



卡莱特云科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-043

2026 年 8 月 15 日

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。

公司负责人周锦志、主管会计工作负责人刘云梯及会计机构负责人(会计主管人员)王鹏飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，也不代表公司对未来的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请投资者注意投资风险。

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“LED 产业链相关业务”的披露要求：

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	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	28
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况.....	42
第八节 财务报告	43

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、卡莱特	指	卡莱特云科技股份有限公司，曾用名“卡莱特（深圳）云科技股份有限公司”
实际控制人、实控人	指	周锦志
三涵邦泰	指	深圳三涵邦泰科技有限责任公司，公司控股股东
安华创联	指	深圳安华创联科技有限责任公司，公司股东
佳和睿信	指	深圳佳和睿信科技有限责任公司，公司股东
深圳纳百川、纳百川	指	深圳纳百川创新企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台
卡莱特 1 号	指	“中金公司—农业银行—中金卡莱特 1 号”，员工参与创业板战略配售集合资产管理计划
同尔科技	指	北京同尔科技有限公司，全资子公司，曾用名“北京卡莱特科技有限公司”
同尔智造	指	深圳市同尔智造有限公司，全资子公司
元芯微	指	成都元芯微科技有限公司，全资子公司
络书智算	指	深圳络书智算科技有限公司，控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
A 股	指	是由中国境内注册公司发行，在境内上市，以人民币标明面值，供境内机构、组织或个人以人民币认购和交易的普通股股票。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	卡莱特云科技股份有限公司章程
公开发行、首次公开发行、IPO	指	公开发行 1,700 万股人民币普通股的行为
律师事务所	指	广东信达律师事务所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日
LED	指	Light Emitting Diode，发光二极管，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光
P2.5、P1.2、P0.9	指	点间距为 2.5mm、1.2mm、0.9mm 的 LED 显示屏
超高清	指	Ultra High Definition 代表“超高清”，是 HD（High Definition 高清）、Full HD（全高清）、Quad HD（八倍 HD）的下一代技术。国际电信联盟（ITU）发布的“超高清 UHD”标准的建议，将屏幕的物理分辨率达到 3,840×2,160 及以上的显示称之为超高清，是 Full HD（1,920×1,080）宽高的各两倍，面积的四倍
4G	指	第四代移动通信技术，是 3G 之后的延伸
5G	指	第五代移动通信技术，是最新一代移动通信技术，为 4G 系统后的延伸。5G 的性能目标是提高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接
4K	指	超高清标准的一种，分辨率宽高为 3840×2160，总像素数是 Full HD 的 4 倍
8K	指	超高清标准的一种，分辨率宽高为 7680×4320，总像素数是 Full HD 的 16 倍

Hz	指	赫兹，国际单位制中频率的单位，是每秒钟的周期性变动重复次数的计量；每秒钟振动（或振荡、波动）一次为 1 赫兹/Hz，或可写成次/秒，周/秒
bit	指	比特，二进制数字中的位，信息量的度量单位，为信息量的最小单位
PCB	指	Printed Circuit Board，印制电路板
芯片、CPU	指	一种微型电子器件或部件。采用半导体制作工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
FPGA	指	Field Programmable Gate Array，现场可编程逻辑门阵列，属于 ASIC 中的一种半定制电路，是可编程的逻辑阵列，能够有效地解决原有的器件门电路数较少的问题
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能
384 超节点	指	华为公司基于自研灵衢互联技术打造的 AI 训推算力底座产品，由 384 颗 AI 芯片高速互联组成的超级计算集群
MaaS	指	Model as a Service，即模型即服务，是一种通过标准化接口将 AI 模型封装为云端服务供用户调用的模式
API	指	Application Programming Interface，应用程序编程接口
LLM	指	Large Language Model，使用大量文本数据训练的深度学习模型，使得该模型可以生成自然语言文本或理解语言文本的含义
LoRA	指	Long Range Radio，一种低功耗局域网无线标准
RAG	指	Retrieval-Augmented Generation，检索增强生成，是一种结合信息检索与大语言模型生成的架构，通过动态调用外部知识库来补充模型参数记忆，从而提升回答的准确性、时效性与可解释性
PyTorch	指	一个开源的深度学习框架
TensorFlow	指	一个基于数据流编程（dataflow programming）的符号数学系统，被广泛应用于各类机器学习（machine learning）算法的编程实现
MindSpore	指	华为公司开源的全场景人工智能计算框架
DeepSeek	指	杭州深度求索人工智能基础技术研究有限公司
Qwen	指	通义千问，阿里巴巴集团于 2023 年 4 月推出的大语言模型产品系列
HDR	指	High Dynamic Range Imaging，高动态范围成像，是一种提高影像亮度和对比度的处理技术
HDMI	指	High Definition Multimedia Interface，高清多媒体接口，是一种全数字化视频和声音发送接口，可以发送未压缩的音频及视频信号
AVoIP	指	一种将音频和视频信号通过 IP 网络进行传输的技术，它可以把传统的模拟音视频信号转换为数字信号，并封装在 IP 数据包中，然后通过网络（如局域网、广域网或互联网）进行传输
AGM	指	Agent Meeting，公司产品名称
AGE	指	Agent Enterprise，公司产品名称

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	卡莱特	股票代码	301391
变更前的股票简称	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	卡莱特云科技股份有限公司		
公司的中文简称	卡莱特		
公司的外文名称	Colorlight Cloud Tech Ltd		
公司的外文名称缩写	Colorlight		
公司的法定代表人	周锦志		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘锐	丁晶
联系地址	深圳市南山区西丽街道西丽社区留新四街万科云城三期 C 区八栋 A 座 39 层	深圳市南山区西丽街道西丽社区留新四街万科云城三期 C 区八栋 A 座 39 层
电话	0755-86566763	15979145013
传真	0755-86009659	0755-86009659
电子信箱	ir@lednets.com	Cecilia@lednets.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、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	316,609,605.71	272,554,442.11	16.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,537,846.84	8,083,419.65	55.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,483,953.17	-12,536,053.19	143.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	171,832,500.62	148,255,239.56	15.90%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.09	55.56%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.09	55.56%
加权平均净资产收益率	0.60%	0.38%	0.22%
	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）	2,555,987,766.44	2,563,341,934.11	-0.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,092,215,085.17	2,084,501,170.17	0.37%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	16,453,186.60	8,205,397.77	100.52%

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）	-181,794.78	
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）	517,914.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,294,751.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,066,098.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,376.22	
减：所得税影响额	1,475,700.87	
合计	7,053,893.67	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税软件收入即征即退	9,018,803.67	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。
代扣个人所得税手续费	206,465.89	根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费。”

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见 2025 年年度报告。

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“LED 产业链相关业务”的披露要求

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见 2025 年年度报告。

二、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见 2025 年年度报告。

三、主营业务分析

概述

一、经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 316,609,605.71 元，同比增长 16.16%。其中，国内市场实现营业收入 263,284,000.59 元，较上年同期增长 9.99%；海外市场实现营业收入 53,325,605.12 元，较上年同期增长 60.65%。

二、业绩主要驱动因素

2026 年上半年，LED 显示产业面临成本刚性上涨的压力，受原材料价格攀升影响，全产业链密集调价，形成由上游向下游全面传导的成本压力。与此同时，LED 直显行业正在经历小间距化、高清化、室内化和专业化升级，屏体面积增长之外，单位面积像素点数量、整屏数据量和应用复杂度同步提升。随着 P2.5 向 P1.2、P0.9 等更小点间距演进，显控需求不再只是信号分发，而是进一步延伸至视频处理、色彩管理、多屏协同和远程运维。这对后端控制系统的数据调度与处理能力提出了更高要求——更多分区、更复杂算法、更低延迟成为刚需，为公司产品带来新的升级机遇与市场空间。

当前，在视频图像显示控制技术向超高清、智能化演进，以及国产 AI 算力产业高速发展的大背景下，公司一方面持续深耕显示控制全链条业务，促进 AI 与显控场景的融合应用，巩固显示控制产业链核心地位；另一方面积极拓展业务版图，前瞻性布局 AI 算力生态，着力打造第二增长曲线。公司整体呈现出强劲而可持续的增长态势。

在核心产品供应方面，视频处理设备、接收卡作为显示控制系统的关键环节，依托 AI 技术和公司自主研发的先进算法，实现核心性能持续迭代升级，2026 年上半年实现收入规模的触底反弹。公司将 AI 融入产品与研发全流程，通过深度学习算法对视频信号进行实时分析与处理，显著提升了设备的图像增强能力、编码效率与智能调度性能。核心产品供应能力持续优化，销售收入较去年同期实现增长，市场占有率稳步提高。

在下游应用拓展上，基于细分场景需求的深度挖掘，公司针对性开发了多款差异化产品。U 系列产品矩阵全面覆盖海外高端家庭影院、舞台租赁及广电制播场景；智慧城市与户外显示方向，产品已广泛应用于车载屏、灯杆屏、商业广告屏、交通信号灯及信息发布屏。此外，围绕高端微间距、高帧率、高端租赁等极致显示需求，公司持续迭代产品，以更多分区、更强算法、更低延迟赋能终端体验升级。同时，公司在国产 AI 算力的优化调度方面取得相应进展，依托 FPGA 算力卡与华为昇腾推理芯片的技术优势，在无线通信、智慧教育、智能会议、工业自动化、AI 信息安全等多元场景中，均成功研发出适配性产品，并逐步实现行业落地应用。

三、产品矩阵多维拓展

2026 年上半年，公司在持续迭代核心显控性能的同时，深入推进 AI 与显控场景的融合应用，并加速构建覆盖核心处理、智能显控与专业测评的完整产品体系。公司推出了 U3 Max 视频拼接器、A20E 等核心新品，以全栈技术能力驱动视听行业向智能化、协同化方向持续演进。

U3Max 视频拼接器	最大带载 7800 万像素，支持 HDMI2.1/12G-SDI/DP 2.1/HDBaseT/IP/OPT 等丰富输入、输出接口，拥有 8K@60/30Hz 输入板、4 路 4K HDMI、8 路 2K HDMI、AVoIP 等领先板卡，配合 8K HDR 全域色彩管理，还原精准画质
A20E	单卡最大带载能力为 26 万像素，通过级联接收卡可扩展至 65 万像素，最大宽度和高度均可达到 2048。支持四天线双 4G 工作模式、板载温湿度传感器，同时提供 RS485、RS232 及 GPIO 接口
LEDAnalyzer	集成行业主流评估标准与科学检测方法，通过 256 灰阶、色准及刷新率等多维度测试，为显示效果建立客观统一的评价体系
HC6 接收卡	传输速率达 5 Gb/s，单卡最大带载 960×540 像素点，最多支持 40 组并行或 120 组串行数据。12 bit 色深下可实现 960×540@60 Hz 带载，功耗仅 5 W，标配异构程序，体积小巧、性能强劲

四、展会精彩亮相，行业交流深化

卡莱特全球化战略持续推进，先后亮相 ISE 2026、InfoComm USA 2026 及 ISLE 2026、InfoComm China 2026 等国际国内多场展会。展会期间，围绕 AI 显控、超高清视频处理、智能会议协作、5G 传输及显示等方向，展示了显示控制的全链路技术方案。并与全球行业伙伴就应用趋势与创新方向进行了广泛交流，进一步深化了在专业显控领域的市场影响力与行业协同。



ISLE 2026



ISE 2026

五、布局 AI 算力生态，打造第二增长曲线

显控主业之外，公司通过络书智算探索 AI 算力调度优化方向，致力于构建“算力-芯片-应用-硬件”AI 全栈生态。依托前置布局的科创技术储备、国产化算力生态适配基础，2026 年上半年加速推进 AI 算力配套业务落地，有望为公司贡献中长期成长弹性。

1、AI 算力基础设施

（1）算力调度平台：基于四层架构适配昇腾生态打造的算力调度平台，可统一纳管 384 超节点集群，并且支持异构异地算力的统一纳管。具备多用户权限隔离、智能任务调度、卡级全栈可视化监控、资源配额治理等能力，可适用大模型训练推理、科研教学等丰富应用场景。

（2）私域/公网 MaaS 运营平台：MaaS 平台是企业级 AI 能力统一入口，可以连接公网模型 API、自建私有算力，提供标准 API、权限计费与监控等功能。双层网关实现认证路由与成本核算，助力企业管好模型资产、优化算力，推动 AI 服务产品化运营。公网算力对外商业化售卖、私域算力对内定向供给，实现内外算力统一鉴权、统一计量、统一监控、统一运营。

（3）LLM 边缘推理服务器：提供本地化 AI 大模型推理算力底座，全链路数据安全，构建私域 AI 能力支撑体系，灵活扩展快速集成，具有强劲本地推理性能。适配企业内网私域部署，彻底实现业务数据、模型、知识库本地留存。

2、智能一体机

（1）AGM 会议智能一体机：面向企业级、政务级会议场景的全流程 AI 智能助手，以实时语音语义理解、多模态成果自动生成、跨会议长期记忆、企业知识沉淀为核心能力。

（2）教育智能一体机：面向中小学、教育局、学科教研组打造的全流程智能化教研解决方案。围绕传统教研“记录耗时长、经验难沉淀、成果难复用、数据分散割裂”核心痛点，打造覆盖“教研记录-自动产出-知识沉淀-跨场景复用”闭环的 AI 教研平台。

（3）AGE 企业知识库一体机：基于 RAG+知识图谱的企业级知识智能工作平台，聚焦企业文档、会议、项目知识管理，解决企业知识分散、检索低效、AI 回答不可信、经验流失等痛点。成为可信、可控、可持续演进的企业级知识助手。

3、市场拓展标杆案例

（1）教育科研领域落地：交付首个面向教育领域的 384 超节点算力集群项目，该项目由公司联合中国电信共同建设。公司提供涵盖算力调度管理、模型开发训练、大模型部署推理等核心模块的全套智算平台软件解决方案，核心产品为自主研发的“络书算衡”（LuoSS）算力调度平台。在算力调度层面，平台支持超节点集群作业的全生命周期管理与资源实时监控，为智算中心稳定运行提供保障。在 AI 开发层面，平台兼容 PyTorch、TensorFlow、MindSpore 等主流 AI 框架，支持无代码模型训练及 LoRA/全量微调，并支持模型轻量化部署推理，形成从开发到落地的完整闭环。

（2）为央企提供大模型推理服务器和 DeepSeek 模型推理软件部署与优化。硬件层采用信创大模型推理服务器，确保业务数据、模型与知识库全程本地留存，实现全链路数据安全；在软件层，公司已率先完成 DeepSeek V4 在昇腾平台部署和调度，并提供 DeepSeek-V4-Flash 模型部署调优能力。公司以软硬协同的标准化交付模式，为行业智能化研发提供可复制推广的算力建设方案。

4、生态合作与产业布局

2026 年上半年，公司正式成为“昇腾 APN 钻石部件伙伴”，标志着双方合作进入全新阶段，也意味着公司在国产 AI 算力领域的战略布局迈出关键一步。

围绕 DeepSeek V4、Qwen3.6 等国产大模型的规模化应用，公司已形成覆盖多卡推理服务器、超节点调度平台及行业智能体一体机的全栈产品体系，可满足从边缘推理、私有化部署到大规模算力集群调度的全场景需求。

