

杭州平治信息技术股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭庆、主管会计工作负责人潘爱斌及会计机构负责人(会计主管人员)周清瑶声明：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。

本半年度报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，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。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	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	23
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 债券相关情况	37
第八节 财务报告	38

备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、报告期内在中国证监会指定披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、平治信息	指	杭州平治信息技术股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
通信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司。中国目前三大基础通信运营商分别是中国移动、中国电信和中国联通
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信有限公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司
中国广电	指	中国广播电视网络集团有限公司
5G	指	第五代移动电话通信标准，也称第五代移动通信技术
5G 基站天线	指	第五代移动通信网络技术下基站设备与终端用户之间的信息能量转换器
小基站	指	按照发射功率分为大小分为 Mirco site 和 Pico site，其按照设备类型分为一体化小基站和分布式小基站；其作用是运营商为支持 3GPP 协议的商用终端提供无线接入，可以为用户提供语音和数据业务 5G 接入点。
FTTR	指	全屋光网，将光纤布设进一步衍生到每一个房间，让每一个房间都可以达到千兆光纤网速，实现全屋千兆全覆盖的新型组网方案。
家庭网关	指	家庭网络和外部网络的接口单元设备
GPON	指	GPON (Gigabit-Capable Passive Optical Networks) 技术是基于 ITU-TG. 984. x 标准的最新一代宽带无源光综合接入标准，具有高带宽，高效率，大覆盖范围，用户接口丰富等众多优点，被大多数运营商视为实现接入网业务宽带化，综合化改造的理想技术。
WiFi6	指	指 WiFi 联盟公布的最新的网络协议标准，为第六代 WiFi，标准为 802.11ax，最高速度可以达到 10Gbit/s。
新基建	指	新型基础设施建设，主要指以 5G、人工智能、工业互联网、物联网等为代表的新型基础设施，本质上是信息数字化的基础设施。
接入网	指	骨干网络到用户终端之间的所有设备。其长度一般为几百米到几公里，因而被形象地称为“最后一公里”
承载网	指	移动通信网络中连接基站、核心网的基础传输网络
天听电子	指	天听电子（成都）有限公司
词元（Token）	指	大模型处理信息的最小信息单元，具有智能时代可计量、可定价、可交易的特征。
云服务商	指	指向用户提供云端计算资源、存储资源、网络资源及各类平台服务（PaaS）和软件服务（SaaS）的第

		三方服务厂商。代表性云服务商包括阿里云、腾讯云、华为云、天翼云、移动云等。
--	--	---------------------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	平治信息	股票代码	300571
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州平治信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	平治信息		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Anysoft Information Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	郭庆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘爱斌	戴雯雯
联系地址	浙江省杭州市西湖区南蔡街 77 号	浙江省杭州市西湖区南蔡街 77 号
电话	0571-88939703	0571-88939703
传真	0571-88939705	0571-88939705
电子信箱	pingzhi@tiansign.com	pingzhi@tiansign.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	浙江省杭州市上城区九盛路 9 号 A18 幢 5 楼 518 室
公司注册地址的邮政编码	310019
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区南蔡街 77 号
公司办公地址的邮政编码	310012
公司网址	www.anysoft.cn
公司电子信箱	pingzhi@tiansign.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 08 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《关于办公地址变更公告》（公告编号：2026-052）。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	575,607,440.94	579,877,945.14	-0.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,496,649.01	13,097,754.78	-172.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,752,475.21	19,461,395.80	-252.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,385,660.45	185,814,483.05	-115.81%
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.09	-177.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.09	-177.78%
加权平均净资产收益率	-0.78%	0.90%	-1.68%
	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）	5,280,027,106.87	4,478,770,706.07	17.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,219,646,953.09	1,229,293,602.10	-0.78%

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）	7,604,299.47	

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）	1,808,529.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,993,551.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-690,151.83	
减：所得税影响额	3,405,132.58	
少数股东权益影响额（税后）	55,269.61	
合计	20,255,826.20	

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

（一）报告期内公司所处行业情况

算力已成为数字经济的核心生产力。2025 年 8 月，国务院发布《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，提出“三步走”战略目标：到 2027 年，人工智能与 6 大重点领域广泛深度融合，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 70%；到 2030 年，智能经济成为经济发展重要增长极；到 2035 年，全面步入智能社会。2025 年 10 月，二十届四中全会通过“十五五”规划建议，提出全面实施“人工智能+”行动，抢占人工智能产业应用制高点。2026 年 3 月，《政府工作报告》首次提出打造智能经济新形态，明确支持拓展“人工智能+”，促进新一代智能终端和智能体加快推广，推动人工智能商业化规模化应用，培育智能原生新业态新模式，实施超大规模智算集群、算电协同等新基建工程。2026 年 6 月，工信部印发《“人工智能+信息通信”创新发展实施意见（2026—2028 年）》，推进信息通信业数智化升级，夯实人工智能发展底座，持续巩固提升信息通信业竞争优势和领先地位；同月，商务部等 8 部门印发《关于加快“人工智能+消费”发展的实施意见》。系列政策的密集出台，为数字经济和人工智能产业高质量发展提供了清晰的政策框架。

算力产业在政策引领下进入高速增长通道。根据工信部数据，截至 2026 年 6 月底，我国智能算力规模达 2185 EFLOPS，同比增长 177%；全国算力设施整体上架率达 71.4%，已建成万卡以上智算中心 52 个，围绕国家算力枢纽节点建设超 70 条算力大通道。我国在算力硬件领域实现自主创新突破，华为昇腾、寒武纪思元等国产芯片逐步构建国产化生态。

AI 应用在教学、需求与政策多重驱动下全面爆发。中国信通院数据显示，我国日均词元（Token）调用量从 2024 年初的约 1000 亿飙升至 2026 年 3 月底的 140 万亿，增长超千倍。词元（Token）作为大模型调用成本的重要计量单位，其增长速度是产业发展的直观晴雨表。智能体正在催生“Token 经济”这一全新经济形态。据工信部数据，2026 年上半年，规模以上制造业企业人工智能技术应用普及率已超 30%，开源大模型全球累计下载量突破 100 亿次。在教学、需求与政策的多重驱动下，AI 应用正从“技术探索期”迈向“规模化落地期”。

通信基础设施作为算力传输的关键承载，2026 年上半年运行基本平稳，5G、千兆等新型信息基础设施建设稳步推进。根据工信部《2026 年上半年通信业经济运行情况》数据显示，截至 6 月末，全国互联网宽带接入端口数量达 12.7 亿个，比上年末净增 1790 万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到 12.3 亿个，比上年末净增 1552 万个，占互联网宽带接入端口的 96.6%。截至 6 月末，具备千兆网络服务能力的 10G PON 端口数达 3286 万个，比上年末净增 124.1 万个。5G 网络建设持续深化，截至 6 月末，5G 基站总数达 510.2 万个，比上年末净增 26.3 万个，占移动基站总数的 39.1%。千兆用户规模持续扩大，1000Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达 2.58 亿户，比上年末净增 1949 万户，占总用户数的 36.8%。伴随智慧家庭应用的成熟和推广，对高质量网络服务的旺盛需求也将推动用户从百兆向千兆切换。

“十五五”规划明确适度超前建设新型基础设施，围绕支撑产业升级和数智化发展，推进新型基础设施布局建设和集

约高效利用。完善信息通信网络，深化第五代移动通信（5G）、千兆光网规模部署，推进第五代移动通信演进（5G-A）、万兆光网建设发展和第六代移动通信（6G）技术创新，推动移动物联网自主迭代。深入推进东数西算工程，构建多层次算力设施体系和全国一体化算力网。

（二）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司是一家以研发创新为驱动的国家级高新技术企业，公司自 2023 年起战略聚焦算力业务，成功实现转型升级，现已成长为面向三大通信运营商及头部科技公司的算力服务提供商，在行业内积累了深厚资源与实践经验。报告期内公司主要业务涵盖算力服务与其他通信业务产品，公司部署的高性能算力服务器集群，可为 AI 大模型训练及前沿人工智能应用提供算力支撑。

算力业务作为公司近两年聚焦的主营业务，规模快速增长。在算力服务方面，公司自主采购 GPU 模组及配套组件，完成算力服务器的组装与稳定性测试，并将服务器部署于通信运营商或第三方数据中心内。公司提供涵盖算力资源配置、网络服务、集群调试与性能优化以及专职技术团队驻场运维等全流程服务，通过持续的技术保障确保算力高效、稳定输出。该项业务采用按月或季度收费的模式，为客户提供灵活、可靠的算力支持。

公司其他通信类业务主要包括通信设备业务和运营商权益类业务。通信设备业务主要包括通信智能终端设备、5G 通信产品，销售模式以 T O B 为主，主要客户为国内通信运营商，主要通过参与通信运营商的招投标获取订单。运营商权益类业务包括公司向通信运营商提供电子券等权益产品。

（三）报告期内公司经营模式

1、研发模式

公司以业务发展需要为依托，结合行业新技术的发展趋势，不断研发新的产品。同时，市场需求和技术趋势也是公司自主知识产权产品功能不断优化及完善的外在驱动。通过与不同客户深入探讨产品功能需求，有助于公司快速把握客户通用需求，公司在此基础上开发更多具有通用性的产品功能，同时提高产品用户交互体验、提升产品性能、增强产品安全性和稳定性。除了通过内部进行技术及产品研发外，公司积极寻求多方面的技术合作，通过与高校、科研院所的合作，充分利用国内高校和科研机构的研究资源，有效地结合产、学、研综合力量。

2、生产模式

鉴于所处的通信行业具有技术演进较快、市场需求多变、订单量大、交付周期短、质量要求高等特点，对公司生产组织能力要求较高，为应对上述行业特点，提高生产管理效率，降低固定设备的投入，公司实施“以销定产”的生产模式，根据订单确定生产计划安排生产，依客户要求的交货日期为客户提供产品，满足客户需求。

3、采购模式

公司管理层将供应商管理、原材料备货、采购、物流、仓储等进行合理有机结合，提前规划采购方案，再由采购部制定具体的物资采购计划，并保持与供应商的定期、不定期沟通，及时了解行业动态及市场价格趋势，确保对原材料市场行情的走势判断，降低市场波动造成货源短缺和成本增加的风险。公司对外采购的主要包括整机设备以及原材料，原

材料采购包括芯片、PCB 板、配件及包材、结构件、塑胶与金属机壳、其他电子元器件等，通过长期战略合作、直接询价、集中对外招标等方式进行公开采购。

4、销售模式

公司的销售模式以直销为主，主要客户为国内通信运营商。公司通过参加国内通信运营商集团公司的招投标、其下属分公司及子公司的招投标（包括公开比选、公开询价等方式），公司投标入围取得供应商资格，并获取客户和订单。公司搭建了覆盖全国范围的销售及服务网络体系，一方面及时获取客户招投标活动信息，另一方面能够为客户提供便捷的售后服务，通过加强与通信运营商的沟通，更好地把握客户对技术、服务的需求。算力业务方面，公司提前跟云服务商等科技公司或通信运营商沟通需求，积极参与客户的招标采购，另外组织供货渠道商、银行等金融机构，保障设备采购以及资金来源，后续做好运维等服务工作，按月或者按季定期回收算力服务费用。

（四）公司市场地位及竞争优势

公司客户主要为互联网、云服务商等科技公司和国内通信运营商，行业具备严格的资质遴选与准入壁垒，公司凭借优质可靠的供货能力、完善的全国营销服务网络、深厚的技术研发实力及多年算力运营经验，综合实力获得通信运营商高度认可；其中智慧家庭系列产品为中国移动、中国电信第一梯队供应商行列，5G 天线相关产品已实现大规模出货且产品线持续拓展，同时算力服务业务抢抓数字经济发展机遇，截至报告期末公司累计签订超 47 亿元订单，客户覆盖互联网、云服务商等科技公司和国内通信运营商，在行业内具备显著的客户资源、技术产品、规模化交付及业务先发等多重竞争优势，市场地位稳固。

（五）公司主营业务分析及业绩驱动因素

公司报告期内从事的主要业务为算力业务及其他通信类业务。公司报告期内从事的主要业务为算力业务及其他通信类业务。公司 2026 年 1-6 月实现营业收入 57,560.74 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-949.66 万元，较去年同期下降 172.51%。

1、利润下滑的主要原因如下：

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，公司的持续经营能力不存在重大风险，公司净利润同比下滑主要系本报告期财务费用上升所致。

2、报告期内，公司主要的经营活动如下：

（1）算力业务快速发展

公司依托互联网、云服务商等科技公司和国内通信运营商的深度合作优势，算力业务实现规模化发展，成为公司战略转型核心方向，公司参与建设与服务的智算中心已覆盖全国多个省市，规模化布局优势逐步显现。截至报告期末，公司累计签署算力服务业务订单金额超 47 亿元，算力业务将持续为公司贡献稳定收入。此外，公司拟投资上海图灵智算量子科技股份有限公司，布局光量子计算赛道，进一步加码算力业务。

报告期内，公司披露《2026 年度向特定对象发行股票预案》，拟向特定对象发行股票，募集资金总额不超过 10 亿

元，用于国产智能算力中心建设及补充流动资金，国产智能算力中心建设项目计划采用国内头部公司的 AI 芯片，建设国产智能算力中心，为客户提供算力服务。算力业务的蓬勃发展不仅为公司开辟了新的增长轨道，也有力推动了公司在数字经济时代的战略转型与升级。

