

深圳市赛为智能股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-037



赛为智能
SAIWEI INTELLIGENT

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周起如、主管会计工作负责人曾令君及会计机构负责人(会计主管人员)曾令君声明：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。

本报告中如有涉及未来发展计划、预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大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“互联网游戏业务”的披露要求：

公司全资子公司北京开心人信息技术有限公司及其控股的关联公司主营业务为网络游戏研发，其相关风险及公司其他业务板块在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述，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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 债券相关情况	54
第八节 财务报告	55

备查文件目录

- 一、载有法定代表人周起如女士签名的 2026 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人周起如女士、主管会计工作负责人曾令君女士、会计机构负责人曾令君女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛为智能、深圳赛为	指	深圳市赛为智能股份有限公司
合肥赛为智能、合肥赛为	指	公司全资子公司合肥赛为智能有限公司
马鞍山学院、马院	指	公司原全资子公司马鞍山学院
香港辉骏	指	公司全资子公司香港辉骏国际贸易有限公司
前海博益	指	公司全资子公司深圳博益精创科技发展有限公司
北京开心人	指	公司全资子公司北京开心人信息技术有限公司
成都中兢伟奇	指	公司控股子公司成都中兢伟奇科技有限责任公司
合肥赛为智慧医疗	指	公司控股子公司合肥赛为智慧医疗有限公司
贵州赛云	指	公司控股子公司贵州赛云智能科技有限公司
湖南赛吉	指	公司控股子公司湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司
湖南赛为停车场	指	公司控股子公司湖南赛为停车场投资建设管理有限公司
杭州赛为	指	公司控股子公司杭州赛为智能科技有限公司
赛伏特	指	公司控股子公司深圳市赛伏特新能源有限公司
开心人网络	指	公司全资孙公司开心人网络科技（北京）有限公司
开心网网络	指	公司全资孙公司开心网网络科技（北京）有限公司
香港开心网	指	公司全资孙公司开心网有限公司（KAIXINWANG LIMITED）
开腾信息	指	公司全资孙公司开腾（上海）信息技术有限公司
合肥比尔夫	指	公司控股孙公司合肥比尔夫生物科技有限公司（原泰州比尔夫生物科技有限公司）
河南贤聚	指	公司控股孙公司河南贤聚建筑工程有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
控股股东、实际控制人	指	自然人周勇
《公司章程》	指	《深圳市赛为智能股份有限公司章程》
股东会	指	深圳市赛为智能股份有限公司股东会
董事会	指	深圳市赛为智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市赛为智能股份有限公司监事会
专门委员会	指	深圳市赛为智能股份有限公司董事会战略委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会审计委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会提名委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会信息披露委员会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 赛为	股票代码	300044
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市赛为智能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛为智能		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunwin Intelligent Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunwin		
公司的法定代表人	周起如		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵瑜	郭荣娜
联系地址	广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区科苑南路 3156 号深圳湾创新科技中心 2 栋 A 座 25 层	广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区科苑南路 3156 号深圳湾创新科技中心 2 栋 A 座 25 层
电话	0755-86169980	0755-86169980
传真	0755-86169393	0755-86169393
电子信箱	zhaoyu@sz-sunwin.com	guorongna@sz-sunwin.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）	70,561,726.77	62,385,962.68	13.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,015,142.23	-25,859,829.73	30.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,308,593.34	-28,062,032.11	27.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,786.39	32,371,556.94	-100.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0236	-0.0339	30.38%
稀释每股收益（元/股）	-0.0236	-0.0339	30.38%
加权平均净资产收益率	不适用	-23.61%	不适用
	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）	954,240,941.27	958,551,159.08	-0.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,152,445,488.33	-1,134,671,216.88	-1.57%

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）	-15,581.88	
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）	338,895.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,390,481.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-29,038.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,525.74	

减：所得税影响额	404,368.64	
少数股东权益影响额（税后）	-8,537.56	
合计	2,293,451.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、业务概述