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	316,609,605.71	272,554,442.11	16.16%	
营业成本	180,148,902.66	152,061,066.74	18.47%	
销售费用	57,995,411.91	63,737,187.60	-9.01%	
管理费用	22,407,146.49	27,307,158.68	-17.94%	
财务费用	7,299,178.81	-1,566,899.59	565.84%	主要系本期产生的汇兑损失较上年同期增加所致
所得税费用	3,574,647.06	-2,653,039.72	234.74%	主要系本期盈利确认当期所得税费用，且本期递延所得税费用较上年同期增加所致
研发投入	58,163,823.98	55,177,055.90	5.41%	
经营活动产生的现金流量净额	171,832,500.62	148,255,239.56	15.90%	
投资活动产生的现金流量净额	-28,656,357.88	125,553,509.62	-122.82%	主要系本期购买大额存单、结构性存款、理财产品及其他权益工具投资较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,275,133.81	-140,002,895.29	79.09%	主要系上年同期公司回购股票所致
现金及现金等价物净增加额	109,043,873.81	133,891,113.39	-18.56%	
其他收益	9,743,184.37	15,826,552.44	-38.44%	主要系本期收到增值税软件即征即退和与日常活动相关的政府补助减少所致

投资收益	8,928,005.90	15,596,419.15	-42.76%	主要系交易性金融资产持有期间收益与处置时点收益在不同报表项目列报所致
公允价值变动损益	5,243,659.21	-798,980.71	756.29%	主要系交易性金融资产持有期间收益与处置时点收益在不同报表项目列报所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
视频处理设备	127,367,024.71	52,330,255.87	58.91%	5.66%	6.04%	-0.15%
接收卡	112,973,546.98	89,514,036.62	20.77%	19.41%	21.86%	-1.59%
云联网播放器	31,536,712.34	16,660,604.53	47.17%	40.49%	41.48%	-0.37%
发送器	13,895,044.64	6,794,547.24	51.10%	11.89%	0.39%	5.60%
配件及其他	30,332,939.97	14,455,779.74	52.34%	35.99%	35.00%	0.35%

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“LED 产业链相关业务”的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
---------	------	-----	------	--

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	278,809,290.22	88.06%	261,000,231.10	95.76%	6.82%
经销	37,800,315.49	11.94%	11,554,211.01	4.24%	227.16%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
接收卡	销售量	张	1,701,671.00	1,346,138.00	26.41%
	销售收入	元	112,973,546.98	94,612,919.16	19.41%
	销售毛利率	%	20.77	22.36	-1.59%
视频处理设备	销售量	台	43,911.00	46,424.00	-5.41%
	销售收入	元	127,367,024.71	120,546,929.08	5.66%
	销售毛利率	%	58.91	59.06	-0.15%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

☒适用 ☐不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
接收卡	1,252,360	1,589,411	126.91%	
视频处理设备	32,873	41,936	127.57%	

公司以 LED 显示屏换取广告权益

☐是 ☒否

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,928,005.90	58.03%	主要系大额存单、定期存款及结构性存款持有期间确认的投资收益	是
公允价值变动损益	5,243,659.21	34.08%	主要系持有的交易性金融资产即理财产品公允价值变动所致	是
资产减值	-4,749,774.17	-30.87%	主要系计提存货跌价准备所致	是
营业外收入	99,448.13	0.65%		否
营业外支出	252,069.04	1.64%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	316,183,359.38	12.37%	207,143,183.70	8.08%	4.29%	
应收账款	257,503,489.06	10.07%	299,879,477.06	11.70%	-1.63%	
合同资产	503,603.31	0.02%			0.02%	
存货	353,745,344.08	13.84%	311,031,187.11	12.13%	1.71%	
固定资产	15,006,950.88	0.59%	17,754,573.39	0.69%	-0.10%	
使用权资产	30,037,760.45	1.18%	38,102,947.45	1.49%	-0.31%	
短期借款	6,745,236.68	0.26%	24,713,132.79	0.96%	-0.70%	
合同负债	8,302,696.33	0.32%	4,820,797.27	0.19%	0.13%	
长期借款	87,600,000.00	3.43%	88,200,000.00	3.44%	-0.01%	
租赁负债	16,671,775.41	0.65%	21,707,385.20	0.85%	-0.20%	
交易性金融资产	780,647,667.08	30.54%	954,272,443.43	37.23%	-6.69%	
其他流动资产	518,180,530.06	20.27%	66,391,897.37	2.59%	17.68%	主要系本期结构性存款较上年同期增加所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	954,272,443.43	5,165,359.21			604,300,000.00	762,829,413.34	-2,060,722.22	780,647,667.08
4.其他权益工具投资			2,076,446.77		20,000,000.00			22,076,446.77
5.其他非流动金融资产	0.00	78,300.00	0.00	0.00	36,000,000.00	0.00	0.00	36,078,300.00
金融资产小计	954,272,443.43	5,243,659.21	2,076,446.77	0.00	660,300,000.00	762,829,413.34	-20,260,722.22	838,802,413.85
应收款项融资	162,475,689.27	0.00	0.00	-95,580.47	0.00	0.00	-132,010,374.16	30,560,895.58
其他流动资产	0.00				848,700,000.00	377,745,571.27	24,258,107.10	495,212,535.83
上述合计	1,116,748,132.70	5,243,659.21	2,076,446.77	-95,580.47	1,509,000,000.00	1,140,574,984.61	-128,012,989.28	1,364,575,845.26
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动是企业 在商品交易过程中收到客户开具或者背书的银行承兑汇票及数字化应收账款凭证，并在日常管理中对其进行背书或者贴现。

交易性金融资产其他变动是结构性存款减少。

其他流动资产其他变动是结构性存款增加。

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

详细说明参见第八节财务报告附注七“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	1,116,748,132.70	5,243,659.21	2,076,446.77	1,509,000,000.00	1,140,574,984.61	6,267,750.04	-127,917,408.81	1,364,575,845.26	自有资金、募集资金
合计	1,116,748,132.70	5,243,659.21	2,076,446.77	1,509,000,000.00	1,140,574,984.61	6,267,750.04	-127,917,408.81	1,364,575,845.26	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行	2022 年 12 月 01 日	163,200	145,526.68	5,011.52	99,090.2	68.09%	10,106.29	38,556.29	26.49%	53,585.56	用于现金管理或存放在公司募集资金专户	0
合计	--	--	163,200	145,526.68	5,011.52	99,090.2	68.09%	10,106.29	38,556.29	26.49%	53,585.56	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意卡莱特云科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1920 号）同意注册，公司向 社会公开发行人民币普通股（A 股）1700 万股，发行价格为 96 元/股，本次发行募集资金总额为 1,632,000,000.00 元，扣除发行费用 176,733,152.98 元（不含增值税）后，募 集资金净额为 1,455,266,847.02 元。上述募集资金到位后，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并于 2022 年 11 月 28 日出具了安永华明（2022）验字第 61647772_H01 号《验资报告》。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计直接投入项目募集资金人民币 480,902,018.94 元，累计使用超募资金永久补充流动性资金 510,000,000 元，尚未使用的募集资金总额为人 民币 535,855,586.95 元。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投	项目性	是否已变更项目(含	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用	本报告期实现	截止报告期末累计实	是否达到预计	项目可行性是否发生
--------	--------	--------------	-----	-----------	------------	------------	----------	------------	--------------	-----------	--------	-----------	--------	-----------

		向	质	部分变 更)				(2)	(2)/(1)	状态日 期	的效 益	现的效 益	效益	重大变 化
承诺投资项目														
LED 显示屏控 制系统及视频 处理设备扩产 项目	2022 年 12 月 01 日	LED 显示屏 控制系统及视 频处理设备扩 产项目	生 产 建 设	是	10,687.31	1,420.18	160.82	1,420.18	100.00%		0	0	不适 用	是
营销服务及产 品展示中心建 设项目	2022 年 12 月 01 日	营销服务及产 品展示中心建 设项目	运 营 管 理	是	18,501.32	18,501.32	1,163.8	13,502.48	72.98%	2027 年 11 月 30 日	0	0	不适 用	否
卡莱特研发中 心建设项目	2022 年 12 月 01 日	卡莱特研发中 心建设项目	研 发 项 目	是	38,918.02	38,918.02	3,686.9	18,167.54	46.68%	2028 年 11 月 30 日	0	0	不适 用	否
AI 视觉及多模 态感知与边缘 计算智能平台 研发及产业化 项目	2022 年 12 月 01 日	AI 视觉及多 模态感知与边 缘计算智能平 台研发及产业 化项目	研 发 项 目	否	0	10,106.29	0	0	0.00%	2029 年 06 月 25 日	0	0	不适 用	否
补充流动资金	2022 年 12 月 01 日	补充流动资金	补 流	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%		0	0	不适 用	否
承诺投资项目小计				--	83,106.65	83,945.81	5,011.52	48,090.2	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
AI 视觉及多模 态感知与边缘 计算智能平台 研发及产业化 项目	2022 年 12 月 01 日	AI 视觉及多 模态感知与边 缘计算智能平 台研发及产业 化项目	研 发 项 目	否	0	14,090.09	0	0	0.00%	2029 年 06 月 25 日	0	0	不适 用	否
未确定用途的 超募资金	2022 年 12 月 01 日	未确定用途的 超募资金	其 他	否	11,420.03	0	0	0	0.00%		0	0	不适 用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	51,000	51,000	0	51,000	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	62,420.03	65,090.09	0	51,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	145,526.68	149,035.9	5,011.52	99,090.2	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	（1）LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目：根据公司战略布局及未来的经营发展规划，并结合公司募集资金投资项目的建设进展情况，为进一步促进公司业务发展，提高募集资金的使用效率与投资回报，公司已终止“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，并将原拟投入上述项目尚未使用的募集资金 10,106.29 万元（包括现金管理收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）及剩余超募资金 14,090.09 万元（包括现金管理收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）投入到“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”。 （2）营销服务及产品展示中心建设项目未达计划进度的主要原因是受公司实际经营情况、市场环境等多方面因素的影响，营销网点办公场所租赁、装修及人员招聘等未达预期。 （3）卡莱特研发中心建设项目未达计划进度的主要原因是，公司原计划在深圳市南山区南光路 286 号启迪大厦新购置 4,000 平方米办公区域作为研发中心建设项目的技术研发和办公场地，办公楼购置费预计 25,000.00 万元。公司经审慎研究，决定新办公场地的实施方式变更为租赁方式。不仅从经济角度上节约了成本，同时还赋予了公司更大的运营灵活性，可以根据研发团队的扩容需求适时调整办公空间大小，从而有效规避了高额的前期固定投资成本，因此项目进度未达预期。在项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，公司已对达到预定可使用状态的时间进行调整，调整后项目达到预定可使用状态日期为 2028 年 11 月 30 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	LED 显示屏控制及视频处理行业经过多年高速发展，市场竞争加剧、价格趋于透明，下游需求增速放缓，行业整体已进入相对成熟饱和阶段，单纯扩大原有显示控制及视频处理设备产能的边际投资回报趋于下降。在此背景下，公司继续将募集资金投入原“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，已难以充分发挥募集资金的使用效益。因此，公司终止投入“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，将变更用途的募集资金 10,106.29 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）及剩余超募资金 14,090.09 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）投入到新项目“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”，以加强公司行业竞争力，提高募集资金的使用效率。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2023 年 3 月 14 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十三次会议，2023 年 4 月 7 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用超募资金人民币 18,000 万元（未超过超募资金总额的 30%）永久补充流动资金。 公司于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用超募资金人民币 18,000 万元（未超过超募资金总额的 30%）永久补充流动资金。 公司于 2025 年 4 月 27 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，2025 年 5 月 23 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用超募资金人民币 15,000 万元（未超过超募资金总额的 30%）永久补充流动资金。公司监事会、保荐机构均发表了同意意见。 公司于 2026 年 6 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议，2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、使用超募资金、调整部分募投项目内部投资结构与计划进度的议案》，同意剩余超募资金 14,090.09 万元（包括现金管理收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）投入到“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”。保荐机构发表了同意意见。 截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用部分超募资金永久性补充流动资金共计人民币 51,000 万元。剩余超募资金全部投入到“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”。										
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司于 2023 年 5 月 24 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十六次会议，2023 年 6 月 12 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于部分募集资金投资项目新增实施地点、变更实施方式并调整内部投资结构的议案》，同意新增公司募集资金投资项目“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”的实施地点，变更公司募集资金投资项目“营销服务及产品展示中心建设项目”中成都、西安、武汉区域的实施方式并调整内部投资结构。
	公司于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整实施地点、变更实施方式、新增实施主体并调整内部投资结构的议案》，同意调整“营销服务及产品展示中心建设项目”的实施地点、调整内部投资结构；新增“卡莱特研发中心建设项目”的实施主体、调整实施方式及内部投资结构。 公司于 2025 年 9 月 19 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整实施地点的议案》，同意调整“营销服务及产品展示中心建设项目”的实施地点。公司监事会、保荐机构均发表了同意意见。 除上述变更外，募投项目无其他变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	公司于 2023 年 5 月 24 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十六次会议，2023 年 6 月 12 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于部分募集资金投资项目新增实施地点、变更实施方式并调整内部投资结构的议案》，同意新增公司募集资金投资项目“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”的实施地点，变更公司募集资金投资项目“营销服务及产品展示中心建设项目”中成都、西安、武汉区域的实施方式并调整内部投资结构。
	公司于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整实施地点、变更实施方式、新增实施主体并调整内部投资结构的议案》，同意调整“营销服务及产品展示中心建设项目”的实施地点、调整内部投资结构；新增“卡莱特研发中心建设项目”的实施主体、调整实施方式及内部投资结构。 公司于 2026 年 6 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议，2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、使用超募资金、调整部分募投项目内部投资结构与计划进度的议案》，同意变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票的部分募集资金用途，终止投入“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，将变更用途的募集资金 10,106.29 万元（包括现金管理收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）及剩余超募资金 14,090.09 万元（包括现金管理收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）投入到新项目“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”，以加强公司行业竞争力，提高募集资金的使用效率。同时调整“营销服务及产品展示中心建设项目”及“卡莱特研发中心建设项目”的内部投资结构；在项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，对募集资金投资项目“卡莱特研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间进行调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司于 2023 年 1 月 16 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 1,109.05 万元。
	公司于 2025 年 8 月 13 日分别召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间使用自有资金方式支付募投项目所需部分资金，主要为实施过程中需要支付的人员工资、社会保险、公积金等费用，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。
	公司于 2026 年 6 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间使用自有资金方式支付募投项目所需部分资金，主要为实施过程中需要支付的研发材料采购款项，后续以募集资