（2）加强产品研发创新

公司始终坚持自主创新战略，持续加大研发投入，以技术创新驱动核心竞争力提升。报告期内，在宽带网络终端设备领域，公司持续推进智能家庭网关、智能机顶盒等产品的迭代与性能优化，进一步增强用户体验与市场响应能力；在国产化通用服务器领域，子公司天听电子与国内主流 CPU 厂商保持紧密合作，结合不同芯片平台的技术特点，聚焦特定应用场景，重点开展国产通用服务器及工业计算机产品的研发与设计，致力于打造兼具实用性、创新性和差异化的高性能产品，不断提升市场竞争力。

（3）战略布局机器人产业

公司于 2025 年 10 月战略投资未来伙伴机器人（深圳）有限公司，将业务版图扩展至机器人领域。2026 年 3 月，公司在中国香港设立子公司平治未来夥伴机器人有限公司，依托香港的地域优势，加强公司与国际市场的交流与合作，拓展公司海外业务与发展空间，进一步提高公司综合竞争实力，促进公司持续健康发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☒适用 ☐不适用

产品名称	接入网类型	传输速率	带宽利用率	控制管理软件性能指标
机顶盒	铜线接入			获取机顶盒相关系统参数，系统运行情况，控制版本升级等。
PON 终端设备	光纤接入			业务配置，接入控制，优先级控制，光模块温度的，电流，电压，采集系统信息，系统状态，流量统计，无线质量，拨号异常，网络异常等上报，远程业务管理和诊断。
基站天线	其他			/
WiFi6 无线路由器	无线接入			无线协议：WiFi6 兼容 WiFi5，WiFi4；无线组网：EASY MESH；

				业务模式：路由转发、桥接转发、PPPoE、VPN 接入；常用功能：访客网络、家长控制、黑白名单、QoS、游戏加速、定时重启；远程管理：TR69、手机 APP。
FTTR 设备	光纤接入			业务配置，接入控制，采集系统信息，流量统计，远程业务管理和诊断；wifi6 AX3000 无线协议，兼容 wifi5，wifi4，easy mesh 组网，无缝漫游；下联 PON 网络管理与监控。

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

2、公司生产经营和投资项目情况

产品名称	本报告期					上年同期				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
通信设备终端	1284.10 万台	167.64 万台	171.87 万台	248,244 ,255.91	1.42%	1284.10 万台	335.31 万台	330.30 万台	304,292 ,850.63	4.02%

变化情况

3、通过招投标方式获得订单情况

☒适用 ☐不适用

客户名称	招投标方式	订单数量	订单金额	订单金额当期营业收入比重	相关合同履行是否发生重大变化
中国移动	运营商总部集中招标	1,411,065.00	173,621,816.16	30.16%	否
中国电信	运营商总部集中招标	268,808.00	49,784,812.10	8.65%	否

4、重大投资项目建设情况

☐适用 ☒不适用

二、核心竞争力分析

1、与通信运营商的合作优势

公司业务为 To B 类销售，客户主要为国内通信运营商，运营商在集采过程中占据主导地位，对行业内提供通信设备和算力服务的企业资质遴选较为严格，涉及供应商的管理体系、研发实力、技术水平、生产能力、品质控制能力、过往销售记录、长期供货信用记录等多个方面，对行业新进入者在技术和制造工艺、资质认证等方面存在一定的壁垒。公司凭借优质的产品、完善的营销服务网络、多年来的产品开发和运营经验、技术水平等多方面的优势，综合实力深受通信运营商的认可，为通信运营商的入围企业和主要供应商之一，与通信运营商建立了深入的互惠互利合作模式。

2、资质及认证优势

通信设备的生产销售需要满足通信行业标准和国家标准，相关标准对产品的基本配置、应用类型、业务支持能力、组成、功能、安全及认证都进行了严格的规定。行业内设备供应商必须拥有 ISO9000 系列产品及服务质量保证体系认证。电信终端设备、无线电通信设备和涉及网间互联的设备实行进网许可制度，根据工信部要求获得无线电发射设备型号核准证和进网许可证；涉及列入国家强制性产品认证目录的产品还需获得 3C 认证。公司已取得生产经营所需的相关资质及认证。

3、产品、技术研发优势

公司坚持以市场为导向，以客户为中心，经过持续的探索和经验的积累，公司已经形成了一套贴近市场需求、反应速度快、研发效率高的产品、技术研发体系。在完成原有产品迭代更新的同时，根据不同客户的定制化需求，加速研发定制化新产品；积极响应“新基建”、“双千兆”等行业趋势，进行技术储备和产品预研；通过自主开发、与业内其他厂商、高校合作等多种模式进行产品和技术研发，布局具身智能机器人，探索 AI 大模型及行业智能应用研发和商业化应用，赋能智慧工厂场景、探索智慧家庭场景应用，增强公司核心竞争力。

4、营销及售后优势

通信运营商集团公司下属省级及地级分公司数量繁多，遍布全国各地，营销服务网络的建立、完善和维护对于企业产品的销售和市场的拓展至关重要。公司通信设备业务和算力服务业务致力于服务通信运营商，具有较为完善的营销服务网络，为客户提供售前、售中、售后技术支持和服务，目前，公司的产品及售后服务已覆盖全国 31 个省及直辖市。

5、供应链及成本优势

公司具有完善的供应链保障管理体系，将供应商管理、物料备货、材料采购、物流、仓储等有机结合成一体，并制定了完善的管理流程来支撑管控，通过采用系统管理方法来确保整个供应链系统处于最流畅的运作状态；与供应商建立了长期、多年战略合作伙伴关系，具有优先使用供应商新技术、新材料的机会，在出现供需关系不平衡的情况时，能得到物资供应优先保障及价格支持。

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	575,607,440.94	579,877,945.14	-0.74%	
营业成本	515,407,831.45	503,184,057.89	2.43%	
销售费用	6,094,204.84	6,575,797.35	-7.32%	
管理费用	30,097,976.55	30,068,961.02	0.10%	

财务费用	46,357,071.72	27,081,946.71	71.17%	主要系公司融资相关利息支出增加所致。
所得税费用	1,068,582.41	11,368,701.13	-90.60%	主要系递延所得税费用减少所致。
研发投入	19,947,893.50	19,121,614.23	4.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,385,660.45	185,814,483.05	-115.81%	主要系支付货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	7,578,510.48	-1,008,161,521.07	100.75%	主要系长期资产投资规模下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	359,592,222.65	885,313,900.91	-59.38%	主要系融资规模下降所致
现金及现金等价物净增加额	337,592,102.29	63,117,264.19	434.86%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通信设备制造	248,244,255.91	244,719,229.41	1.42%	-38.22%	-35.57%	-4.05%
运营商权益类业务	105,408,061.36	83,888,865.30	20.42%	2.39%	5.51%	-2.36%
算力业务	221,955,123.66	186,799,736.74	15.84%	195.39%	325.82%	-25.78%
分行业						
通信设备业务	248,244,255.91	244,719,229.41	1.42%	-38.22%	-35.57%	-4.05%
运营商权益类业务	105,408,061.36	83,888,865.30	20.42%	2.39%	5.51%	-2.36%
算力业务	221,955,123.66	186,799,736.74	15.84%	195.39%	325.82%	-25.78%
分地区						
华东	221,360,445.21	191,658,628.76	13.42%	31.69%	39.70%	-4.96%
华南	130,071,237.62	113,076,167.88	13.07%	7.57%	13.78%	-4.74%
西北	101,407,505.25	89,917,854.76	11.33%	106.23%	160.94%	-18.59%

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

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	521,514,175.45	9.88%	178,104,220.30	3.98%	5.90%	主要系借款收到现金所致
应收账款	1,043,052,708.38	19.75%	929,200,265.13	20.75%	-1.00%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	222,508,447.61	4.21%	203,156,655.09	4.54%	-0.33%	
投资性房地产	37,811,398.83	0.72%	39,419,034.33	0.88%	-0.16%	
长期股权投资	51,797,898.68	0.98%	57,699,017.27	1.29%	-0.31%	
固定资产	2,159,179,727.85	40.89%	1,568,765,935.74	35.03%	5.86%	主要系算力设备转固所致
在建工程	86,081,665.76	1.63%	417,562,588.93	9.32%	-7.69%	主要系算力设备转固所致
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	914,438,869.61	17.32%	899,550,548.53	20.08%	-2.76%	主要系归还短期借款所致
合同负债	12,240,791.91	0.23%	5,590,664.85	0.12%	0.11%	
长期借款	469,570,000.00	8.89%	193,070,000.00	4.31%	4.58%	主要系取得借款所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	70,899,475.84	-150,000.00	-17,537,441.56		21,230,000.00			91,979,475.84
金融资产小计	70,899,475.84	-150,000.00	-17,537,441.56		21,230,000.00			91,979,475.84
上述合计	70,899,475.84	-150,000.00	-17,537,441.56		21,230,000.00			91,979,475.84

		0	1.56					
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节七、31 之说明。

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
196,671,489.52	1,013,617,454.07	-80.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市兆能讯通科技有限公司	子公司	智慧家庭业务	458,200,000.00	2,577,903,689.18	693,248,107.95	568,336,898.55	-4,015,517.01	-4,257,568.30

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
杭州平治智算科技有限公司	设立	平治智算为公司开展算力租赁业务的项目公司之一。
未来伙伴智能机器人（浙江）有限公司	设立	无重大影响。
平治未来夥伴机器人有限公司	设立	无重大影响。
杭州蓝胖子物流产业有限公司	取得	蓝胖子主要资产为房产及土地使用权，公司计划将蓝胖子房产作为公司算力业务研发、管理以及算力调度中心。
杭州平治智家科技有限公司	转让	无重大影响。
杭州平治睿达信息技术有限公司	注销	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户集中于国内通信运营商的风险

公司算力服务业务及通信业务的主要客户为国内通信运营商，存在收入集中度较高的风险。由于通信运营商在国内电信产业链中处于核心和优势地位，其固定资产投资额度决定了通信设备制造行业的需求量，营运模式的变化直接对设备和服务的需求产生影响，在一定程度上也间接影响着服务提供商和设备供应商的经营情况。公司与国内通信运营商的良好业务关系有利于公司稳定发展，但是，如果公司未来不能及时适应和应对国内通信运营商投资、营运模式等重大变化，其业绩将受到不利的影响。此外，未来如主要通信运营商调整付款方式或延长付款周期，将可能对公司的资金周转及正常经营造成不利影响。为此，公司将继续加强国内通信运营商客户的市场拓展，并积极开拓新客户，以降低客户集中于国内通信运营商的风险。

2、参与招标但未中标或者中标率下降导致业绩波动的风险

通信运营商对通信设备及算力服务的采购主要采取招投标政策，通信运营商会根据市场环境和行业政策调整招标的入围标准和招投标条件。对于通信设备提供商而言，满足通信运营商的招标入围标准是其能否取得业务合同的重要因素。公司与通信运营商建立了良好的业务关系，并持续通过参加客户的招投标活动来获取销售合同。如果未来通信运营商客户考虑到经济形势、市场竞争、行业政策等多种因素改变对通信设备的投资与采购方式，而公司又未能及时作出调整以应对相关变化，出现未中标或者中标率下降的情形，则不排除公司在未来期间的经营业绩不能保持持续增长，或者出现大幅下滑的风险。公司将继续加大市场和新客户的开拓力度，紧跟行业 and 客户需求提供定制化服务，优化公司产品结构，加强投标管理，以应对参与招标但未中标或者中标率下降导致业绩波动的风险。

3、产品价格下降或波动的风险

近年来，通信行业发展迅速，公司面临的竞争也日趋激烈，其所售部分基本功能和用途相同的产品，由于招投标时点不同、招投标时点的成本不同、技术参数的差异，以及面临竞争激烈程度不同、投标时公司采取的市场策略不同等原因，对不同通信运营商的销售价格会存在差异，对同一通信运营商在不同年度亦存在差异，如未来原材料等成本未与产品售价同步下降，而公司未能通过技术和产品创新、以及管理等方式降低其他成本，减少产品价格下降或波动带来的不利影响，则其业绩可能受到不利影响。公司已充分意识到产品价格下降或波动对经营业绩带来的不利影响，将进一步通过加强内部管理，持续通过技术和产品创新，完善供应链采购机制，优化生产过程管控和技术改进等措施，降低产品价格下降或波动的风险。

4、技术更新迭代及流失的风险

公司业务的发展与技术研发实力、新产品开发能力紧密相关。通信设备制造业对技术的要求高，产品升级换代速度快。近年来，我国通信行业经历了一系列的演变，通信运营商根据通信系统和客户需求的发展对自身业务不断进行升级更新。作为通信设备供应商，公司也需要相应地对自身的产品和服务进行升级换代以满足通信运营商的需要，通信行业需求更新换代速度快，新标准层出不穷，对技术要求越来越高，公司能否持续跟进国内外通信行业最新技术，把握住客户最新需求，开发出富有竞争力的新产品将直接影响其持续竞争力与经营业绩。公司通过研究行业技术发展特点、充分及时地发掘市场需求，不断为通信运营商提供符合市场需求的各系列通信设备以及服务，不断加大研发投入和核心人

才引进，加强研发团队的实力，持续完善各项内部管理，加快推进新技术和新产品的进程，以应对技术研发及产品进度等不确定性风险。

5、原材料价格波动的风险

通信设备业务生产所用的主要原材料包括芯片、PCB 板、配件及包材、结构件、其他电子元器件等，算力服务业务的主要原材料包括服务器模组和机头。公司在向客户投标报价时通常会考虑原材料价格的波动情况，当预计原材料价格上涨时会提高报价。若该产品中标后相关原材料的采购价格上涨，则会影响该产品的盈利预期；若相关原材料采购价格大幅上涨，则可能使得该产品出现亏损。另外由于产品技术更新较快，不同期间原材料采购构成亦存在变化，使得公司面临一定的供应链管理风险。公司根据产品结构及原材料采购的具体情况，通过产品及技术研发、生产技改、多元化的原材料采购模式和渠道的供应链管理、加强招投标管理等合理化措施，及时有效的控制原材料采购构成及价格波动风险。