报告期内，公司坚定执行以人工智能为核心发展战略，聚焦机器视觉、自主导航、智能控制、识别决策、数据分析等关键能力，自主研发适用于不同场景的机器人、无人机及图像与视频识别软件系统，并持续将相关技术赋能于工业巡检、机场飞行区安全、轨道交通、智慧城市等关键垂直领域。

在硬件侧，公司已形成工业巡检机器人、系留无人机、无人直升机、油电混动多旋翼无人机等产品矩阵；在软件与平台侧，公司构建了涵盖图像及视频识别系统、飞行区智能安全防范系统、公共信息平台、地理信息共享平台、智慧社区、智慧旅游等智能化平台产品。

公司依托在工业自动化、软件开发和人工智能算法方面的丰富经验和技術积累，结合对行业应用场景的深入理解和持续拓展，目前已经形成“以人工智能算法为核心、自研软硬件产品协同创新、多场景融合赋能”的智慧城市场景业务体系，全面支撑无人机、工业机器人、轨道交通等多个重点业务板块的发展。

2、主要产品及平台

2.1 人工智能硬件产品

目前，赛为智能已研制开发出多款工业巡检机器人，并自主研发配套巡检运维平台，面向电力、冶金、轨道交通等多类工业应用场景，旨在解决高温高危、易燃易爆等复杂环境下的智能化巡检难题，实现“机器人化换人”与“无人值守”的智能化运维模式，提升运维效率并保障生产安全。

（1）挂轨式巡检机器人系列：包括变配电房/数据中心机器人 GE100 和 GE200、隧道/管廊巡检机器人 SE100 和 SE300、隧道/管廊消防机器人 SE400、皮带机巡检机器人 SP100 等。产品广泛应用于数据中心、综合管廊、输煤栈桥等复杂或环境恶劣场景。

（2）轮式巡检机器人系列：包括室外巡检机器人 NB100、NB600，机房巡检机器人 LE100、LE200，适用于变电站、化工园区、电力机房、工厂厂区等场景的自动化巡检。

（3）挂轨防爆巡检机器人系列：防爆巡检机器人 GB100（防爆标志：ExdbibmbIICT4Gb），可应用于焦化地下室、加热炉、石化管道等存在易燃易爆气体及粉尘等高危场景。

2.2 人工智能平台产品

在图像与视频分析领域，公司依托人工智能算法团队，主攻深度学习、机器视觉、智能视频分析等核心技术，牵头建设广东省智能视频分析工程技术研究中心，重点开展复杂环境下人脸识别、人体多姿态检测、智能视频行为分析等前沿课题，致力于推动相关技术在作业安全保障、国家应急体系、平安城市、科技强警等领域的深度融合。

在工业运维领域，面向冶金、能源、金融及轨道交通等行业的数智化转型需求，公司深度融合物联网与大数据技术构建远程智能运维系统。系统通过整合机器、设备、人员、环境等多维度数据，消除信息孤岛，实现对远程生产及设备的实时监测、智能预警、故障诊断、及能源管控，为客户提供一体化预测性智慧运维解决方案，助力传统行业实现安全风险主动预防和生产数字化转型。

在低空安全领域，公司聚焦机场飞行区安全保障需求，基于图像算法开发跑道异物监测、净空安全监测、围界安防监控功能，打造基于“云-端”互联架构的机场飞行区智能安全防范体系。系统低成本、高精度、低漏检率等优点，实现全流程可追溯管控。在应急救援领域，公司自主研发的多旋翼无人机搭载自动体外除颤器(AED)设备，实现扫码触发、自动起降、精准投递 AED 等功能，助力深圳构建空地一体、多方联动的智慧急救网络。该技术成果具备良好的可复制性和拓展性，可进一步推广至安全监管领域提升城市应急救援能力。

面向公共安全领域，公司开发了基于深度学习的轨道交通乘客危险动作识别及客流统计分析系统，突破了高峰期客流密度高、高遮挡等技术难点，实现客流计数的准确分析，数据处理延时低于 1 秒，为车站应急指挥与列车调度提供科学数据支撑。