	金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存放于相关银行募集资金专户及购买现金管理产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按照《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和相关上市公司临时公告格式指引的规定及时、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目	首次公开发行	AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目	LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目	24,196.38	0	0	0.00%	2029 年 06 月 25 日	0	不适用	否
合计	--	--	--	24,196.38	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因：1、LED 显示屏控制及视频处理行业经过多年高速发展，市场竞争加剧、价格趋于透明，下游需求增速放缓，行业整体已进入相对成熟饱和阶段，单纯扩大原有显示控制及视频处理设备产能的边际投资回报趋于下降。在此背景下，公司继续将募集资金投入原“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，已难以充分发挥募集资金的使用效益。公司依托既有视频图像处理、工业视觉、AI 算力和硬件产品化能力，向 AI 多模态感知与边缘计算智能方向延展，培育新的业务增长曲线，更有利于公司的长远发展和全体股东利益。2、新募投项目是公司既有技术能力与客户基础的自然延伸。公司以视频处理算法为核心、硬件设备为载体，拥有图像处理、控制系统、云联网、媒体服务器等领域的核心技术，并已形成 Mica 相机、墨色分选、多角度缺陷检测、智能产线机器人等工业视觉与智能制造产品，同时在 OpenHarmony/原生鸿蒙开发、EdgeAI 识别、AI 服务器及华为昇腾国产算力部署方向具备团队和研发积累。上述能力在图像采集、处理、AI 算法、边缘计算和硬件工程方面与 AI 多模态感知与边缘计算智能平台高度相关，可实现技术复用与客户场景拓展，有助于公司将既有能力迁移至机器视觉、工业自动化、机器人、会议教育、国产化终端及 AI 服务器应用等更广阔的市场。 决策程序及信息披露情况：公司于 2026 年 6 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议，2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，审议								

	通过了《关于变更部分募集资金用途、使用超募资金、调整部分募投项目内部投资结构与计划进度的议案》，同意变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票的部分募集资金用途，终止投入“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，拟将变更用途的募集资金 10,106.29 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）及剩余超募资金 14,090.09 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）投入到新项目“AI 视觉及多模态感知与边缘计算智能平台研发及产业化项目”，以加强公司行业竞争力，提高募集资金的使用效率。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金用途、使用超募资金、调整部分募投项目内部投资结构与计划进度的公告》（公告编号：2026-026）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	LED 显示屏控制及视频处理行业经过多年高速发展，市场竞争加剧、价格趋于透明，下游需求增速放缓，行业整体已进入相对成熟饱和阶段，单纯扩大原有显示控制及视频处理设备产能的边际投资回报趋于下降。在此背景下，公司继续将募集资金投入原“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”，已难以充分发挥募集资金的使用效益。根据公司战略布局及未来的经营发展规划，并结合公司募集资金投资项目的建设进展情况，为进一步促进公司业务发展，提高募集资金的使用效率与投资回报，公司已终止“LED 显示屏控制系统及视频处理设备扩产项目”。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	非保本浮动收益型	83,855.6	0
银行理财产品	保本浮动收益型	50,600	0
银行理财产品	保本固定收益型	29,948.98	0

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京同尔科技有限公司	子公司	LED 控制系统等产品的销售及技术支持	30,000,000.00	30,201,741.80	12,475,660.29	9,892,646.31	-4,619,280.91	-4,623,978.59
成都元芯微科技有限公司	子公司	集成电路芯片设计及销售	50,000,000.00	23,611,778.31	19,741,401.32	12,760,163.23	-2,011,161.33	-2,036,895.57
Colorlight US, Inc	子公司	LED 控制系统等产品的销售及技术支持	77,338,800.00	46,697,866.67	32,258,892.03	21,518,473.35	4,617,952.85	3,239,955.73
深圳络书智	子公司	AI 算力、模	10,000,000.00	4,473,906.84	4,166,102.33	0.00	-1,958,422.33	-2,077,923.78

算科技有限 公司		型、智能体 相关产品的 销售及技术 支持						
卡莱特香港 有限公司	子公司	LED 控制系 统等产品的 销售及技术 支持	9,072,200.00	6,025,109.01	3,135,497.85	1,412,861.10	-1,201,563.64	-1,939,291.74

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

视频图像显示控制行业的壁垒较高，目前公司为国内细分行业领域内的代表性企业，行业集中度较高。与此同时，该行业广阔的市场空间和良好的经济回报可能吸引更多新进入者，其中不乏具有资金优势的产业链上下游大中型企业、上市公司，使得行业整体竞争日趋激烈。潜在的市场竞争者借助资金及产业链优势，通过对现有产品不断地研究、模仿，可以在一定程度上缩短研发周期，加快类似产品的发布进程，提供更低价格的产品。如果国内外潜在竞争者不断进入，将导致市场竞争逐步加剧。对此公司从多方面进一步增强综合实力，发挥上市公司的品牌和资本优势，巩固产品、研发、销售推广投入等方面实力，不断丰富公司创新产品品类和业务项目，尽可能避免低端、同质化的竞争，提升服务质量，提高市场占有率。

2、客户集中度较高的风险

公司主要客户业务稳定性与持续性较好，但是客户集中度较高仍然可能给公司经营带来一定风险。若主要客户因国内外宏观环境或者自身经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，或转向其他供应商，将对公司生产经营带来不利影响。对此，公司将不断提高产品质量和服务水平，在稳定现有主要客户的基础上，加强全球客户的客情关系管理，及时关注行业动态和客户需求的调整，提高感知市场变化的敏感度以及拓宽新产品覆盖面，优化产品结构，有效分散风险。

3、技术升级迭代风险

公司所处的视频图像显示控制行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的核心竞争能力。公司的产品涉及数据传输技术、显示控制技术、视频处理技术、计算机技术以及通信技术等多方面的技术运用，对于综合技术水平具有较高的要求，产品技术的多样性加大了技术更新换代的风险。同时，公司产品的应用场景呈现专业化、个性化、复杂化、精细化的趋势，将导致公司产品的技术升级迭代周期缩短。如果公司在技术开发方向上发生决策失误，不能持续创新以适应下游市场需求的变化，不能开发出符合市场需要的产品，或者所研发的产品不能得到客户的充分认可，则将对公司业务的市场前景造成较大的不利影响。对此，公司继续加大研发投入。扩大研发队伍建设，紧跟技术发展步伐，优化产品的结构，提升产品的技术性能，持续不断地推进技术创新和产品专利、软著落地，提高技术创新到产品的转化效率，满足不断发展的市场需求并将创新成果转化为成熟产品推向市场，为公司的可持续发展保驾护航。

4、汇率波动风险

随着公司将海外市场定位为战略发展的重要方向，在拓展国际业务的过程中不可避免地面临着汇率波动的风险。报告期内，公司外销收入占主营业务收入的 16.87%，外销收入主要使用美元、欧元结算，汇率波动一方面影响公司外销产品的市场竞争力，另一方面也对公司净损益和股东权益的税后净额产生影响。若未来人民币持续大幅度升值，将会造成公司产品竞争力下降、汇兑损失增加，对公司经营业绩将造成不利影响。应对措施：公司根据业务规模和收款情况，通过购置套期保值理财产品及掉期交易，积极应对汇率市场变动带来的风险，减少汇率波动对公司业绩的影响。

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 03 月 12 日	上证报深圳路演中心	其他	其他	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《301391 卡莱特投资者关系管理信息 20260312》
2026 年 05 月 13 日	进门财经	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2025 年度及 2026 年第一季度业绩说明会的全体投资者	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2026 年 5 月 13 日卡莱特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

公司于 2025 年 11 月 7 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》，为加强公司市值管理工作，规范公司的市值管理行为，切实维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，积极响应《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》中关于鼓励上市公司建立市值管理制度的号召，根据有关法律法规，公司制定了《市值管理制度》。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
劳雁娥	财务总监	解聘	2026 年 05 月 22 日	个人原因
刘云梯	财务总监	聘任	2026 年 05 月 22 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

1、2023 年 5 月 24 日，公司召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于〈卡莱特云科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈卡莱特云科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见，律师事务所出具了法律意见书，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2023 年 5 月 26 日，公司于巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）披露了《卡莱特云科技股份有限公司独立董事关于股权激励公开征集委托投票权报告书》（公告编号：2023-034）。根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》的有关规定，卡莱特云科技股份有限公司独立董事张忠培先生受其他独立董事的委托作为征集人，就公司拟于 2023 年 6 月 12 日召开的 2023 年第一次临时股东大会中审议的关于《卡莱特云科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

3、2023 年 5 月 26 日至 2023 年 6 月 6 日，公司对本股权激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划激励对象有关的任何异议。2023 年 6 月 7 日，公司于巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）披露了《卡莱特云科技股份有限公司监事会关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单公示情况说明及核查意见》。

4、2023 年 6 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈卡莱特云科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈卡莱特云科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。2023 年 6 月 12 日，公司于巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）披露《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2023-037）。

5、2023 年 7 月 5 日，公司召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予

限制性股票的议案》，同意公司以 2023 年 7 月 5 日为授予日，以 57.08 元/股的授予价格向 185 名激励对象授予 68.00 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师事务所出具了法律意见书，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

6、2024 年 6 月 12 日，公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格与授予数量的议案》、《关于作废 2023 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。监事会发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见书。

7、2025 年 5 月 12 日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划暨作废第二类限制性股票的议案》。监事会发表了核查意见，律师出具了相应的法律意见书。

8、2025 年 9 月 19 日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年股票期权激励计划有关事宜的议案》，律师事务所出具了法律意见书，公司薪酬与考核委员会、监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

9、2025 年 9 月 20 日至 2025 年 9 月 30 日期间，公司对本次拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司薪酬与考核委员会、监事会未收到任何人对本次拟激励对象名单提出任何异议。2025 年 9 月 30 日，公司披露了《监事会关于 2025 年股票期权激励计划激励对象名单核查意见及公示情况说明》《薪酬与考核委员会关于 2025 年股票期权激励计划激励对象名单核查意见及公示情况说明》。

10、2025 年 10 月 15 日，公司召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年股票期权激励计划有关事宜的议案》。同时，公司根据内幕信息知情人和激励对象买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于 2025 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

11、2025 年 10 月 15 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向 2025 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》《关于调整 2025 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》，同意公司以 2025 年 10 月 15 日为授予日，以 68.57 元/股的授予价格向符合条件的 297 名激励对象共计授予 180.00 万份股票期权。律师事务所出具了法律意见书，公司薪酬与考核委员会、监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（一）法人治理及股东权益保护

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等法律法规及公司规章制度的要求，形成了独立法人治理结构，建立了完善的企业制度体系和内部控制体系、规范化公司运作模式。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司董事、高级管理人员认真履职、勤勉尽职、合理决策，积极维护公司和全体股东权益。

公司信息披露真实、准确、完整、及时，信息披露审核流程详细规范，信息归集、披露及保密工作的程序完善。公司设有专职人员负责投资者关系管理工作，投资者可以通过公司官方网站、投资者专线电话、电子邮箱、互动易平台等渠道，及时、准确地了解公司经营情况。公司高度重视对股东与债权人的信息披露与沟通，确保全体投资者均能及时获悉影响本公司业务及经营情况的主要事态。

（二）员工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，按照相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金等社会保险福利项目。依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。公司还建立了完善的员工福利体系，包括开设员工食堂、开展职业技能培训等，为员工提供多种福利政策。

（三）供应商、客户权益保护

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善采购流程。坚持互惠互利、达成双赢，确保公司原材料的稳定供应，保障公司产品质量稳定。通过不断提升产品质量、加快研发速度提供适应市场需求的新产品，为客户提供高性价比的产品及服务，以满足客户需求。

公司设有专门服务热线、专业的售后服务团队，及时解决客户所遇到的问题，提高公司服务客户的水平和专业化能力。公司尊重并保障客户的合法权益。

（四）环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展的重要内容。公司始终坚持“绿水青山就是金山银山”的绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，坚持节能降耗。在日常的经营活动和办公中，积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响，为绿色发展贡献力量。

（五）社会公益和教育高质量发展

公司高度重视产学研融合发展，始终践行国家建设教育强国战略方针。清华大学为国家的强盛和民族的振兴做出了突出贡献，培养和造就了大批学术大师、兴业之士和治国之才。为支持清华大学的建设和发展，公司与清华大学教育基金会于 2023 年签署了《捐赠协议书》，向清华大学教育基金会捐赠人民币一千万元（2023 年-2027 年，每年捐赠人民币

二百万元），用于电子工程系的建设和发展，助力清华大学优秀学子在海外取得更广阔、更优质、更坚实的发展空间和成果。

（六）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫、乡村振兴工作。

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
未达到重大诉讼披露标准的已结案诉讼、仲裁事项合计	0.66	否	仲裁已裁决	仲裁裁决公司赔偿 0.66 万元, 上述审理结果对公司无重大影响	仲裁已裁决已执行		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	19.78	否	一审未开庭	一审未开庭未判决	一审未开庭未判决		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	5.51	否	仲裁未裁决	仲裁未裁决	仲裁未裁决		不适用
未达到重大诉讼披露标准的已结案诉讼、仲裁事项合计	5.61	否	原告已撤诉	达成和解, 被告支付 5.61 万元货款, 上述和解条件对公司无重大影响	和解条件已执行, 原告已撤诉已结案		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	1,767.29	否	一审未开庭	一审未开庭未判决	一审未开庭未判决		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	189.83	否	一审已开庭	一审已开庭未判决	一审已开庭未判决		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	77.67	否	一审已判决	一审判决对方支付公司货款 77.67 万元及违约金, 上述审理结果对公司无重大影响	一审已判决未执行		不适用
未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼、仲裁事项合计	62.33	否	双方已和解	达成和解, 被告分期支付货款 62.33 万元, 上述和解条件对公司无重大影响	和解条件未执行完毕		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	用途	租赁期限
1	卡莱特	深圳市产业园区综合服务中心	深圳市南山区打石一路深圳国际创新谷八栋 A 座 37-39 层、4004 房	办公	2025.6.16 至 2030.6.15
2	卡莱特	深圳市产业园区综合服务中心	深圳市南山区打石一路深圳国际创新谷八栋 A 座 4005 房	办公	2025.10.1 至 2030.6.15
3	卡莱特	深圳市英翔贸易有限公司	深圳市南山区石鼓路万科云城(三期)A 区 2 栋 036 号	商业	2024.03.16 至 2027.03.15
4	卡莱特	深圳市兴鸿雅物业管理有限公司	深圳市南山区西丽街道同沙路旺棠工业区 26 栋七五九城市公寓	住房	2025.7.7 至 2026.7.6
					2025.8.1 至 2026.7.31
5	卡莱特	上海昆腾物业管理有限公司	上海市嘉定区天祝路 789 弄 2 号 10 楼 1006 室	办公	2025.11.22 至 2027.3.21
6	卡莱特	浙江闻韬科技产业运营管理有限公司	浙江省杭州市余杭区良渚街道通运街 378 号 1#楼 4 层 400 室	办公	2025.6.15 至 2027.6.14
7	卡莱特	南京优办信息科技有限公司	南京市江宁区秣陵街道清水亭西路 18 号乐惠大厦 13 层 1310 室	办公	2025.6.10 至 2027.7.24
8	卡莱特	江裕置业(海南)有限公司	海南省海口市龙华区金宇街道南海大道豪苑路 1 号亚洲豪苑商业区 B 区 303-GW01、02 号	办公	2025.10.20 至 2026.10.19
9	卡莱特	深圳市中运泰科技有限公司	深圳市宝安区中运泰科技工业园 1 号厂房 5 楼	工业厂房	2024.1.1 至 2026.12.31
10	卡莱特	深圳市中运泰科技有限公司	深圳市宝安区中运泰科技工业园 4 号厂房 1 楼	工业厂房	2024.1.1 至 2026.12.31
11	卡莱特	深圳市中运泰科技有限公司	深圳市宝安区中运泰科技工业园 4 号厂房 2 楼-5 楼	工业厂房	2024.1.1 至 2026.12.31

