.00 |       |    |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

15、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额  |
|---------------|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|               |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 一、合营企业        |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 二、联营企业        |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 上海游哆哆网络科技有限公司 |                | 5,575,024.53  |        |      |             |          |        |             |        |    |                | 5,575,024.53  |
| 吉林省慧海科技信息有限公司 |                | 11,240,749.46 |        |      |             |          |        |             |        |    |                | 11,240,749.46 |
| 贵州开鸿云智科技有限公司  | 3,389,113.55   |               |        |      | -277,308.90 |          |        |             |        |    | 3,111,804.65   |               |
| 北京博方文化传媒有限公司  |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 小计            | 3,389,113.55   | 16,815,773.99 |        |      | -277,308.90 |          |        |             |        |    | 3,111,804.65   | 16,815,773.99 |
| 合计            | 3,389,113.55   | 16,815,773.99 |        |      | -277,308.90 |          |        |             |        |    | 3,111,804.65   | 16,815,773.99 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

16、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 48,557,332.11 | 41,971,209.24 |
| 合计     | 48,557,332.11 | 41,971,209.24 |

其他说明：

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 51,582,076.70 |       |      | 51,582,076.70 |
| 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          | 4,929,044.08  |       |      | 4,929,044.08  |
| (1) 处置             | 4,929,044.08  |       |      | 4,929,044.08  |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 46,653,032.62 |       |      | 46,653,032.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 23,870,850.15 |       |      | 23,870,850.15 |
| 2. 本期增加金额          | 948,264.93    |       |      | 948,264.93    |
| (1) 计提或摊销          | 948,264.93    |       |      | 948,264.93    |
| 3. 本期减少金额          | 1,073,093.97  |       |      | 1,073,093.97  |
| (1) 处置             | 1,073,093.97  |       |      | 1,073,093.97  |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 23,746,021.11 |       |      | 23,746,021.11 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            |               |       |      |               |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |               |
| (1) 计提    |               |  |  |               |
|           |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  |               |  |  |               |
|           |               |  |  |               |
| 4. 期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 22,907,011.51 |  |  | 22,907,011.51 |
| 2. 期初账面价值 | 27,711,226.55 |  |  | 27,711,226.55 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目             | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 北工大软件园 B 区北区房产 | 10,063,439.75 | 仍在办理之中    |

其他说明

期末未办妥产权证书的投资性房地产的具体情况详见报告第八节、七、17、固定资产

18、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 固定资产 | 83,735,252.25 | 104,065,907.63 |
| 合计   | 83,735,252.25 | 104,065,907.63 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 电子设备与其他设备      | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |                |                |
| 1. 期初余额   | 116,325,322.38 | 13,878,959.08 | 161,573,087.68 | 291,777,369.14 |
| 2. 本期增加金额 |                | 30,301.32     | 3,763,984.73   | 3,794,286.05   |
| (1) 购置    |                | 30,301.32     | 3,763,984.73   | 3,794,286.05   |
| (2) 在建工   |                |               |                |                |

|           |                |              |                |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 程转入       |                |              |                |                |
| （3）企业合并增加 |                |              |                |                |
|           |                |              |                |                |
| 3. 本期减少金额 | 14,715,585.45  | 4,636,456.65 | 2,430,203.25   | 21,782,245.35  |
| （1）处置或报废  | 14,715,585.45  | 4,636,456.65 | 2,430,057.29   | 21,782,099.39  |
| （2）其他减少   |                |              | 145.96         | 145.96         |
| 4. 期末余额   | 101,609,736.93 | 9,272,803.75 | 162,906,869.16 | 273,789,409.84 |
| 二、累计折旧    |                |              |                |                |
| 1. 期初余额   | 68,357,883.20  | 8,227,811.26 | 111,125,767.05 | 187,711,461.51 |
| 2. 本期增加金额 | 3,158,389.65   | 420,082.27   | 10,933,778.72  | 14,512,250.64  |
| （1）计提     | 3,158,389.65   | 420,082.27   | 10,933,778.72  | 14,512,250.64  |
|           |                |              |                |                |
| 3. 本期减少金额 | 6,732,323.28   | 3,103,405.67 | 2,333,825.61   | 12,169,554.56  |
| （1）处置或报废  | 6,732,323.28   | 3,103,405.67 | 2,333,684.02   | 12,169,412.97  |
| （2）其他减少   |                |              | 141.59         | 141.59         |
| 4. 期末余额   | 64,783,949.57  | 5,544,487.86 | 119,725,720.16 | 190,054,157.59 |
| 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 | 36,825,787.36  | 3,728,315.89 | 43,181,149.00  | 83,735,252.25  |
| 2. 期初账面价值 | 47,967,439.18  | 5,651,147.82 | 50,447,320.63  | 104,065,907.63 |

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目           | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 北工大软件园B区北区房产 | 10,063,439.75 | 仍在办理之中     |

其他说明

注 1：期末，北工大软件园 B 区北区房产账面价值为 20,126,879.50 元，其中，列示于固定资产的账面价值为 10,063,439.75 元，列示于投资性房地产的账面价值为 10,063,439.75 元。

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 67,471,213.52 | 67,471,213.52 |
| 2. 本期增加金额 | 5,604,574.05  | 5,604,574.05  |
| (1) 租入    | 5,604,574.05  | 5,604,574.05  |
| 3. 本期减少金额 | 12,941,245.98 | 12,941,245.98 |
| (1) 其他减少  | 12,941,245.98 | 12,941,245.98 |
| 4. 期末余额   | 60,134,541.59 | 60,134,541.59 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 33,710,350.93 | 33,710,350.93 |
| 2. 本期增加金额 | 9,416,015.13  | 9,416,015.13  |
| (1) 计提    | 9,416,015.13  | 9,416,015.13  |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 10,688,300.13 | 10,688,300.13 |
| (1) 处置    |               |               |
| (2) 其他减少  | 10,688,300.13 | 10,688,300.13 |
| 4. 期末余额   | 32,438,065.93 | 32,438,065.93 |
| 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 | 27,696,475.66 | 27,696,475.66 |
| 2. 期初账面价值 | 33,760,862.59 | 33,760,862.59 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见报告第八节、七、64、租赁。

## 20、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 商标权           | 软件及技术          | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 16,328,531.12 |     |       | 49,078,089.70 | 456,956,043.19 | 522,362,664.01 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |               | 11,121,088.86  | 11,121,088.86  |
| (1) 购置     |               |     |       |               | 363,386.61     | 363,386.61     |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               | 10,757,702.25  | 10,757,702.25  |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |                |                |
| 3. 本期减少金额  | 21,190.40     |     |       |               |                | 21,190.40      |
| (1) 处置     |               |     |       |               |                |                |
| (2) 其他减少   | 21,190.40     |     |       |               |                | 21,190.40      |
| 4. 期末余额    | 16,307,340.72 |     |       | 49,078,089.70 | 468,077,132.05 | 533,462,562.47 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 12,252,267.89 |     |       | 34,453,089.70 | 253,823,217.67 | 300,528,575.26 |
| 2. 本期增加金额  | 66,452.64     |     |       | 1,170,000.00  | 40,095,495.79  | 41,331,948.43  |
| (1) 计提     | 66,452.64     |     |       | 1,170,000.00  | 40,095,495.79  | 41,331,948.43  |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |                |                |
| (1) 处置     |               |     |       |               |                |                |
| 4. 期末余额    | 12,318,720.53 |     |       | 35,623,089.70 | 293,918,713.46 | 341,860,523.69 |
| 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)<br>处置 |              |  |  |               |                |                |
|           |              |  |  |               |                |                |
| 4. 期末余额   |              |  |  |               |                |                |
| 四、账面价值    |              |  |  |               |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 3,988,620.19 |  |  | 13,455,000.00 | 174,158,418.59 | 191,602,038.78 |
| 2. 期初账面价值 | 4,076,263.23 |  |  | 14,625,000.00 | 203,132,825.52 | 221,834,088.75 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 70.90%

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 期初余额             | 本期增加    |  | 本期减少          |  | 期末余额             |
|----------------------------|------------------|---------|--|---------------|--|------------------|
|                            |                  | 企业合并形成的 |  | 处置            |  |                  |
| 海云天科技                      | 842,675,380.98   |         |  |               |  | 842,675,380.98   |
| 上海火溶信息科技有限公司<br>(以下简称火溶信息) | 826,601,391.29   |         |  |               |  | 826,601,391.29   |
| 山东长征教育科技有限公司<br>(以下简称山东长征) | 455,558,244.76   |         |  |               |  | 455,558,244.76   |
| 湖南家校圈科技有限公司                | 47,443,244.51    |         |  |               |  | 47,443,244.51    |
| 广州拓维通信技术有限公司               | 10,202,751.25    |         |  | 10,202,751.25 |  |                  |
| 珠海市龙星信息技术有限公司              | 7,188,162.41     |         |  |               |  | 7,188,162.41     |
| 陕西诚长信息咨询有限公司               | 5,435,243.38     |         |  |               |  | 5,435,243.38     |
| 株式会社 GAE                   | 6,930,014.05     |         |  |               |  | 6,930,014.05     |
| 济南兰九信息科技有限公司               | 6,119,924.63     |         |  |               |  | 6,119,924.63     |
| 陕西惠诚信息技术有限公司               | 2,933,151.42     |         |  |               |  | 2,933,151.42     |
| 湖南怡通通讯工程有限公司               | 461,668.92       |         |  |               |  | 461,668.92       |
| 合计                         | 2,211,549,177.60 |         |  | 10,202,751.25 |  | 2,201,346,426.35 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 期初余额             | 本期增加 |  | 本期减少          |  | 期末余额             |
|----------------------------|------------------|------|--|---------------|--|------------------|
|                            |                  | 计提   |  | 处置            |  |                  |
| 海云天科技                      | 802,129,636.35   |      |  |               |  | 802,129,636.35   |
| 上海火溶信息科技有限公司<br>(以下简称火溶信息) | 826,601,391.29   |      |  |               |  | 826,601,391.29   |
| 山东长征教育科技有限公司<br>(以下简称山东长征) | 455,558,244.76   |      |  |               |  | 455,558,244.76   |
| 湖南家校圈科技有限公司                | 47,443,244.51    |      |  |               |  | 47,443,244.51    |
| 广州拓维通信技术有限公司               | 10,202,751.25    |      |  | 10,202,751.25 |  |                  |
| 珠海市龙星信息技术有限公司              | 7,188,162.41     |      |  |               |  | 7,188,162.41     |
| 陕西诚长信息咨询有限公司               | 5,435,243.38     |      |  |               |  | 5,435,243.38     |
| 株式会社 GAE                   | 6,930,014.05     |      |  |               |  | 6,930,014.05     |
| 济南兰九信息科技有限公司               | 6,119,924.63     |      |  |               |  | 6,119,924.63     |
| 陕西惠诚信息技术有限公司               | 2,933,151.42     |      |  |               |  | 2,933,151.42     |
| 湖南怡通通讯工程有限公司               | 461,668.92       |      |  |               |  | 461,668.92       |
| 合计                         | 2,171,003,432.97 |      |  | 10,202,751.25 |  | 2,160,800,681.72 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                       | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------------------|----------------|-----------|-------------|
| 并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组 | 与商誉相关的长期资产     | 不适用       | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

商誉减值测试方法详见报告第八节、五、25。

本公司在认定商誉相关资产组或资产组组合时，依据管理层对生产经营活动的监控方式和对资产的持续使用的决策方式，认定的资产组或资产组组合能够独立产生现金流量。本公司本年度认定的商誉相关资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用稳定的预测期最后一年的现金流。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率按照与所选收益指标配比的原则，采用税前口径折现率（BTWACC）确定，已反映了相对于有关资产组的风险。根据减值测试的结果，本公司本期未计提商誉减值准备。

## 22、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 固定资产改良支出 | 17,039,119.11 | 401,411.51 | 3,677,283.89 |        | 13,763,246.73 |
| 其他       | 2,470,760.86  |            | 1,059,304.74 |        | 1,411,456.12  |
| 合计       | 19,509,879.97 | 401,411.51 | 4,736,588.63 |        | 15,174,702.85 |