2.3 无人机系列产品

公司从 2014 年持续投入无人机研发，深耕大载荷、长航时机型，赛鹰无人机系列涵盖系留无人机、油电混合动力多旋翼无人机、手抛式共轴双桨微型无人机、无人直升机等多个型号，已广泛应用于各个领域：①矿山爆破巡检：依托 5G+网联技术，实现爆破范围实时监控；②应急通信：系留多旋翼无人机搭载基站等通信设备，在突发灾害时快速构建临时通信网络；③植保消杀：油电混动多旋翼无人机在消杀作业中展现高效能，消毒覆盖喷洒面积大，效率高，续航时间长，在消杀过程中大大减少了人工作业，避免交叉感染，取得了很好的防疫效果；④应急照明：在救援现场提供长时间滞空照明，或对灾区进行物资定向精准投放；⑤电力巡检：实现配电线路智能精细化巡检，显著提升作业效率与安全性。

主要型号说明：

（1）系留多旋翼无人机：通过系留电缆由地面电源供电的无人机，具备长时间滞空悬停能力。SY4KT 应用于应急照明、电视直播；SY12KT 采用独特高功率机载电源与动力冗余设计，应用于通信中继、边境巡逻；SY14KT 载荷达 15 公斤，可作为高空移动基站使用。

（2）共轴双旋翼无人机：SY125CH 微小型无人机采用共轴反桨技术，结构紧凑、隐蔽性强，支持手起手降及全自主控制，适用于公共安全与环境监测。

（3）大载荷油电混动多旋翼无人机：SY0L50/100 系列采用发动机一体化动力技术，兼顾燃油高能量与电驱动灵活性。SY0L100 有效载荷达 40 公斤，配备北斗 RTK 高精度导航，适用于运输、农业及科研。

（4）大载荷无人直升机：SY120H/450H 系列拥有自主知识产权。SY450H 起飞重量达 450 公斤，有效载荷 150 公斤，支持高海拔飞行，广泛应用于物流运输与应急救援。

2.4 城市空中救护创新应用

公司自主研发的多旋翼无人机搭载 AED（自动体外除颤器）设备，通过动态规划技术，可在复杂城市环境下实现最优路径配送。系统支持扫码触发、自动起降、精准投递，可在 5 分钟内将急救设备送达 4 公里范围内，有效覆盖约 50 平方公里区域。在林木茂密的山地环境中，无人机还能通过锁降方式将 AED 和急救包精准投递至地面，突破传统急救的时

空限制。这一创新应用正是深圳“空地一体 生命至上”城市救护项目的核心技术支撑。该项目已在深圳多个郊野及森林公园试点，构建起“空地一体”的智慧急救网络，助力打造“5 分钟社会救援圈”。

2.5 智慧城市解决方案

公司智慧城市板块主要承接智慧城市整体运营解决方案、建筑智能化、城市轨道交通智能化、数据中心等业务，拥有较强的智慧城市综合性软件平台设计与开发能力，并在智慧吉首 PPP 项目中积累了智慧城市建设、运营经验。目前主要产品包括智慧轨道交通系列产品、数据分析平台产品等。

2.5.1 轨道交通系列产品

（1）无人驾驶轨道交通综合监控系统

轨道交通综合监控系统是一个高度集成的综合自动化监控系统，通过对机电设备和机电系统的集中监控功能和协调联动，实现对地铁弱电设备的集中监控和管理功能，实现相关各系统之间的信息共享和协调互动功能。系统综合利用云计算、大数据、网络通信、自动控制、建筑模型、地理信息和系统集成等先进技术，实现网络融合、数据共享、智能协同和可视化管理，有效消除信息孤岛、避免重复建设，通过大数据分析技术为决策指挥提供业务支撑，达到节约资源、优化管理和提升服务的运营目标。此外，系统融入人工智能技术和无人驾驶控制模式，通过技术手段不断促使地铁运营管理更加安全、高效、科学和合理。目前该产品已经较为成熟，并应用于国内多条地铁项目中。