12	卡莱特	深圳市中运泰科技有限公司	深圳市宝安区中运泰科技工业园 4 号厂房 6 楼	工业厂房	2024.5.1 至 2027.4.30
13	卡莱特	瑞众人寿保险有限责任公司	西安市高新区沣惠南路 34 号 新长安广场二期 16 层 11601/11606/11607	办公	2025.1.1 至 2026.12.31
14	卡莱特	湖南聚恒数科商业管理有限公司	湖南省长沙市开福区月湖街道 匍园路 20 号聚恒科技园 3 栋 11 层 1106 户	办公	2025.8.15 至 2028.8.14
15	元芯微	成都高科汇创企业管理有限公司 成都高新未来科技城资产运营有限公司（注 1）	成都市高新区天府大道北段 869 号 1 栋 1 单元 15 层	办公	2022.6.15 至 2027.8.31
16	同尔科技	威新华清（北京）置业发展有限公司	北京市海淀区中关村东路 1 号院 9 号楼搜狐网络大厦 6 层 602	办公	2025.4.1 至 2028.3.31
17	同尔科技	威新华清（北京）置业发展有限公司	北京市海淀区中关村东路 1 号院 9 号楼搜狐网络大厦 6 层 603	办公	2025.5.1 至 2028.3.31
18	Colorlight Cloud B.V.	Goevaers Beigher B.V.	Kanaaldijk-Noord 109D, 5642 JA Eindhoven, Netherlands	办公	2024.10.15 至 2029.10.14
19	Colorlight US Inc	RIF V -ARROW BUSINESS CENTER, LLC	15705 Arrow Highway, Unit 1, Irwindale, CA, 91706	办公	2025.11.1 至 2028.10.31
20	卡莱特香港	LEE MIN JA	首尔特别市永登浦区堂山洞 1 街 459 Saenggak Gongjang 堂山第 11 层第 A1102 号、 A1103 号	办公	2025.7.11 至 2028.2.29
21	卡莱特香港	朴 Chae-yeon	首尔特别市永登浦区堂山洞 1 街 459 Saenggak Gongjang 堂山第 9 层第 A902 号	办公	2025.9.2 至 2026.7.10
注 1：2025 年 10 月 1 日起更换主体为成都高新未来科技城资产运营有限公司					

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	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	2,179,190	2.29%	0	0	0	-150	-150	2,179,040	2.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,179,190	2.29%	0	0	0	-150	-150	2,179,040	2.29%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,179,190	2.29%	0	0	0	-150	-150	2,179,040	2.29%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	92,835,621	97.71%	0	0	0	150	150	92,835,771	97.71%
1、人民币普通股	92,835,621	97.71%	0	0	0	150	150	92,835,771	97.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	95,014,811	100.00%	0	0	0	0	0	95,014,811	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭冠利	375	150	0	225	高管锁定股	已离任，在原定任期及任期结束六个月内执行董高限售规定
合计	375	150	0	225	--	--

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	8,830		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（参见注 8）	0		持有特别表决权股份的股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳三涵邦泰科技有限责任公司	境内非国有法人	40.66%	38,637,663	0	0	38,637,663	不适用	0
深圳佳和睿信科技有限责任公司	境内非国有法人	8.71%	8,279,499	0	0	8,279,499	不适用	0

深圳安华创联科技有限责任公司	境内非国有法人	8.71%	8,279,499	0	0	8,279,499	不适用	0
周锦志	境内自然人	2.14%	2,033,562	0	1,525,171	508,391	不适用	0
深圳纳百川创新企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.69%	1,610,148	-2,763,100	0	1,610,148	不适用	0
孙雷民	境内自然人	1.56%	1,485,100	-500,100	0	1,485,100	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.08%	1,030,185	823,922	0	1,030,185	不适用	0
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.82%	782,357	-371,900	0	782,357	不适用	0
中金公司－农业银行－中金卡莱特 1 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	0.80%	760,123	-82,000	0	760,123	不适用	0
何志民	境内自然人	0.46%	435,763	0	326,822	108,941	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		周锦志直接持有三涵邦泰 100%股权，为三涵邦泰的实控人；周锦志直接及间接持有深圳纳百川 22.94%股权，为深圳纳百川的执行事务合伙人，深圳纳百川为公司员工持股平台；周锦志直接持有中金公司－农业银行－中金卡莱特 1 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划 96.49%股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		截至报告期末，公司通过回购专用证券账户持有公司股票 2,907,231 股，公司回购专用证券账户未列示在前 10 名股东中。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类		数量		
深圳三涵邦泰科技有限责任公司		38,637,663		人民币普通股		38,637,663		
深圳佳和睿信科技有限责任公司		8,279,499		人民币普通股		8,279,499		
深圳安华创联科技有限责任公司		8,279,499		人民币普通股		8,279,499		
深圳纳百川创新企业（有限合伙）		1,610,148		人民币普通股		1,610,148		
孙雷民		1,485,100		人民币普通股		1,485,100		
香港中央结算有限公司		1,030,185		人民币普通股		1,030,185		
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）		782,357		人民币普通股		782,357		
中金公司－农业银行－中金卡莱特 1 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划		760,123		人民币普通股		760,123		
周锦志		508,391		人民币普通股		508,391		
叶惠珍		398,060		人民币普通股		398,060		
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		周锦志直接持有三涵邦泰 100%股权，为三涵邦泰的实控人；周锦志直接及间接持有深圳纳百川 22.94%股权，为深圳纳百川的执行事务合伙人，深圳纳百川为公司员工持股平台；周锦志直接持有中金公司－农业银行－中金卡莱特 1 号员工参与创业板战略						

致行动的说明	配售集合资产管理计划 96.49%股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
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）	孙雷民通过信用证券账户持有 661,000 股，通过普通证券账户持有 824,100 股，合计持有 1,485,100 股。 叶惠珍通过信用证券账户持有 398,060 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 398,060 股。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司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：卡莱特云科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	316,183,359.38	207,143,183.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	780,647,667.08	954,272,443.43
衍生金融资产		
应收票据	36,314,848.46	49,129,175.59
应收账款	257,503,489.06	299,879,477.06
应收款项融资	30,560,895.58	162,475,689.27
预付款项	5,342,128.55	3,435,113.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,262,603.61	2,775,400.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	353,745,344.08	311,031,187.11
其中：数据资源		
合同资产	503,603.31	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		338,651,959.95
其他流动资产	518,180,530.06	66,391,897.37
流动资产合计	2,305,244,469.17	2,395,185,526.82

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	22,076,446.77	
其他非流动金融资产	36,078,300.00	4,047,225.02
投资性房地产		
固定资产	15,006,950.88	17,754,573.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,037,760.45	38,102,947.45
无形资产	3,010,545.74	1,556,823.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,227,539.34	2,472,546.67
递延所得税资产	38,857,688.69	41,779,406.31
其他非流动资产	101,448,065.40	62,442,885.39
非流动资产合计	250,743,297.27	168,156,407.29
资产总计	2,555,987,766.44	2,563,341,934.11
流动负债：		
短期借款	6,745,236.68	24,713,132.79
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	155,189,100.16	186,381,848.81
应付账款	125,768,567.99	93,697,561.05
预收款项		
合同负债	8,302,696.33	4,820,797.27
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	13,672,080.13	14,052,588.36
应交税费	3,829,168.51	2,272,793.35
其他应付款	13,571,576.42	5,670,378.39
其中：应付利息		88,667.79

应付股利	9,210,758.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,671,825.51	18,622,798.76
其他流动负债	859,702.74	163,382.13
流动负债合计	343,609,954.47	350,395,280.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	87,600,000.00	88,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,671,775.41	21,707,385.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,707,815.57	18,627,688.69
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,979,590.98	128,535,073.89
负债合计	464,589,545.45	478,930,354.80
所有者权益：		
股本	95,014,811.00	95,014,811.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,757,987,844.39	1,753,381,566.44
减：库存股	149,977,630.74	149,977,630.74
其他综合收益	64,138.36	283,590.15
专项储备		
盈余公积	43,197,469.71	43,197,469.71
一般风险准备		
未分配利润	345,928,452.45	342,601,363.61
归属于母公司所有者权益合计	2,092,215,085.17	2,084,501,170.17
少数股东权益	-816,864.18	-89,590.86
所有者权益合计	2,091,398,220.99	2,084,411,579.31
负债和所有者权益总计	2,555,987,766.44	2,563,341,934.11

法定代表人：周锦志 主管会计工作负责人：刘云梯 会计机构负责人：王鹏飞

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	289,703,855.51	193,320,019.26
交易性金融资产	780,647,667.08	931,959,752.97
衍生金融资产		
应收票据	36,197,192.46	49,081,075.59
应收账款	282,515,188.91	315,917,806.34
应收款项融资	30,445,455.58	162,252,699.27
预付款项	4,751,789.92	3,049,999.55
其他应收款	9,687,501.32	5,923,718.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	345,257,554.46	301,317,043.15
其中：数据资源		
合同资产	503,603.31	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		338,651,959.95
其他流动资产	510,801,679.82	58,722,423.13
流动资产合计	2,290,511,488.37	2,360,196,497.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	158,196,537.54	149,158,763.58
其他权益工具投资	22,076,446.77	
其他非流动金融资产	36,078,300.00	2,666,758.90
投资性房地产		
固定资产	12,579,880.20	15,033,713.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,533,665.79	28,903,154.40
无形资产	3,010,545.74	1,556,823.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	354,035.07	546,394.98
递延所得税资产	29,340,817.92	30,876,821.42
其他非流动资产	101,448,065.40	62,442,885.39
非流动资产合计	385,618,294.43	291,185,315.12
资产总计	2,676,129,782.80	2,651,381,813.11
流动负债：		
短期借款	6,745,236.68	19,913,132.79

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	155,189,100.16	191,652,893.65
应付账款	156,730,280.00	115,767,532.88
预收款项		
合同负债	7,990,024.23	3,750,372.06
应付职工薪酬	10,433,592.62	10,341,244.23
应交税费	2,207,090.55	1,489,176.42
其他应付款	34,709,204.63	14,479,049.40
其中：应付利息		88,667.79
应付股利	9,210,758.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,439,250.37	13,933,421.31
其他流动负债	854,047.05	145,038.76
流动负债合计	385,297,826.29	371,471,861.50
非流动负债：		
长期借款	87,600,000.00	88,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,180,900.07	16,759,621.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,707,815.57	18,627,688.69
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,488,715.64	123,587,310.10
负债合计	503,786,541.93	495,059,171.60
所有者权益：		
股本	95,014,811.00	95,014,811.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,757,987,844.39	1,753,381,566.44
减：库存股	149,977,630.74	149,977,630.74
其他综合收益	1,764,979.75	
专项储备		
盈余公积	43,197,469.71	43,197,469.71
未分配利润	424,355,766.76	414,706,425.10
所有者权益合计	2,172,343,240.87	2,156,322,641.51
负债和所有者权益总计	2,676,129,782.80	2,651,381,813.11

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	316,609,605.71	272,554,442.11
其中：营业收入	316,609,605.71	272,554,442.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	327,919,140.85	299,022,029.63
其中：营业成本	180,148,902.66	152,061,066.74
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	1,904,677.00	2,306,460.30
销售费用	57,995,411.91	63,737,187.60
管理费用	22,407,146.49	27,307,158.68
研发费用	58,163,823.98	55,177,055.90
财务费用	7,299,178.81	-1,566,899.59
其中：利息费用	1,746,405.42	1,687,750.21
利息收入	1,921,652.36	1,897,381.88
加：其他收益	9,743,184.37	15,826,552.44
投资收益（损失以“—”号填列）	8,928,005.90	15,596,419.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,243,659.21	-798,980.71
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,878,851.41	6,155,635.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,749,774.17	-4,813,280.60
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-196,550.09	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,537,841.49	5,498,758.34

加：营业外收入	99,448.13	1,724.42
减：营业外支出	252,069.04	70,102.83
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,385,220.58	5,430,379.93
减：所得税费用	3,574,647.06	-2,653,039.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,810,573.52	8,083,419.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,810,573.52	8,083,419.65
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）	12,537,846.84	8,083,419.65
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-727,273.32	
六、其他综合收益的税后净额	-219,451.79	717,266.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-219,451.79	717,266.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,764,979.75	0.00
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	1,764,979.75	
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	-1,984,431.54	717,266.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,984,431.54	717,266.39
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	11,591,121.73	8,800,686.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,318,395.05	8,800,686.04
归属于少数股东的综合收益总额	-727,273.32	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.09
（二）稀释每股收益	0.14	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：周锦志 主管会计工作负责人：刘云梯 会计机构负责人：王鹏飞

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	306,158,141.69	263,871,921.98
减：营业成本	179,226,676.10	150,159,010.64
税金及附加	1,828,125.94	2,235,913.16
销售费用	50,740,026.01	58,079,886.46
管理费用	17,158,299.97	22,809,093.82
研发费用	55,686,765.31	49,856,487.44
财务费用	7,069,233.82	-2,266,872.70
其中：利息费用	1,565,572.96	1,258,082.81
利息收入	1,915,799.16	1,888,869.43
加：其他收益	9,609,327.08	15,627,680.42
投资收益（损失以“—”号填列）	8,772,869.27	15,552,358.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	5,193,425.82	-811,333.26
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,710,577.42	5,723,847.55
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,388,854.48	-4,664,487.68
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-196,550.09	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,149,809.56	14,426,468.21
加：营业外收入	99,448.04	1,724.40
减：营业外支出	164,621.46	7,562.38
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	20,084,636.14	14,420,630.23
减：所得税费用	1,224,536.48	-2,568,106.40
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,860,099.66	16,988,736.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,860,099.66	16,988,736.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,764,979.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,764,979.75	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	1,764,979.75	
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	20,625,079.41	16,988,736.63
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	537,911,615.19	425,029,480.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,379,582.97	19,423,560.62
收到其他与经营活动有关的现金	5,041,470.58	13,603,563.37
经营活动现金流入小计	560,332,668.74	458,056,604.42
购买商品、接受劳务支付的现金	236,020,283.27	141,619,762.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	104,170,644.29	106,939,676.76
支付的各项税费	19,586,416.67	24,161,933.24
支付其他与经营活动有关的现金	28,722,823.89	37,079,992.23

经营活动现金流出小计	388,500,168.12	309,801,364.86
经营活动产生的现金流量净额	171,832,500.62	148,255,239.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,849,623,949.85	1,332,222,281.92
取得投资收益收到的现金	39,308,956.73	13,668,752.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	550,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,889,482,906.58	1,345,891,034.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,836,680.00	4,744,429.81
投资支付的现金	1,914,302,584.46	1,215,593,095.04
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,918,139,264.46	1,220,337,524.85
投资活动产生的现金流量净额	-28,656,357.88	125,553,509.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,745,236.68	128,246,218.42
收到其他与筹资活动有关的现金		1,372,188.04
筹资活动现金流入小计	6,745,236.68	129,618,406.46
偿还债务支付的现金	25,300,000.00	149,295,757.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	994,438.00	11,947,435.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,725,932.49	108,378,108.11
筹资活动现金流出小计	36,020,370.49	269,621,301.75
筹资活动产生的现金流量净额	-29,275,133.81	-140,002,895.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,857,135.12	85,259.50
五、现金及现金等价物净增加额	109,043,873.81	133,891,113.39
加：期初现金及现金等价物余额	207,077,662.37	333,199,545.74
六、期末现金及现金等价物余额	316,121,536.18	467,090,659.13