其他说明

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 219,401,158.88 | 25,788,412.24 | 221,889,009.44 | 26,076,499.12 |
| 预提费用及预计负债 | 19,541,273.70  | 2,245,352.31  | 19,324,128.05  | 2,185,749.60  |
| 可抵扣亏损     | 286,633,400.33 | 42,577,673.84 | 320,824,967.86 | 47,423,762.06 |
| 递延收益      |                |               | 244,766.86     | 12,238.34     |
| 租赁负债      | 25,923,443.51  | 4,700,096.97  | 32,886,352.65  | 6,012,348.34  |
| 其他        | 722,558.82     | 81,460.70     | 3,153,322.10   | 472,998.32    |
| 合计        | 552,221,835.24 | 75,392,996.06 | 598,322,546.96 | 82,183,595.78 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 评估增值资产 | 33,983,192.72 | 5,097,478.96  | 36,019,911.89 | 5,402,986.84  |
| 公允价值变动 | 26,510,841.37 | 4,173,555.46  | 18,882,667.85 | 3,017,808.36  |
| 折旧与摊销  | 2,069,393.09  | 310,408.96    | 1,999,908.35  | 317,935.00    |
| 使用权资产  | 27,696,475.66 | 5,025,349.76  | 33,760,862.59 | 6,192,359.07  |
| 合计     | 90,259,902.84 | 14,606,793.14 | 90,663,350.68 | 14,931,089.27 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 75,392,996.06     |                  | 82,183,595.78     |
| 递延所得税负债 |                  | 14,606,793.14     |                  | 14,931,089.27     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 139,344,037.35   | 194,996,294.03   |
| 可抵扣亏损    | 956,904,440.28   | 950,805,598.63   |
| 合计       | 1,096,248,477.63 | 1,145,801,892.66 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份        | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2026 年    |                | 43,883,002.37  |    |
| 2027 年    | 74,191,465.38  | 74,191,465.38  |    |
| 2028 年    | 1,659,351.36   | 1,643,683.28   |    |
| 2029 年    | 726,544.79     | 726,544.79     |    |
| 2030 年    | 1,893,603.76   | 23,229,583.88  |    |
| 2031 年及以后 | 878,433,474.99 | 807,131,318.93 |    |
| 合计        | 956,904,440.28 | 950,805,598.63 |    |

其他说明

## 24、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 待售资产 | 129,329,548.65 | 6,070,802.77 | 123,258,745.88 | 131,194,071.99 | 6,070,802.77 | 125,123,269.22 |
| 大额存单 | 143,918,416.66 |              | 143,918,416.66 | 132,894,305.55 |              | 132,894,305.55 |
| 合计   | 273,247,965.31 | 6,070,802.77 | 267,177,162.54 | 264,088,377.54 | 6,070,802.77 | 258,017,574.77 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

(1) 待售资产详见报告第八节、十八、1 本公司与海云天科技原股东签署补充协议暨构成关联关系。

(2) 期末，本公司大额存单中包含未到付息期应计利息 3,918,416.66 元。

25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |        |                  | 期初             |                |        |                  |
|------|---------------|---------------|--------|------------------|----------------|----------------|--------|------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型   | 受限情况             | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型   | 受限情况             |
| 货币资金 | 76,825,207.90 | 76,825,207.90 | 保证金、冻结 | 开立保函、开具承兑汇票和冻结款项 | 184,733,410.94 | 184,733,410.94 | 保证金、冻结 | 开具承兑汇票、开立保函和冻结款项 |
| 合计   | 76,825,207.90 | 76,825,207.90 |        |                  | 184,733,410.94 | 184,733,410.94 |        |                  |

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用借款      | 142,832,414.00 | 177,292,043.00 |
| 票据贴现      |                | 83,299,762.74  |
| 短期借款-应计利息 | 95,147.24      | 134,826.12     |
| 合计        | 142,927,561.24 | 260,726,631.86 |

短期借款分类的说明：

27、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 55,480.00 | 810,000.00 |
| 合计     | 55,480.00 | 810,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款及劳务款 | 117,673,816.90 | 124,801,829.67 |
| 合计     | 117,673,816.90 | 124,801,829.67 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 北京科能腾达信息技术股份有限公司 | 9,268,897.38 | 尚未到结算期    |

|    |              |  |
|----|--------------|--|
| 合计 | 9,268,897.38 |  |
|----|--------------|--|

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 46,947,982.60 | 45,880,179.18 |
| 合计    | 46,947,982.60 | 45,880,179.18 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 暂收款       | 5,806,146.02  | 5,841,630.31  |
| 押金、质保金    | 2,732,210.81  | 2,744,118.56  |
| 应付返利      | 2,712,700.80  | 2,712,700.80  |
| 限制性股票回购义务 | 117,600.00    | 117,600.00    |
| 其他        | 35,579,324.97 | 34,464,129.51 |
| 合计        | 46,947,982.60 | 45,880,179.18 |

30、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 727,610,896.86 | 310,928,953.48 |
| 合计   | 727,610,896.86 | 310,928,953.48 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 贵州贵安产业投资有限公司 | 40,054,334.11 | 尚未达到验收条件  |
| 合计           | 40,054,334.11 |           |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 157,794,453.96 | 885,488,208.34 | 902,740,563.53 | 140,542,098.77 |

|                |                |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 112,068.83     | 54,979,975.05  | 54,980,239.54  | 111,804.34     |
| 三、辞退福利         | 14,650,395.60  | 12,258,631.42  | 7,059,535.54   | 19,849,491.48  |
| 合计             | 172,556,918.39 | 952,726,814.81 | 964,780,338.61 | 160,503,394.59 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 157,406,603.46 | 827,973,434.51 | 845,270,842.78 | 140,109,195.19 |
| 2、职工福利费       |                | 4,151,542.25   | 4,102,891.15   | 48,651.10      |
| 3、社会保险费       | 42,130.75      | 25,075,793.44  | 25,074,909.46  | 43,014.73      |
| 其中：医疗保险费      | 37,288.86      | 23,263,055.69  | 23,262,175.65  | 38,168.90      |
| 工伤保险费         | 2,425.76       | 1,082,250.85   | 1,082,266.21   | 2,410.40       |
| 生育保险费         | 2,416.13       | 730,486.90     | 730,467.60     | 2,435.43       |
| 4、住房公积金       | 4,176.76       | 27,544,301.79  | 27,536,405.78  | 12,072.77      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 341,542.99     | 743,136.35     | 755,514.36     | 329,164.98     |
| 合计            | 157,794,453.96 | 885,488,208.34 | 902,740,563.53 | 140,542,098.77 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 108,052.03 | 52,940,925.64 | 52,941,128.53 | 107,849.14 |
| 2、失业保险费  | 4,016.80   | 2,039,049.41  | 2,039,111.01  | 3,955.20   |
| 合计       | 112,068.83 | 54,979,975.05 | 54,980,239.54 | 111,804.34 |

其他说明

## 32、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 34,157,436.59 | 28,237,495.14 |
| 企业所得税   | 2,242,914.25  | 366,340.33    |
| 个人所得税   | 32,992,908.16 | 41,856,427.95 |
| 城市维护建设税 | 809,498.55    | 705,316.78    |
| 教育费附加   | 578,791.30    | 507,500.99    |
| 其他      | 753,778.26    | 1,024,080.24  |
| 合计      | 71,535,327.11 | 72,697,161.43 |

其他说明

**33、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款      |               | 63,000,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债      | 17,823,775.19 | 16,919,007.03 |
| 一年内到期的长期借款-应计利息 |               | 124,006.94    |
| 合计              | 17,823,775.19 | 80,043,013.97 |

其他说明：

**34、其他流动负债**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,430,810.15 | 1,144,126.00 |
| 合计     | 1,430,810.15 | 1,144,126.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**35、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目           | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 信用借款         |      | 186,500,000.00 |
| 长期借款-应计利息    |      | 124,006.94     |
| 减：一年内到期的长期借款 |      | -63,124,006.94 |
| 合计           |      | 123,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**36、租赁负债**

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额        | 28,348,654.29  | 35,479,150.47  |
| 减：未确认融资费用    | -712,866.68    | -1,150,267.80  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -17,823,775.19 | -16,919,007.03 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,812,012.42 | 17,409,875.64 |
|----|--------------|---------------|

其他说明：

2026 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 712,866.68 元，计入“财务费用-利息支出”中。

37、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 24,971,351.76 | 32,077,528.01 | 合同义务 |
| 合计     | 24,971,351.76 | 32,077,528.01 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因       |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 6,945,292.73 | 6,137,000.00 | 703,474.40 | 12,378,818.33 | 详见报告第八节、十一 |
| 合计   | 6,945,292.73 | 6,137,000.00 | 703,474.40 | 12,378,818.33 |            |

其他说明：

39、其他非流动负债

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 海云天控股支付的大鹏地产项目购置款 | 123,258,745.88 | 125,123,269.22 |
| 子公司少数股东投资回购款      | 18,878,435.09  | 18,407,128.58  |
| 合计                | 142,137,180.97 | 143,530,397.80 |

其他说明：

40、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |            | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         |                  |
| 股份总数 | 1,259,831,474.00 | 136,700.00  |    |       |    | 136,700.00 | 1,259,968,174.00 |

其他说明：

根据本公司 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次激励计划符合首次授予股票期权第三个行权期行权条件的激励对象共计 136 名，可行权的股票期权数量为 3,930,000 份，本次股权激励计划首次授予股票期权第三个行权期为 2025 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 5 日止，本期行权数量为 136,700 份，截至 2026 年 6 月 30 日，已行权数量为 3,930,000 份。

#### 41、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少             | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,682,993,906.43 | 665,729.00   | 1,436,962,632.89 | 1,246,697,002.54 |
| 其他资本公积     | 17,382,610.08    | 2,098,560.00 |                  | 19,481,170.08    |
| 合计         | 2,700,376,516.51 | 2,764,289.00 | 1,436,962,632.89 | 1,266,178,172.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象，本期产生股权激励费用 2,098,560.00 元，计入“资本公积-其他资本公积”；

（2）根据本公司 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次激励计划符合首次授予股票期权第三个行权期行权条件的激励对象共计 136 名，可行权的股票期权数量为 3,930,000 份，本次股权激励计划首次授予股票期权第三个行权期为 2025 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 5 日止，本期行权数量为 136,700 份，截至 2026 年 6 月 30 日，已行权数量为 3,930,000 份。上述行权合计增加资本公积-股本溢价 665,729.00 元；

（3）根据本公司 2026 年 4 月 27 日召开的第九届董事会第五次会议、2026 年 5 月 19 日召开的 2025 年度股东会审议通过《关于公司及子公司使用公积金弥补亏损的议案》，本公司使用盈余公积金 65,597,621.50 元和资本公积金 1,032,890,201.95 元，用于弥补本公司以前年度累计亏损 1,098,487,823.45 元；子公司湖南米诺信息科技有限公司（以下简称米诺信息）使用其盈余公积金 1,500,000.00 元和资本公积金 404,072,430.94 元，用于弥补米诺信息以前年度累计亏损 405,572,430.94 元。

#### 42、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|-----|------------|------|------|------------|
| 库存股 | 117,600.00 |      |      | 117,600.00 |
| 合计  | 117,600.00 |      |      | 117,600.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 43、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额              | 本期发生额          |                    |                      |         |                |           | 期末余额              |
|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|-------------------|
|                   |                   | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |                   |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -<br>9,895,942.75 | -<br>26,298.65 |                    |                      |         | -<br>26,298.65 |           | -<br>9,922,241.40 |

|                    |                       |                       |  |  |  |                       |  |                       |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|--|-----------------------|--|-----------------------|
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -<br>9,895,942<br>.75 | -<br>26,298.65        |  |  |  | -<br>26,298.65        |  | -<br>9,922,241<br>.40 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 8,588,392<br>.11      | -<br>1,995,158<br>.82 |  |  |  | -<br>1,995,158<br>.82 |  | 6,593,233<br>.29      |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 311,351.7<br>3        |                       |  |  |  |                       |  | 311,351.7<br>3        |
| 外币财务报表折算差额         | 8,277,040<br>.38      | -<br>1,995,158<br>.82 |  |  |  | -<br>1,995,158<br>.82 |  | 6,904,585<br>.02      |
| 其他综合收益合计           | -<br>1,307,550<br>.64 | -<br>2,021,457<br>.47 |  |  |  | -<br>2,021,457<br>.47 |  | -<br>3,329,008<br>.11 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

| 项目                    | 本期发生额         |                       |            |                |                             |
|-----------------------|---------------|-----------------------|------------|----------------|-----------------------------|
|                       | 本期所得税前发生额（1）  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益（2） | 减：所得税费用（3） | 减：税后归属于少数股东（4） | 税后归属于母公司（5）=（1）-（2）-（3）-（4） |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益     | -26,298.65    |                       |            |                | -26,298.65                  |
| 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     | -26,298.65    |                       |            |                | -26,298.65                  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益      | -1,995,158.82 |                       |            |                | -1,995,158.82               |
| 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. 财务报表折算差额           | -1,995,158.82 |                       |            |                | -1,995,158.82               |
| 其他综合收益合计              | -2,021,457.47 |                       |            |                | -2,021,457.47               |

其他综合收益的税后净额本期发生额为-2,021,457.47 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-2,021,457.47 元，归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0 元。