6、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款金额较大，主要原因是算力服务业务和通信设备业务处于高速发展期、收入规模不断增长，且客户主要为通信运营商，付款周期较长，回款速度较慢。随着规模的扩张，未来若公司不能有效控制或管理应收账款，将会造成应收账款的回收风险。目前公司的应收账款对象主要为国内知名通信运营商，有较强的经济实力，良好的信誉，公司采取了较为宽松的信用政策，但是为管控应收账款风险，公司在对销售过程进行管控的同时，加强应收账款回收考核，降低应收账款回收风险。

7、产品质量控制风险

通信运营商非常注重所采购的通信设备产品的质量，一向将产品性能的稳定性和一致性作为考核供应商的关键指标之一。随着公司经营规模的持续扩大，如果不能继续且持续有效地执行相关质量控制制度和措施，一旦产品出现质量问题，将影响公司在客户心目中的地位和声誉，进而对其经营业绩产生不利影响。公司一直以来严格按照质量管理体系要求从事生产经营活动，并且建立了从研发、采购、生产、销售、售后服务等全过程的质量管控制度和措施，控制和保证公司产品质量，降低质量事故的发生概率。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 13 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	线上参加公司 2025 年度网上业绩说明会的全体投资者	公司介绍了 2025 年经营情况、并对业务进展等问题进行了交流	公司于 2026 年 5 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 13 日投资者关系活

						动记录表》
--	--	--	--	--	--	-------

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司秉承和谐社会、以人为本的理念，将社会责任意识贯穿于公司经营活动中，通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、进行社会公益活动等积极履行企业社会责任。公司一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。公司与供应商、客户建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，通过技术研发、产品升级为客户提供其所需要的的产品，通过产品质量管控、按时交付，提高客户对产品的满意度，保护客户利益，树立良好的企业形象。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额	2,425.44	不适用	部分已判决,部分已达成调解。	截至本报告披露日,部分案件已结案,部分案件尚未结案。单项金额对公司不存在重大影响。	已判决的大部分正在执行,或达成调解,或部分已履行完毕。		
公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额	9,282.57	不适用	部分已判决,部分未判决,部分已达成调解。	截至本报告披露日,部分案件已结案,部分案件尚未结案。单项金额对公司不存在重大影响。	已判决的大部分正在执行,或达成调解,或部分已履行完毕。		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
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
是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
郭庆	实际控制人	资金拆借	22,773.47	0	0	2.00%	207.18	22,980.65
张晖	实际控制人	资金拆借	8,122.89	0	100	2.00%	72.35	8,095.24

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

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
杭州兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2024 年 09 月 30 日	1,878.96				2024-9-30~2027-9-30	否	是
杭州兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2024 年 09 月 30 日	12,975				2024-9-30~2028-9-27	否	是
杭州兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 01 月 21 日	1,000				2025-1-21~2028-9-27	否	是
杭州兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2024 年 11 月 20 日	3,604.83				2024-11-20~2028-11-20	否	是
杭州兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 01 月 23 日	231.05				2025-1-23~2027-1-17	否	是
杭州兆能讯通科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2025 年 07 月 30 日	13,497.84				2025-7-30~2030-7-20	否	是
深圳市兆能讯通科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 01 月 23 日	539.11				2025-1-23~2027-1-17	否	是
杭州平治赋能智慧科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 03 月 12 日	2,726.66				2025-3-12~2028-3-12	否	是
杭州启翱通讯科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2025 年 08 月 28 日	607.84				2025-8-28~2027-4-17	否	是
杭州平治智达科技有	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 03 月 25 日	3,900				2025-3-25~2029-2-28	否	是

限公司										
两亚汇智(昆明)人工智能科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	210,000	2025 年 03 月 31 日	10,290				2025-3-31~2030-3-28	否	是
杭州平治智远科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2026 年 01 月 30 日	9,800				2026-1-30~2031-2-13	否	是
深圳市兆能讯通科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2025 年 08 月 29 日	4,000				2025-8-29~2026-8-27	否	是
杭州平治智远科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2026 年 01 月 30 日	20,200				2026-1-30~2031-3-30	否	是
杭州平治智远科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2026 年 03 月 26 日	3,403.85				2026-3-26~2031-3-26	否	是
深圳市兆能讯通科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2026 年 03 月 25 日	3,000				2026-3-25~2027-3-25	否	是
深圳市兆能讯通科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2026 年 03 月 31 日	990				2026-3-31~2028-3-31	否	是
深圳市兆能讯通科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	250,000	2025 年 12 月 17 日	3,900				2025-12-17~2026-12-10	否	是
杭州蓝胖子物流产业有限公司	2026 年 04 月 03 日	25,000	2026 年 06 月 18 日	22,000	连带责任担保			2026-06-18~2040-2-26	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		925,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		59,393.85				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		925,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		118,545.14				
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）										

报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)	925,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)	59,393.85
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)	925,000	报告期末全部担保 余额合计 (A4+B4+C4)	118,545.14
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		97.20%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额（E）		115,210.64	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		115,210.64	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,891,119	17.12%					0	23,891,119	17.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,891,119	17.12%					0	23,891,119	17.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	23,891,119	17.12%					0	23,891,119	17.12%
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	115,637,175.00	82.88%					0	115,637,175.00	82.88%
1、人民币普通股	115,637,175.00	82.88%					0	115,637,175.00	82.88%
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	139,528,294	100.00%					0	139,528,294	100.00%

股份变动的原因
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况
☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,324		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
郭庆	境内自然人	22.80%	31,806,000	0	23,854,500	7,951,500	质押			9,770,000	
福建齐智兴企业管理合伙企业（有	境内非国有法人	12.28%	17,141,000	0	0	17,141,000	不适用				0

有限合伙)								
王纪娜	境内自然人	1.14%	1,586,734	-2,935,600	0	1,586,734	不适用	0
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	0.52%	730,000	-1,386,800	0	730,000	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.49%	679,746	499,492	0	679,746	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.45%	626,653	451,512	0	626,653	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.43%	606,169	443,911	0	606,169	不适用	0
新华网股份有限公司	国有法人	0.43%	604,596	-330,600	0	604,596	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.34%	476,100	162,244	0	476,100	不适用	0
许利民	境内自然人	0.29%	408,100	408,100	0	408,100	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）	新华网股份有限公司为公司战略投资者，其所持股份限售期限为 2019 年 11 月 20 日至 2022 年 11 月 20 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、郭庆与福建齐智兴企业管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人、执行事务合伙人张晖系夫妻关系。 2、除郭庆和张晖存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

福建齐智兴企业管理合伙企业（有限合伙）	17,141,000	人民币普通股	17,141,000
郭庆	7,951,500	人民币普通股	7,951,500
王纪娜	1,586,734	人民币普通股	1,586,734
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	730,000	人民币普通股	730,000
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	679,746	人民币普通股	679,746
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	626,653	人民币普通股	626,653
UBS AG	606,169	人民币普通股	606,169
新华网股份有限公司	604,596	人民币普通股	604,596
BARCLAYS BANK PLC	476,100	人民币普通股	476,100
许利民	408,100	人民币普通股	408,100
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	1、郭庆与福建齐智兴企业管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人、执行事务合伙人张晖系夫妻关系。 2、除郭庆和张晖存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州平治信息技术股份有限公司

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	521,514,175.45	178,104,220.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	849,549.40	10,533,170.20
应收账款	1,043,052,708.38	929,200,265.13
应收款项融资		146,800.00
预付款项	219,289,313.40	62,746,911.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,847,012.93	73,921,440.10
其中：应收利息		
应收股利	818,193.00	
买入返售金融资产		
存货	222,508,447.61	203,156,655.09
其中：数据资源		
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产	100,382,522.72	100,382,522.72
其他流动资产	259,340,931.08	262,848,560.31
流动资产合计	2,454,784,660.97	1,821,040,545.10
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款	184,055,740.80	235,604,071.74
长期股权投资	51,797,898.68	57,699,017.27
其他权益工具投资	91,979,475.84	70,899,475.84
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产	37,811,398.83	39,419,034.33
固定资产	2,159,179,727.85	1,568,765,935.74
在建工程	86,081,665.76	417,562,588.93
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	68,093,956.33	58,734,871.07
其中：数据资源		
开发支出		0.00
其中：数据资源		
商誉	5,473,145.19	5,473,145.19
长期待摊费用	491,744.09	588,720.72
递延所得税资产	84,354,621.93	80,318,802.96
其他非流动资产	55,923,070.60	122,664,497.18
非流动资产合计	2,825,242,445.90	2,657,730,160.97
资产总计	5,280,027,106.87	4,478,770,706.07
流动负债：		
短期借款	914,438,869.61	899,550,548.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	20,000,000.00	0.00
应付账款	519,991,874.54	337,418,237.79
预收款项		0.00
合同负债	12,240,791.91	5,590,664.85
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	3,237,323.90	5,642,031.17
应交税费	39,752,405.00	75,208,462.11
其他应付款	321,738,579.54	317,911,211.19
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		0.00
一年内到期的非流动负债	659,445,168.96	537,593,231.24
其他流动负债	7,384,066.15	6,859,591.52
流动负债合计	2,498,229,079.61	2,185,773,978.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	469,570,000.00	193,070,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,079,974,990.88	853,431,218.02
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	562,149.42	562,149.42
递延收益		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	9,621,305.13	12,931,861.73
非流动负债合计	1,559,728,445.43	1,059,995,229.17
负债合计	4,057,957,525.04	3,245,769,207.57
所有者权益：		
股本	139,528,294.00	139,528,294.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,154,842.71	545,154,842.71
减：库存股		0.00
其他综合收益	-14,012,925.47	-13,862,925.47
专项储备		0.00
盈余公积	58,917,537.79	58,917,537.79
一般风险准备		
未分配利润	490,059,204.06	499,555,853.07
归属于母公司所有者权益合计	1,219,646,953.09	1,229,293,602.10
少数股东权益	2,422,628.74	3,707,896.40
所有者权益合计	1,222,069,581.83	1,233,001,498.50
负债和所有者权益总计	5,280,027,106.87	4,478,770,706.07

法定代表人：郭庆 主管会计工作负责人：潘爱斌 会计机构负责人：周清瑶

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	116,682,724.49	56,808,776.95
交易性金融资产		0.00

衍生金融资产		0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	1,236,389,035.79	808,057,036.13
应收款项融资		0.00
预付款项	287,844,131.43	18,550,864.95
其他应收款	610,045,688.82	552,788,139.03
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
存货	42,059,560.48	36,364,717.12
其中：数据资源		0.00
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产	100,382,522.72	100,382,522.72
其他流动资产	47,064,111.66	47,064,111.66
流动资产合计	2,440,467,775.39	1,620,016,168.56
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款	184,055,740.80	235,604,071.74
长期股权投资	1,241,623,062.02	1,242,893,062.02
其他权益工具投资	72,039,475.84	50,959,475.84
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产	37,811,398.83	39,419,034.33
固定资产	322,891,016.64	192,945,564.66
在建工程	18,133,875.68	182,168,638.31
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	35,772,627.46	42,502,073.15
其中：数据资源		0.00
开发支出		0.00
其中：数据资源		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	30,461,856.02	30,999,063.20
其他非流动资产	16,000,459.09	78,333,674.39
非流动资产合计	1,958,789,512.38	2,095,824,657.64
资产总计	4,399,257,287.77	3,715,840,826.20
流动负债：		
短期借款	625,421,691.83	660,448,717.97
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00

应付票据	190,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	574,984,236.13	277,756,006.34
预收款项		0.00
合同负债	5,680,483.44	18,927,569.15
应付职工薪酬	1,772,136.67	3,714,947.40
应交税费	45,161,634.60	35,187,559.02
其他应付款	285,719,136.72	123,588,625.60
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	366,322,294.93	326,699,626.95
其他流动负债	7,050,273.15	7,631,049.48
流动负债合计	2,102,111,887.47	1,553,954,101.91
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债		0.00
长期应付款	687,330,090.84	683,332,427.82
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债		0.00
递延收益		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	9,621,305.13	12,931,861.73
非流动负债合计	846,951,395.97	696,264,289.55
负债合计	2,949,063,283.44	2,250,218,391.46
所有者权益：		
股本	139,528,294.00	139,528,294.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	758,916,181.81	758,916,181.81
减：库存股		0.00
其他综合收益	-20,122,257.80	-19,972,257.80
专项储备		0.00
盈余公积	63,718,216.20	63,718,216.20
未分配利润	508,153,570.12	523,432,000.53
所有者权益合计	1,450,194,004.33	1,465,622,434.74
负债和所有者权益总计	4,399,257,287.77	3,715,840,826.20

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	575,607,440.94	579,877,945.14

其中：营业收入	575,607,440.94	579,877,945.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	619,172,415.10	586,475,859.97
其中：营业成本	515,407,831.45	503,184,057.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,267,437.04	443,482.77
销售费用	6,094,204.84	6,575,797.35
管理费用	30,097,976.55	30,068,961.02
研发费用	19,947,893.50	19,121,614.23
财务费用	46,357,071.72	27,081,946.71
其中：利息费用	49,957,961.73	35,531,829.05
利息收入	3,986,202.59	9,853,822.30
加：其他收益	181,060.37	576,568.23
投资收益（损失以“—”号填列）	-345,886.34	-1,657,736.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-82,925.59	-1,813,813.61
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	27,522,021.52	27,909,524.24
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	6,848,016.81
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,710,776.50	4,249,167.21
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,497,002.11	31,327,625.43
加：营业外收入	1,752,085.57	238,808.44
减：营业外支出	888,614.43	7,057,505.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-7,633,530.97	24,508,928.01