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	516,825,165.83	437,312,206.17
收到的税费返还	16,553,707.94	19,153,895.76
收到其他与经营活动有关的现金	25,035,527.40	20,675,079.41
经营活动现金流入小计	558,414,401.17	477,141,181.34
购买商品、接受劳务支付的现金	251,547,716.02	252,175,715.55
支付给职工以及为职工支付的现金	79,414,926.24	86,833,003.37

支付的各项税费	18,047,626.11	23,395,412.00
支付其他与经营活动有关的现金	30,858,815.58	35,388,164.88
经营活动现金流出小计	379,869,083.95	397,792,295.80
经营活动产生的现金流量净额	178,545,317.22	79,348,885.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,820,380,499.85	1,312,985,816.88
取得投资收益收到的现金	39,146,296.59	13,624,691.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	550,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,860,076,796.44	1,326,610,508.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	804,014.00	3,721,443.68
投资支付的现金	1,915,098,798.76	1,216,992,558.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,915,902,812.76	1,220,714,002.01
投资活动产生的现金流量净额	-55,826,016.32	105,896,506.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,745,236.68	110,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,745,236.68	110,900,000.00
偿还债务支付的现金	20,500,000.00	50,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	994,438.00	11,843,796.30
支付其他与筹资活动有关的现金	7,093,289.11	104,971,319.75
筹资活动现金流出小计	28,587,727.11	166,915,116.05
筹资活动产生的现金流量净额	-21,842,490.43	-56,015,116.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,492,974.22	19,657.31
五、现金及现金等价物净增加额	96,383,836.25	129,249,933.09
加：期初现金及现金等价物余额	193,319,519.26	300,514,141.75
六、期末现金及现金等价物余额	289,703,355.51	429,764,074.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	95,014,811.00				1,753,381,566.44	149,977,630.74	283,590.15		43,197,469.71		342,601,363.61		2,084,501,170.17	-89,590.86	2,084,411,579.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	95,014,811.00				1,753,381,566.44	149,977,630.74	283,590.15		43,197,469.71		342,601,363.61		2,084,501,170.17	-89,590.86	2,084,411,579.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,606,277.95		-219,451.79				3,327,088.84		7,713,915.00	-727,273.32	6,986,641.68
（一）综合收益总额							-219,451.79				12,537,846.84		12,318,395.05	-727,273.32	11,591,121.73
（二）所有者投入和减少资本					4,606,277.95								4,606,277.95		4,606,277.95
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工															

具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					4,606,277.95								4,606,277.95		4,606,277.95
4. 其他															
（三）利润分 配											-9,210,758.00		-9,210,758.00		-9,210,758.00
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配											-9,210,758.00		-9,210,758.00		-9,210,758.00
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															

6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	95,014,811.00				1,757,987,844.39	149,977,630.74	64,138.36		43,197,469.71		345,928,452.45		2,092,215,085.17	-816,864.18	2,091,398,220.99

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	95,014,811.00				1,747,105,042.64	49,973,689.38	432,074.63		39,075,447.08		338,228,336.92		2,169,882,022.89		2,169,882,022.89
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	95,014,811.00				1,747,105,042.64	49,973,689.38	432,074.63		39,075,447.08		338,228,336.92		2,169,882,022.89		2,169,882,022.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					121,978.12	99,994,620.52	717,266.39				-2,969,489.95		-102,124,865.96		-102,124,865.96
（一）综合收益总额							717,266.39				8,083,419.65		8,800,686.04		8,800,686.04

（二）所有者投入和减少资本					121,978.12	99,994,620.52							-99,872,642.40		-99,872,642.40
1. 所有者投入的普通股															0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					121,978.12								121,978.12		121,978.12
4. 其他						99,994,620.52							-99,994,620.52		-99,994,620.52
（三）利润分配										-11,052,909.60			-11,052,909.60		-11,052,909.60
1. 提取盈余公积															0.00
2. 提取一般风险准备															0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,052,909.60			-11,052,909.60		-11,052,909.60
4. 其他															0.00
（四）所有者权益内部结转															0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）															0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）															0.00
3. 盈余公积弥补亏损															0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															0.00
6. 其他															0.00

（五）专项储备														0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
（六）其他														0.00
四、本期期末余额	95,014,811.00				1,747,227,020.76	149,968,309.90	1,149,341.02		39,075,447.08		335,258,846.97		2,067,757,156.93	2,067,757,156.93

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	95,014,811.00				1,753,381,566.44	149,977,630.74			43,197,469.71	414,706,425.10		2,156,322,641.51
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	95,014,811.00				1,753,381,566.44	149,977,630.74			43,197,469.71	414,706,425.10		2,156,322,641.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,606,277.95		1,764,979.75			9,649,341.66		16,020,599.36
（一）综合收益总额							1,764,979.75			18,860,099.66		20,625,079.41
（二）所有者投入和减少资本					4,606,277.95							4,606,277.95
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,606,277.95							4,606,277.95
4. 其他												0.00

（三）利润分配										-9,210,758.00		-9,210,758.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,210,758.00		-9,210,758.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	95,014,811.00				1,757,987,844.39	149,977,630.74	1,764,979.75		43,197,469.71	424,355,766.76		2,172,343,240.87

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	95,014,811.00				1,747,105,042.64	49,973,689.38			39,075,447.08	388,661,131.07		2,219,882,742.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	95,014,811.00				1,747,105,042.64	49,973,689.38			39,075,447.08	388,661,131.07		2,219,882,742.41

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					121,978.12	99,994,620.52				5,935,827.03		-93,936,815.37
(一) 综合收益总额										16,988,736.63		16,988,736.63
(二) 所有者投入和减少 资本					121,978.12	99,994,620.52						-99,872,642.40
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额					121,978.12							121,978.12
4. 其他						99,994,620.52						99,994,620.52
(三) 利润分配										-11,052,909.60		-11,052,909.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的 分配										-11,052,909.60		-11,052,909.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存 收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	95,014,811.00				1,747,227,020.76	149,968,309.90			39,075,447.08	394,596,958.10		2,125,945,927.04

三、公司基本情况

卡莱特云科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，与子公司一起合称“本集团”）系于 2012 年 1 月 6 日，经深圳市市场监督管理局核准成立。公司的统一社会信用代码：914403005891698012。2022 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他电子设备制造类。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 9,501.48 万股，注册资本为 9,501.48 万元，注册地：深圳市南山区西丽街道西丽社区打石一路深圳国际创新谷八栋 A 座 3801（37-39 层）（一照多址企业）。

本公司的经营范围是：一般项目是：电子监控系统的技术开发，管理软件及即时通讯软件，互联网管理软件及增值业务软件开发与销售，信息系统集成，软件技术服务，计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；信息传输、软件和信息技术服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目是：光电显示产品、网络通信产品、电子产品、灯光亮化产品、计算机软件产品的技术开发、生产制造与销售；互联网信息服务业务（除新闻、技术咨询、出版、教育以外的内容）。

本公司的母公司为深圳三涵邦泰科技有限责任公司，本公司的实际控制人为周锦志。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 13 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款	单项计提坏账准备应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产余额金额大于 200 万元
重要的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款坏账准备收回或转回	单项应收票据、应收账款坏账准备收回或转回金额大于 200 万元
重要的应收票据、应收账款核销	单项应收票据、应收账款核销金额大于 200 万元
重要的合同负债	金额大于 200 万元
重要的账龄超过 1 年的预付账款、应付账款、其他应付款	金额大于 200 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见第十节财务报告附注五、22“长期股权投资”说明。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以

将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 一 金融资产已转移，且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；
- 一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）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之间，按照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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	正常信用风险组合	银行承兑汇票-承兑人为信用风险较高（信用等级一般）的银行	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
		商业承兑汇票-承兑人为信用风险较高的企业	
		低风险银行承兑的汇票-出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	
	无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	合并报表范围内公司应收票据不计提信用损失
应收账款、合同资产	正常信用风险组合	本组合以账龄作为信用风险特征	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、合同资产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。
	无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	公司合并报表范围内公司应收账款不计提信用损失
应收款项融资	银行承兑的汇票组合	信用损失风险极低的银行承兑汇票	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
	数字化应收账款凭证的组合	本组合以账龄作为信用风险特征	
其他应收款	正常信用风险组合	本组合以账龄作为信用风险特征	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。
	无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	合并报表范围内公司其他应收账款不计提信用损失

本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款按照组合计提预期信用损失的方法如下：

（1）应收票据、应收款项融资：对于银行承兑汇票，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。对于商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

项目	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	正常信用风险组合	银行承兑汇票-承兑人为信用风险较高（信用等级一般）的银行	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
		商业承兑汇票-承兑人为信用风险较高的企业	
	无信用风险组合	银行承兑的汇票组合	
应收款项融资	银行承兑的汇票组合	信用损失风险极低的银行承兑汇票	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
	数字化应收账款凭证的组合	本组合以账龄作为信用风险特征	

（2）应收账款、合同资产：无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款、合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

组合类别	确定依据	计量预期信用损失的方法
组合 1：正常信用风险组合	本组合以账龄作为信用风险特征	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、合同资产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。
组合 2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	公司合并报表范围内公司应收账款不计提信用损失

对于上述组合的应收账款，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，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00
3 年以上	100.00

（3）其他应收款

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，本公司选择按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

组合类别	确定依据	计量预期信用损失的方法
组合 1：正常信用风险组合	本组合以账龄作为信用风险特征	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。
组合 2：无信用风险组合	本组合为合并范围内关联方款项	合并报表范围内公司其他应收账款不计提信用损失

对于上述组合的其他应收款项，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，对该其他应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00
3 年以上	100.00

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

13、应收账款

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

14、应收款项融资

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

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

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

16、合同资产

(一)合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(二)合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(五)11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、委托加工物资、周转材料、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

- （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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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
电子设备	年限平均法	3-5 年	10%	18-30%
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18-30%
运输工具	年限平均法	10 年	10%	9%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

25、在建工程

不适用。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

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

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

2. 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件使用权	3-10 年	直线法	0	预期经济利益年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按 ([下方式进行归集：

明细内容	核算范围	计算口径
职工薪酬	研发人员的职工薪酬	按照人员属性归集
股份支付费用	研发人员的股权激励费用	按照人员属性归集
服务费	研发活动服务费	按照相关活动的需求部门和用途归集
折旧及摊销	研发活动的折旧摊销	按照相关活动的需求部门和用途归集
材料费	研发活动领用材料	按照领用人员和用途归集
租赁费用	研发活动的租赁费用	按照相关活动的需求部门和用途归集
办公费	研发活动涉及的办公费用	按照相关活动的需求部门和用途归集
差旅费	研发活动涉及的出差费用	按照相关活动的需求部门和用途归集

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

装修费	直线法	3-5 年
-----	-----	-------

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时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。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

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. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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，本公司为主要责任人，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。

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

境内销售:公司根据与客户签订的销售合同(订单)发货，将产品送至销售合同(订单)规定的交货地点，客户在收到货物后完成产品验收，产品控制权及所有权上的主要风险报酬转移，公司确认销售收入。境外销售:货物交付客户或者客户指定收货人收到产品时所有权上的主要风险和报酬转移，公司确认销售收入。

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

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

39、政府补助

1. 类型

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

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

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照附注五、30、“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五、11、“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁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：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11、“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司不存在需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

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	销售额和适用税率计算的销项税额， 抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	6%、13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、19%、29.84%、8.25%、 16.5%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
卡莱特云科技股份有限公司	15%
深圳市同尔智造有限公司	5%

北京同尔科技有限公司	5%
成都元芯微科技有限公司	5%
深圳络书智算科技有限公司	5%
海南卡莱特云科技有限公司	5%
卡莱特香港有限公司	8.25%、16.5%
Colorlight Cloud B.V.	19%
Colorlight US, Inc.	29.84%

2、税收优惠

1、本公司 2022 年 12 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202244207396），有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。2025 年 12 月，本公司通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202544201342）该证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司自 2025 年 1 月起三年内享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)和《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)文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)和《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)文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本公司下属子公司北京同尔科技有限公司、深圳市同尔智造有限公司、成都元芯微科技有限公司、海南卡莱特云科技有限公司 2026 年半年度符合上述小型微利企业条件，根据上述规定，自行适用相应减免优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据上述规定，本公司及下属子公司北京同尔科技有限公司 2026 年半年度符合上述销售软件产品增值税即征即退优惠。

3、根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）规定，本公司对出口货物享受“免、抵、退”政策。本公司经营的产品出口退税率为 13%（2019 年 4 月 1 日起）。

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	39,367.00	23,965.64
银行存款	316,082,169.18	207,053,696.73
其他货币资金	61,823.20	65,521.33

合计	316,183,359.38	207,143,183.70
其中：存放在境外的款项总额	21,422,752.84	5,934,908.31

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细详见本附注“七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	780,647,667.08	954,272,443.43
其中：		
理财产品-成本	774,556,000.00	412,990,250.00
理财产品-公允价值变动	6,091,667.08	2,173,560.22
其中：结构性存款-成本		536,700,000.00
结构性存款-公允价值变动		2,408,633.21
其中：		
合计	780,647,667.08	954,272,443.43

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,479,305.86	41,218,875.47
商业承兑票据	917,656.00	9,099,000.13
应收票据坏账准备	-82,113.40	-1,188,700.01
合计	36,314,848.46	49,129,175.59

（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		金额	比例	金额	计提比	

				比例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,396,961.86	100.00%	82,113.40	0.23%	36,314,848.46	50,317,875.60	100.00%	1,188,700.01	2.36%	49,129,175.59
其中：										
1、无信用风险组合										
2、正常信用风险组合(账龄组合)	36,396,961.86	100.00%	82,113.40	0.23%	36,314,848.46	50,317,875.60	100.00%	1,188,700.01	2.36%	49,129,175.59
其中：银行承兑汇票	35,479,305.86	97.48%			35,479,305.86	41,218,875.47	81.92%			41,218,875.47
商业承兑汇票	917,656.00	2.52%	82,113.40	8.95%	835,542.60	9,099,000.13	18.08%	1,188,700.01	13.06%	7,910,300.12
合计	36,396,961.86	100.00%	82,113.40	0.23%	36,314,848.46	50,317,875.60	100.00%	1,188,700.01	2.36%	49,129,175.59

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	35,479,305.86		
商业承兑汇票	917,656.00	82,113.40	8.95%
合计	36,396,961.86	82,113.40	

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,188,700.01	82,113.40	1,188,700.01			82,113.40
合计	1,188,700.01	82,113.40	1,188,700.01			82,113.40

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
银行承兑票据		7,763,672.00
合计		7,763,672.00

(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）	222,860,704.94	238,070,988.59
1 至 2 年	23,068,838.20	48,861,462.36
2 至 3 年	60,509,568.37	71,490,256.23
3 年以上	21,104,657.46	18,366,255.96
3 至 4 年	18,806,953.01	16,631,462.53
4 至 5 年	861,895.82	375,152.43
5 年以上	1,435,808.63	1,359,641.00
合计	327,543,768.97	376,788,963.14