#### 44、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额         |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 64,922,705.84 | 7,189,566.94 | 65,597,621.50 | 6,514,651.28 |
| 合计     | 64,922,705.84 | 7,189,566.94 | 65,597,621.50 | 6,514,651.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期                |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -1,481,662,439.58 | -1,545,405,395.83 |
| 调整后期初未分配利润        | -1,481,662,439.58 | -1,545,405,395.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 69,222,033.16     | 78,805,904.17     |
| 资本公积弥补亏损          | -1,436,962,632.89 |                   |
| 减：提取法定盈余公积        | 7,189,566.94      |                   |
| 加：盈余公积弥补亏损        | 65,597,621.50     |                   |
| 期末未分配利润           | 82,930,281.03     | -1,466,599,491.66 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

详见本报告第八节、七、40、资本公积

46、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,306,617,340.41 | 1,060,516,208.71 | 1,301,629,750.55 | 1,091,216,196.26 |
| 其他业务 | 4,910,850.51     | 5,480,282.83     | 4,773,755.47     | 3,652,751.34     |
| 合计   | 1,311,528,190.92 | 1,065,996,491.54 | 1,306,403,506.02 | 1,094,868,947.60 |

（1）营业收入、营业成本按商品转让时间划分

| 项 目        | 2026 年 1-6 月   |                |                |            |              |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|
|            | 软件及服务          | 智能计算产品         | 其他             | 房屋租赁       | 其他           |
|            | 收入             | 收入             | 收入             | 收入         | 收入           |
| 主营业务       |                |                |                |            |              |
| 其中：在某一时点确认 | 126,578,619.50 | 190,085,140.34 | 158,498,599.86 |            |              |
| 在某一时段确认    | 829,008,911.54 |                | 2,446,069.17   |            |              |
| 其他业务       |                |                |                |            |              |
| 其中：在某一时点确认 |                |                |                |            | 4,067,326.80 |
| 在某一时段确认    |                |                |                | 843,523.71 |              |

|     |                |                |                |            |              |
|-----|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| 合 计 | 955,587,531.04 | 190,085,140.34 | 160,944,669.03 | 843,523.71 | 4,067,326.80 |
|-----|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|

续：

| 项 目        | 2026 年 1-6 月   |                |               |              |              |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|            | 软件及服务          | 智能计算产品         | 其他            | 房屋租赁         | 其他           |
|            | 成本             | 成本             | 成本            | 成本           | 成本           |
| 主营业务       |                |                |               |              |              |
| 其中：在某一时点确认 | 90,494,902.27  | 124,924,464.14 | 67,641,501.52 |              |              |
| 在某一时段确认    | 774,980,123.80 |                | 2,475,216.98  |              |              |
| 其他业务       |                |                |               |              |              |
| 其中：在某一时点确认 |                |                |               |              | 4,298,169.88 |
| 在某一时段确认    |                |                |               | 1,182,112.95 |              |
| 合 计        | 865,475,026.07 | 124,924,464.14 | 70,116,718.50 | 1,182,112.95 | 4,298,169.88 |

（2）履约义务的说明

本公司主营业务之其他中自研游戏收入、软件及服务业务中教育信息服务收入、技术服务收入及房屋租赁营业收入均属于在某一时间段内履约的履约义务，其他属于某一时点的履约义务。

（3）与剩余履约义务有关的信息

本公司主营业务之其他中自研游戏收入、软件及服务业务中教育信息服务收入及技术服务收入等属于在某一时段内履约的履约义务。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司上述服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格，与相应服务合同的履约进度相关，并将于相应服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,563,243,126.34 元，其中，1,313,165,610.72 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，93,857,111.63 元预计将于 2027 年度确认收入，4,727,095.75 元预计将于 2028 年度确认收入。

47、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,959,097.13 | 2,273,503.41 |
| 教育费附加   | 2,842,380.16 | 1,647,682.38 |
| 房产税     | 306,915.20   | 308,620.35   |
| 土地使用税   | 110,843.82   | 123,473.78   |
| 印花税     | 1,471,826.66 | 914,149.16   |
| 其他      |              | 46.91        |
| 合计      | 8,691,062.97 | 5,267,475.99 |

其他说明：

48、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 68,781,682.82  | 49,849,107.58 |
| 折旧与摊销   | 12,399,341.24  | 14,206,830.94 |
| 办公通讯费   | 2,293,747.61   | 4,696,595.57  |
| 房租及物业管理 | 1,851,419.20   | 2,627,145.66  |
| 中介服务费   | 2,768,136.95   | 3,149,078.12  |
| 交通差旅费   | 5,340,756.19   | 3,508,168.60  |
| 业务招待费   | 3,886,803.36   | 2,774,066.17  |
| 水电费     | 1,382,815.46   | 1,050,336.07  |
| 股份支付费用  | 2,069,626.69   | 3,903,278.39  |
| 招聘费     | 1,000,853.37   | 3,204,256.56  |
| 其他      | 11,728,695.36  | 9,170,514.00  |
| 合计      | 113,503,878.25 | 98,139,377.66 |

其他说明

49、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 31,487,501.53 | 24,591,357.22 |
| 广告宣传费       | 4,098,846.52  | 1,873,862.05  |
| 交通差旅费       | 3,555,501.44  | 3,643,896.99  |
| 折旧费与摊销      | 1,663,333.64  | 2,259,884.69  |
| 业务招待费       | 4,683,619.86  | 4,084,109.59  |
| 办公通讯费       | 872,030.38    | 1,423,516.63  |
| 房租、物业管理及水电费 | 1,172,627.24  | 1,560,949.78  |
| 股份支付费用      | 28,933.31     | 0.00          |
| 其他          | 4,537,349.12  | 2,522,915.85  |
| 合计          | 52,099,743.04 | 41,960,492.80 |

其他说明：

50、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 49,783,060.46 | 59,174,979.01 |
| 直接投入   | 1,479,897.41  | 1,194,738.64  |
| 折旧与摊销  | 6,566,108.67  | 5,290,843.95  |
| 技术服务费  | 2,037,686.80  | 2,156,129.05  |
| 交通及差旅费 | 278,338.31    | 295,603.06    |
| 其他     | 695,332.06    | 2,359,948.89  |
| 合计     | 60,840,423.71 | 70,472,242.60 |

其他说明

51、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 4,451,075.25  | 13,871,085.87 |
| 减：利息收入 | -4,606,436.06 | -8,295,278.19 |
| 贴现支出   | 13,522.40     |               |
| 汇兑损益   | 167,621.60    | -443,300.12   |
| 手续费及其他 | 447,579.37    | 186,951.98    |
| 合计     | 473,362.56    | 5,319,459.54  |

其他说明

## 52、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助         | 3,541,666.17 | 1,109,086.80 |
| 其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,935,442.49 | 2,453,472.71 |
| 合计                  | 5,477,108.66 | 3,562,559.51 |

## 53、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产       | -9,092.27    | 73,020,344.34 |
| 其他非流动金融资产     | 7,648,130.91 | -614,304.86   |
| 合计            | 7,639,038.64 | 72,406,039.48 |

其他说明：

## 54、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -277,308.90  | 348,741.90   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,162,608.17 | 3,017,388.66 |
| 其他非流动金融资产的股利收入    | 2,464,454.60 |              |
| 票据贴现息             | -28,576.34   |              |
| 合计                | 4,321,177.53 | 3,366,130.56 |

其他说明

## 55、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 819,938.68     | -78,183.71    |
| 应收账款坏账损失  | -22,980,133.97 | -6,381,484.73 |
| 其他应收款坏账损失 | 76,652,168.07  | 13,406,396.37 |
| 长期应收款坏账损失 | 93,636.00      |               |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 财务担保相关减值损失      |               | 3,878,047.73  |
| 一年内到期的非流动资产减值准备 | -162,282.23   | 38,891.32     |
| 合计              | 54,423,326.55 | 10,863,666.98 |

其他说明

## 56、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -5,880,119.28 | -6,299,390.78 |
| 九、无形资产减值损失          |               | -2,487,097.52 |
| 十一、合同资产减值损失         | 537,090.12    | 2,681,897.21  |
| 合计                  | -5,343,029.16 | -6,104,591.09 |

其他说明：

## 57、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------------|---------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列）  | -5,148,609.84 | 49,253.36  |
| 使用权终止确认利得（损失以“-”填列） | 449,599.67    | 76,497.35  |
| 合计                  | -4,699,010.17 | 125,750.71 |

## 58、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|------------|---------------|
| 其他 | 232,000.50 | 243,791.56 | 232,000.50    |
| 合计 | 232,000.50 | 243,791.56 | 232,000.50    |

其他说明：

## 59、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 3,074,700.00 | 306,603.00 | 3,074,700.00  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 589,613.74   | 63,633.41  | 589,613.74    |
| 罚款及滞纳金      | 750,863.89   | 23,768.97  | 750,863.89    |
| 其他          | 580,061.34   | 273,579.87 | 580,061.34    |
| 合计          | 4,995,238.97 | 667,585.25 | 4,995,238.97  |

其他说明：

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,280,857.37 | 4,028,571.58 |
| 递延所得税费用 | 6,537,172.77 | -721,992.24  |
| 合计      | 9,818,030.14 | 3,306,579.34 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 66,978,602.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 10,046,790.36 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,056,755.35 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,212,049.80  |
| 非应税收入的影响                       | -459,088.71   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,744,316.82  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,134,952.08 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,191,429.54  |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 16,651.00     |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              | 916,095.48    |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）         | -7,658,506.72 |
| 所得税费用                          | 9,818,030.14  |

其他说明

61、其他综合收益

详见附注报告第八节、七、42

62、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 政府补助及奖励  | 8,975,191.77   | 1,963,110.52   |
| 银行存款利息收入 | 1,984,395.87   | 12,010,473.07  |
| 押金及保证金等  | 4,108,404.57   | 12,251,696.11  |
| 往来及其他收入  | 114,069,351.37 | 17,676,601.19  |
| 收到受限资金   | 17,908,203.04  | 90,716,051.59  |
| 股权激励相关个税 | 353,363.87     |                |
| 合计       | 147,398,910.49 | 134,617,932.48 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 付现费用    | 57,345,007.94  | 41,127,788.12 |
| 往来及其他支出 | 45,295,597.35  | 7,237,014.42  |
| 押金及保证金等 | 956,943.07     | 13,195,544.60 |
| 银行手续费   | 455,581.24     | 186,951.98    |
| 合计      | 104,053,129.60 | 61,747,299.12 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 结构性存款/大额存单及理财产品   | 1,702,100,000.00 | 1,283,300,000.00 |
| 结构性存款/大额存单及理财产品收益 | 4,002,760.59     | 11,635,977.47    |
| 业绩补偿              |                  | 72,844,480.00    |
| 收回股权投资款           |                  | 16,150,000.00    |
| 合计                | 1,706,102,760.59 | 1,383,930,457.47 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 结构性存款/大额存单及理财产品   | 1,702,100,000.00 | 1,283,300,000.00 |
| 结构性存款/大额存单及理财产品收益 | 4,002,760.59     | 11,635,977.47    |
| 合计                | 1,706,102,760.59 | 1,294,935,977.47 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 结构性存款/大额存单及理财产品 | 1,481,100,000.00 | 1,496,520,000.00 |
| 合计              | 1,481,100,000.00 | 1,496,520,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 结构性存款/大额存单及理财产品 | 1,481,100,000.00 | 1,496,520,000.00 |
| 资本化研发投入         | 26,471,727.21    | 26,729,348.52    |
| 合计              | 1,507,571,727.21 | 1,523,249,348.52 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 11,000,516.62 | 15,592,288.41 |
| 其他          | 11,444.44     |               |
| 合计          | 11,011,961.06 | 15,592,288.41 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          |              | 本期减少           |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
|      |                | 现金变动          | 非现金变动        | 现金变动           | 非现金变动         |                |
| 租赁负债 | 34,328,882.67  | 0.00          | 3,802,197.99 | 10,495,293.05  |               | 27,635,787.61  |
| 长期借款 | 186,624,006.94 | 0.00          |              | 186,500,000.00 | 124,006.94    | 0.00           |
| 短期借款 | 260,726,631.86 | 79,014,701.24 |              | 113,474,330.24 | 83,339,441.62 | 142,927,561.24 |
| 合计   | 481,679,521.47 | 79,014,701.24 | 3,802,197.99 | 310,469,623.29 | 83,463,448.56 | 170,563,348.85 |