减：所得税费用	1,068,582.41	11,368,701.13
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,702,113.38	13,140,226.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,702,113.38	13,140,226.88
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）	-9,496,649.01	13,097,754.78
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	794,535.63	42,472.10
六、其他综合收益的税后净额	-150,000.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-150,000.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-150,000.00	
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	-150,000.00	
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	0.00	
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		
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	-8,852,113.38	13,140,226.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,646,649.01	13,097,754.78
归属于少数股东的综合收益总额	794,535.63	42,472.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	0.09
（二）稀释每股收益	-0.07	0.09

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：郭庆 主管会计工作负责人：潘爱斌 会计机构负责人：周清瑶

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	692,679,823.48	539,546,581.97
减：营业成本	670,569,796.46	505,622,983.59
税金及附加	279,875.88	-351,361.53
销售费用	521,099.85	1,204,265.14
管理费用	15,700,377.90	14,352,777.85
研发费用	11,206,070.48	10,886,989.20
财务费用	26,106,243.07	16,166,228.83
其中：利息费用	32,516,666.81	24,391,465.66
利息收入	6,511,389.77	9,698,342.48
加：其他收益	23,816.24	21,486.07
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	-5,264,914.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-711,937.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	16,981,638.71	51,243,183.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	230,460.18	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,467,725.03	37,664,453.20
加：营业外收入	475,690.01	105,463.25
减：营业外支出	728,474.19	1,685,335.21
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-14,720,509.21	36,084,581.24
减：所得税费用	557,921.20	8,753,771.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,278,430.41	27,330,809.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,278,430.41	27,330,809.66
（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	-150,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-150,000.00	
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	-150,000.00	
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	-15,428,430.41	27,330,809.66
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	759,515,277.19	919,145,620.99
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,536,949.83	108,115,751.65
经营活动现金流入小计	784,052,227.02	1,027,261,372.64
购买商品、接受劳务支付的现金	724,015,015.26	660,529,158.72
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
拆出资金净增加额		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	23,900,332.70	26,969,480.96
支付的各项税费	7,238,975.09	8,222,655.07
支付其他与经营活动有关的现金	58,283,564.42	145,725,594.84
经营活动现金流出小计	813,437,887.47	841,446,889.59
经营活动产生的现金流量净额	-29,385,660.45	185,814,483.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,250,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,000,000.00	5,455,933.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	204,250,000.00	5,455,933.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,534,821.50	1,007,103,454.07
投资支付的现金	20,160,000.00	3,514,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,667,120.70	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,309,547.32	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	196,671,489.52	1,013,617,454.07
投资活动产生的现金流量净额	7,578,510.48	-1,008,161,521.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	438,950,000.00	846,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	502,157,459.63	1,027,245,504.87
筹资活动现金流入小计	941,107,459.63	1,873,495,504.87
偿还债务支付的现金	361,232,027.78	776,471,004.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,953,620.32	23,383,189.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	194,329,588.88	188,327,409.44
筹资活动现金流出小计	581,515,236.98	988,181,603.96
筹资活动产生的现金流量净额	359,592,222.65	885,313,900.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,970.39	150,401.30
五、现金及现金等价物净增加额	337,592,102.29	63,117,264.19
加：期初现金及现金等价物余额	155,654,989.77	121,077,368.02
六、期末现金及现金等价物余额	493,247,092.06	184,194,632.21

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	402,057,828.81	633,615,828.80
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,579,650.24	28,902,555.49
经营活动现金流入小计	405,637,479.05	662,518,384.29
购买商品、接受劳务支付的现金	768,767,745.56	676,840,373.29
支付给职工以及为职工支付的现金	9,759,008.86	13,198,233.43
支付的各项税费	1,272,447.51	1,802,298.62
支付其他与经营活动有关的现金	28,359,370.30	55,735,368.68
经营活动现金流出小计	808,158,572.23	747,576,274.02
经营活动产生的现金流量净额	-402,521,093.18	-85,057,889.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,250,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长	0.00	700.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	5,250,000.00	700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,130,808.33	645,628,578.76
投资支付的现金	28,080,000.00	42,074,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	43,210,808.33	687,702,578.76
投资活动产生的现金流量净额	-37,960,808.33	-687,701,878.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	399,000,000.00	568,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,515,470,340.98	1,918,898,000.00
筹资活动现金流入小计	1,914,470,340.98	2,486,898,000.00
偿还债务支付的现金	263,917,027.78	626,117,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,197,464.94	13,139,202.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,135,830,367.84	1,030,319,291.49
筹资活动现金流出小计	1,413,944,860.56	1,669,575,994.32
筹资活动产生的现金流量净额	500,525,480.42	817,322,005.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	60,043,578.91	44,562,237.19
加：期初现金及现金等价物余额	41,776,442.51	32,122,598.52
六、期末现金及现金等价物余额	101,820,021.42	76,684,835.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他综 合收 益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准 备	未分 配利 润	其他	小计		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	-13,862,925.47	0.00	58,917,537.9		499,555,853.07		1,229,293,602.10	3,707,896.40	1,233,001,498.50
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

他															
二、本年期初余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	-13,862,925.47	0.00	58,917,537.79		499,555,853.07		1,229,293,602.10	3,707,896.40	1,233,001,498.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00		-9,496,649.01		-9,646,649.01	-1,285,267.66	-10,931,916.67
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00		-9,496,649.01		-9,646,649.01	-794,563.3	-8,852,113.38
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	-2,079,803.29	-2,079,803.29
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	-2,079,803.29	-2,079,803.29
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	-14,012,925.47	0.00	58,917,537.79		490,059,204.06		1,219,646,953.09	2,422,628.74	1,222,069,581.83

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	2,036,747.37	0.00	58,917,537.79	0.00	699,982,276.28	0.00	1,445,619,698.15	3,132,121.92	1,448,751,820.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	2,036,747.37	0.00	58,917,537.79	0.00	699,982,276.28	0.00	1,445,619,698.15	3,132,121.92	1,448,751,820.07

初余额	8,294.00				4,842.71		747.37		,537.79		2,276.28		619,698.15	121.92	751,820.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,097,754.78	0.00	13,097,754.78	-363,729.02	12,734,025.76
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,097,754.78	0.00	13,097,754.78	42,472.10	13,140,226.88
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-406,201.12	-406,201.12
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	406,201.12	406,201.12
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．盈余公	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	545,154,842.71	0.00	2,036,747.37	0.00	58,917,537.79	0.00	713,080,031.06	0.00	1,458,717,452.93	2,768,392.90	1,461,485,845.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-19,972,257.80	0.00	63,718,216.20	523,432,000.53		1,465,622,434.74
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-19,972,257.80	0.00	63,718,216.20	523,432,000.53		1,465,622,434.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-150,000.00	0.00	0.00	-15,278,430.41		-15,428,430.41

列)												
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 150,000.00	0.00	0.00	- 15,278,430.41		- 15,428,430.41
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

用												
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-20,122,257.80	0.00	63,718,216.20	508,153,570.12		1,450,194,004.33

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-5,132,584.96	0.00	63,718,216.20	525,670,189.41	0.00	1,482,700,296.46
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-5,132,584.96	0.00	63,718,216.20	525,670,189.41	0.00	1,482,700,296.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,330,809.66	0.00	27,330,809.66
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,330,809.66	0.00	27,330,809.66
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	139,528,294.00	0.00	0.00	0.00	758,916,181.81	0.00	-5,132,584.96	0.00	63,718,216.20	553,000,999.07	0.00	1,510,031,106.12

三、公司基本情况

杭州平治信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原杭州平治信息技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由郭庆、陈国才、卜佳俊、毕义国、程峰、章征宇、陈航、吴剑鸣、杭州中鑫科技有限公司和杭州齐智投资管理合伙企业（有限合伙）等作为发起人，注册资本为 30,000,000.00 元（每股面值人民币 1 元），于 2012 年 8 月 31 日在杭州市工商行政管理局登记注册。2016 年 11 月 11 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2620 号文件核准首次公开发行人民币普通股 1,000 万股，于

2016 年 12 月 13 日在深圳证券交易所上市，注册资本 4,000 万元，并于 2017 年 4 月 12 日完成工商变更登记。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司注册资本人民币 13,952.8294 万元。

公司总部经营地址：浙江省杭州市上城区九盛路 9 号 A18 幢 5 楼 518 室

法定代表人：郭庆。

公司主要的经营活动为通信设备业务、算力业务和互联网及相关业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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/其他应收款	单项计提金额占期末资产总额的 0.5%
重要的应付账款/合同负债/其他应付款	1 年以上应付金额超过资产总额的 0.5%
重要的在建工程	5,000.00 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	5,000.00 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	5,000.00 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

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

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

被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（4）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合

并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和

利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一

次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、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。

本公司确认其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：

- ①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；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤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。

（2）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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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

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

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得

日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A.应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并内关联方

应收账款组合 2 账龄组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并内关联方

其他应收款组合 2 账龄组合

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收租赁款

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收款项账龄按照入账时点至资产负债表日计算。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

12、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

13、应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并内关联方

应收账款组合 2 账龄组合

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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

14、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并内关联方

其他应收款组合 2 账龄组合

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

16、合同资产

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

17、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括：原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

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

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

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

20、其他债权投资

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

21、长期应收款

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收租赁款

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

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差

额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、22。

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

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.88%-19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类 别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。

机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。
------	---

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	1-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
收购资产组	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
土地使用权	50 年	法定使用权
专利使用费及其他	3-20 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除

外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、其他费用等。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、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（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合

同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让

商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使

合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

（2）具体方法

通信设备制造销售业务：公司根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户，客户验收合格收货后确认收入。

互联网及相关服务主要包括运营商权益类业务、客户分流业务等：公司与运营商或其他第三方开展合作，公司根据合同约定对结算费用与运营商或其他第三方进行分成。公司按经双方确认的结算单确认收入。

算力业务：服务器销售业务，公司根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户验收合格收货后确认收入；算力服务业务，根据合同约定提供相应的服务，在服务期内分期确认收入；提供的算力设备经营租赁业务，公司将合同租金在租赁期内各个期间按直线法确认为收入；提供的算力设备融资租赁业务，在租赁期开始日，公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

按实际借款金额的参考格式一：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评

估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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：A.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；B.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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租

赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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。

融资租赁的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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（6）售后租回

本公司按照附注三、27 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

- 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

- 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

42、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。

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取

得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

43、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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售、提供劳务	13.00%、9.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

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
深圳市创微达电子科技有限公司	25%
杭州兆能讯通科技有限公司	25%
杭州平治赋能智慧科技有限公司	25%
杭州讯奇信息技术有限公司	25%
杭州平治智达科技有限公司	25%
杭州平治算昇科技有限公司	25%
两亚汇智（昆明）人工智能科技有限公司	25%
杭州平治智远科技有限公司	25%
杭州千竺信息技术有限公司	25%
杭州平智通讯科技有限公司	25%
广州市华一驰纵网络科技有限公司	25%
杭州平治约读信息技术有限公司	25%
北京万鑫瑞和科技有限公司	25%
杭州平治智家科技有限公司	25%
杭州任你说智能科技有限公司	20%
杭州博澳通信科技有限公司	20%

海南爱捷讯科技有限公司	20%
杭州优晖智能科技有限公司	20%
上海言儿网络科技有限公司	20%
北京信朔科技有限公司	20%
杭州蚁窝网络技术有限公司	20%
未来伙伴机器人（杭州）有限公司	20%
杭州平治智凯设备制造有限公司	20%
杭州千晟信息技术有限公司	20%
广州五八互娱网络科技有限公司	20%
海南平智网络科技有限公司	20%
广州中汉贸易有限公司	20%
杭州酷克信息科技有限公司	20%
杭州千钟信息技术有限公司	20%
法制视讯文化（北京）有限公司	20%
四川平辰信息技术有限公司	20%
宜宾弈梦亿信息技术有限公司	20%
杭州平治物业管理服务有限公司	20%
宁波平治智跃科技有限公司	20%
海南庆祥通信科技有限公司	20%
天昕电子（成都）有限公司	20%
天昕电子（深圳）有限公司	20%
成都勤诚科技有限公司	20%
广东平治晖速通信有限公司	20%
浙江创元信息系统服务有限公司	20%
未来伙伴机器人（杭州）有限公司	20%
杭州平治智算科技有限公司	20%
未来伙伴智能机器人（浙江）有限公司	20%
杭州蓝胖子物流产业有限公司	25%

2、税收优惠

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省2024年认定的高新技术企业进行备案的公告》，本公司通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书编号为GR202433003345，税收优惠期自2024年1月1日至2026年12月31日，本公司2025年企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对深圳市2024年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司深圳市兆能讯通科技有限公司通过高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书编号为GR202444202872，税收优惠期自2024年1月1日至2026年12月31日。子公司深圳市兆能讯通科技有限公司2025年企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

（3）依据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,691.49	38,352.35
银行存款	493,205,400.57	155,616,637.42
其他货币资金	28,267,083.39	22,449,230.53
合计	521,514,175.45	178,104,220.30

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
银行承兑票据		10,000,000.00
商业承兑票据	849,549.40	533,170.20
合计	849,549.40	10,533,170.20

（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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	875,824.12	100.00%	26,274.72	3.00%	849,549.40	10,549,660.00	100.00%	16,489.80	0.16%	10,533,170.20
其中：										
1. 商业承兑汇票	875,824.12	100.00%	26,274.72	3.00%	849,549.40	549,660.00	5.21%	16,489.80	3.00%	533,170.20
2. 银行承兑汇票						10,000,000.00	94.79%			10,000,000.00
合计	875,824.12	100.00%	26,274.72	3.00%	849,549.40	10,549,660.00	100.00%	16,489.80	0.16%	10,533,170.20