(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	51,795,859.03	15.81%	45,428,089.32	87.71%	6,367,769.71	56,860,601.39	15.09%	46,689,082.31	82.11%	10,171,519.08
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	275,747,909.94	84.19%	24,612,190.59	8.93%	251,135,719.35	319,928,361.75	84.91%	30,220,403.77	9.45%	289,707,957.98
其中:										
1、无信用风险组合										
2、正常信用风险组合(账龄组合)	275,747,909.94	84.19%	24,612,190.59	8.93%	251,135,719.35	319,928,361.75	84.91%	30,220,403.77	9.45%	289,707,957.98
合计	327,543,768.97	100.00%	70,040,279.91	21.38%	257,503,489.06	376,788,963.14	100.00%	76,909,486.08	20.41%	299,879,477.06

按单项计提坏账准备类别名称：重要的按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	12,730,964.68	12,360,191.56	11,971,511.78	11,971,511.78	100.00%	预估的收款风险
客户 B	11,437,752.46	11,437,752.46	11,437,752.46	11,437,752.46	100.00%	预估的收款风险
客户 C	4,184,047.83	2,092,023.92	4,031,351.28	2,015,675.64	50.00%	预估的收款风险
客户 D	4,533,772.80	4,490,209.00	3,406,643.27	3,406,643.27	100.00%	预估的收款风险
合计	32,886,537.77	30,380,176.94	30,847,258.79	28,831,583.15		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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（含 1 年）	222,455,612.82	11,122,780.64	5.00%
1-2 年（含 2 年）	17,300,529.41	1,730,052.94	10.00%
2-3 年（含 3 年）	34,617,729.57	10,385,318.87	30.00%
3-4 年（含 4 年）	1,374,038.14	1,374,038.14	100.00%
合计	275,747,909.94	24,612,190.59	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	46,689,082.31	929,772.00	2,066,098.98		-124,666.01	45,428,089.32
按组合计提坏账准备	30,220,403.77	11,970,778.59	17,552,364.11		-26,627.66	24,612,190.59

合计	76,909,486.08	12,900,550.59	19,618,463.09		-151,293.67	70,040,279.91
----	---------------	---------------	---------------	--	-------------	---------------

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
客户 E	2,831,319.45	客户回款	银行存款、票据	合理
合计	2,831,319.45			

（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
第一名	56,680,478.00		56,680,478.00	17.28%	2,834,023.90
第二名	39,775,655.82		39,775,655.82	12.12%	2,012,914.95
第三名	38,261,231.68		38,261,231.68	11.66%	1,913,061.58
第四名	11,971,511.78		11,971,511.78	3.65%	11,971,511.78
第五名	11,437,752.46		11,437,752.46	3.49%	11,437,752.46
合计	158,126,629.74		158,126,629.74	48.20%	30,169,264.67

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
合同资产	530,108.75	26,505.44	503,603.31			
合计	530,108.75	26,505.44	503,603.31			

（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：										
按组合计提坏账准备	530,108.75	100.00%	26,505.44	5.00%	503,603.31					
其中：										
1、正常信用风险组合 (账龄组合)	530,108.75	100.00%	26,505.44	5.00%	503,603.31					
合计	530,108.75	100.00%	26,505.44	5.00%	503,603.31					

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：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（含 1 年）	530,108.75	26,505.44	5.00%
合计	530,108.75	26,505.44	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐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
按组合计提坏账准备	26,505.44			
合计	26,505.44			——

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
银行承兑汇票	30,325,761.37	160,424,526.18
数字化应收账款凭证	235,134.21	2,051,163.09
合计	30,560,895.58	162,475,689.27

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	30,573,271.06	100.00%	12,375.48	0.04%	30,560,895.58	162,583,645.22	100.00%	107,955.95	0.07%	162,475,689.27
其中：										
银行承兑汇票	30,325,761.37	99.19%			30,325,761.37	160,424,526.18	98.67%			160,424,526.18
数字化应收账款凭证	247,509.69	0.81%	12,375.48	5.00%	235,134.21	2,159,119.04	1.33%	107,955.95	5.00%	2,051,163.09
合计	30,573,271.06	100.00%	12,375.48	0.04%	30,560,895.58	162,583,645.22	100.00%	107,955.95	0.07%	162,475,689.27

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	30,325,761.37		
数字化应收账款凭证	247,509.69	12,375.48	5.00%
合计	30,573,271.06	12,375.48	

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	107,955.95			107,955.95

2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	2,375.48			2,375.48
本期转回	97,955.95			97,955.95
2026 年 6 月 30 日余额	12,375.48			12,375.48

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	
数字化应收账款凭证	107,955.95	2,375.48	97,955.95			12,375.48
合计	107,955.95	2,375.48	97,955.95			12,375.48

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
银行承兑汇票	182,862,535.79	
合计	182,862,535.79	

(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

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	160,424,526.18	218,821,776.20	348,920,541.01		30,325,761.37	
数字化应收账款凭证	2,051,163.09	95,749.73	1,911,778.61		235,134.21	
合计	162,475,689.27	218,917,525.93	350,832,319.62		30,560,895.58	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,262,603.61	2,775,400.11
合计	6,262,603.61	2,775,400.11

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

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
押金及保证金	5,982,871.75	2,067,461.06
应收单位往来款		343,168.50
预支员工备用金	227,611.23	296,555.47
其他	66,843.36	68,215.08
合计	6,277,326.34	2,775,400.11

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）	1,100,644.25	2,158,197.75
1 至 2 年	2,775,665.64	545,782.96
2 至 3 年	1,045,118.59	46,059.40
3 年以上	1,355,897.86	25,360.00
3 至 4 年	70,804.00	20,200.00
4 至 5 年	3,949.47	5,160.00
5 年以上	1,281,144.39	
合计	6,277,326.34	2,775,400.11

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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

按组合计提坏账准备	6,277,326.34	100.00%	14,722.73	0.23%	6,262,603.61	2,775,400.11	100.00%			2,775,400.11
其中：										
1、押金、保证金组合	5,982,871.75	95.31%			5,982,871.75	2,067,461.06	74.49%			2,067,461.06
2、账龄组合	294,454.59	4.69%	14,722.73	5.00%	279,731.86	707,939.05	25.51%			707,939.05
合计	6,277,326.34	100.00%	14,722.73	0.23%	6,262,603.61	2,775,400.11	100.00%			2,775,400.11

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（含 1 年）	294,454.59	14,722.73	5.00%
合计	294,454.59	14,722.73	

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 日余额在本期				
本期计提	14,722.73			14,722.73
2026 年 6 月 30 日余额	14,722.73			14,722.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合		14,722.73				14,722.73
合计		14,722.73				14,722.73

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
第一名	押金及保证金	1,370,208.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	21.83%	
第二名	押金及保证金	464,891.22	1 年以内、1-2 年、5 年以上	7.41%	
第三名	押金及保证金	463,311.45	1-2 年	7.38%	
第四名	押金及保证金	902,829.60	1 年以内、1-2 年、5 年以上	14.38%	
第五名	押金及保证金	863,907.54	1-2 年	13.76%	
合计		4,065,147.81		64.76%	

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	5,335,187.45	99.87%	3,427,400.90	99.78%
1 至 2 年	6,941.10	0.13%	7,712.33	0.22%
合计	5,342,128.55		3,435,113.23	

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

预付对象	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	2,314,808.54	43.33%
第二名	239,206.34	4.48%
第三名	166,546.94	3.12%
第四名	152,046.04	2.85%
第五名	151,200.00	2.83%
合计	3,023,807.86	56.61%

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	180,394,019.38	438,868.16	179,955,151.22	168,901,919.18	1,316,419.58	167,585,499.60
库存商品	91,330,761.62	6,652,925.43	84,677,836.19	100,766,573.77	5,436,000.22	95,330,573.55
发出商品	9,871,086.49		9,871,086.49	4,973,695.85		4,973,695.85
委托加工物资	47,832,158.51		47,832,158.51	18,605,812.10		18,605,812.10
半成品	34,688,727.91	3,279,616.24	31,409,111.67	28,058,796.17	3,523,190.16	24,535,606.01
合计	364,116,753.91	10,371,409.83	353,745,344.08	321,306,797.07	10,275,609.96	311,031,187.11

(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	1,316,419.58	902,448.02		1,779,999.44		438,868.16

库存商品	5,436,000.22	5,773,157.08		4,525,465.18	30,766.69	6,652,925.43
半成品	3,523,190.16	1,884,902.64		2,128,476.56		3,279,616.24
合计	10,275,609.96	8,560,507.74		8,433,941.18	30,766.69	10,371,409.83

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
一年内到期的债权投资		338,651,959.95
合计		338,651,959.95

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的债权投资				338,651,959.95		338,651,959.95
合计				338,651,959.95		338,651,959.95

一年内到期的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) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

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

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

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

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

其他说明

(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
应收退货成本	3,320,506.34	2,504,017.62
待抵扣增值税进项税及增值税留抵税额	2,928,085.06	6,969,718.74
大额存单、定期存款及结构性存款	510,093,924.20	55,848,221.69
预缴企业所得税及其他	1,838,014.46	1,069,939.32
合计	518,180,530.06	66,391,897.37

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

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	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	------	----	------	------	----

				价值变动			价值变动	他综合收益中确认的减值准备	
--	--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

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
上海无问芯穹智能		2,076,446.77		2,076,446.77			22,076,446.77	根据管理层持有意

科技有限 公司								图判断
合计		2,076,446.77		2,076,446.77			22,076,446.77	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	---------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

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	

(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												

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
办公场所租赁押金		4,047,225.02
一年以上银行理财	36,078,300.00	

合计	36,078,300.00	4,047,225.02
----	---------------	--------------

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

（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	15,006,950.88	17,754,573.39
合计	15,006,950.88	17,754,573.39

（1）固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	24,418,864.44	3,172,778.75	10,593,858.63	38,185,501.82
2.本期增加金额	707,210.47			707,210.47
（1）购置	707,210.47			707,210.47
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	675,610.82	6,900.17	1,511,827.57	2,194,338.56

(1) 处置或 报废	671,667.32		1,474,544.48	2,146,211.80
(2) 外币报 表折算差异	3,943.50	6,900.17	37,283.09	48,126.76
4.期末余额	24,450,464.09	3,165,878.58	9,082,031.06	36,698,373.73
二、累计折旧				
1.期初余额	14,284,506.86	1,726,926.55	4,419,495.02	20,430,928.43
2.本期增加金额	1,862,758.43	238,676.46	439,096.19	2,540,531.08
(1) 计提	1,862,758.43	238,676.46	439,096.19	2,540,531.08
3.本期减少金额	427,043.38	3,655.71	849,337.57	1,280,036.66
(1) 处置或 报废	424,621.79		845,317.19	1,269,938.98
(2) 外币报 表折算差异	2,421.59	3,655.71	4,020.38	10,097.68
4.期末余额	15,720,221.91	1,961,947.30	4,009,253.64	21,691,422.85
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	8,730,242.18	1,203,931.28	5,072,777.42	15,006,950.88
2.期初账面价值	10,134,357.58	1,445,852.20	6,174,363.61	17,754,573.39

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

(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
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：

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

(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

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

(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

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	76,120,527.98	76,120,527.98
2.本期增加金额	482,668.04	482,668.04
(1) 新增租赁	482,668.04	482,668.04
3.本期减少金额	1,516,815.78	1,516,815.78
(1) 租赁到期	1,335,298.26	1,335,298.26
(2) 外币报表折算差异	181,517.52	181,517.52
4.期末余额	75,086,380.24	75,086,380.24
二、累计折旧		
1.期初余额	38,017,580.53	38,017,580.53
2.本期增加金额	8,474,770.41	8,474,770.41
(1) 计提	8,474,770.41	8,474,770.41

3.本期减少金额	1,443,731.15	1,443,731.15
(1) 处置		
(2) 租赁到期	1,335,298.26	1,335,298.26
(3) 外币报表折算差异	108,432.89	108,432.89
4.期末余额	45,048,619.79	45,048,619.79
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	30,037,760.45	30,037,760.45
2.期初账面价值	38,102,947.45	38,102,947.45

(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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,331,190.10	2,331,190.10
2.本期增加金额				1,638,603.29	1,638,603.29
(1) 购置				1,638,603.29	1,638,603.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,969,793.39	3,969,793.39

二、累计摊销					
1.期初余额				774,367.04	774,367.04
2.本期增加 金额				184,880.61	184,880.61
(1) 计 提				184,880.61	184,880.61
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				959,247.65	959,247.65
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				3,010,545.74	3,010,545.74
2.期初账面 价值				1,556,823.06	1,556,823.06

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

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

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
装修费用	2,195,513.67		695,617.37		1,499,896.30
软件费用	277,033.00		73,661.80		203,371.20
AI 国先联合实验室		2,912,621.36	388,349.52		2,524,271.84
合计	2,472,546.67	2,912,621.36	1,157,628.69		4,227,539.34

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
内部交易未实现利润	18,366,506.37	3,855,233.53	18,422,066.14	3,809,843.45
可抵扣亏损	178,639,158.54	20,773,080.69	184,093,253.34	21,791,944.98
应收票据减值准备	82,113.40	12,317.01	1,188,700.01	178,305.00
应收账款减值准备	70,040,279.91	10,994,088.42	76,909,486.08	12,221,615.61
合同资产减值准备	26,505.44	3,975.82		
应收款项融资减值准备	12,375.48	1,856.32	107,955.95	16,193.39
存货减值准备	10,371,409.83	1,613,501.96	10,275,609.96	1,564,071.48
产品质量保证	932,522.73	139,878.41	1,008,345.28	151,251.79
销售返利	8,118,423.65	1,217,763.55	9,880,224.63	1,482,033.69
应付退货款	7,656,869.19	1,148,530.38	7,739,118.78	1,160,867.82
租赁负债	30,653,834.21	4,124,414.09	39,128,985.75	5,367,248.60
股权激励费用	6,558,605.30	983,790.27	1,952,323.85	243,140.44
其他应收款坏账准备	14,722.73	2,179.77		
合计	331,473,326.78	44,870,610.22	350,706,069.77	47,986,516.25

(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
其他权益工具投资公允价值变动	2,076,446.77	311,467.02		
应收退货成本	3,320,506.34	498,075.95	2,504,017.62	375,602.64
交易性金融资产公允价值变动收益	8,573,827.64	1,266,941.68	4,582,193.43	675,084.97
使用权资产	29,635,537.05	3,936,436.88	38,102,947.45	5,156,422.33
合计	43,606,317.80	6,012,921.53	45,189,158.50	6,207,109.94

(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	6,012,921.53	38,857,688.69	6,207,109.94	41,779,406.31
递延所得税负债	6,012,921.53		6,207,109.94	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	50,274,929.77	
合计	50,274,929.77	

(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
2027 年			
2028 年			
2029 年			
2030 年			
2031 年	2,975,304.07		
2032 年			
2033 年			
2034 年			
2035 年			
2036 年	47,299,625.70		
合计	50,274,929.77		

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
大额存单	50,274,741.70		50,274,741.70	10,000,842.84		10,000,842.84
定期存款	51,173,323.70		51,173,323.70	50,636,351.47		50,636,351.47
长期资产预付款				1,805,691.08		1,805,691.08
合计	101,448,065.40		101,448,065.40	62,442,885.39		62,442,885.39

补偿性资产相关信息

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备和单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他非流动资产。