### 63、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 57,160,572.29  | 70,864,693.00  |
| 加：资产减值准备                         | -49,080,297.39 | -4,759,075.89  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,460,515.57  | 14,182,938.12  |
| 使用权资产折旧                          | 9,416,015.13   | 15,848,049.99  |
| 无形资产摊销                           | 41,331,948.43  | 33,040,211.35  |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,736,588.63   | 4,411,784.83   |
| 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） | 5,148,609.84   | -125,750.76    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 589,613.74     | 63,633.41      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -7,639,038.64  | -72,406,039.48 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,145,534.96   | 17,142,980.63  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -4,349,753.87  | -3,366,130.56  |

|                       |                 |                  |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 列)                    |                 |                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 6,861,468.90    | -165,750.46      |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -324,296.13     | -556,241.78      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -512,318,062.65 | 16,001,505.87    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 86,647,065.44   | 553,935,264.92   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 399,425,977.78  | -445,493,634.18  |
| 其他                    | 20,006,763.04   | 94,848,989.01    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 75,219,225.07   | 293,467,428.02   |
| 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               | 926,492,014.65  | 1,087,002,845.52 |
| 减：现金的期初余额             | 884,020,742.04  | 1,452,524,209.20 |
| 加：现金等价物的期末余额          | 0.00            |                  |
| 减：现金等价物的期初余额          | 0.00            |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 42,471,272.61   | -365,521,363.68  |

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 926,492,014.65 | 884,020,742.04 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 926,128,898.43 | 879,859,493.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 363,116.22     | 4,161,248.28   |
| 二、现金等价物        | 0.00           | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 926,492,014.65 | 884,020,742.04 |

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目          | 本期金额          | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由           |
|-------------|---------------|----------------|--------------------------|
| 应计利息        | 2,682,138.89  | 3,067,720.00   | 计提利息                     |
| 使用受到限制的货币资金 | 76,825,207.90 | 184,733,410.94 | 因开具承兑汇票、开立保函和冻结款项等使用受到限制 |
| 合计          | 79,507,346.79 | 187,801,130.94 |                          |

其他说明：

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 4,648,512.82  | 6.8109 | 31,660,555.97 |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    | 36,140,218.98 | 0.8686 | 31,389,587.20 |
| 日元    | 2,368,796.00  | 0.0420 | 99,596.03     |
| 新加坡元  | 2,005.97      | 5.2605 | 10,552.41     |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    | 340,763.51    | 0.8686 | 295,970.14    |
|       |               |        |               |
| 长期借款  |               |        |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：日元 | 1,875.00      | 0.0420 | 78.83         |

其他说明：

(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

| 重要境外经营实体名称             | 主营<br>经营地 | 记账<br>本位币 | 记账本位币选择依据          |
|------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| 拓维信息（香港）有限公司（以下简称拓维香港） | 香港        | 美元        | 商品和劳务的销售与采购主要以美元结算 |
| 香港环游信息科技有限公司           | 香港        | 港币        | 商品和劳务的销售与采购主要以港币结算 |
| 香港火溶信息科技有限公司           | 香港        | 港币        | 商品和劳务的销售与采购主要以港币结算 |
| 株式会社 GAE               | 日本        | 日元        | 商品和劳务的销售与采购主要以日元结算 |
| MELTINGGAMESPTE. LTD.  | 新加坡       | 美元        | 商品和劳务的销售与采购主要以美元结算 |

(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

65、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目     | 2026 年 1-6 月发生额 |
|--------|-----------------|
| 短期租赁费用 | 1,000,108.69    |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 843,523.71 |                          |
| 合计   | 843,523.71 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 人工费        | 76,254,787.67 | 85,365,043.67 |
| 直接投入       | 1,479,897.41  | 1,194,738.64  |
| 折旧与摊销      | 7,081,773.03  | 5,697,246.66  |
| 技术服务费      | 2,037,686.80  | 2,447,391.19  |
| 交通及差旅费     | 278,338.31    | 295,603.06    |
| 其他         | 695,332.06    | 3,136,647.92  |
| 合计         | 87,827,815.28 | 98,136,671.14 |
| 其中：费用化研发支出 | 60,840,423.71 | 70,472,242.60 |
| 资本化研发支出    | 26,987,391.57 | 27,664,428.54 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目                          | 期初余额         | 本期增加金额        |    |  | 本期减少金额        |        |  | 期末余额          |
|-----------------------------|--------------|---------------|----|--|---------------|--------|--|---------------|
|                             |              | 内部开发支出        | 其他 |  | 确认为无形资产       | 转入当期损益 |  |               |
| 发起工单机器人平台研发项目               | 343,847.10   | 2,254,956.02  |    |  |               |        |  | 2,598,803.12  |
| 知识库智能管理系统研发项目               | 381,292.29   | 2,544,638.32  |    |  |               |        |  | 2,925,930.61  |
| 在鸿工控机软件 V1.0                |              | 2,312,404.76  |    |  |               |        |  | 2,312,404.76  |
| 在鸿 OS 平台发行版软件 V3.0          |              | 13,334,451.73 |    |  |               |        |  | 13,334,451.73 |
| 海云天课程考核信息化管理系统              | 9,166,016.97 | 1,591,685.28  |    |  | 10,757,702.25 |        |  |               |
| 海云天考场实时视频与考试异常行为智能分析系统 V1.0 |              | 2,884,842.19  |    |  |               |        |  | 2,884,842.19  |
| 海云天智能机考实时异地备份系统             |              | 1,353,906.04  |    |  |               |        |  | 1,353,906.04  |
| 海云天 AI 命题与题库管理系统 V1.0       |              | 710,507.23    |    |  |               |        |  | 710,507.23    |
| 合计                          | 9,891,156.36 | 26,987,391.57 |    |  | 10,757,702.25 |        |  | 26,120,845.68 |

重要的资本化研发项目

| 项目                 | 研发进度  | 预计完成时间           | 预计经济利益产生方式  | 开始资本化的时点         | 开始资本化的具体依据 |
|--------------------|-------|------------------|-------------|------------------|------------|
| 海云天课程考核信息化管理系统     | 已完成   | 2026 年 06 月 30 日 | 软件销售收入与服务收入 | 2025 年 04 月 01 日 | 取得著作权      |
| 在鸿 OS 平台发行版软件 V3.0 | 研发过程中 | 2026 年 12 月 31 日 | 产品销售收入      | 2026 年 01 月 01 日 | 取得著作权      |

开发支出减值准备

单位：元

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

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期注销子公司重庆芯锐算力科技有限公司及孙公司广州拓维通信技术有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称                    | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质           | 持股比例    |        | 取得方式 |
|--------------------------|----------------|-------|-----|----------------|---------|--------|------|
|                          |                |       |     |                | 直接      | 间接     |      |
| 湖南拓维教育发展有限公司（以下简称拓维教育发展） | 100,000,000.00 | 长沙    | 长沙  | 投资             | 100.00% |        | ①    |
| 山东长征                     | 16,000,000.00  | 淄博    | 淄博  | 教育             | 100.00% |        | ③    |
| 湖南拓维云创                   | 50,000,000.00  | 长沙    | 长沙  | 技术开发           | 100.00% |        | ①    |
| 创时信和                     | 50,000,000.00  | 北京    | 北京  | 投资             | 100.00% |        | ①    |
| 火溶信息                     | 35,000,000.00  | 上海    | 上海  | 游戏开发           | 90.00%  | 10.00% | ③    |
| 益阳拓维智慧成长信息科技有限公司         | 30,000,000.00  | 益阳    | 益阳  | 技术开发           | 100.00% |        | ①    |
| 重庆拓瑞物联网科技有限公司            | 5,000,000.00   | 重庆    | 重庆  | 软件和信息技术服务      | 100.00% |        | ①    |
| 益阳拓维信息科技有限公司             | 30,000,000.00  | 益阳    | 益阳  | 技术开发           | 100.00% |        | ①    |
| 湖南互动传媒有限公司               | 11,760,000.00  | 长沙    | 长沙  | 无线增值           | 100.00% |        | ①    |
| 拓维信息系统（北京）有限公司（以下简称拓维北京） | 40,000,000.00  | 北京    | 北京  | 技术开发           | 100.00% |        | ①    |
| 米诺信息                     | 3,000,000.00   | 长沙    | 长沙  | 无线增值           | 100.00% |        | ③    |
| 开鸿智谷                     | 210,526,316.00 | 长沙    | 长沙  | 人工智能应用软件开发     | 76.00%  |        | ①    |
| 湘江鲲鹏                     | 500,000,000.00 | 长沙    | 长沙  | 计算机、通信设备的制造和销售 | 100.00% |        | ③    |

|                             |                |    |    |                |         |  |   |
|-----------------------------|----------------|----|----|----------------|---------|--|---|
| 云上鲲鹏                        | 100,000,000.00 | 贵州 | 贵州 | 软件和信息技术服务      | 70.00%  |  | ① |
| 甘肃九霄鲲鹏科技有限责任公司              | 15,000,000.00  | 兰州 | 兰州 | 软件和信息技术服务      | 66.60%  |  | ① |
| 四川三江鲲鹏科技有限责任公司              | 100,000,000.00 | 宜宾 | 宜宾 | 计算机、通信设备的制造和销售 | 60.00%  |  | ① |
| 拓维香港                        | 50,586,038.20  | 香港 | 香港 | 游戏开发           | 100.00% |  | ① |
| 东莞拓维鸿智科技有限责任公司              | 10,000,000.00  | 东莞 | 东莞 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 深圳拓维云创科技有限责任公司              | 50,000,000.00  | 深圳 | 深圳 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 南京拓维云创科技有限责任公司              | 30,000,000.00  | 南京 | 南京 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 安徽拓维云创信息科技有限公司              | 10,000,000.00  | 合肥 | 合肥 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 江西拓维云创信息技术有限责任公司            | 10,000,000.00  | 南昌 | 南昌 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 重庆科学城芯鸿数智科技有限公司（以下简称重庆芯鸿数智） | 30,000,000.00  | 重庆 | 重庆 | 软件和信息技术服务      | 80.00%  |  | ① |
| 江西百川鲲鹏信息科技有限公司（以下简称江西百川鲲鹏）  | 50,000,000.00  | 南昌 | 南昌 | 软件和信息技术服务      | 66.00%  |  | ① |
| 湖南拓维云智科技有限责任公司              | 10,000,000.00  | 长沙 | 长沙 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |
| 安徽拓维云智科技有限责任公司              | 10,000,000.00  | 长沙 | 长沙 | 技术开发           | 100.00% |  | ① |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并。

注：因集团内合并主体较多，以上仅列示一级子公司。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 3,111,804.65 | 3,389,113.55 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -277,308.90  | 348,741.90   |
| --综合收益总额        | -277,308.90  | 348,741.90   |

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 6,945,292.73 | 6,137,000.00 |             | 703,474.40 |        | 12,378,818.33 |          |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 3,541,666.17 | 1,109,086.80 |

其他说明：

1、计入递延收益的政府补助

| 补助项目                         | 期初余额         | 2026年1-6月增加  | 2026年1-6月减少 | 期末余额         |
|------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 基于 ARM 芯片的算力服务关键技术及产业化应用专项资金 | 1,387,000.00 | 1,387,000.00 |             | 2,774,000.00 |

|                                       |              |              |            |               |
|---------------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 移动操作系统项目                              |              | 4,750,000.00 |            | 4,750,000.00  |
| 赣江新区经济发展局--2024 年度省数字经济资金             | 938,288.31   |              | 51,117.84  | 887,170.47    |
| 赣江新区儒乐湖管理处--拓维信息信创整机生成基地及软件研发基地项目装修支持 | 1,929,909.72 |              | 609,445.14 | 1,320,464.58  |
| 长沙高新区移动互联网及软件产业发展专项（扶持）资金项目           | 1,280,190.99 |              | 42,911.42  | 1,237,279.57  |
| 2022 年省第九批科创型省份建设专项资金                 | 1,165,136.85 |              |            | 1,165,136.85  |
| 甘肃省科技重大专项计划                           | 244,766.86   |              |            | 244,766.86    |
| 合 计                                   | 6,945,292.73 | 6,137,000.00 | 703,474.40 | 12,378,818.33 |