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	875,824.12	26,274.72	3.00%
合计	875,824.12	26,274.72	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
组合计提坏账准备	16,489.80	9,784.92				26,274.72
合计	16,489.80	9,784.92				26,274.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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）	703,791,303.69	507,150,829.89
1 至 2 年	250,406,627.28	275,583,282.34
2 至 3 年	151,194,150.77	192,972,985.28
3 年以上	101,492,239.02	134,275,355.41
3 至 4 年	51,251,602.43	66,106,023.31
4 至 5 年	22,102,068.12	22,197,941.11
5 年以上	28,138,568.47	45,971,390.99
合计	1,206,884,320.76	1,109,982,452.92

(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	33,544,994.18	2.78%	33,544,994.18	100.00%		36,598,545.77	3.30%	36,598,545.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	1,173,339,326.	97.22%	130,286,618.20	11.10%	1,043,052,708.	1,073,383,907.	96.70%	144,183,642.02	13.43%	929,200,265.13

账准备的 应收 账款	58				38	15				
其中：										
组合： 账龄组 合	1,173,339,326.58	97.22%	130,286,618.20	11.10%	1,043,052,708.38	1,073,383,907.15	96.70%	144,183,642.02	13.43%	929,200,265.13
合计	1,206,884,320.76	100.00%	163,831,612.38	13.57%	1,043,052,708.38	1,109,982,452.92	100.00%	180,782,187.79	16.29%	929,200,265.13

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	703,791,303.69	21,113,739.12	3.00%
1 至 2 年	233,873,958.60	23,387,395.86	10.00%
2 至 3 年	149,904,324.73	29,980,864.95	20.00%
3 至 4 年	51,251,602.43	25,625,801.22	50.00%
4 至 5 年	21,696,600.40	17,357,280.32	80.00%
5 年以上	12,821,536.73	12,821,536.73	100.00%
合计	1,173,339,326.58	130,286,618.20	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	36,598,545.77	0.00	3,053,551.59			33,544,994.18
组合计提坏账准备	144,183,642.02	13,896,336.33			-687.49	130,286,618.20
合计	180,782,187.79	13,896,336.33	3,053,551.59		-687.49	163,831,612.38

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
----	------

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
中国电信股份有限公司	112,890,074.60		112,890,074.60	9.35%	7,653,980.35
中国移动通信集团河南有限公司	55,101,929.33		55,101,929.33	4.57%	4,449,265.29
中移建设有限公司	54,824,146.62		54,824,146.62	4.54%	10,794,088.13
中国移动通信集团浙江有限公司	49,162,280.08		49,162,280.08	4.07%	1,529,266.64
深圳市芯魔方科技有限公司	44,370,000.00		44,370,000.00	3.68%	1,331,100.00
合计	316,348,430.63		316,348,430.63	26.21%	25,757,700.41

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
	0.00	0.00	0.00			
合计	0.00	0.00				0.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 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
----	------	---------	---------	----

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

(5) 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		146,800.00
合计		146,800.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（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	其他变动	

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） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 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
----	----------	-----------

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	818,193.00	
其他应收款	87,028,819.93	73,921,440.10
合计	87,847,012.93	73,921,440.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海成思信息科技有限公司	818,193.00	
合计	818,193.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	66,448,802.50	55,512,186.24
借款及备用金	13,871,783.21	5,646,306.00
暂付款	4,300,720.02	18,617,896.16
返利款	3,992,280.30	5,683,146.04
股权转让款	15,618,000.00	15,868,000.00
其他	4,350,228.11	4,116,802.63
合计	108,581,814.14	105,444,337.07

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）	60,838,151.34	49,394,307.03
1 至 2 年	16,974,437.40	13,723,625.31
2 至 3 年	13,896,216.73	25,940,540.73
3 年以上	16,873,008.67	16,385,864.00
3 至 4 年	1,217,984.81	2,946,946.20
4 至 5 年	8,984,268.54	8,838,969.15
5 年以上	6,670,755.32	4,599,948.65
合计	108,581,814.14	105,444,337.07

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	4,130,000.00	3.80%	4,130,000.00	100.00%		16,070,000.00	15.24%	16,070,000.00	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备	104,451,814.14	96.20%	17,422,994.21	16.68%	87,028,819.93	89,374,337.07	84.76%	15,452,896.97	17.29%	73,921,440.10
其中：										
账龄组合	104,451,814.14	96.20%	17,422,994.21	16.68%	87,028,819.93	89,374,337.07	84.76%	15,452,896.97	17.29%	73,921,440.10
合计	108,581,814.14	100.00%	21,552,994.21	19.85%	87,028,819.93	105,444,337.07	100.00%	31,522,896.97	29.90%	73,921,440.10

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	104,451,814.14	17,422,994.21	16.68%
合计	104,451,814.14	17,422,994.21	

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	13,513,593.12	580,559.20	17,428,744.65	31,522,896.97
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,747,780.08	218,817.80	-23,651.40	1,942,946.48
本期转回			11,940,000.00	11,940,000.00
其他变动	27,150.76			27,150.76
2026 年 6 月 30 日余额	15,288,523.96	799,377.00	5,465,093.25	21,552,994.21

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	
单项计提	16,070,000.00		11,940,000.00			4,130,000.00
组合计提	15,452,896.97	1,942,946.48			27,150.76	17,422,994.21
合计	31,522,896.97	1,942,946.48	11,940,000.00		27,150.76	21,552,994.21

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
重庆潼盛普供应链管理 有限公司	11,940,000.00	其他应收款收回	现金收回	对方财务状况恶化， 预计收回可能性较低
合计	11,940,000.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
崔锋	股权转让款	15,618,000.00	2-3 年 8800000， 4-5 年 6818000	14.38%	7,214,400.00
佛山海晟金融租 赁股份有限公司	保证金	10,061,430.00	1 年以内	9.27%	301,842.90
杭州云谷建设投 资有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	9.21%	300,000.00
邦银金融租赁股 份有限公司	保证金	5,550,000.00	1 年以内	5.11%	166,500.00
长江联合金融租 赁	保证金	5,166,000.00	1-2 年	4.76%	516,600.00
合计		46,395,430.00		42.73%	8,499,342.90

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	206,038,366.89	93.96%	59,896,178.56	95.46%

1 至 2 年	10,650,709.62	4.86%	1,087,116.46	1.73%
2 至 3 年	1,159,212.72	0.53%	974,101.09	1.55%
3 年以上	1,441,024.17	0.66%	789,515.14	1.26%
合计	219,289,313.40		62,746,911.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
四川默驰网络技术有限公司	148,966,615.33	67.93
厦门众联世纪股份有限公司	4,726,320.62	2.16
杭州云启智创科技有限公司	4,271,264.15	1.95
无锡文镭信息科技有限公司	3,811,720.41	1.74
上海曼投网络科技有限公司	2,540,249.20	1.16
合计	164,316,169.71	74.94

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 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	171,045,444.42	27,348,060.25	143,697,384.17	155,837,191.32	27,348,060.25	128,489,131.07
在产品	121,529.21		121,529.21			
库存商品	77,371,336.87	6,872,801.94	70,498,534.93	76,682,327.22	6,872,801.94	69,809,525.28
周转材料	88,019.39		88,019.39			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			

发出商品	4,591,408.14		4,591,408.14	1,347,925.83		1,347,925.83
委托加工物资	3,511,571.77		3,511,571.77	3,510,072.91		3,510,072.91
合计	256,729,309.80	34,220,862.19	222,508,447.61	237,377,517.28	34,220,862.19	203,156,655.09

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	27,348,060.25					27,348,060.25
库存商品	6,872,801.94					6,872,801.94
合计	34,220,862.19					34,220,862.19

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	101,524,837.17	101,524,837.17
减：减值准备	-1,142,314.45	-1,142,314.45
合计	100,382,522.72	100,382,522.72

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	239,673.90	276,003.33
增值税借方余额重分类	259,101,257.18	242,572,556.98
信用证		20,000,000.00
合计	259,340,931.08	262,848,560.31

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

		值)	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

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00								

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、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
上海帕科软件科技股份有限公司	18,940,000.00			11,600,000.00	1,060,000.00		18,940,000.00	直接指定
Hilight Semiconductor Limited	1,430,000.00				11,526,200.00		1,430,000.00	直接指定
厦门沃动漫文化科技有限公司	214,807.62			130,927.01	9,916,119.39		214,807.62	直接指定
成都不仅于书文化传播有限公司	4,730,000.00			397,902.19	667,902.19		4,730,000.00	直接指定
广东畅读信息科技有限公司	2,740,000.00			2,633,011.32	1,393,011.32		2,740,000.00	直接指定
深圳市致尚信息技术有限公司	13,930,000.00			10,145,925.88			13,930,000.00	直接指定
深圳市养老管家网络科技有限公司	134,668.22			7,423.19	1,672,754.97		134,668.22	直接指定
重庆晖速智能通信	260,000.00						260,000.00	直接指定

有限公司								
北京小顺 科技有限 公司	1,240,000 .00			1,092,618 .87	9,852,618 .87		1,240,000 .00	直接指定
达闼机器 人股份有 限公司	7,000,000 .00						7,000,000 .00	直接指定
郑州麦睿 登网络科 技有限公 司	11,280,00 0.00				5,006,643 .28		11,280,00 0.00	直接指定
杭州禅一 科技有限 公司					1,100,000 .00			直接指定
杭州范娱 科技有限 公司					1,200,000 .00			直接指定
上海苇熠 科技有限 公司	3,000,000 .00						3,000,000 .00	直接指定
未来伙伴 机器人 (深圳) 有限公司	5,000,000 .00						10,000,00 0.00	直接指定
北京偌彼 邻智能科 技有限公 司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	直接指定
杭州平治 智家科技 有限公司							1,080,000 .00	直接指定
灵伴科技 (杭州) 股份有限 公司							10,000,00 0.00	直接指定
通芯人工 智能科技 (北京) 有限公司							5,000,000 .00	直接指定
智路由智 能制造 (杭州) 有限公司			150,000.0 0		150,000.0 0			直接指定
合计	70,899,47 5.84		150,000.0 0	26,007,80 8.46	43,545,25 0.02		91,979,47 5.84	

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

17、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	
融资租赁款	287,488,401.85	3,050,138.33	284,438,263.52	339,621,597.79	3,635,003.33	335,986,594.46	
其中：未实现融资收益	17,525,431.62	0.00	0.00	23,878,735.68			
减：一年内到期的长期应收款	101,524,837.17	1,142,314.45	100,382,522.72	101,524,837.17	1,142,314.45	100,382,522.72	
合计	185,963,564.68	1,907,823.88	184,055,740.80	238,096,760.62	2,492,688.88	235,604,071.74	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(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	

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：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉飞沃科技有限公司	5,000,000.00	9,027,673.54		5,000,000.00							0.00	0.00
深圳市智路由科技有限公司	0.00	637,669.02									0.00	637,669.02
上海成思信息科技有限公司	52,699,017.27				-82,925.59			818,193.00			51,797,898.68	0.00
爱阅读(北京)科技股份有限公司	0.00	34,123,861.89									0.00	34,123,861.89

司												
小计	57,699,017.27	43,789,204.45	0.00	5,000,000.00	-82,925.59	0.00	0.00	818,193.00	0.00	0.00	51,797,898.68	34,761,530.91
合计	57,699,017.27	43,789,204.45	0.00	5,000,000.00	-82,925.59	0.00	0.00	818,193.00	0.00	0.00	51,797,898.68	34,761,530.91

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

20、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	66,294,247.19			66,294,247.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	66,294,247.19			66,294,247.19
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	26,875,212.86			26,875,212.86
2. 本期增加金额	1,607,635.50			1,607,635.50
(1) 计提或摊销	1,607,635.50			1,607,635.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,482,848.36			28,482,848.36
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	37,811,398.83			37,811,398.83
2. 期初账面价值	39,419,034.33			39,419,034.33

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,159,179,727.85	1,568,765,935.74
合计	2,159,179,727.85	1,568,765,935.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	163,733,972.61	244,247,301.05	1,127,213.58	1,406,128,876.50	1,815,237,363.74
2. 本期增加金额	278,283,570.34	877,317.71	0.00	517,704,797.33	796,865,685.38
(1) 购置		877,317.71		2,137,699.95	3,015,017.66
(2) 在建工程转入	223,381.23			515,567,097.38	515,790,478.61
(3) 企业合并增加	278,060,189.11	0.00	0.00	0.00	278,060,189.11
3. 本期减少金额	0.00	254,735.00	0.00	40,323,657.29	40,578,392.29
(1) 处置或报废	0.00	254,735.00	0.00	40,323,657.29	40,578,392.29
4. 期末余额	442,017,542.95	244,869,883.76	1,127,213.58	1,883,510,016.54	2,571,524,656.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,675,254.40	52,545,075.01	1,073,298.05	179,177,800.54	246,471,428.00
2. 本期增加金额	14,453,093.78	11,848,827.72	36,862.79	146,734,735.85	173,073,520.14
(1) 计提	3,975,101.09	11,848,827.72	36,862.79	146,734,735.85	162,595,527.45
(2) 企业合并增加	10,477,992.69	0.00	0.00	0.00	10,477,992.69
3. 本期减少金额	0.00	148,257.97	0.00	7,051,761.19	7,200,019.16
(1) 处置或报废	0.00	148,257.97	0.00	7,051,761.19	7,200,019.16

4. 期末余额	28,128,348.18	64,245,644.76	1,110,160.84	318,860,775.20	412,344,928.98
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	413,889,194.77	180,624,239.00	17,052.74	1,564,649,241.34	2,159,179,727.85
2. 期初账面 价值	150,058,718.21	191,702,226.04	53,915.53	1,226,951,075.96	1,568,765,935.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
算力设备	1,515,246,578.92

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,504,130.67	194,107,177.63
工程物资	38,577,535.09	223,455,411.30
合计	86,081,665.76	417,562,588.93

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
算力项目	381,168.15		381,168.15	193,945,881.51		193,945,881.51
其他	47,122,962.52		47,122,962.52	161,296.12		161,296.12
合计	47,504,130.67		47,504,130.67	194,107,177.63		194,107,177.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
算力项目		193,945,881.51	515,567,097.38	515,567,097.38	193,564,713.36	381,168.15						金融机构贷款、其他
合计		193,945,881.51	515,567,097.38	515,567,097.38	193,564,713.36	381,168.15						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

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
算力项目	38,577,535.09		38,577,535.09	223,455,411.30		223,455,411.30
合计	38,577,535.09		38,577,535.09	223,455,411.30		223,455,411.30

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,205,297.09	20,417,478.49		49,033,784.82	15,435,054.15	97,091,614.55
2. 本期增加金额	18,837,734.00	0.00	0.00	67,853.88	0.00	18,905,587.88
(1) 购置				67,853.88		67,853.88
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	18,837,734.00					18,837,734.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	760,894.98	5,813,416.99	6,574,311.97
(1) 处置					5,813,416.99	5,813,416.99
(2) 其他				760,894.98		760,894.98
4. 期末余额	31,043,031.0	20,417,478.4	0.00	48,340,743.7	9,621,637.16	109,422,890.