其他非流动资产款项性质为信用风险极低的大额存单、定期存款及长期资产预付款，因此未计提减值准备。

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	61,823.20	61,823.20	冻结	保证金	65,521.33	65,521.33	冻结	保证金
合计	61,823.20	61,823.20			65,521.33	65,521.33		

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
信用借款	6,745,236.68	24,713,132.79
合计	6,745,236.68	24,713,132.79

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 0.00 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：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	155,189,100.16	186,381,848.81
合计	155,189,100.16	186,381,848.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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
应付商品/材料采购款	125,768,567.99	93,697,561.05
合计	125,768,567.99	93,697,561.05

(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
应付利息		88,667.79
应付股利	9,210,758.00	
其他应付款	4,360,818.42	5,581,710.60
合计	13,571,576.42	5,670,378.39

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		88,667.79
合计		88,667.79

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
普通股股利	9,210,758.00	

合计	9,210,758.00	
----	--------------	--

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
报销款	218,240.74	1,802,578.49
代理服务费	613,207.54	595,867.92
运费	1,588,470.37	1,460,225.27
其他	1,940,899.77	1,723,038.92
合计	4,360,818.42	5,581,710.60

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

(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
预售订单款	8,302,696.33	4,820,797.27
合计	8,302,696.33	4,820,797.27

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	13,889,275.15	94,159,305.40	94,549,429.43	13,499,151.12
二、离职后福利-设定提存计划	163,313.21	9,247,380.09	9,237,764.29	172,929.01
合计	14,052,588.36	103,406,685.49	103,787,193.72	13,672,080.13

(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	13,771,026.91	85,384,837.21	85,783,523.28	13,372,340.84
2、职工福利费	10,673.21	1,916,467.22	1,912,600.42	14,540.01
3、社会保险费	98,638.03	4,066,762.31	4,064,464.97	100,935.37
其中：医疗保险费	95,142.72	3,859,891.56	3,858,182.38	96,851.90
工伤保险费	3,495.31	206,870.75	206,282.59	4,083.47
4、住房公积金	8,937.00	2,791,238.66	2,788,840.76	11,334.90
合计	13,889,275.15	94,159,305.40	94,549,429.43	13,499,151.12

(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	158,364.32	8,852,022.01	8,842,605.34	167,780.99
2、失业保险费	4,948.89	395,358.08	395,158.95	5,148.02
合计	163,313.21	9,247,380.09	9,237,764.29	172,929.01

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	1,322,733.45	307,519.75
企业所得税	1,304,141.26	178,250.70
个人所得税	732,945.07	1,160,189.57
城市维护建设税	222,578.86	297,590.35

教育费附加	95,390.94	127,538.72
地方教育费附加	63,593.95	85,025.81
印花税	87,784.98	116,678.45
合计	3,829,168.51	2,272,793.35

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	1,284,574.00	1,201,198.21
一年内到期的租赁负债	14,387,251.51	17,421,600.55
合计	15,671,825.51	18,622,798.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	859,702.74	163,382.13
合计	859,702.74	163,382.13

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
信用借款	87,600,000.00	88,200,000.00
合计	87,600,000.00	88,200,000.00

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
与经营租赁有关的租赁负债	16,671,775.41	21,707,385.20
合计	16,671,775.41	21,707,385.20

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

(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
产品质量保证	932,522.73	1,008,345.28	产品质量保证系本集团针对报告期内尚在质保期的已售商品，根据与客户的合同约定而评估并计提的产品质量保修成本。
应付退货款	7,656,869.19	7,739,118.78	应付退货款系针对附有销售退回条件的商品销售预提的退货准备金。

销售返利	8,118,423.65	9,880,224.63	销售返利系基于返利协议针对预计发生的返利计提的预计负债。
合计	16,707,815.57	18,627,688.69	

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

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

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	95,014,811.00						95,014,811.00

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

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）	1,751,428,983.35			1,751,428,983.35
其他资本公积	1,952,583.09	4,606,277.95		6,558,861.04

合计	1,753,381,566.44	4,606,277.95		1,757,987,844.39
----	------------------	--------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的变动，由与股份支付相关的净增加额变动所致。与股份支付相关的净增加额详见附注“十五、股份支付”。

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
库存股	149,977,630.74			149,977,630.74
合计	149,977,630.74			149,977,630.74

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		2,076,446.77			311,467.02	1,764,979.75		1,764,979.75
其他权益工具投资公允价值变动		2,076,446.77			311,467.02	1,764,979.75		1,764,979.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	283,590.15	-1,984,431.54				-1,984,431.54		-1,700,841.39
外币财务报表折算差额	283,590.15	-1,984,431.54				-1,984,431.54		-1,700,841.39
其他综合收益合计	283,590.15	92,015.23			311,467.02	-219,451.79		64,138.36

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

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	43,197,469.71			43,197,469.71
合计	43,197,469.71			43,197,469.71

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	342,601,363.61	338,228,336.92
调整后期初未分配利润	342,601,363.61	338,228,336.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,537,846.84	19,547,958.92
减：提取法定盈余公积		4,122,022.63
应付普通股股利	9,210,758.00	11,052,909.60
期末未分配利润	345,928,452.45	342,601,363.61

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	316,105,268.64	179,755,224.00	272,330,545.04	152,061,066.74
其他业务	504,337.07	393,678.66	223,897.07	
合计	316,609,605.71	180,148,902.66	272,554,442.11	152,061,066.74

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							316,609,605.71	180,148,902.66
其中：								
视频处理设备							127,367,024.71	52,330,255.87
接收卡							112,973,546.98	89,514,036.62

云联播播 放器							31,536,712.34	16,660,604.53
发送器							13,895,044.64	6,794,547.24
配件及其 其他							30,332,939.97	14,455,779.74
其他业务							504,337.07	393,678.66
按经营地 区分类							316,609,605.71	180,148,902.66
其中：								
境内							263,284,000.59	164,287,756.16
境外							53,325,605.12	15,861,146.50
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							316,609,605.71	180,148,902.66
其中：								
在某一时 点确认							316,609,605.71	180,148,902.66
在某一时 段内确认								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计							316,609,605.71	180,148,902.66

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

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
销售商品	商品交付且商品	合同价款通常于	商品	是	销售返利	保证类质量保证，

	控制权转移时	商品交付并根据合同约定的账期对账后到期				相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准
--	--------	---------------------	--	--	--	------------------------

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 70,135,035.51 元，其中，70,135,035.51 元预计将于 2026 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	1,014,651.48	1,247,413.62
教育费附加	434,850.64	531,299.37
车船使用税	5,660.00	5,520.00
印花税	151,861.34	167,624.09
地方教育费附加	289,900.37	354,603.22
其他	7,753.17	
合计	1,904,677.00	2,306,460.30

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	14,237,870.61	16,741,997.95
办公费	2,504,233.74	2,360,320.09
服务费	1,646,567.30	1,316,199.60
使用权资产折旧	1,341,048.43	1,109,742.11
股份支付费用	804,546.31	2,663,845.18
折旧及摊销	728,220.76	802,187.16
差旅费	513,089.41	592,235.87
租赁费用	497,537.94	1,217,610.24
其他	134,031.99	503,020.48
合计	22,407,146.49	27,307,158.68

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	37,906,403.73	33,535,476.20
样品费	850,366.76	9,572,205.29
业务宣传费	3,612,390.33	8,979,390.65
差旅费	3,650,870.35	4,600,764.86
折旧及摊销	3,708,037.65	2,647,449.06
招待费	1,590,893.95	1,373,970.82
股份支付费用	1,523,388.12	-933,751.85
租赁费用	2,674,677.83	2,791,984.48
办公费	535,301.82	416,379.37
咨询服务费	1,596,708.67	476,534.48
其他	346,372.70	276,784.24
合计	57,995,411.91	63,737,187.60

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	47,300,151.06	48,682,213.61
股份支付费用	2,256,356.72	-1,599,449.33
材料费	2,173,935.87	2,249,330.26
使用权资产折旧	1,768,270.77	971,439.13
服务费	1,507,800.60	1,153,630.75
折旧及摊销	1,279,575.19	1,112,450.58
租赁费用	836,255.82	1,646,514.51
差旅费	781,115.61	763,907.74
办公费	260,362.34	197,018.65
合计	58,163,823.98	55,177,055.90

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	1,746,405.42	1,687,750.21
减：利息收入	1,921,652.36	1,897,381.88
汇兑损益	7,321,097.36	-1,535,132.75
其他	153,328.39	177,864.83
合计	7,299,178.81	-1,566,899.59

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
增值税软件收入即征即退	9,018,803.67	11,501,093.95
增值税加计抵减		573,288.19
与日常活动相关的政府补助	517,914.81	3,470,711.92
代扣个人所得税手续费返还	206,465.89	281,458.38
合计	9,743,184.37	15,826,552.44

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
交易性金融资产	5,243,659.21	-798,980.71
合计	5,243,659.21	-798,980.71

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	939,142.21	9,297,422.10
大额存单、定期存款及结构性存款在持有期间取得的投资收益	8,570,474.00	7,265,983.36
票据贴现费用	-581,610.31	-966,986.31
合计	8,928,005.90	15,596,419.15

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	1,106,586.61	-2,373,289.93
应收账款坏账损失	6,717,912.50	8,493,205.11
其他应收款坏账损失	-14,722.73	
应收款项融资减值损失	95,580.47	35,720.40
合同资产坏账损失	-26,505.44	
合计	7,878,851.41	6,155,635.58

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	-4,749,774.17	-4,813,280.60
合计	-4,749,774.17	-4,813,280.60

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（利得+，损失-）	-196,550.09	0.00
合计	-196,550.09	0.00

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
非流动资产毁损报废利得	15,400.00		15,400.00
其他	84,048.13	1,724.42	84,048.13
合计	99,448.13	1,724.42	99,448.13

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
非流动资产毁损报废损失	644.69	20,065.38	644.69
其他	251,424.35	50,037.45	251,424.35
合计	252,069.04	70,102.83	252,069.04

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	1,076,264.51	
递延所得税费用	2,498,382.55	-2,653,039.72
合计	3,574,647.06	-2,653,039.72

（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	15,385,220.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,307,783.09
子公司适用不同税率的影响	1,346,875.09
调整以前期间所得税的影响	128,834.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,102,901.96
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	6,302,355.10

亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-7,614,102.37
所得税费用	3,574,647.06

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	736,768.65	2,526,413.18
银行利息收入	1,921,652.36	1,897,322.16
经营性往来	2,383,049.57	9,179,828.03
合计	5,041,470.58	13,603,563.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	23,606,627.06	32,150,808.82
财务费用中的手续费	156,537.73	177,864.83
经营性往来	4,959,659.10	4,751,318.58
合计	28,722,823.89	37,079,992.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金		1,372,188.04
合计		1,372,188.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与租赁相关的现金	9,725,932.49	8,383,487.59
回购库存股支付的现金		99,994,620.52
合计	9,725,932.49	108,378,108.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	24,713,132.79	6,745,236.68		24,713,132.79		6,745,236.68
长期借款（含一年内到期的长期借款）	89,489,866.00		976,013.21	1,581,305.21		88,884,574.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	39,128,985.75		1,169,962.75	9,239,921.58		31,059,026.92
租赁负债-付款额对应的应交税费-应交增值税-进项税			486,010.91	486,010.91		
应付股利			9,210,758.00			9,210,758.00
合计	153,331,984.54	6,745,236.68	11,842,744.87	36,020,370.49		135,899,595.60

(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

2026 年半年度，本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额为人民币 5,615,754.28 元（2025 年半年度：人民币 2,721,049.59 元）。

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	11,810,573.52	8,083,419.65
加：资产减值准备	-3,129,077.24	-1,342,354.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,540,531.08	2,712,910.24
使用权资产折旧	8,474,770.41	6,428,796.00
无形资产摊销	184,880.61	161,614.66
长期待摊费用摊销	1,157,628.69	786,390.61
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）	196,550.09	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-14,755.31	20,065.38
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-5,243,659.21	798,980.71
财务费用（收益以“—”号填列）	2,789,606.32	152,617.46
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,509,616.21	-16,410,228.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,610,250.60	-2,744,246.89
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）	-47,433,164.45	21,346,988.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	198,475,356.59	134,451,324.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,316,343.68	-4,275,154.47
其他	4,606,281.45	-1,915,882.15
经营活动产生的现金流量净额	171,832,500.62	148,255,239.56
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	316,121,536.18	467,090,659.13
减：现金的期初余额	207,077,662.37	333,199,545.74

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	109,043,873.81	133,891,113.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

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	316,121,536.18	207,077,662.37
其中：库存现金	39,367.00	23,965.64
可随时用于支付的银行存款	316,082,169.18	207,053,696.73
三、期末现金及现金等价物余额	316,121,536.18	207,077,662.37

(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

其他货币资金	61,823.20	66,839.05	使用受限
合计	61,823.20	66,839.05	

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			187,296,405.11
其中：美元	24,884,833.15	6.8109	169,488,110.10
欧元	2,227,816.39	7.7671	17,303,672.69
港币			
韩元	114,693,557.00	0.004403	504,622.32
应收账款			67,074,824.24
其中：美元	9,244,373.02	6.8109	62,962,500.21
欧元	529,454.24	7.7671	4,112,324.03
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			444,904.80
其中：美元	15,346.04	6.8109	104,520.34
港元	240,126.16	0.868550	208,561.58
欧元	2,800.00	7.7671	21,747.88
韩元	25,000,000.00	0.004403	110,075.00
其他应付款			463,561.57
其中：美元	15,777.00	6.8109	107,455.57
欧元	45,848.00	7.7671	356,106.00
租赁负债			1,716,678.14
其中：美元	96,591.92	6.8109	657,877.91
欧元	87,132.93	7.7671	676,770.18
韩元	86,765,852.33	0.0044	382,030.05

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
Colorlight Cloud B.V.	欧洲	欧元
Colorlight US, Inc.	美国	美元
卡莱特香港有限公司	日韩	港币

(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

本集团承租的租赁资产计入当期损益采用简化处理的短期租赁费用 2026 年半年度发生人民币 3,053,752.83 元，2025 年半年度发生人民币 4,382,465.16 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

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	47,300,151.06	48,682,213.61
股份支付费用	2,256,356.72	-1,599,449.33
材料费	2,173,935.87	2,249,330.26
使用权资产折旧	1,768,270.77	971,439.13
服务费	1,507,800.60	1,153,630.75
折旧及摊销	1,279,575.19	1,112,450.58
租赁费用	836,255.82	1,646,514.51
差旅费	781,115.61	763,907.74
办公费	260,362.34	197,018.65
合计	58,163,823.98	55,177,055.90
其中：费用化研发支出	58,163,823.98	55,177,055.90

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
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		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

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：

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	
Colorlight US, Inc	77,338,800.00	美国	美国	销售	100.00%	0.00%	设立取得
Colorlight Cloud B.V.	79,807,994.70	欧洲	荷兰	销售	100.00%	0.00%	设立取得
成都元芯微科技有限公司	50,000,000.00	成都	成都	制造业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市同尔智造有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%	0.00%	设立取得
北京同尔科技有限公司	30,000,000.00	北京	北京	制造业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
卡莱特香港有限公司	9,072,200.00	日韩	香港	销售	100.00%	0.00%	设立取得
深圳络书智算科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	制造业	65.00%	0.00%	设立取得
海南卡莱特云科技有限公司	1,000,000.00	海南	海口	销售	100.00%	0.00%	设立取得