（1） 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 种 类                                   | 期初余额         | 2026 年 1-6 月新增补助金额 | 2026 年 1-6 月结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额          | 2026 年 1-6 月结转计入损益的列报项目 |
|---------------------------------------|--------------|--------------------|-----------------------|------|---------------|-------------------------|
| 与资产相关的政府补助：                           |              |                    |                       |      |               |                         |
| 2022 年省第九批科创型省份建设专项资金                 | 1,165,136.85 |                    |                       |      | 1,165,136.85  |                         |
| 移动操作系统项目                              |              | 4,750,000.00       |                       |      | 4,750,000.00  |                         |
| 赣江新区经济发展局--2024 年度省数字经济资金             | 938,288.31   |                    | 51,117.84             |      | 887,170.47    | 其他收益                    |
| 赣江新区儒乐湖管理处--拓维信息信创整机生成基地及软件研发基地项目装修支持 | 1,929,909.72 |                    | 609,445.14            |      | 1,320,464.58  | 其他收益                    |
| 长沙高新区移动互联网及软件产业发展专项（扶持）资金项目           | 1,280,190.99 |                    | 42,911.42             |      | 1,237,279.57  | 其他收益                    |
| 小 计                                   | 5,313,525.87 | 4,750,000.00       | 703,474.40            |      | 9,360,051.47  |                         |
| 与收益相关的政府补助：                           |              |                    |                       |      |               |                         |
| 基于 ARM 芯片的算力服务关键技术及产业化应用专项资金          | 1,387,000.00 | 1,387,000.00       |                       |      | 2,774,000.00  |                         |
| 省科技重大专项-面向物联网边缘端设备的集成可视化开发环境关键技术研究    | 244,766.86   |                    |                       |      | 244,766.86    |                         |
| 小 计                                   | 1,631,766.86 | 1,387,000.00       |                       |      | 3,018,766.86  |                         |
| 合 计                                   | 6,945,292.73 | 6,137,000.00       | 703,474.40            |      | 12,378,818.33 |                         |

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 种类                | 本期计入损益的金额    | 上期计入损益的金额   | 计入损益的列报项目 |
|-------------------|--------------|-------------|-----------|
| 与资产相关的政府补助：       |              |             |           |
| 递延收益—政府补助摊销       | 703,474.40   | -209,289.26 | 其他收益      |
| 小计                | 703,474.40   | -209,289.26 |           |
| 2025 年省绿色智能计算产业资金 | 2,000,000.00 |             | 其他收益      |

|                 |              |              |      |
|-----------------|--------------|--------------|------|
| 长沙市科技重大专项补贴     |              | 800,000.00   | 其他收益 |
| 长沙市先进计算产业发展专项资金 |              | 360,000.00   | 其他收益 |
| 其他              | 838,191.77   | 158,376.06   | 其他收益 |
| 小计              | 2,838,191.77 | 1,318,376.06 |      |
| 合计              | 3,541,666.17 | 1,109,086.80 |      |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### 1、 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1） 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用

记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 47.67%（2025 年：52.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 24.78%（2025 年：74.19%）。

流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 322,425.80 万元（上年年末：413,834.33 万元）。

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

| 项 目         | 期末余额      |        |       |      |           |
|-------------|-----------|--------|-------|------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年   | 两至三年  | 三年以上 | 合计        |
| 金融负债：       |           |        |       |      |           |
| 短期借款        | 14,292.76 |        |       |      | 14,292.76 |
| 应付票据        | 5.55      |        |       |      | 5.55      |
| 应付账款        | 11,767.38 |        |       |      | 11,767.38 |
| 其他应付款       | 4,694.80  |        |       |      | 4,694.80  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,782.38  |        |       |      | 1,782.38  |
| 长期借款        |           |        |       |      |           |
| 租赁负债        |           | 943.57 | 37.63 |      | 981.20    |
| 金融负债和或有负债合计 | 32,542.87 | 943.57 | 37.63 |      | 33,524.07 |

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

| 项 目   | 上期期末余额    |      |      |      |           |
|-------|-----------|------|------|------|-----------|
|       | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计        |
| 金融负债： |           |      |      |      |           |
| 短期借款  | 26,072.66 |      |      |      | 26,072.66 |
| 应付票据  | 81.00     |      |      |      | 81.00     |
| 应付账款  | 12,480.18 |      |      |      | 12,480.18 |

|                    |                  |                  |               |              |                  |
|--------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 其他应付款              | 4,588.02         |                  |               |              | 4,588.02         |
| 一年内到期的非流动负债        | 8,004.30         |                  |               |              | 8,004.30         |
| 长期借款               |                  | 12,350.00        |               |              | 12,350.00        |
| 租赁负债               |                  | 1,168.96         | 538.17        | 33.86        | 1,740.99         |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>51,226.16</b> | <b>13,518.96</b> | <b>538.17</b> | <b>33.86</b> | <b>65,317.15</b> |

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

#### 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

| 项 目         | 本期数              | 上期数              |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定利率金融工具    |                  |                  |
| 金融资产        |                  |                  |
| 其中：货币资金     | 17,505.39        | 14,280.74        |
| 一年内到期的非流动资产 | 787.25           | 576.92           |
| 长期应收款       |                  | 332.46           |
| 其他非流动资产     | 14,391.84        | 13,289.43        |
| 金融负债        |                  |                  |
| 其中：短期借款     | 13,533.28        | 25,309.22        |
| 长期借款        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,782.38         | 1,691.90         |
| 租赁负债        | 981.20           | 1,740.99         |
| <b>合 计</b>  | <b>48,981.34</b> | <b>57,221.66</b> |
| 浮动利率金融工具    |                  |                  |

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| 金融资产        |            |            |
| 其中：货币资金     | 83,094.55  | 92,901.45  |
| 交易性金融资产     | 26,178.40  | 40,279.54  |
| 金融负债        |            |            |
| 其中：短期借款     | 749.96     | 749.96     |
| 长期借款        |            | 12,350.00  |
| 一年内到期的非流动负债 |            | 6,300.00   |
| 合 计         | 110,022.91 | 152,580.95 |

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 1.59 万元（上年年末：41.22 万元）。

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

汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元、日元）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项目   | 外币负债 |        | 外币资产     |          |
|------|------|--------|----------|----------|
|      | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额     | 上年年末余额   |
| 美元   |      |        | 3,166.06 | 2,833.99 |
| 港币   |      |        | 3,168.56 | 3,177.20 |
| 日元   | 0.01 | 0.01   | 9.96     | 12.43    |
| 新加坡元 |      |        | 1.06     | 1.29     |
| 合计   | 0.01 | 0.01   | 6,345.64 | 6,024.91 |

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

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：万元）：

| 税后利润上升（下降） | 本期数 |         | 上期数 |         |
|------------|-----|---------|-----|---------|
| 美元汇率上升     | 3%  | 82.24   | 3%  | 73.27   |
| 美元汇率下降     | -3% | -82.24  | -3% | -73.27  |
| 港币汇率上升     | 7%  | 184.04  | 7%  | 184.72  |
| 港币汇率下降     | -7% | -184.04 | -7% | -184.72 |

|          |     |       |     |       |
|----------|-----|-------|-----|-------|
| 日元汇率上升   | 7%  | 0.46  | 7%  | 0.58  |
| 日元汇率下降   | -7% | -0.46 | -7% | -0.58 |
| 新加坡元汇率上升 | 7%  | 0.07  | 7%  | 0.09  |
| 新加坡元汇率下降 | -7% | -0.07 | -7% | -0.09 |

1、 资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 35.67%（上年年末：34.91%）。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式    | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|---------|-----------|--------------|--------|-------------|
| 票据贴现及背书 | 应收款项融资    | 8,395,022.16 | 终止确认   | 转移了相关风险及报酬  |
| 合计      |           | 8,395,022.16 |        |             |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 应收款项融资 | 票据贴现及背书   | 8,395,022.16 | -28,576.34    |
| 合计     |           | 8,395,022.16 | -28,576.34    |

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

| 计量                        |    |    |                |                |
|---------------------------|----|----|----------------|----------------|
| (一) 交易性金融资产               |    |    | 261,783,977.44 | 261,783,977.44 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |    | 261,783,977.44 | 261,783,977.44 |
| (1) 债务工具投资                |    |    | 261,783,977.44 | 261,783,977.44 |
| (三) 其他权益工具投资              |    |    | 9,647,183.53   | 9,647,183.53   |
| (二) 应收款项融资                |    |    | 9,358,159.88   | 9,358,159.88   |
| (四) 其他非流动金融资产             |    |    | 48,557,332.11  | 48,557,332.11  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |    |    | 329,346,652.96 | 329,346,652.96 |
| 二、非持续的公允价值计量              | -- | -- | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

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

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

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

## 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

| 内容          | 期末公允价值         | 估值技术          | 不可观察输入值 | 范围（加权平均值） |
|-------------|----------------|---------------|---------|-----------|
| (一) 权益工具投资： |                |               |         |           |
| 非上市股权投资     | 9,647,183.53   | 净资产价值         | 不适用     |           |
| 私募股权基金投资    | 48,557,332.11  | 净资产价值         | 不适用     |           |
| (二) 债务工具投资  |                |               |         |           |
| 理财产品/结构性存款  | 261,783,977.44 | 预期收益率预测未来现金流量 | 预期收益率   |           |
| (三) 应收款项融资  |                |               |         |           |
| 应收票据        | 9,358,159.88   | 票面价值          |         |           |

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

7、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

8、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李新宇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节、十、1。

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第八节、十、2。

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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 北京博方文化传媒有限公司 | 联营企业   |
| 贵州开鸿云智科技有限公司 | 联营企业   |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                        | 其他关联方与本企业关系                       |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| 贵安新区数据服务科技有限公司（以下简称贵安数据）       | 持有对本公司具有重要影响的控股子公司云上鲲鹏 10%以上股权的法人 |
| 贵安新区产业发展控股集团有限公司（以下简称贵安产控）     | 贵安数据母公司                           |
| 贵安新区大数据科创城产业集群有限公司（以下简称大数据科创城） | 受贵安产控控制                           |
| 贵安新区产业发展控股集团现代物业管理有限公司         | 受贵安产控控制                           |
| 北京浩瀚深度信息技术股份有限公司               | 董事控制的公司                           |
| 宋鹰                             | 持有本公司 5%以上股份的股东                   |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书               | 关键管理人员                            |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额<br>度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 贵州开鸿云智科技有限公司     | 销售商品   | 435,845.13 |              |
| 北京浩瀚深度信息技术股份有限公司 | 销售商品   |            | 3,333,890.27 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方<br>名称 | 租赁资<br>产种类 | 简化处理的短期<br>租赁和低价值资<br>产租赁的租金费<br>用（如适用） |           | 未纳入租赁负债<br>计量的可变租赁<br>付款额（如适<br>用） |           | 支付的租金     |           | 承担的租赁负债<br>利息支出 |               | 增加的使用权资<br>产 |           |
|-----------|------------|-----------------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|---------------|--------------|-----------|
|           |            | 本期发<br>生额                               | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额                          | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额       | 上期发<br>生额     | 本期发<br>生额    | 上期发<br>生额 |
| 贵安产<br>控  | 房屋         |                                         |           |                                    |           |           |           | 6,539.<br>94    | 15,509<br>.76 |              |           |

关联租赁情况说明

| 出租方名<br>称 | 租赁资产<br>种类 | 2026 年 1-6 月应支付的租<br>赁款项 | 2025 年 1-6 月应支付的<br>租赁款项 |
|-----------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 贵安产控      | 房屋         | 271,418.86               | 271,418.86               |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方   | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 芯锐算力   | 300,000,000.00 | 2022 年 06 月 17 日 | 2026 年 02 月 19 日 | 是              |
| 湖南拓维云创 | 100,000,000.00 | 2022 年 04 月 26 日 |                  | 否              |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

注 1：2022 年 6 月 20 日本公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司芯锐算力业务发展的需要，本公司向其其在重庆人工智能创新中心项目过程中与华海智汇技术有限公司形成的合同义务提供一般担保保证，总额度不超过人民币 30,000.00 万元。

注 2：2022 年 4 月 28 日本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司湖南拓维云创业发展的需要，本公司向其与华为投资控股有限公司及其控股子公司开展业务过程中形成的全部债权提供连带责任担保，总额度不超过人民币 10,000.00 万元。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额         | 起始日              | 到期日              | 说明 |
|--------------|--------------|------------------|------------------|----|
| 拆入           |              |                  |                  |    |
| 贵州开鸿云智科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2025 年 05 月 28 日 | 2026 年 12 月 20 日 | 借款 |
| 拆出           |              |                  |                  |    |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 5,700,000.00 | 2017 年 12 月 12 日 |                  | 借款 |

(5) 其他关联交易

关联方利息支出

| 关联方          | 关联方交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|--------------|---------|-----------|-------|
| 贵州开鸿云智科技有限公司 | 借款利息支出  | 10,611.11 |       |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额         |              | 期初余额          |               |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|       |              | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 贵州开鸿云智科技有限公司 | 1,730.00     | 17.30        | 30,000.00     | 810.00        |
| 其他应收款 | 北京博方文化传媒有限公司 | 5,700,000.00 | 4,100,000.00 | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 |
| 其他应收款 | 贵州开鸿云智科技有限公司 | 10,025.80    | 163.76       | 7,832.80      | 28.20         |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称                | 关联方                        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------------------|----------------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款               | 贵州开鸿云智科技有限公司               | 2,010,611.11 | 2,011,444.44 |
| 其他应付款               | 贵安产控                       | 1,671,736.04 | 1,671,121.08 |
| 其他应付款               | 贵安新区产业发展控股集团<br>现代物业管理有限公司 | 312,651.47   | 370,022.12   |
| 合同负债                | 大数据科创城                     |              | 34,513.27    |
| 合同负债                | 贵州开鸿云智科技有限公司               |              | 80,132.83    |
| 租赁负债及一年内到期的租<br>赁负债 | 贵安产控                       | 1,626,575.36 | 1,549,406.26 |