额	9	9		2		46
二、累计摊销						
1. 期初余额	1, 078, 134. 41	15, 490, 778. 73		6, 927, 150. 09	11, 297, 438. 98	34, 793, 502. 21
2. 本期增加金额	1, 646, 861. 28	2, 072, 432. 69	0. 00	4, 780, 005. 77	1, 133, 070. 82	9, 632, 370. 56
（1）计提	122, 052. 96	2, 072, 432. 69		4, 780, 005. 77	1, 133, 070. 82	8, 107, 562. 24
（2）企业合并增加	1, 524, 808. 32					1, 524, 808. 32
3. 本期减少金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	5, 490, 891. 97	5, 490, 891. 97
（1）处置					5, 490, 891. 97	5, 490, 891. 97
4. 期末余额	2, 724, 995. 69	17, 563, 211. 42	0. 00	11, 707, 155. 86	6, 939, 617. 83	38, 934, 980. 80
三、减值准备						
1. 期初余额					3, 563, 241. 27	3, 563, 241. 27
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	1, 169, 287. 94	1, 169, 287. 94
（1）处置					1, 169, 287. 94	1, 169, 287. 94
4. 期末余额					2, 393, 953. 33	2, 393, 953. 33
四、账面价值						
1. 期末账面价值	28, 318, 035. 40	2, 854, 267. 07	0. 00	36, 633, 587. 86	288, 066. 00	68, 093, 956. 33
2. 期初账面价值	11, 127, 162. 68	4, 926, 699. 76	0. 00	42, 106, 634. 73	574, 373. 90	58, 734, 871. 07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0. 00%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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		
广州市华一驰纵网络科技有限公司	1,005,535.27					1,005,535.27
上海言儿网络科技有限公司	125,811.16					125,811.16
深圳市兆能讯通科技有限公司	24,878,586.17					24,878,586.17
北京信朔科技有限公司	176,068.69					176,068.69
北京万鑫瑞和科技有限公司	1,498,334.97					1,498,334.97
天听电子（成都）有限公司	3,974,810.22					3,974,810.22
合计	31,659,146.48					31,659,146.48

(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		
广州市华一驰纵网络科技有限公司	1,005,535.27					1,005,535.27
上海言儿网络科技有限公司	125,811.16					125,811.16
深圳市兆能讯通科技有限公司	24,878,586.17					24,878,586.17
北京信朔科技有限公司	176,068.69					176,068.69
合计	26,186,001.29					26,186,001.29

(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
广州市华一驰纵网络科技有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		是
上海言儿网络科技有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		是
深圳市兆能讯通科技有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		是
北京信朔科技有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		是
北京万鑫瑞和科技有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		是
天听电子（成都）有限公司	为收购股权时形成，将每一公司认定为一个资产组		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) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

(5) 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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	588,720.72		96,976.63		491,744.09
合计	588,720.72		96,976.63		491,744.09

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	210,853,612.46	32,149,399.06	238,067,277.39	37,446,046.29
可抵扣亏损	280,236,054.71	47,546,042.48	227,007,892.83	37,692,509.84
无形资产/长期待摊费用摊销	1,476,055.60	221,408.34	1,476,055.60	221,408.34
公允价值变动损益	29,585,146.99	4,437,772.05	32,496,773.89	4,874,516.08
暂未取得发票等税务纳税调增的成本			562,149.42	84,322.41
合计	522,150,869.76	84,354,621.93	499,610,149.13	80,318,802.96

(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

(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		84,354,621.93		80,318,802.96
递延所得税负债				0.00

(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	29,353,700.99	47,741,426.60
可抵扣亏损	139,234,425.90	119,064,909.46
合计	168,588,126.89	166,806,336.06

(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
----	------	------	----

其他说明

30、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
合同履约成本	4,120,321.19		4,120,321.19	5,007,662.39		5,007,662.39
预付长期资产款	51,802,749.41		51,802,749.41	64,981,949.61		64,981,949.61

预付股权收购款				52,674,885.18		52,674,885.18
合计	55,923,070.60		55,923,070.60	122,664,497.18		122,664,497.18

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、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	28,267,083.39	28,267,083.39	保证金等	保证金	22,449,230.53	22,449,230.53	保证金等	保证金、冻结资金
固定资产	1,355,242,414.90	1,355,242,414.90	抵押	抵押用于取得借款	1,302,469,149.56	1,302,469,149.56	抵押	抵押用于取得借款
应收账款	63,293,989.19	63,293,989.19	质押	质押用于取得借款	89,707,919.90	89,707,919.90	质押	质押用于取得借款
长期应收款（含一年以内到期的部分）	284,438,263.52	284,438,263.52	质押	质押用于取得借款	339,621,597.79	339,621,597.79	质押	质押用于取得借款
合计	1,731,241,751.00	1,731,241,751.00			1,754,247,897.78	1,754,247,897.78		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	732,843,191.00	878,918,995.75
信用借款	11,000,000.00	10,000,000.00
已贴现未到期票据、信用证	170,000,000.00	10,000,000.00
短期借款应付利息	595,678.61	631,552.78
合计	914,438,869.61	899,550,548.53

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、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	206,186,516.56	157,373,166.14
应付推广信息费	10,669,824.51	6,006,309.99
设备工程款	299,531,118.06	168,946,110.61
其他	3,604,415.41	5,092,651.05
合计	519,991,874.54	337,418,237.79

（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
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	321,738,579.54	317,911,211.19
合计	321,738,579.54	317,911,211.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
暂借、代垫款	317,337,182.91	310,664,885.58
保证金	2,960,427.66	5,121,850.25
其他	1,440,968.97	2,124,475.36
合计	321,738,579.54	317,911,211.19

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,240,791.91	5,590,664.85
合计	12,240,791.91	5,590,664.85

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	4,569,979.28	17,930,125.66	19,488,615.94	3,011,489.00
二、离职后福利-设定提存计划	137,488.39	1,796,548.76	1,708,202.25	225,834.90
三、辞退福利	934,563.50	1,249,476.50	2,184,040.00	0.00
合计	5,642,031.17	20,976,150.92	23,380,858.19	3,237,323.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,915,081.49	16,251,079.08	17,830,722.77	2,335,437.80
2、职工福利费		0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	83,068.46	1,002,415.43	949,997.41	135,486.48
其中：医疗保险费	82,333.65	968,593.98	917,254.25	133,673.38
工伤保险费	734.81	27,328.39	26,250.10	1,813.10
生育保险费		6,493.06	6,493.06	0.00
4、住房公积金	1,584.00	551,902.00	551,902.00	1,584.00
5、工会经费和职工教育经费	570,245.33	124,729.15	155,993.76	538,980.72

育经费				
合计	4,569,979.28	17,930,125.66	19,488,615.94	3,011,489.00

(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	130,417.84	1,740,169.38	1,654,499.74	216,087.48
2、失业保险费	7,070.55	56,379.38	53,702.51	9,747.42
合计	137,488.39	1,796,548.76	1,708,202.25	225,834.90

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,660,580.55	56,558,874.10
企业所得税	654,074.30	1,232,553.29
个人所得税	92,105.63	333,764.00
城市维护建设税	7,088,379.04	8,743,457.40
教育费附加	5,063,521.56	6,198,036.71
印花税	193,743.92	319,685.50
房产税		1,617,093.58
其他		204,997.53
合计	39,752,405.00	75,208,462.11

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明

43、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	287,460,000.00	241,314,554.17
一年内到期的长期应付款	371,376,088.71	295,977,250.79
分期付息到期还本的长期借款利息	609,080.25	301,426.28
合计	659,445,168.96	537,593,231.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税额	918,135.28	393,660.65
长期应收款待转销项税额	6,465,930.87	6,465,930.87
合计	7,384,066.15	6,859,591.52

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押、抵押、保证借款	469,570,000.00	193,070,000.00
合计	469,570,000.00	193,070,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,079,974,990.88	853,431,218.02
合计	1,079,974,990.88	853,431,218.02

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,079,974,990.88	853,431,218.02

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	562,149.42	562,149.42	
合计	562,149.42	562,149.42	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
合计	0.00				

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款待转销项税额	9,621,305.13	12,931,861.73
合计	9,621,305.13	12,931,861.73

其他说明：

53、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	139,528,29						139,528,29

	4.00						4.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	545,154,842.71			545,154,842.71
合计	545,154,842.71			545,154,842.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	- 13,862,925.47	- 150,000.00				- 150,000.00		- 14,012,925.47
其他	-	-				-		-

权益工具	13,862,92	150,000.0				150,000.0		14,012,92
投资公允	5.47	0				0		5.47
价值变动								
其他综合	-	-				-		-
收益合计	13,862,92	150,000.0				150,000.0		14,012,92
	5.47	0				0		5.47

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	58,917,537.79			58,917,537.79
合计	58,917,537.79			58,917,537.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	499,555,853.07	699,982,276.28
调整后期初未分配利润	499,555,853.07	699,982,276.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,496,649.01	13,097,754.78
期末未分配利润	490,059,204.06	713,080,031.06

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、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	574,310,902.72	513,800,195.95	577,427,476.27	500,763,795.66
其他业务	1,296,538.22	1,607,635.50	2,450,468.87	2,420,262.23
合计	575,607,440.94	515,407,831.45	579,877,945.14	503,184,057.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
算力业务	221,955,123.66	186,799,736.74					221,955,123.66	186,799,736.74
通信设备业务	248,244,255.91	244,719,229.41					248,244,255.91	244,719,229.41
运营商权益类业务	105,408,061.36	83,888,865.30					105,408,061.36	83,888,865.30
按经营地区分类								
其中：								
东北	3,007,189.39	3,270,271.54					3,007,189.39	3,270,271.54
华北	42,584,828.77	43,993,975.86					42,584,828.77	43,993,975.86
华东	221,360,445.21	191,658,628.76					221,360,445.21	191,658,628.76
华南	130,071,237.62	113,076,167.88					130,071,237.62	113,076,167.88
华中	39,599,999.56	36,064,091.52					39,599,999.56	36,064,091.52
其他	55,989.69	167,896.58					55,989.69	167,896.58
西北	101,407,505.25	89,917,854.76					101,407,505.25	89,917,854.76
西南	37,520,245.45	37,258,944.54					37,520,245.45	37,258,944.54
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠								

道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、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	195,490.10	-124,718.11
教育费附加	141,706.80	-72,676.77
房产税	112,471.02	89,645.83
土地使用税	3,105.67	
印花税	814,663.45	551,231.82
合计	1,267,437.04	443,482.77

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,767,184.29	13,833,940.10
业务招待费	3,005,603.19	2,478,094.02
服务费	7,240,069.28	4,783,584.95
折旧费	503,435.97	854,292.23
差旅费	1,264,976.25	1,221,603.98
租赁费	1,328,216.19	1,848,043.62
办公费	1,197,848.34	2,462,766.58
其他	2,790,643.04	2,586,635.54
合计	30,097,976.55	30,068,961.02

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,578,948.01	1,817,983.64
职工薪酬	2,587,554.06	2,637,682.55
差旅费	774,774.28	907,271.79
业务招待费	407,823.67	528,251.65
办公费	728,274.81	104,938.37
其他	16,830.01	579,669.35
合计	6,094,204.84	6,575,797.35

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,310,398.02	9,124,630.54
折旧及摊销	5,137,235.30	5,252,917.33
技术服务费	6,567,342.34	3,262,826.27
办公费	255,461.13	215,612.52
其他	2,677,456.71	1,265,627.57
合计	19,947,893.50	19,121,614.23

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,957,961.73	35,531,829.05
减：利息收入	3,986,202.59	9,853,822.30
汇兑损益	192,970.39	1,074,029.02
手续费	192,342.19	329,910.94
合计	46,357,071.72	27,081,946.71

其他说明

67、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
政府补助	148,429.16	209,126.86
个税手续费返还	32,631.21	30,121.18
进项税加计扣除		337,320.19

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、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
---------------	-------	-------

其他说明：

70、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	-82,925.59	-1,813,813.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-262,960.75	156,077.38
合计	-345,886.34	-1,657,736.23

其他说明

71、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	-9,784.92	230,020.08
应收账款坏账损失	16,949,887.92	25,231,056.60
其他应收款坏账损失	9,997,053.52	2,062,305.61
长期应收款坏账损失	584,865.00	386,141.95
合计	27,522,021.52	27,909,524.24