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
深圳络书智算科技有限公司	35.00%	-727,273.32		-816,864.18

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
深圳络书智算科技有限公司	1,899,870.03	2,574,036.81	4,473,906.84	307,804.51		307,804.51	6,230,528.28	169,729.91	6,400,258.19	156,232.08		156,232.08

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
深圳络书智算科技有限公司		-2,077,923.78	-2,077,923.78	-1,419,473.65				

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	9,743,184.37	15,826,552.44

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

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

2、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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		6,745,236.68				6,745,236.68	6,745,236.68
应付票据		155,189,100.16				155,189,100.16	155,189,100.16
应付账款		125,625,875.30	119,837.52	22,855.17		125,768,567.99	125,768,567.99
其他应付款		4,344,318.42	16,500.00			4,360,818.42	4,360,818.42
长期借款		1,284,574.00	87,600,000.00			88,884,574.00	88,884,574.00
租赁负债		15,382,782.61	7,375,752.45	10,316,588.20		33,075,123.26	33,075,123.26
合计		308,571,887.17	95,112,089.97	10,339,443.37	-	414,023,420.51	414,023,420.51

单位：元

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		24,713,132.79				24,713,132.79	24,713,132.79
应付票据		186,381,848.81				186,381,848.81	186,381,848.81
应付账款		93,662,385.88	28,215.00	6,960.17		93,697,561.05	93,697,561.05
其他应付款		5,670,378.39				5,670,378.39	5,670,378.39
租赁负债		18,691,425.64	9,694,458.38	13,513,019.71		41,898,903.73	41,898,903.73
合计		329,119,171.51	9,722,673.38	13,519,979.88	0.00	352,361,824.77	352,361,824.77

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	169,488,110.10	17,808,295.01	187,296,405.11	129,559,319.02	16,516,071.62	146,075,390.64
应收账款	62,962,500.21	4,112,324.03	67,074,824.24	66,487,344.46	1,220,297.60	67,707,642.06
其他应收款	104,520.34	340,384.46	444,904.80		1,456,672.83	1,456,672.83
其他应付款	107,455.57	356,106.00	463,561.57	582,462.60	2,185,099.48	2,767,562.08
租赁负债	657,877.91	1,058,800.23	1,716,678.14			
合计	233,320,464.13	23,675,909.73	256,996,373.86	196,629,126.08	21,378,141.53	218,007,267.61

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

4、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。本集团通过对股东的利润分配或发行新股等方式维持或调整资本结构。本集团不受外部强制性资本要求约束。2026 年半年度和 2025 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策将使资产负债率保持在合理的水平。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位：元

	期末余额	上年年末余额
总负债	464,589,545.45	478,930,354.80
所有者权益	2,091,398,220.99	2,084,411,579.31
资产总额	2,555,987,766.44	2,563,341,934.11
资产负债率	18.18%	18.68%

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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	982,817.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据贴现	应收票据	6,780,855.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	4,632,937.28	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	178,229,598.51	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

合计		190,626,207.79		
----	--	----------------	--	--

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	4,632,937.28	
应收款项融资	票据贴现	178,229,598.51	-581,610.31
合计		182,862,535.79	-581,610.31

(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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		816,725,967.08		816,725,967.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		816,725,967.08		816,725,967.08
应收款项融资			30,560,895.58	30,560,895.58
其他权益工具投资			22,076,446.77	22,076,446.77
其他流动资产		495,212,535.83		495,212,535.83
持续以公允价值计量的资产总额		1,311,938,502.91	52,637,342.35	1,364,575,845.26
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

本集团交易性金融资产系购买的理财产品，本集团根据银行理财产品最新净值确认公允价值。

本集团以公允价值计量的其他流动资产系购买的结构性存款，本集团根据银行提供的最新的估值确认公允价值。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值和账面价值相若，采用账面价值确定其公允价值。

其他权益工具投资参考最近一次融资价格作为公允价值的合理估计进行计量。

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
深圳三涵邦泰科技有限责任公司	深圳	软件和信息技术服务业	2,000.00 万元	40.66%	40.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周锦志。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
周锦志	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理

邓玲玲	董事
何志民	董事、副总经理
黄孟怀	董事、副总经理
刘锐	副总经理、董事会秘书
汪安春	副总经理
陈伟	副总经理
劳雁娥	原财务总监
刘云梯	财务总监
刘昱熙	独立董事
张忠培	独立董事
章成	独立董事
郝淮	董事长周锦志之配偶
深圳三涵邦泰科技有限责任公司	控股股东，周锦志直接控制并担任董事，周锦志之妻郝淮担任总经理
深圳佳和睿信科技有限责任公司	持股 5%以上法人，何志民直接控制，担任董事，何志民之妻喻春霞担任总经理
深圳安华创联科技有限责任公司	持股 5%以上法人，邓玲玲直接控制，担任董事及总经理
深圳纳百川创新企业（有限合伙）	周锦志担任执行事务合伙人
深圳财汇天下创新企业（有限合伙）	周锦志担任执行事务合伙人
深圳贤聚天下创新企业（有限合伙）	周锦志担任执行事务合伙人
深圳众人众咨询企业（有限合伙）	周锦志担任执行事务合伙人
成都五涵科技有限公司	周锦志担任法人、执行董事及经理，卡莱特股东三涵邦泰控股
潮恒基业电子科技（深圳）有限公司	刘锐担任董事
北京科罗菲特科技有限公司	汪安春担任董事

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

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

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 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 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
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(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				
拆出				

(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	4,992,861.91	6,615,905.21

(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

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

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

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							10,140.00	27,063.76
管理人员							27,900.00	144,171.92
研发人员							28,320.00	151,276.01
生产人员							1,680.00	8,377.25
合计							68,040.00	330,888.94

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
研发人员，销售人员，管理人员，生产人员	68.57 元/股	1.29 年、2.29 年		

其他说明

卡莱特云科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 10 月 15 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了：《关于向 2025 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》《关于调整 2025 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》。根据公司《2025 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”或“本激励计划”）及公司 2025 年第二次临时股东大会的授权，董事会确定公司股票期权的授予日为 2025 年 10 月 15 日，以 68.57 元/股的授予价格向符合条件的 297 名激励对象授予 180.00 万股股票期权。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险利率、波动率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,558,861.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,606,281.45

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	1,523,388.12	
管理人员	804,546.31	
研发人员	2,256,356.72	
生产人员	21,990.30	
合计	4,606,281.45	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

承租人的租赁承诺:

单位：元

项目	本期金额	2025 年半年度
租赁负债的利息费用	770,392.21	571,152.01
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,053,752.83	4,382,465.16
与租赁相关的总现金流出	12,227,935.23	10,022,163.90

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下:

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	15,382,782.61
1 至 2 年	7,375,752.45
2 至 3 年	5,507,973.83
3 年以上	4,808,614.37
合计	33,075,123.26

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，租赁期通常为 1-5 年。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

本集团管理层从内部组织机构、管理要求、内部报告制度等方面考虑，认为本集团内各公司的业务具有明显的相似性，均为 LED 显示控制系统设备销售。管理层定期复核本集团整体的财务报表以进行资源分配及业绩评价，因此，根据《企业会计准则第 35 号——分部报告》，本集团的经营构成一个单一的经营分部，未编制分部报告信息。

(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）	222,818,613.04	230,706,570.43
1 至 2 年	39,311,527.42	64,706,853.97
2 至 3 年	67,498,009.44	76,237,992.15
3 年以上	18,976,054.37	15,904,757.27
3 至 4 年	16,797,907.37	14,293,346.27
4 至 5 年	751,186.00	251,770.00
5 年以上	1,426,961.00	1,359,641.00
合计	348,604,204.27	387,556,173.82

(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	48,348,666.92	13.87%	42,481,455.28	87.86%	5,867,211.64	51,495,283.00	13.29%	42,257,940.16	82.06%	9,237,342.84
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,255,537.35	86.13%	23,607,560.08	7.86%	276,647,977.27	336,060,890.82	86.71%	29,380,427.32	8.74%	306,680,463.50
其中：										
1、无信用风险组合	40,187,833.49	11.53%			40,187,833.49	29,357,198.89	7.57%			29,357,198.89
2、正常信用风险组合(账龄组合)	260,067,703.86	74.60%	23,607,560.08	9.08%	236,460,143.78	306,703,691.93	79.14%	29,380,427.32	9.58%	277,323,264.61
合计	348,604,204.27	100.00%	66,089,015.36	18.96%	282,515,188.91	387,556,173.82	100.00%	71,638,367.48	18.48%	315,917,806.34

按单项计提坏账准备类别名称：重要的按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	12,730,964.68	12,360,191.56	11,971,511.78	11,971,511.78	100.00%	预估的收款风险
客户 B	11,435,352.46	11,435,352.46	11,435,352.46	11,435,352.46	100.00%	预估的收款风险
客户 C	3,793,141.12	1,896,570.56	3,675,549.86	1,837,774.93	50.00%	预估的收款风险
客户 D	3,108,880.41	3,065,316.61	2,969,642.30	2,969,642.30	100.00%	预估的收款风险
合计	31,068,338.67	28,757,431.19	30,052,056.40	28,214,281.47		

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（含 1 年）	208,320,780.19	10,416,039.01	5.00%
1-2 年（含 2 年）	16,452,698.65	1,645,269.87	10.00%
2-3 年（含 3 年）	33,925,676.88	10,177,703.06	30.00%
3-4 年（含 4 年）	1,368,548.14	1,368,548.14	100.00%
合计	260,067,703.86	23,607,560.08	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	42,257,940.16	957,745.39	734,230.27			42,481,455.28
按组合计提坏账准备	29,380,427.32	11,254,749.63	17,027,616.87			23,607,560.08
合计	71,638,367.48	12,212,495.02	17,761,847.14			66,089,015.36

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
客户 E	2,831,319.45	客户回款	银行存款、票据	合理
合计	2,831,319.45			

(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
第一名	56,680,478.00		56,680,478.00	16.23%	2,834,023.90
第二名	38,261,231.68		38,261,231.68	10.96%	1,913,061.58
第三名	27,384,671.68		27,384,671.68	7.84%	1,370,525.99
第四名	14,076,744.42		14,076,744.42	4.03%	
第五名	13,442,074.01		13,442,074.01	3.85%	
合计	149,845,199.79		149,845,199.79	42.91%	6,117,611.47

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,687,501.32	5,923,718.78
合计	9,687,501.32	5,923,718.78

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

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
押金及保证金	4,171,051.19	1,631,015.15
预支员工备用金	221,883.40	289,360.20
关联方往来	5,242,159.71	3,591,959.85
应收单位往来款	0.00	343,168.50
其他	66,843.36	68,215.08
合计	9,701,937.66	5,923,718.78

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）	5,681,620.76	5,372,615.82
1 至 2 年	2,114,167.28	545,782.96
2 至 3 年	550,251.76	
3 年以上	1,355,897.86	5,320.00
3 至 4 年	70,804.00	200.00
4 至 5 年	3,949.47	5,120.00
5 年以上	1,281,144.39	
合计	9,701,937.66	5,923,718.78

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,701,937.66	100.00%	14,436.34	0.15%	9,687,501.32	5,923,718.78	100.00%			5,923,718.78
其中：										
1、关联方组合	5,242,159.71	54.03%			5,242,159.71	3,591,959.85	60.64%			3,591,959.85
2、押金、保证金组合	4,171,051.19	42.99%			4,171,051.19	1,631,015.15	27.53%			1,631,015.15
3、账龄组合	288,726.76	2.98%	14,436.34	5.00%	274,290.42	700,743.78	11.83%			700,743.78
合计	9,701,937.66	100.00%	14,436.34	0.15%	9,687,501.32	5,923,718.78	100.00%			5,923,718.78

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（含 1 年）	288,726.76	14,436.34	5.00%
合计	288,726.76	14,436.34	

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 在本期				
本期计提	14,436.34			14,436.34
2026 年 6 月 30 日余额	14,436.34			14,436.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合		14,436.34				14,436.34
合计		14,436.34				14,436.34

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
第一名	关联方往来	3,710,331.83	1 年以内	38.24%	
第二名	押金及保证金	1,370,208.00	1 年以内、1-2	14.12%	

			年、2-3 年		
第三名	押金及保证金	902,829.60	1 年以内、1-2 年、5 年以上	9.31%	
第四名	关联方往来	689,876.06	1 年以内	7.11%	
第五名	关联方往来	666,293.53	1 年以内、1-2 年	6.87%	
合计		7,339,539.02		75.65%	

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	158,196,537.54		158,196,537.54	149,158,763.58		149,158,763.58
合计	158,196,537.54		158,196,537.54	149,158,763.58		149,158,763.58

(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		
卡莱特香港有限公司	5,008,726.69		3,964,176.93			42,311.28	9,015,214.90	
Colorlight Cloud B.V.	19,574,041.00						19,574,041.00	
北京同尔科技有限公司	44,962,158.27					704,712.66	45,666,870.93	
深圳市同尔智造有限公司	4,850,000.00						4,850,000.00	
成都元芯微科技有限公司	36,914,235.55		3,832,037.37			494,535.72	41,240,808.64	
Colorlight US Inc.	31,349,602.07						31,349,602.07	
深圳络书智算科技有限公司	6,500,000.00						6,500,000.00	
合计	149,158,763.58		7,796,214.30			1,241,559.66	158,196,537.54	

(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		
一、合营企业												
二、联营企业												

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	305,558,909.58	178,742,968.36	263,648,024.91	150,159,010.64
其他业务	599,232.11	483,707.74	223,897.07	
合计	306,158,141.69	179,226,676.10	263,871,921.98	150,159,010.64

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							306,158,141.69	179,226,676.10
其中：								
视频处理设备							121,909,782.85	51,868,387.98
接收卡							112,953,536.18	89,313,714.36
云联网播放器							31,312,590.54	16,611,560.43
发送器							13,805,062.61	6,773,620.62
配件及其他							25,577,937.40	14,175,684.97
其他业务							599,232.11	483,707.74
按经营地区分类							306,158,141.69	179,226,676.10
其中：								
境内							260,698,465.25	162,769,124.80
境外							45,459,676.44	16,457,551.30

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							306,158,141.69	179,226,676.10
其中：								
在某一时点确认							306,158,141.69	179,226,676.10
在某一时段内确认								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							306,158,141.69	179,226,676.10

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

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
销售商品	商品交付且商品控制权转移时	合同价款通常于商品交付并根据合同约定的账期对账后到期	商品	是	销售返利	保证类质量保证，相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准

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 64,424,614.64 元，其中，64,424,614.64 元预计将于 2026 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	895,955.92	9,258,704.04
大额存单、定期存款及结构性存款在持有期间取得的投资收益	8,458,523.66	7,260,640.29
票据贴现费用	-581,610.31	-966,986.31
合计	8,772,869.27	15,552,358.02

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	-181,794.78	
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）	517,914.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,294,751.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,066,098.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,376.22	
减：所得税影响额	1,475,700.87	
合计	7,053,893.67	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税软件收入即征即退	9,018,803.67	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的增值税税率征收增值税后，

		对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。
代扣个人所得税手续费	206,465.89	根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费。”

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	0.60%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.06	0.06

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