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象<br>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 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☑不适用

其他说明

## ①授予本公司股份作为限制性股票

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |     |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             |     |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |     |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 1 |

注 1：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。本次股权激励计划限制性股票的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的限制性股票为 7,810,000.00 股，授予价格为每股 2.94 元，限制性股票的有效期为首次授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，本公司向股权激励对象授予 500,000 股限制性股票，2023 年 6 月 9 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,255,827,674 股变更为 1,256,327,674 股。本次股权激励计划限制性股票的预留授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的限制性股票为 500,000 股，授予价格为每股 2.94 元，限制性股票的有效期为首次授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，以授予价 2.94 元/股加同期银行存款利息（按日计息）回购注销限制性股票 2,472,500 股，2023 年 7 月 21 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本将由 1,256,327,674 股减少至 1,253,855,174 股。

根据本公司 2023 年 12 月 20 日召开的第八届董事会第十七次会议，回购注销限制性股票 519,000 股，2024 年 4 月 3 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本由 1,253,855,174 股变更为 1,253,336,174 股。

根据本公司 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议，回购注销部分限制性股票 176,250 股，2024 年 8 月 16 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本由 1,256,193,753 股变更为 1,256,017,503 股。

2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，截至 2025 年 12 月 31 日，限制性股票 82,500 股已解除限售。

2024 年 7 月 4 日召开的第八届董事会第十九次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，截至 2025 年 12 月 31 日，限制性股票 2,052,750 股已解除限售。

根据本公司 2024 年 10 月 16 日召开的第八届董事会第二十一次会议，回购注销限制性股票 357,000 股，2025 年 1 月 13 日，本公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本由 1,256,410,503 股变更为 1,256,053,503 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格减少库存股 1,049,580.00 元。

根据本公司 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议和第八届监事会第十九次会议审议通过了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购限制性股票 82,000 股，2025 年 10 月 16 日，本公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本由 1,259,913,474 股变更为 1,259,831,474 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格减少库存股 241,080.00 元。

2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，截至 2025 年 12 月 31 日，限制性股票 30,000 股已解除限售。

2025 年 7 月 1 日，公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过了《关于 2022 年股票期权与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的议案》，截至 2025 年 12 月 31 日，限制性股票 2,498,000 股已解除限售。

2026 年 4 月 27 日，公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销完成后，公司总股本将由 1,259,968,174 股减少至 1,259,928,174 股。截至 2026 年 6 月 30 日，上述注销手续尚未办理完成。

②股票期权

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |         |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 136,700 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 64,000  |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 2     |

注 2：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 12,725,000.00 股股票期权。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划股票期权的登记。本次股权激励计划股票期权的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的股票期权为 12,725,000.00 股，行权价格为每股 5.87 元，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，本公司向股权激励对象授予 680,000.00 股股票期权。2023 年 6 月 7 日，本公司完成了该激励计划股票期权的登记。本次股权激励计划股票期权的首次授予日为 2023 年 5 月 9 日，本次激励计划预留授予的股票期权为 680,000.00 股行权价格为每股 5.87 元，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议，因员工个人原因离职已不具备激励对象资格，以及公司激励计划首次授予部分第一个行权期公司层面业绩不达标，公司对 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象持有的已获授但尚未行权的 4,297,000.00 份股票期权进行注销。

根据本公司 2023 年 12 月 20 日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的 12 名原激励对象及预留授予股票期权的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述离职人员持有的已获授但尚未行权的 627,500 股股票期权进行注销。

根据本公司 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的 2 名原激励对象及预留授予股票期权的 2 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述离职人员持有的已获授但尚未行权的 198,000 股股票期权进行注销。鉴于公司激励计划首次授予股票期权的 2 名激励对象 2023 年个人绩效未满足全部可行权条件，不得行使的股票期权 23,250 股由公司注销；预留授予股票期权的 1 名激励对象 2023 年个人绩效未满足全部可行权条件，不得行使的股票期权 15,000 股由公司注销。综上，本次回购注销股票期权合计 236,250 股。

根据本公司 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次激励计划符合首次授予股票期权第二个行权期行权条件的激励对象共计 147 名，可行权的股票期权数量为 3,299,250 股，本次股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期为 2024 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 6 日止，根据行权手续办理情况，实际可行权期限为 2024 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 6 日。截至 2025 年 12 月 31 日，已行权数量为 3,106,579.00 股；本次激励计划符合预留授予股票期权第一个行权期行权条件的激励对象共计 6 名，可行权的股票期权数量为 144,000 股，本次股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期为 2024 年 5 月 9 日至 2025 年 5 月 8 日止，根据行权手续办理情况，实际可行权期限为 2024 年 5 月 9 日至 2025 年 5 月 8 日，截至 2025 年 12 月 31 日，已行权数量为 144,000.00 股。

根据本公司 2024 年 10 月 16 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于本次激励计划首次授予股票期权的 8 名原激励对象及预留授予股票期权的 3 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述离职人员已获授但尚未行权的股票期权合计 831,000 股予以注销。

根据本公司 2024 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次激励计划符合首次授予股票期权第二个行权期行权条件的激励对象共计 147 名，可行权的股票期权数量为 3,299,250 份，本次股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期为 2024 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 6 日止，根据行权手续办理情况，实际可行权期限为 2024 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 6 日。2025 年行权数量为 18,671.00 股。

根据本公司 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次激励计划符合首

次授予股票期权第三个行权期行权条件的激励对象共计 136 名，可行权的股票期权数量为 3,930,000 份，本次股权激励计划首次授予股票期权第三个行权期为 2025 年 6 月 9 日至 2026 年 6 月 5 日止，截至 2025 年 12 月 31 日，已行权数量为 3,793,300 股；本次激励计划符合预留授予股票期权第二个行权期行权条件的激励对象共计 3 名，可行权的股票期权数量为 48,000 份，本次股权激励计划预留授予股票期权第二个行权期为 2025 年 5 月 9 日至 2026 年 5 月 8 日止，截至 2025 年 12 月 31 日，已行权数量为 48,000 股。

根据本公司 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的 3 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述离职人员持有的已获授但尚未行权的 88,000 股股票期权予以注销。

根据 2026 年 4 月 27 日召开的第九届董事会第五次会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，上述离职人员已获授但尚未行权的股票期权合计 2.20 万股将予以注销；公司激励计划预留授予部分第三个行权期公司层面业绩不达标，当期权益不得行使，注销第三个行权期对应的股票期权合计 4.20 万股。综上，本次回购注销股票期权合计 6.40 万股。

③授予子公司开鸿智谷股份作为限制性股票

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |     |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             |     |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |     |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 3 |

注 3：根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象，本期产生股权激励费用 2,098,560.00 元，计入“资本公积-其他资本公积”。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                                                                       |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予本公司股份作为限制性股票：授予日股票收盘价股票期权：布莱克-舒尔斯期权定价模型授予子公司开鸿智谷股份作为限制性股票：每股 1.00 元 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权                                                  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无重大差异                                                                 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 42,109,589.74                                                         |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 2,098,560.00                                                          |

其他说明

3、股份支付的修改、终止情况

|           |   |
|-----------|---|
| 股份支付的修改情况 | 无 |
| 股份支付的终止情况 | 无 |

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 根据本公司第五届董事会第六次会议决议，本公司于 2013 年 12 月 5 日投资设立拓维香港，拟投资总额为港币 8,000.00 万元（约合人民币 6,288.00 万元），于 2023 年 12 月 14 日，减资至港币 6,434.00 万元（约合人民币 5,507.12 万元），截至 2026 年 6 月 30 日，已累计投入人民币 2,232.69 万元，其中：本公司 2013 年度实际投入人民币 997.67 万元，2014 年投入人民币 1,836.96 万元，2015 年投入人民币 626.84 万元，2022 年收回投资人民币 1,228.78 万元。
- (2) 本公司于 2018 年 7 月 5 日投资设立益阳拓维信息科技有限公司，拟投资总额为 3,000.00 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已出资 7.10 万元。
- (3) 本公司于 2018 年 10 月 17 日投资设立益阳拓维智慧成长信息科技有限公司，拟投资总额为 3,000.00 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已出资 7.50 万元。
- (4) 本公司与宜宾市新兴产业投资集团有限公司于 2021 年 4 月 28 日投资设立四川三江鲲鹏科技有限责任公司，拟投资总额为 10,000.00 万元，本公司持股 60%，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已出资 1,800.00 万元。
- (5) 本公司于 2024 年 6 月 21 日投资设立深圳拓维云创科技有限责任公司，拟投资总额为 5,000 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。
- (6) 本公司与江西倬云数字产业集团有限公司于 2024 年 6 月 21 日投资设立江西百川鲲鹏信息科技有限公司，拟投资总额为 5,000 万元，本公司持股 66%，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已出资 1,320 万元。
- (7) 本公司于 2024 年 7 月 18 日投资设立江西拓维云创信息技术有限责任公司，拟投资总额为 1,000 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。
- (8) 本公司于 2025 年 9 月 3 日投资设立湖南拓维云智科技有限责任公司，拟投资总额为 1,000 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。
- (9) 本公司于 2025 年 9 月 29 日投资设立安徽拓维云智科技有限责任公司，拟投资总额为 1,000 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供担保：

| 被担保方   | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日     | 担保终止日     | 担保是否已经<br>履行完毕 | 备注  |
|--------|--------------|-----------|-----------|----------------|-----|
| 芯锐算力   | 30,000.00    | 2022/6/17 | 2026/2/19 | 是              | 注 1 |
| 湖南拓维云创 | 10,000.00    | 2022/4/26 | 不适用       | 否              | 注 2 |

注 1：2022 年 6 月 20 日本公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司芯锐算力业务发展的需要，本公司向其其在重庆人工智能创新中心项目过程中与华海智汇技术有限公司形成的合同义务提供一般担保保证，总额度不超过人民币 30,000.00 万元。

注 2：2022 年 4 月 28 日本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司湖南拓维云创业发展的需要，本公司向其与华为投资控股有限公司及其控股子公司开展业务过程中形成的全部债权提供连带责任担保，总额度不超过人民币 10,000.00 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十七、资产负债表日后事项**

**1、利润分配情况**

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 利润分配方案                 | 2026 年 8 月 7 日，本公司召开第九届董事会第八次会议审议通过了《公司 2026 年度中期利润分配预案》：本公司拟以未来实施 2026 年中期利润分配方案的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元(含税)，不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。以截至 2026 年 6 月 30 日本公司总股本 1,259,968,174 股初步测算，预计派发现金分红金额为人民币 31,499,204.35 元。本次中期利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股本总额发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，本公司将按照每股现金分红金额固定不变的原则对现金分红总额进行调整。 |

**2、其他资产负债表日后事项说明**

截至 2026 年 8 月 7 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十八、其他重要事项**

**1、其他**

**1、业绩补偿**

根据本公司与海云天科技原股东签订的协议，如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现当年承诺扣非净利润的 90%（即实现扣非净利润〈承诺扣非净利润×90%），则盈利承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后 10 日内，补偿义务人应优先以现金方式对上市公司进行补偿，现金方式不足以补偿的部分以补偿义务人通过本次交易取得的上市公司股份进行补偿。

如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现承诺扣非净利润、但该会计年度的实现扣非净利润大于等于承诺扣非净利润 $\times 90\%$ （即承诺扣非净利润 $\times 90\%$ ），则补偿义务人无需在该会计年度进行补偿，而是延迟至 2018 年度一并计算并确定应补偿的现金金额及股份数量。

当期应补偿总金额=（截至当期期末目标公司累计承诺扣非净利润总和-截至当期期末目标公司累计实现扣非净利润总和） $\div$ 盈利承诺期内目标公司累计承诺扣非净利润总和 $\times$ 本次交易总对价-已补偿总金额，当期应补偿股份数=当期应补偿总金额 $\div$ 本次发行价格。

2018 年为海云天科技盈利承诺期的最后一年，当年扣非净利润为 7,865.95 万元，完成当年承诺利润的 69.67%，完成累计承诺利润的 89.38%，应补偿总金额 112,575,200.00 元：

| 补偿人           | 收购时持股比例（%） | 总对价（元）         | 应补偿现金          |
|---------------|------------|----------------|----------------|
| 海云天控股         | 51.01      | 648,220,212.80 | 91,055,599.72  |
| 刘彦            | 7.57       | 96,195,659.60  | 13,512,701.56  |
| 深圳市普天成润投资有限公司 | 4.49       | 57,000,789.66  | 8,006,898.72   |
| 合 计           | 63.07      | 801,416,662.06 | 112,575,200.00 |