（2）车载乘客信息系统

轨道交通车载乘客信息系统采用数字化、网络化、智能化和一体化的技术方案，以工业级模块化设计概念集成了车载广播对讲系统、车载信息显示系统和车载视频监控系统以及车载网络通信系统，并融入基于人工智能技术的客流统计分析系统。系统综合运用先进成熟的网络通信技术、媒体信息处理技术、现场总线控制技术等，在列车内实现了视频监控、媒体播放、列车广播、司机对讲和乘客对讲以及各类信息发布、客流统计分析等功能，有效实现了不同业务系统之间的系统联动和协同工作，系统运行的安全性和可靠性，可为乘客出行提供舒适的乘车环境，为列车在正常情况和紧急情况下的运营管理提供科学、有效的管理手段。公司轨道交通车载乘客信息系统产品已经服务于国内多条轨道交通项目，提升了公司在轨道交通领域的整体市场竞争力。

（3）综合安防集成平台软件

轨道交通综合安防系统主要通过集成视频监控、门禁控制、电子围墙、求助电话、防盗报警等系统功能，应用智能视频分析、智能设备控制手段，整体提升综合安防系统的智慧化水平，用于安全防护、访问控制、系统调度和设备管理等。通过融合智能视频分析技术，可以实现人脸视频、客流统计、物品看管、区域警戒、徘徊逗留、人脸识别等系统功能。

轨道交通综合安防系统平台软件基于微服务架构，采用云化部署方案，支持线网级、线路级、车站级和终端级四级结构，广泛适应于大规模系统组网、多级别远程联网的应用环境，可以无缝集成视频监控子系统、门禁子系统、乘客求助系统、紧急告警系统、电子围墙系统、入侵报警系统和智慧安检系统等众多子系统，并支持与综合监控系统平台软件在中央级和车站级互联，接受综合监控系统的模式控制信息，实现与防灾报警系统、设备环境监控等系统之间的联动。系统以地理信息应用为基础，将各自独立的子系统连接起来，为用户提供一个统一组织、统一处理的操作管理平台，具有监视、控制和管理一体化的系统集成处理能力。

（4）赛为智能智慧运维管控平台

赛为智能智慧运维管控平台是以现有赛为智能自主研发的综合监控系统为基础，应用预防性诊断智能化模型，构建新一代的设备综合管理智能化信息系统。本系统是城市轨道交通行业首套集“监、控、管”于一体的智慧化运维管理系统，贯穿业务管理层和基础控制层，可与综合监控系统数据直接对接，打通管理系统与实时生产系统的闭环管理脉络，实现“一网到底”的状态管理和故障预警。同时也是首套完整的资产一体化全寿命周期管理云服务平台，基于“资产一体化全寿命周期”的理念，从建设阶段资产前期采购管理开始，覆盖检修维护过程，实现设备运维管理业务全过程的监督和管控。

智慧运维平台聚焦设备运维管理核心业务，以设备管理精细化为核心，运用设备全生命周期管理的系统管理方法和工具，建立贯穿运营公司、中心、工区的三级运营平台，打造设备标准的管理维护平台。通过建立综合高效的运维管理服务，切实解决轨道交通行业运维管理存在的核心问题，进一步建立运维管理工作经验知识积累、分享、利用的良性自运转体系。

（5）赛为智能智慧车站可视化管理平台

赛为智能智慧车站可视化管理平台是以现有赛为智能自主研发的综合监控系统为基础，在车站管理、运营维护、安全保障和调度指挥等应用领域持续研发和系统迭代，通过新一代信息技术（人工智能、大数据、云计算）驱动轨道交通技术、经验、知识的模型化、标准化、软件化、复用化，不断优化资源配置效率，实现业务和组织的弹性伸缩，形成可快速迭代、资源富集、多方参与、合作共赢、协同演进的工业互联网信息新生态。