其他说明

72、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		6,845,138.11
十一、合同资产减值损失		2,878.70
合计	0.00	6,848,016.81

其他说明：

73、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
固定资产处置收益	7,710,776.50	4,249,167.21

74、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
政府补助	1,660,100.00	50,120.00	1,660,100.00
其他	91,985.57	188,688.44	91,985.57
合计	1,752,085.57	238,808.44	1,752,085.57

其他说明：

75、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		5,000.00	
罚款及滞纳金	754,614.16	7,004,271.18	754,614.16
非流动资产毁损报废损失	106,477.03		106,477.03
其他	27,523.24	48,234.68	27,523.24
合计	888,614.43	7,057,505.86	888,614.43

其他说明：

76、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	236,314.38	135,248.85
递延所得税费用	832,268.03	11,233,452.28
合计	1,068,582.41	11,368,701.13

（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	-7,633,530.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,145,029.65
子公司适用不同税率的影响	-661,234.58
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	267,268.62
其他	2,607,578.01
所得税费用	1,068,582.41

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57 之说明

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,655,583.37	89,558,807.05
往来、代垫款	8,255,985.12	1,529,168.00
政府补助	1,808,529.16	262,907.86
其他	12,816,852.18	16,764,868.74
合计	24,536,949.83	108,115,751.65

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
保函及保证金	18,602,933.69	97,534,759.50
付现费用	28,328,227.77	37,964,204.52
往来代垫款	7,837,998.20	6,377,383.51
其他	3,514,404.76	3,849,247.31
合计	58,283,564.42	145,725,594.84

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
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
往来款		3,000,000.00
处置子公司减少的现金	3,309,547.32	
合计	3,309,547.32	3,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,534,821.50	1,007,103,454.07
合计	148,534,821.50	1,007,103,454.07

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
收到借款	502,157,459.63	1,027,245,504.87
合计	502,157,459.63	1,027,245,504.87

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
售后回租支付的现金	191,789,588.88	188,327,409.44
往来款	1,000,000.00	
其他	1,540,000.00	
合计	194,329,588.88	188,327,409.44

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

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	-8,702,113.38	13,140,226.88
加：资产减值准备	-27,522,021.52	-34,757,541.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,595,527.45	48,631,699.81
使用权资产折旧		
无形资产摊销	8,107,562.24	4,133,373.31
长期待摊费用摊销	96,976.63	126,341.57
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）	-7,710,776.50	-4,249,167.21

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	106,477.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	50,150,932.12	34,457,800.03
投资损失（收益以“－”号填列）	345,886.34	1,657,736.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,035,818.97	11,233,199.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,351,792.52	243,003,042.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-167,894,053.48	185,521,145.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,572,445.89	-317,083,374.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,385,660.45	185,814,483.05
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	493,247,092.06	184,194,632.21
减：现金的期初余额	155,654,989.77	121,077,368.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	337,592,102.29	63,117,264.19

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	102,150,000.00
其中：	
杭州蓝胖子物流产业有限公司	102,150,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	77,482,879.30
其中：	
杭州蓝胖子物流产业有限公司	77,482,879.30
其中：	
取得子公司支付的现金净额	24,667,120.70

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	493,247,092.06	155,654,989.77
其中：库存现金	41,691.49	38,352.35
可随时用于支付的银行存款	493,205,400.60	155,616,637.42
三、期末现金及现金等价物余额	493,247,092.06	155,654,989.77

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			
欧元			

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

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 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
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,924,519.74

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
算力租赁	179,847,420.82	
合计	179,847,420.82	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,310,398.02	9,124,630.54
折旧及摊销	5,137,235.30	5,252,917.33
技术服务费	6,567,342.34	3,262,826.27
办公费	255,461.13	215,612.52
其他	2,677,456.71	1,265,627.57
合计	19,947,893.50	19,121,614.23
其中：费用化研发支出	19,947,893.50	19,121,614.23

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		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
杭州蓝胖子物流产业有限公司	2026 年 06 月 18 日	134,961,900.00	100.00%	股权转让	2026 年 06 月 18 日	产权交易凭证	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	134,961,900.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	134,961,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	134,961,900.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	85,182,879.30	85,182,879.30
应收款项	1,099,834.40	1,099,834.40
存货		
固定资产	267,582,196.40	230,164,902.58
无形资产	17,312,925.68	17,312,925.68
在建工程	18,551,315.00	18,551,315.00
其他流动资产	19,405,124.72	19,405,124.72
递延所得税资产	4,868,464.61	4,868,464.61
负债：		
借款	220,000,000.00	220,000,000.00
应付款项	59,040,840.13	59,040,840.13
递延所得税负债		
净资产	134,961,900.00	97,544,606.16
减：少数股东权益		
取得的净资产	134,961,900.00	97,544,606.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公	丧失	丧失	丧失	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

公司名称	控制权时点的处置价款	控制权时点的处置比例	控制权时点的处置方式	控制权的时点	控制权时点的判断依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
杭州平治智家科技有限公司	3,120,000.00	52.00%	转让	2026年05月20日	工商变更	-262,960.75	18.00%	1,080,000.00	1,080,000.00	0.00		

其他说明：
 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）2026 年 2 月，本公司设立杭州平治智算科技有限公司，持股比例 100.00%, 自设立之日起将杭州平治智算科技有限公司纳入合并范围。

（2）2026 年 3 月，本公司设立未来伙伴智能机器人（浙江）有限公司，持股比例 60.00%, 自设立之日起将未来伙伴智能机器人（浙江）有限公司纳入合并范围。

（3）2026 年 2 月，子公司杭州平治睿达信息技术有限公司注销，自 2026 年 2 月起，本公司不再将杭州平治睿达信息技术有限公司纳入合并范围。

（4）2026 年 3 月，本公司设立平治未来夥伴机器人有限公司，持股比例 60.00%, 自设立之日起将平治未来夥伴机器人有限公司纳入合并范围。

6、其他

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	
深圳市兆能讯通科技有限公司	458,200,000.00	深圳光明新区	深圳光明新区	硬件制造	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市创微达电子科技有限公司	200,000,000.00	深圳光明新区	深圳光明新区	硬件制造		100.00%	同一控制下企业合并
杭州任你说智能科技有限公司	100,000,000.00	杭州西湖区	杭州西湖区	硬件制造		100.00%	同一控制下企业合并
杭州博澳通信科技有限公司	10,000,000.00	杭州富阳	杭州富阳	科技推广和应用服务		100.00%	投资设立
杭州兆能讯通科技有限公司	200,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
杭州平治赋能智慧科技有限公司	200,000,000.00	杭州富阳	杭州富阳	硬件制造	100.00%		投资设立
杭州讯奇信息技术有限公司	200,000,000.00	杭州江干区	杭州江干区	移动阅读	100.00%		投资设立
海南爱捷讯科技有限公司	10,000,000.00	海南澄迈县	海南澄迈县	网文文化		100.00%	投资设立
杭州平治智达科技有限公司	100,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
杭州平治算昇科技有限公司	100,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
两亚汇智（昆明）人工智能科技有限公司	50,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
杭州平治智远科技有限公司	100,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
杭州优晖智能科技有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
杭州千竺信息技术有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海言儿网	10,000,000	上海自由贸	上海自由贸	移动阅读		100.00%	非同一控制

络科技有限公司	.00	易试验区	易试验区				下企业合并
杭州慧嘉企业管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	杭州市西湖区	杭州市西湖区	股权投资		100.00%	投资设立
北京信朔科技有限公司	1,000,000.00	北京朝阳区	北京朝阳区	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州蚁窝网络技术有限公司	25,000,000.00	杭州西湖区	杭州西湖区	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
未来伙伴机器人（杭州）有限公司	10,000,000.00	杭州西湖区	杭州西湖区	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
杭州平治智凯设备制造有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
杭州平智通讯科技有限公司	10,000,000.00	杭州富阳	杭州富阳	硬件制造	100.00%		投资设立
杭州千晟信息技术有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
广州五八互娱网络科技有限公司	10,000,000.00	广州天河区	广州天河区	互联网和相关服务		100.00%	非同一控制下企业合并
广州市华一驰纵网络科技有限公司	10,000,000.00	杭州西湖区	广州越秀区	移动阅读		100.00%	非同一控制下企业合并
海南平智网络科技有限公司	10,000,000.00	海南澄迈县	海南澄迈县	互联网相关服务		100.00%	投资设立
广州中汉贸易有限公司	10,000,000.00	杭州西湖区	广州越秀区	移动阅读		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州酷克信息科技有限公司	3,000,000.00	杭州江干区	杭州江干区	移动阅读		100.00%	投资设立
杭州平治约读信息技术有限公司	6,000,000.00	杭州江干区	杭州江干区	移动阅读	100.00%		投资设立
杭州千钟信息技术有限公司	5,000,000.00	杭州市富阳区	杭州市富阳区	广告设计		100.00%	投资设立
法制视讯文化（北京）有限公司	10,000,000.00	北京市朝阳区	北京市朝阳区	文化艺术业		100.00%	非同一控制下企业合并
四川平辰信息技术有限公司	5,000,000.00	四川省宜宾市	四川省宜宾市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
宜宾平智信息技术有限公司	5,000,000.00	四川省宜宾市	四川省宜宾市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
杭州平治物业管理服务有限公司	1,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	房地产业	100.00%		投资设立

宁波平治智跃科技有限公司	1,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	应用软件开发	100.00%		投资设立
北京万鑫瑞和科技有限公司	50,000,000.00	北京丰台区	北京丰台区	技术服务	97.00%		非同一控制下企业合并
海南庆祥通信科技有限公司	43,337,000.00	海南澄迈县	海南澄迈县	信息传输、软件和信息技术服务业	77.00%		投资设立
天听电子（成都）有限公司	21,666,700.00	四川省成都市	四川省成都市	零售业	60.00%		非同一控制下企业合并
天听电子（深圳）有限公司	2,000,000.00	深圳龙岗区	深圳龙岗区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都勤诚科技有限公司	679,500.00	四川省成都市	四川省成都市	软件和信息技术服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
广东平治晖速通信有限公司	10,000,000.00	广东东莞	广东东莞	硬件制造	55.00%		投资设立
浙江创元信息系统服务有限公司	10,000,000.00	杭州上城区	杭州上城区	软件和信息技术服务	51.00%		投资设立
杭州平治智算科技有限公司	10,000,000.00	杭州上城区	杭州上城区	信息系统集成服务	100.00%		投资设立
未来伙伴智能机器人（浙江）有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市西湖区	浙江省杭州市西湖区	专用设备制造业	60.00%		投资设立
杭州蓝胖子物流产业有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市西湖区	浙江省杭州市西湖区	普通货物道路运输		100.00%	非同一控制下企业合并
平治未来夥伴机器人有限公司	1,000,000.00	香港	香港	专用设备制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 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	51,797,898.68	57,699,017.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-82,925.59	-1,813,813.61
--综合收益总额	-82,925.59	-1,813,813.61

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	148,429.16	209,126.86
营业外收入	1,660,100.00	50,120.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

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

1. 信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、5 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.21%（期初：17.43%）；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 65.19%（比较：46.52%）。

1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计

现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保持续充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

报告期各期末，公司无外币，因此不存在外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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支出，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。

截至 2026 年 6 月 30 日为止，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			91,979,475.84	91,979,475.84
持续以公允价值计量的 资产总额			91,979,475.84	91,979,475.84
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

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

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

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。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。

- 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
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、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郭庆、张晖。

其他说明：

本公司自然人股东郭庆对本公司的持股比例为 22.80%，郭庆配偶张晖间接持有公司股东福建齐智兴企业管理合伙企业（有限合伙）73.07%股权，福建齐智兴企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 12.28%股权。郭庆、张晖为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市智路由科技有限公司	公司联营企业
上海成思信息科技有限公司	公司联营企业
爱阅读(北京)科技股份有限公司	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
广州沐迪信息科技有限公司	前员工担任关键管理人员的公司（比照关联方披露）
上海苇熠科技有限公司	持股比例超过 5%参股公司

其他说明

上表仅披露有交易的其他关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市智路由科技有限公司	委托加工、采购商品	19,336.99		否	10,206,265.84

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
上海成思信息科技有限公司	销售商品	61,089.83	36,855.51
广州沐迪信息科技有限公司	销售商品	1,239,611.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
深圳市智路由科技有限公司	房屋租赁		534,967.76

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

(4) 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毕
杭州兆能讯通科技有限公司	18,789,600.00	2024年09月30日	2027年09月30日	否
杭州兆能讯通科技有限公司	129,750,000.00	2024年09月30日	2028年09月27日	否
杭州兆能讯通科技有限公司	10,000,000.00	2025年01月21日	2028年09月27日	否
杭州兆能讯通科技有限公司	36,048,300.00	2024年11月20日	2028年11月20日	否
杭州兆能讯通科技有限公司	2,310,500.00	2025年01月23日	2027年01月17日	否
杭州兆能讯通科技有限公司	134,978,400.00	2025年07月30日	2030年07月20日	否
深圳市兆能讯通科技有限公司	5,391,100.00	2025年01月23日	2027年01月17日	否
杭州平治赋能智慧科技有限公司	27,266,600.00	2025年03月12日	2028年03月12日	否
杭州启翱通讯科技有限公司	6,078,400.00	2025年08月28日	2027年04月17日	否
杭州平治智达科技有限公司	39,000,000.00	2025年03月25日	2029年02月28日	否
两亚汇智(昆明)人工智能科技有限公司	102,900,000.00	2025年03月31日	2030年03月28日	否
杭州平治智远科技有限公司	98,000,000.00	2026年01月30日	2031年02月13日	否
深圳市兆能讯通科技有限公司	40,000,000.00	2025年08月29日	2026年08月27日	否
杭州平治智远科技有限公司	202,000,000.00	2026年01月30日	2031年03月30日	否
杭州平治智远科技有限公司	34,038,500.00	2026年03月26日	2031年03月26日	否
深圳市兆能讯通科技有限公司	30,000,000.00	2026年03月25日	2027年03月25日	否
深圳市兆能讯通科技有限公司	9,900,000.00	2026年03月31日	2028年03月31日	否
深圳市兆能讯通科技有限公司	39,000,000.00	2025年12月17日	2026年12月10日	否
杭州蓝胖子物流产业有限公司	220,000,000.00	2026年06月18日	2040年02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
郭庆	150,000,000.00	2025年11月10日	2026年10月26日	否
郭庆、张晖	220,000,000.00	2025年12月04日	2026年07月15日	否