本公司因上述业绩补偿发生诉讼，有关案件相关诉讼及财产保全具体进展见报告第八节、十八、2。

## 2、关于公司提起诉讼及财产保全的进展

### （1）诉讼的基本情况

本公司于 2020 年 9 月 2 日向广东省深圳市中级人民法院（以下简称法院）提起诉讼，请求法院判令业绩补偿义务人支付业绩补偿款合计人民币 112,575,200.00 元。同时，本公司向法院申请对海云天控股、刘彦名下的财产采取保全措施，保全资产价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。

### （2）诉讼的进展情况

针对业绩补偿一案，本公司向法院申请对被申请人海云天控股、刘彦的财产采取保全措施，价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。中华联合财产保险股份有限公司深圳分公司向法院出具了保单保函，为本公司的财产保全提供信用担保。法院裁定如下：

1) 查封、扣押或冻结被申请人海云天控股名下的财产，价值以人民币 91,055,600.00 元为限；

2) 查封、扣押或冻结被申请人刘彦名下的财产，价值以人民币 13,512,700.00 元为限。

根据 2020 年 11 月 11 日深圳市中级人民法院作出的（2020）粤 03 民初 4617 号《查封、冻结、扣押通知书》，被申请人名下被冻结银行账户的冻结期限将全部于 2021 年 10 月 15 日至 2021 年 11 月 11 日期间届满，本公司于 2021 年 9 月 3 日向深圳市中级人民法院申请续封。

2022 年 5 月 13 日，广东省深圳市中级人民法院对该案作出一审判决书（2020）粤 03 民初 4617 号。法院判决如下：

1) 被告海云天控股应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 36,422,207.40 元；

2) 被告刘彦应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 5,405,094.00 元；

3) 被告普天成润应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 3,202,763.00 元；

4) 驳回本公司其他诉讼请求。

2023 年 10 月 30 日，广东省深圳市高级人民法院作出民事判决书（2022）粤民终 3521 号。法院判决如下：

- 1) 撤销广东省深圳市中级人民法院（2020）粤 03 民初 4617 号民事判决；
- 2) 海云天控股应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 7,284.448 万元；
- 3) 刘彦应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 1,081.016 万元；
- 4) 深圳市普天成润投资有限公司应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 640.552 万元；
- 5) 驳回本公司的其他诉讼请求。

2023 年 11 月，本公司已收到深圳市普天成润投资有限公司 640.552 万元业绩补偿款，普天成润的业绩补偿承诺已履行完毕。

因海云天控股、刘彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司向深圳市中级人民法院申请强制执行。深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号，深圳市中级人民法院将依法通知被执行人主动履行相关义务，并开展对被执行人财产的查询、控制工作。

2024 年 2 月 28 日，本公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》（2024）最高法民申 912 号，海云天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高院已于 2024 年 4 月 24 日裁定驳回海云天控股、刘彦的再审申请。2024 年 6 月 14 日，本公司收到深圳市中级人民法院出具的《执行裁定书》（2024）粤 03 执 734 号之一，裁定主要内容如下：

- 1) 依法扣划被执行人刘彦银行账户存款 36,924.40 元，此外，未发现被执行人有可供执行的财产；
- 2) 依法决定对被执行人采取限制消费措施；
- 3) 本案被执行人目前没有可供执行的财产，且申请执行人在指定期限内不能提供可供执行的财产线索，本次执行程序无法继续进行，可予以终结，需等待继续执行的条件成就后再重新启动。

2025 年 3 月，怀化市袋小红贸易有限公司基于拍卖取得海云天控股所持限售股股票，已向上市公司支付了海云天控股所负业绩补偿款 7,284.448 万元，上市公司仍保留向海云天控股追偿业绩补偿款的权利。

截至 2026 年 8 月 7 日，公司尚未收到刘彦应向本公司支付的业绩补偿款。

### 3、本公司与海云天科技原股东签署补充协议暨构成关联关系

2019 年 1 月 25 日，本公司第六届董事会第二十二次会议与第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议的议案》，同意本公司与海云天控股、海云天科技签署《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议二》，补充协议对《购买资产协议》原第 3.3 条第 3.3.1 款第（8）项中有关“深圳大鹏地产权过户期限”进行修改，产权过户期限由三年延长至六年。

本次事项中，游忠惠女士和刘彦先生系公司董事，海云天控股为公司持股 5%以上股东，游忠惠任职海云天控股董事长及总经理。刘彦先生与游忠惠女士系夫妻关系，且为海云天控股一致行动人，因此游忠惠女士、刘彦先生与公司存在关联关系。

本公司于 2015 年 4 月 17 日分别与海云天科技原股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称协议），收购其持有的海云天科技 100% 的股份（不含深圳大鹏地产及其相关负债），根据协议规定交易标的资产的范围不包括海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为 G16516-0143、面积为 12,007.54 平方米的土地使用权及该等土地附着物截至评估基准日（2014 年 12 月 31 日）计 113,470,586.04 元和海云天科技截至评估基准日基于深圳大鹏地产所发生的银行贷款 107,399,783.27 元及其续展、其他负债、基准日负债在评估基准日及评估基准日后的应付利息，即前述深圳大鹏地产、基准日及基准日后负债及负债利息由海云天科技原股东海云天控股所有和承担，截至 2026 年 6 月 30 日大鹏地产相关资产账面价值 12,325.87 万元，其中：转到其他非流动资产中的土地使用权账面价值 563.64 万元，房屋建筑物等账面价值 11,762.23 万元，因按照协议的约定评估基准日后的大鹏相关的支出均由原股东承担，截至 2026 年 6 月 30 日，应付海云天控股长期负债余额 12,325.87 万元，大鹏项目净值为 0 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日，该资产属于所有权受到限制状态，属于本公司收购海云天科技时明确约定的不纳入收购范围的深圳大鹏地产项目，实质上并非本公司的资产。

#### 4、业绩补偿义务人和持有本公司 5%以上股东的股票的受限情况

（1）业绩补偿义务人海云天控股及其股东刘彦先生持有本公司股票的受限情况

| 股东    | 持有数量         | 质押数量       | 司法冻结数量       |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 海云天控股 | 261,361.00   | 127,773.00 | 261,361.00   |
| 刘彦    | 2,353,411.00 |            | 2,353,411.00 |
| 合计    | 2,614,772.00 | 127,773.00 | 2,614,772.00 |

续：

| 股东    | 质押数量       | 质押权人               | 质押日        |
|-------|------------|--------------------|------------|
| 海云天控股 | 127,773.00 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 2017-11-30 |

续：

| 股东    | 冻结数量         | 司法冻结执行人      | 冻结日        | 解冻日        |
|-------|--------------|--------------|------------|------------|
| 海云天控股 | 127,773.00   | 深圳市罗湖区人民法院   | 2025-06-09 | 2028-06-08 |
|       | 13,488.00    | 深圳市罗湖区人民法院   | 2025-06-09 | 2028-06-08 |
|       | 120,000.00   | 深圳市罗湖区人民法院   | 2025-06-09 | 2028-06-08 |
|       | 41.00        | 深圳市罗湖区人民法院   | 2025-06-09 | 2028-06-08 |
|       | 59.00        | 广东省深圳市中级人民法院 | 2025-06-23 | 2028-06-22 |
| 刘彦    | 2,353,411.00 | 深圳市罗湖区人民法院   | 2018-08-17 | 2027-07-24 |

（2）持有本公司 5%以上股东的股票受限情况

| 持有人名称 | 冻结日期       | 解冻日期       | 冻结股份数        | 冻结执行人名称    | 备注 |
|-------|------------|------------|--------------|------------|----|
| 李新宇   | 2025-07-18 | 2028-07-17 | 1,331,435.00 | 深圳市南山区人民法院 |    |

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 537,802,078.39 | 449,046,204.49 |
| 1 至 2 年      | 58,385,138.84  | 58,821,402.73  |
| 2 至 3 年      | 3,341,905.19   | 6,563,677.02   |
| 3 年以上        | 12,717,697.72  | 8,993,582.60   |
| 3 至 4 年      | 6,029,735.27   | 3,622,953.78   |
| 4 至 5 年      | 1,270,048.89   | 372,126.63     |
| 5 年以上        | 5,417,913.56   | 4,998,502.19   |
| 合计           | 612,246,820.14 | 523,424,866.84 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 612,246,820.14 | 100.00% | 34,161,369.47 | 5.58%  | 578,085,450.67 | 523,424,866.84 | 100.00% | 31,275,655.76 | 5.98%  | 492,149,211.08 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 应收手机游戏客户       | 35,607,057.66  | 5.82%   | 194,463.86    | 0.55%  | 35,412,593.80  | 25,532,532.21  | 4.88%   | 152,584.00    | 0.60%  | 25,379,948.21  |
| 应收智能计算客户       | 35,049,975.57  | 5.72%   | 3,504,997.56  | 10.00% | 31,544,978.01  | 35,049,975.57  | 6.70%   | 3,504,997.56  | 10.00% | 31,544,978.01  |
| 应收其他客户         | 515,922,114.13 | 84.27%  | 30,461,908.05 | 5.90%  | 485,460,206.08 | 446,566,921.96 | 85.31%  | 27,618,074.20 | 6.18%  | 418,948,847.76 |
| 应收关联方组合        | 25,667,672.78  | 4.19%   |               |        | 25,667,672.78  | 16,275,437.10  | 3.11%   |               |        | 16,275,437.10  |
| 合计             | 612,246,820.14 | 100.00% | 34,161,369.47 | 5.58%  | 578,085,450.67 | 523,424,866.84 | 100.00% | 31,275,655.76 | 5.98%  | 492,149,211.08 |

按组合计提坏账准备类别名称：应收手机游戏客户

单位：元

| 名称      | 期末余额          |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 35,565,525.55 | 152,931.75 | 0.43%   |
| 1 至 2 年 |               |            |         |
| 2 至 3 年 |               |            |         |
| 3 年以上   | 41,532.11     | 41,532.11  | 100.00% |
| 合计      | 35,607,057.66 | 194,463.86 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收智能计算客户

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   |               |              |        |
| 1 至 2 年 | 35,049,975.57 | 3,504,997.56 | 10.00% |
| 合计      | 35,049,975.57 | 3,504,997.56 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 476,568,880.06 | 12,867,359.78 | 2.70%   |
| 1 至 2 年 | 23,335,163.27  | 5,430,092.51  | 23.27%  |
| 2 至 3 年 | 3,341,905.19   | 1,747,482.22  | 52.29%  |
| 3 至 4 年 | 6,029,735.27   | 3,980,228.26  | 66.01%  |
| 4 至 5 年 | 1,270,048.89   | 1,060,363.83  | 83.49%  |
| 5 年以上   | 5,376,381.45   | 5,376,381.45  | 100.00% |
| 合计      | 515,922,114.13 | 30,461,908.05 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 25,667,672.78 |      |      |
| 合计    | 25,667,672.78 |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