智慧车站可视化管理平台为车站日常管理提供方便快捷的操作体验，借助各类先进的智能技术摆脱以往定时、定点、定岗的管理运作痛点，构建基于设备全息感知、系统集成联控、终端移动操控的高度自运转的全时全景车站管理模式。采用人、机、环境、事件、外部触发高度协作的方式，实现车站运行状态全方位精准感知、信息指令一体化主动推送、自动巡检及一键开关站等功能，可对地铁的运营管理效率、对运营安全将会有显著的提升，并可极大的提升管理的信息化水平，提升地铁人员管理效率。

2.5.2 智慧城市平台软件

赛为智能大数据分析平台基于大数据、云计算、人工智能、物联网等技术，整合各类信息平台以及各应用系统，消除信息孤岛，实现各信息系统与公共数据的互联共享，为各类应用系统提供权威可靠的公共数据资源服务，时空信息承载服务，数据挖掘和决策支持服务。平台支持一站式城市级数据开发、分析及应用平台支持，包含大数据存储、计算、安全、工具和服务等大数据应用解决方案。平台简单易用，数据分析人员能够通过平台，快速实现城市级应用、行业及企业应用的深度数据分析，发现数据规律，预测未来趋势。赛为智能大数据分析平台包括大数据统计分析子平台，大数据挖掘分析子平台，大数据可视化配置平台等。

3. 主要经营模式

3.1 生产模式

公司拥有自主可控的研发、采购和销售体系，采用“轻资产、外协定制化”的柔性生产模式。其中，核心技术、软件等控制系统由公司自主完成；非核心、标准化或劳动密集型制造环节采用委托加工或外包定制的方式，依托专业化工厂实现规模化制造效益与成本优化。公司为客户提供包括安全生产、智慧交通、低空安全在内的一系列整体解决方案，并配套提供系统部署、持续运维及技术支持等全生命周期服务，实现可持续的商业化运营与价值创造。

3.1.1 定制化产品研发交付为主要运作方式：

（1）研发机制：坚持以客户需求为导向，结合行业相关领域技术发展趋势的预研，开展共性技术、核心技术、产品开发及技术支持等相关工作，项目研发过程主要包括立项、设计方案审查、样品测试、结题评审会等环节。

（2）采购模式：采取“定制化采购与通用标准件直接采购相结合”的模式。对于部分基础原材料及非核心制程，通过委外加工或劳务外包方式，平衡季节性产能波动，提升供应链弹性。

（3）制造工艺：采取模块化设计理念，对具有独立功能的硬件模块进行组装与联调。标准硬件直接外购，特殊结构件采用外协或定制加工；应用软件和驱动软件根据硬件特性与功能需求自主开发。

3.2 营销模式

3.2.1 人工智能产品：

（1）标准产品销售：基于市场需求进行自主研发：通过直销、代理商或渠道合作伙伴向客户推广及销售标准化人工智能产品；

（2）定制化开发销售：根据客户对技术规格、质量标准的特定需求定向开发，通过现场安装调试与验证后完成交付，实现直销模式下的定制化闭环交付。

3.2.2 轨道交通产品：

公司主要通过参与公开招标获取业务订单。依托快速响应机制，整合售前方案设计、售中项目实施与售后运维服务，为客户提供全栈式产品及服务解决方案。

3.2.3 大数据平台产品：

公司大数据业务主要依托投标方式获取项目。项目实施采取总承包或分包模式，根据客户的具体业务场景进行定制化研发，最终形成全流程运营整体解决方案。

3.2.4 网络游戏：

北京开心人依托研发经验与 IP 资源优势，采取自主运营、联合运营、授权运营及代理运营等多渠道经营策略。通过动态评估产品生命周期与经营表现，优化运营模式组合，以确保业务的稳健运行。

4. 公司报告期内的经营情况

2026 年，赛为智能面临复杂严峻的外部环境，整体经营承压前行。受宏观经济环境、国内轨道交通行业周期波动等因素影响，公司经营压力进一步凸显；叠加重大诉讼、应收账款回款不及预期等多重因素，公司资金周转与债务偿付压力面临阶段性挑战。债权人已于 2025 年 3 月向深圳市中级人民法院提交对公司的预重整申请。