郭庆、张晖	302,004,113.40	2025 年 08 月 04 日	2031 年 02 月 13 日	否
郭庆、张晖	30,000,000.00	2025 年 07 月 28 日	2026 年 07 月 28 日	否
郭庆	386,000,000.00	2025 年 10 月 23 日	2027 年 03 月 16 日	否
郭庆	17,154,588.26	2024 年 12 月 13 日	2027 年 07 月 05 日	否
郭庆、张晖	70,000,000.00	2026 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	否
郭庆、张晖	85,000,000.00	2026 年 01 月 04 日	2027 年 01 月 04 日	否
郭庆、张晖	115,909,312.20	2025 年 01 月 24 日	2030 年 01 月 21 日	否
郭庆、张晖	73,625,541.48	2025 年 04 月 02 日	2029 年 04 月 15 日	否
郭庆、张晖	237,933,803.40	2025 年 04 月 30 日	2030 年 04 月 30 日	否
郭庆、张晖	152,000,000.00	2025 年 06 月 09 日	2030 年 06 月 09 日	否
郭庆、张晖	12,359,375.47	2024 年 10 月 10 日	2027 年 09 月 30 日	否
郭庆、张晖	289,193,869.10	2026 年 02 月 13 日	2031 年 02 月 13 日	否
郭庆、张晖	35,500,000.00	2025 年 03 月 25 日	2029 年 02 月 28 日	否
郭庆、张晖	95,550,000.00	2025 年 03 月 31 日	2030 年 03 月 28 日	否
郭庆、张晖	23,991,204.39	2025 年 03 月 12 日	2028 年 03 月 12 日	否
郭庆	5,083,611.31	2025 年 08 月 28 日	2027 年 04 月 17 日	否
郭庆、张晖	32,884,615.38	2026 年 03 月 26 日	2031 年 03 月 26 日	否
郭庆、张晖	40,000,000.00	2025 年 08 月 29 日	2026 年 08 月 27 日	否
郭庆、张晖	30,000,000.00	2026 年 03 月 25 日	2027 年 03 月 25 日	否
郭庆、张晖	9,950,000.00	2026 年 03 月 31 日	2027 年 03 月 31 日	否
郭庆、张晖	39,000,000.00	2025 年 12 月 17 日	2026 年 12 月 10 日	否
郭庆、张晖	15,107,010.92	2024 年 09 月 30 日	2027 年 09 月 30 日	否
郭庆、张晖	110,280,000.00	2024 年 09 月 30 日	2028 年 09 月 27 日	否
郭庆、张晖	118,780,000.00	2024 年 11 月 20 日	2028 年 11 月 20 日	否
郭庆、张晖	8,500,000.00	2025 年 01 月 21 日	2028 年 09 月 20 日	否
郭庆、张晖	130,158,677.70	2025 年 07 月 30 日	2030 年 07 月 20 日	否

关联担保情况说明

(5) 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				
郭庆				本期拆入 0 元，本期偿还 0 元，利息 2,071,761.12 元
张晖				本期拆入 0 元，本期偿还 1,000,000.00 元，利息 723,463.01 元
拆出				
上海葶熠科技有限公司				本期拆出 0 元，本期偿还 1,000,000.00 元，利息 10,767.12 元
广州沐迪信息科技有限公司				本期拆出 0 元，本期偿还 0 元，利息 46,117.81 元

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,028,982.18	1,969,623.57

(8) 其他关联交易

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	广州沐迪信息科技有限公司	22,638,883.92	3,842,225.86	21,238,123.49	3,800,203.05
应收账款	上海成思信息科技有限公司	8,982.26	269.47	8,342.63	250.28
应收账款	深圳市智路由科技有限公司	250.00	50.00	250.00	50.00
其他应收款	广州沐迪信息科技有限公司	3,109,221.92	93,276.66	3,063,104.11	91,893.12
其他应收款	上海苇熠科技有限公司			1,000,000.00	30,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市智路由科技有限公司	118,438.08	99,101.09
其他应付款	郭庆	229,806,493.58	227,734,732.46
其他应付款	张晖	80,952,376.44	81,228,913.43
其他应付款	深圳市智路由科技有限公司	151,574.00	151,574.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

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

本公司与招商银行杭州凤起支行签订《履约保函》，截至 2026 年 6 月 30 日，公司保函保证金余额 4,785,000.00 元。

本公司与杭州联合银行文新支行签订《履约保函》，截至 2026 年 6 月 30 日，公司保函保证金余额 10,000,000.00 元。

本公司子公司深圳市兆能讯通科技有限公司与招商银行深圳分行签订《履约保函》，截至 2026 年 6 月 30 日，深圳市兆能讯通科技有限公司保函保证金余额 5,689,951.88 元。

本公司子公司深圳市兆能讯通科技有限公司与中国银行深圳分行签订《履约保函》，截至 2026 年 6 月 30 日，深圳市兆能讯通科技有限公司保函保证金余额 18,345.75 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	989,940,749.09	705,031,740.85
1 至 2 年	233,103,694.37	81,448,433.34
2 至 3 年	27,048,250.20	23,376,628.09
3 年以上	50,770,423.07	68,496,838.45
3 至 4 年	29,764,972.64	27,805,695.45
4 至 5 年	4,563,648.72	8,555,407.45
5 年以上	16,441,801.71	32,135,735.55
合计	1,300,863,116.73	878,353,640.73

(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	31,957,315.74	2.46%	31,957,315.74	100.00%	0.00	34,460,867.33	3.92%	34,460,867.33	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,268,905,800.99	97.54%	32,516,765.20	2.56%	1,236,389,035.79	843,892,773.40	96.08%	35,835,737.27	4.25%	808,057,036.13
其中：										
合并内关联方	1,036,958,320.97	79.71%			1,036,958,320.97	571,501,325.95	65.07%			571,501,325.95
账龄组合	231,947,480.02	17.83%	32,516,765.20	14.02%	199,430,714.82	272,391,447.45	31.01%	35,835,737.27	13.16%	236,555,710.18
合计	1,300,863,116.73	100.00%	64,474,080.94	4.96%	1,236,389,035.79	878,353,640.73	100.00%	70,296,604.60	8.00%	808,057,036.13

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	150,419,423.87	4,512,582.72	3.00%
1-2 年	20,067,877.59	2,006,787.76	10.00%
2-3 年	24,685,826.65	4,937,165.33	20.00%
3-4 年	29,764,972.64	14,882,486.32	50.00%
4-5 年	4,158,181.00	3,326,544.80	80.00%
5 年以上	2,851,198.27	2,851,198.27	100.00%
合计	231,947,480.02	32,516,765.20	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	34,460,867.33		2,503,551.59			31,957,315.74
组合计提坏账准备	35,835,737.27	-3,318,972.07				32,516,765.20
合计	70,296,604.60	-3,318,972.07	2,503,551.59			64,474,080.94

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
----	------

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
杭州平治智远科技有限公司	344,564,484.00		344,564,484.00	26.49%	
杭州平治智达科技有限公司	333,577,735.05		333,577,735.05	25.64%	
杭州兆能讯通科技有限公司	148,162,120.00		148,162,120.00	11.39%	
杭州平治智凯设备制造有限公司	129,360,000.00		129,360,000.00	9.94%	
北京万鑫瑞和科技有限公司	39,713,477.88		39,713,477.88	3.05%	
合计	995,377,816.93		995,377,816.93	76.51%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	610,045,688.82	552,788,139.03
合计	610,045,688.82	552,788,139.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

				断依据
--	--	--	--	-----

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	568,036,724.72	519,391,603.29
保证金	36,854,439.51	25,721,038.12
备用金	4,607,280.65	1,090,784.59
暂付款	388,678.92	16,750,398.06
股权转让款	15,618,000.00	15,868,000.00
合计	625,505,123.80	578,821,824.06

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）	235,480,760.19	202,641,130.40
1 至 2 年	362,303,748.78	337,080,078.50
2 至 3 年	9,812,000.00	22,062,595.00
3 年以上	17,908,614.83	17,038,020.16
3 至 4 年	180,545.00	1,533,506.39
4 至 5 年	8,266,506.39	8,547,293.00
5 年以上	9,461,563.44	6,957,220.77
合计	625,505,123.80	578,821,824.06

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	2,890,000.00	0.46%	2,890,000.00	100.00%		14,830,000.00	2.56%	14,830,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	622,615,123.80	99.54%	12,569,434.98	2.02%	610,045,688.82	563,991,824.06	97.44%	11,203,685.03	1.99%	552,788,139.03
其中：										
账龄组合	54,578,399.08	8.73%	12,569,434.98	23.03%	42,008,964.10	44,600,220.77	7.71%	11,203,685.03	25.12%	33,396,535.74
合并范围内关联方	568,036,724.72	90.81%			568,036,724.72	519,391,603.29	89.73%	0.00		519,391,603.29
合计	625,505,123.80	100.00%	15,459,434.98	2.47%	610,045,688.82	578,821,824.06	100.00%	26,033,685.03	4.50%	552,788,139.03

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	10,511,529.86	94,934.40	15,427,220.77	26,033,685.03
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,379,366.35	-3,641.40	-9,975.00	1,365,749.95
本期转回			11,940,000.00	11,940,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	11,890,896.21	91,293.00	3,477,245.77	15,459,434.98

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	26,033,685.03	1,365,749.95	11,940,000.00			15,459,434.98
合计	26,033,685.03	1,365,749.95	11,940,000.00			15,459,434.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
杭州平治约读信息技术有限公司	往来款	168,000,000.00	1 年以内 57100000；1-2 年 110900000	26.86%	
杭州千竺信息技术有限公司	往来款	160,970,000.00	1 年以内 2050000；1-2 年 158920000	25.73%	
杭州平治智达科技有限公司	往来款	95,467,028.78	1 年以内 14800000；1-2 年 80667028.78	15.26%	
杭州平治智远科技有限公司	往来款	41,200,000.00	1 年以内	6.59%	
杭州平治赋能智慧科技有限公司	往来款	26,985,352.60	1 年以内	4.31%	
合计		492,622,381.38		78.75%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	1,241,623.06 2.02		1,241,623.06 2.02	1,237,893.06 2.02		1,237,893.06 2.02
对联营、合营企业投资				14,027,673.54	9,027,673.54	5,000,000.00
合计	1,241,623.06 2.02		1,241,623.06 2.02	1,251,920.73 5.56	9,027,673.54	1,242,893.06 2.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市兆能讯通科技有限公司	769,149.5 19.47						769,149.5 19.47	
天昕电子(成都)有限公司	16,300.00 0.00						16,300.00 0.00	
杭州讯奇信息技术有限公司	10,000.00 0.00						10,000.00 0.00	
北京万鑫瑞和科技有限公司	33,043.54 2.55						33,043.54 2.55	
杭州平治约读信息技术有限公司	6,000,000 .00						6,000,000 .00	
杭州千竺信息技术有限公司	310,000.0 0						310,000.0 0	
广东平治晖速通信有限公司	3,000,000 .00						3,000,000 .00	
杭州平智通讯科技有限公司	137,000.0 00.00						137,000.0 00.00	
杭州平治赋能智慧科技有限公司	118,220.0 00.00						118,220.0 00.00	

杭州平治智达科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
浙江创元信息系统服务有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
海南庆祥通信科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杭州千晟信息技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
杭州平治智家科技有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00			0.00	
四川平辰信息技术有限公司	3,060,000.00						3,060,000.00	
宜宾弈梦亿信息技术有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
杭州平治智凯设备制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
宁波平治智跃科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
杭州优晖智能科技有限公司	4,510,000.00		100,000.00				4,610,000.00	
未来伙伴机器人（杭州）有限公司			120,000.00				120,000.00	
杭州平治智算科技有限公司			6,710,000.00				6,710,000.00	
杭州平治物业管理服务有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,237,893,062.02		7,930,000.00	4,200,000.00			1,241,623,062.02	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

					益			润				
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉 飞沃 科技 有限 公司	5,000 ,000. 00	9,027 ,673. 54		5,000 ,000. 00								
小计	5,000 ,000. 00	9,027 ,673. 54		5,000 ,000. 00								
合计	5,000 ,000. 00	9,027 ,673. 54		5,000 ,000. 00								

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

(3) 其他说明

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	690,985,055.18	668,419,015.34	538,428,041.04	504,015,348.09
其他业务	1,694,768.30	2,150,781.12	1,118,540.93	1,607,635.50
合计	692,679,823.48	670,569,796.46	539,546,581.97	505,622,983.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,680,483.44 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-4,552,976.96
权益法核算的长期股权投资收益		-711,937.83
合计	0.00	-5,264,914.79

6、其他

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	7,604,299.47	
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）	1,808,529.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,993,551.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-690,151.83	
减：所得税影响额	3,405,132.58	
少数股东权益影响额（税后）	55,269.61	
合计	20,255,826.20	--

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	-0.78%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.43%	-0.21	-0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他