|      |               |              |  |  |  |               |
|------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 坏账准备 | 31,275,655.76 | 2,885,713.71 |  |  |  | 34,161,369.47 |
| 合计   | 31,275,655.76 | 2,885,713.71 |  |  |  | 34,161,369.47 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 华为技术有限公司     | 145,176,127.13 |          | 145,176,127.13 | 23.55%               | 3,919,755.43          |
| 引望智能技术有限公司   | 96,151,048.22  |          | 96,151,048.22  | 15.60%               | 2,596,078.30          |
| 华为数字能源技术有限公司 | 38,051,797.75  |          | 38,051,797.75  | 6.17%                | 1,027,398.54          |
| 花瓣云科技有限公司    | 36,251,812.87  |          | 36,251,812.87  | 5.88%                | 978,798.95            |
| 青岛国实科技集团有限公司 | 35,049,975.57  |          | 35,049,975.57  | 5.69%                | 3,504,997.56          |
| 合计           | 350,680,761.54 |          | 350,680,761.54 | 56.89%               | 12,027,028.78         |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 154,315,191.50 | 77,277,494.22 |
| 合计    | 154,315,191.50 | 77,277,494.22 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 合并范围内部往来 | 140,989,443.44 | 63,326,187.98  |
| 备用金      | 367,780.00     | 20,135.00      |
| 保证金、押金   | 3,817,150.47   | 5,550,245.47   |
| 往来款      | 13,685,186.83  | 68,823,953.02  |
| 合计       | 158,859,560.74 | 137,720,521.47 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 150,716,803.16 | 73,459,102.64  |
| 1 至 2 年      | 1,350,962.58   | 1,380,653.18   |
| 2 至 3 年      | 707,730.94     | 789,497.59     |
| 3 年以上        | 6,084,064.06   | 62,091,268.06  |
| 3 至 4 年      | 12,596.00      | 10,000.00      |
| 4 至 5 年      |                | 289,500.00     |
| 5 年以上        | 6,071,468.06   | 61,791,768.06  |
| 合计           | 158,859,560.74 | 137,720,521.47 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别           | 期末余额           |         |              |        |                | 期初余额           |         |               |        |               |
|--------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
|              | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|              | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备    | 5,700,000.00   | 3.59%   | 4,100,000.00 | 71.93% | 1,600,000.00   | 61,700,000.00  | 44.80%  | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00  |
| 其中：          |                |         |              |        |                |                |         |               |        |               |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 5,700,000.00   | 3.59%   | 4,100,000.00 | 71.93% | 1,600,000.00   | 61,700,000.00  | 44.80%  | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00  |
| 按组合计提坏账准备    | 153,159,560.74 | 96.41%  | 444,369.24   | 0.29%  | 152,715,191.50 | 76,020,521.47  | 55.20%  | 343,027.25    | 0.45%  | 75,677,494.22 |
| 其中：          |                |         |              |        |                |                |         |               |        |               |
| 应收押金、保证金组合   | 3,817,150.47   | 2.40%   | 76,147.02    | 1.99%  | 3,741,003.45   | 5,550,245.47   | 4.03%   | 111,004.92    | 2.00%  | 5,439,240.55  |
| 应收其他款项组合     | 8,352,966.83   | 5.26%   | 368,222.22   | 4.41%  | 7,984,744.61   | 7,144,088.02   | 5.19%   | 232,022.33    | 3.25%  | 6,912,065.69  |
| 合并范围内往来      | 140,989,443.44 | 88.75%  |              | 0.00%  | 140,989,443.44 | 63,326,187.98  | 45.98%  |               | 0.00%  | 63,326,187.98 |
| 合计           | 158,859,560.74 | 100.00% | 4,544,369.24 | 2.86%  | 154,315,191.50 | 137,720,521.47 | 100.00% | 60,443,027.25 | 43.89% | 77,277,494.22 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账的公司

单位：元

| 名称 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由   |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 北京博方文化<br>传媒有限公司 | 61,700,000.00 | 60,100,000.00 | 5,700,000.00 | 4,100,000.00 | 71.93% | 发生信用减值 |
| 合计               | 61,700,000.00 | 60,100,000.00 | 5,700,000.00 | 4,100,000.00 |        |        |

按组合计提坏账准备类别名称：应收押金、保证金组合

单位：元

| 名称         | 期末余额         |           |       |
|------------|--------------|-----------|-------|
|            | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 应收押金、保证金组合 | 3,817,150.47 | 76,147.02 | 1.99% |
| 合计         | 3,817,150.47 | 76,147.02 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项组合

单位：元

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 7,760,209.25 | 27,840.99  | 0.36%   |
| 1 至 2 年 | 130,962.58   | 2,606.14   | 1.99%   |
| 2 至 3 年 | 127,730.94   | 13,373.42  | 10.47%  |
| 3 至 4 年 | 12,596.00    | 2,933.61   | 23.29%  |
| 4 至 5 年 |              |            |         |
| 5 年以上   | 321,468.06   | 321,468.06 | 100.00% |
| 合计      | 8,352,966.83 | 368,222.22 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

| 名称         | 期末余额           |      |      |
|------------|----------------|------|------|
|            | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方组合 | 140,989,443.44 |      |      |
| 合计         | 140,989,443.44 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|-------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用<br>损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额        | 134,381.40         | 208,645.85                   | 60,100,000.00                | 60,443,027.25 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提                    |                    | 131,735.38                   |                              | 131,735.38    |
| 本期转回                    | 30,393.39          |                              | 56,000,000.00                | 56,030,393.39 |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   | 103,988.01         | 340,381.23                   | 4,100,000.00                 | 4,544,369.24  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |               |       |    | 期末余额         |
|------|---------------|------------|---------------|-------|----|--------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 60,443,027.25 | 131,735.38 | 56,030,393.39 |       |    | 4,544,369.24 |
| 合计   | 60,443,027.25 | 131,735.38 | 56,030,393.39 |       |    | 4,544,369.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称         | 转回或收回金额       | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------|---------------|--------|------|---------------------|
| 北京博方文化传媒有限公司 | 56,000,000.00 | 收回部分款项 | 还款   | 预计无法收回              |
| 合计           | 56,000,000.00 |        |      |                     |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称             | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|----------------|-------|------------------|----------|
| 湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司 | 合并范围内部往来 | 71,266,166.48  | 1 年以内 | 44.86%           |          |
| 湖南拓维云创科技有限责任公司   | 合并范围内部往来 | 17,387,298.37  | 1 年以内 | 10.95%           |          |
| 北京九龙晖科技有限公司      | 合并范围内部往来 | 12,712,662.77  | 1 年以内 | 8.00%            |          |
| 拓维信息系统（北京）有限公司   | 合并范围内部往来 | 7,882,787.50   | 1 年以内 | 4.96%            |          |
| 湖南拓维信创系统集成有限公司   | 合并范围内部往来 | 6,227,675.33   | 1 年以内 | 3.92%            |          |
| 合计               |          | 115,476,590.45 |       | 72.69%           |          |

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目     | 期末余额             |                  |                  | 期初余额             |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,658,208,582.16 | 1,549,579,549.78 | 1,108,629,032.38 | 2,626,110,022.16 | 1,504,531,099.22 | 1,121,578,922.94 |
| 对联营、合营 | 86,161,078.13    | 72,677,306.03    | 13,483,772.10    | 86,288,711.14    | 72,677,306.03    | 13,611,405.11    |

|      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 企业投资 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 合计   | 2,744,369,660.29 | 1,622,256,855.81 | 1,122,112,804.48 | 2,712,398,733.30 | 1,577,208,405.25 | 1,135,190,328.05 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额   | 本期增减变动 |      |               |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额   |
|----------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|----|----------------|----------------|
|                |                |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备        | 其他 |                |                |
| 创时信和           | 6,972,619.10   | 43,027,380.90  |        |      |               |    | 6,972,619.10   | 43,027,380.90  |
| 湖南互动传媒有限公司     | 8,733,089.28   | 16,016,245.47  |        |      |               |    | 8,733,089.28   | 16,016,245.47  |
| 米诺信息           | 29,797,056.12  |                |        |      |               |    | 29,797,056.12  |                |
| 拓维教育发展         | 45,954,640.34  | 54,045,359.66  |        |      |               |    | 45,954,640.34  | 54,045,359.66  |
| 山东长征           | 26,260,202.48  | 591,039,797.52 |        |      |               |    | 26,260,202.48  | 591,039,797.52 |
| 火溶信息           | 20,217,792.64  | 790,087,307.36 |        |      |               |    | 20,217,792.64  | 790,087,307.36 |
| 海云天科技          | 2,699,292.80   |                |        |      |               |    | 2,699,292.80   |                |
| 拓维香港           | 22,326,920.47  |                |        |      |               |    | 22,326,920.47  |                |
| 拓维北京           | 40,072,369.58  |                |        |      | 40,072,369.58 |    | 0.00           | 40,072,369.58  |
| 益阳拓维信息科技有限公司   | 71,000.00      |                |        |      |               |    | 71,000.00      |                |
| 益阳拓维智慧成长       | 75,000.00      |                |        |      |               |    | 75,000.00      |                |
| 湖南拓维云创         | 50,657,883.22  |                |        |      |               |    | 50,657,883.22  |                |
| 北京九龙晖科技有限公司    | 515,476.39     |                |        |      |               |    | 515,476.39     |                |
| 湖南家校圈科技有限公司    | 975,248.40     |                |        |      |               |    | 975,248.40     |                |
| 云南兰九信息科技有限公司   | 298,873.17     |                |        |      |               |    | 298,873.17     |                |
| 云上鲲鹏           | 71,427,599.39  |                |        |      |               |    | 71,427,599.39  |                |
| 四川三江鲲鹏科技有限责任公司 | 18,063,323.39  |                |        |      |               |    | 18,063,323.39  |                |
| 重庆拓瑞物联网科技有限公司  | 5,081,415.83   |                |        |      |               |    | 5,081,415.83   |                |

|                |                  |                  |               |  |  |               |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|---------------|--|--|---------------|------------------|------------------|
| 湘江鲲鹏           | 501,532,544.14   |                  |               |  |  |               | 501,532,544.14   |                  |
| 甘肃九霄鲲鹏科技有限责任公司 |                  | 10,315,008.31    |               |  |  |               | 0.00             | 10,315,008.31    |
| 开鸿智谷           | 207,014,378.59   |                  | 2,098,560.00  |  |  |               | 209,112,938.59   |                  |
| 贵州前途教育科技有限公司   | 125,467.20       |                  |               |  |  |               | 125,467.20       |                  |
| 湖南拓维信创系统集成有限公司 | 63,323.39        |                  |               |  |  |               | 63,323.39        |                  |
| 长沙铂亿科技发展有限公司   | 308,419.21       |                  |               |  |  |               | 308,419.21       |                  |
| 济南兰九信息科技有限公司   | 54,277.20        |                  |               |  |  |               | 54,277.20        |                  |
| 深圳市海云天教育测评有限公司 | 265,618.17       |                  |               |  |  |               | 265,618.17       |                  |
| 东莞拓维鸿智科技有限责任公司 | 9,815,092.44     |                  |               |  |  |               | 9,815,092.44     |                  |
| 重庆芯鸿数智         | 24,000.00        |                  |               |  |  |               | 24,000.00        |                  |
| 江西百川鲲鹏         | 13,200.00        |                  |               |  |  |               | 13,200.00        |                  |
| 芯锐算力           | 5,000,000.00     |                  |               |  |  | 4,976,080.98  | 23,919.02        | 4,976,080.98     |
| 安徽拓维云创信息科技有限公司 | 10,000.00        |                  |               |  |  |               | 10,000.00        |                  |
| 南京拓维云创科技有限责任公司 |                  |                  | 30,000.00     |  |  |               | 30,000.00        |                  |
| 合计             | 1,121,578,922.94 | 1,504,531,099.22 | 32,098,560.00 |  |  | 45,048,450.56 | 1,108,629,032.38 | 1,549,579,549.78 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |            |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |

|               |               |               |  |  | 益           |  |  | 润 |  |  |               |               |
|---------------|---------------|---------------|--|--|-------------|--|--|---|--|--|---------------|---------------|
| 一、合营企业        |               |               |  |  |             |  |  |   |  |  |               |               |
| 二、联营企业        |               |               |  |  |             |  |  |   |  |  |               |               |
| 吉林省慧海科技信息有限公司 |               | 11,240,749.46 |  |  |             |  |  |   |  |  |               | 11,240,749.46 |
| 陕西诚长信息咨询有限公司  | 673,576.68    | 22,592,158.94 |  |  | -44,370.03  |  |  |   |  |  | 629,206.65    | 22,592,158.94 |
| 珠海市龙星信息技术有限公司 | 10,226,537.59 | 38,844,397.63 |  |  | 138,584.14  |  |  |   |  |  | 10,365,121.73 | 38,844,397.63 |
| 贵州开鸿云智能科技有限公司 | 2,711,290.84  |               |  |  | -221,847.12 |  |  |   |  |  | 2,489,443.72  |               |
| 小计            | 13,611,405.11 | 72,677,306.03 |  |  | -127,633.01 |  |  |   |  |  | 13,483,772.10 | 72,677,306.03 |
| 合计            | 13,611,405.11 | 72,677,306.03 |  |  | -127,633.01 |  |  |   |  |  | 13,483,772.10 | 72,677,306.03 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 994,475,502.89 | 881,610,095.15 | 898,974,644.06 | 854,265,466.29 |
| 其他业务 | 1,272,117.47   | 1,407,095.74   | 986,233.30     |                |
| 合计   | 995,747,620.36 | 883,017,190.89 | 899,960,877.36 | 854,265,466.29 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 165,678,024.50 元，其中，136,856,868.69 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，28,276,955.80 元预计将于 2027 年度确认收入，544,200.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 27,500,000.00 |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -127,633.01   | 150,635.71 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,471,364.04  | 453,040.48 |
| 合计                | 28,843,731.03 | 603,676.19 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -5,435,694.22 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,838,191.77  |    |
| 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 | 10,112,585.51 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       | 2,153,515.90  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 79,280,633.21 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -4,763,238.47 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 440,000.00    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 419,293.86    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 661,234.39    |    |
| 合计                                                                   | 83,545,465.45 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.69%      | 0.0549      | 0.0549      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.56%     | -0.0114     | -0.0114     |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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