面对上述经营形势，公司管理层及全体员工秉持审慎稳健的原则，始终坚守主营业务核心方向，全力保障生产经营平稳有序开展，通过系统化措施化解债务风险，切实维护公司及全体股东的合法权益。具体举措如下：

4.1 聚焦主营业务，稳固经营基本盘

2026 年，公司将“保运营、保交付”确立为年度核心工作目标。公司聚焦核心业务板块，持续优化资源配置，优先保障轨道交通智能化、人工智能产品及解决方案等重点项目的运营资金需求，全力强化在建项目建设进度与质量管控，完善项目全周期管理，并致力于提升应收账款回款效率。在业务结构方面，公司严格控制低毛利、高垫资类项目，优先承接高毛利、短周期、现金流状况良好的订单，以持续提升整体盈利能力与抗风险能力。

报告期内，公司顺利完成多项重点项目交付与关键节点工作：圆满完成深圳地铁一、二期工程运营视频监控系统升级改造项目（A 包）竣工验收；推进粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深惠城际前海保税区至坪地段工程安防系统设备及服务采购项目供货工作；公司顺利承接深圳市“五分钟社会急救圈”第二期项目，无人机产品与解决方案将覆盖全长 200km 的鲲鹏径全线，项目正在推进交付，将于年内完成全部交付。

4.2 坚持降本增效、加强精细化管理

报告期内，公司坚持“精益管理、成本领先”的经营原则，聚焦成本管控核心环节，严控各项期间费用，全力降低运营成本，缓解现金流压力，具体举措如下：一是全面预算管理。以预算为引领，严格落实目标责任制，统筹资源配置，压实成本管控责任与考核指标；二是供应链协同。深化集中采购模式，持续压降采购及生产环节成本；三是组织能效优化。优化人力资源配置，推行岗位融合与职能集成，提升全员劳动生产率；四是行政费用压减。从严管控行政费用，优化福利补贴体系，规范差旅及商务接待管理，严控非必要出差与接待活动，将有限资金优先投向核心业务及关键运营环节，切实提升资金使用效益。

4.3 开展专项清收，全力加快回款

2026 年，为加快应收账款回笼、优化资产结构、切实缓解现金流压力，公司专门成立“应收款清收专项小组”，对重点项目大额应收账款实行专人跟进、专项督办，聚焦重点、难点款项集中攻坚、全力推进，并进一步完善回款激励机制，以有效提升回款实效。

4.4 健全合规治理体系，提升规范运作水平

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，完善内部控制制度，依法履行信息披露义务，保证信息披露内容真实、准确和完整，促进公司规范化运作水平不断提升，切实保护公司及投资者合法权益。

报告期内，公司依据近年来证监会、深交所新颁布的一系列法律法规、规范性文件，在公司内部重要会议上进行宣贯学习，为公司董事、高级管理人员整理发送最新监管精神及法律法规、重要的行业信息、不定期的案例分析等材料，不断提高公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及上市公司工作人员的规范运作意识。通过电子邮件、文件传阅形式组织学习深交所、当地证监局下发的各类规范通知文件；在新《证券法》及相关配套法规正式实施背景下，公司重点加强合规治理、信息披露等法律法规及规范性文件的学习培训，持续建立内部宣贯及分享机制，强化对子公司规范治理的指导督促。

4.5 积极推进预重整，稳妥化解债务风险

公司债权人深圳市通网通信工程有限公司 2025 年 3 月向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）申请对公司进行预重整，深圳中院已于 2025 年 7 月决定对公司启动预重整程序。面对预重整相关工作，公司高度重视、积极应对，

依法依规推进各项事宜。自公司被申请预重整至今，公司主动加强与深圳中院的沟通汇报，积极与银行、供应商等主要债权人进行对接协商，充分听取各方意见诉求，同步扎实做好员工沟通解释及情绪安抚工作，切实维护企业、债权人、员工等各方合法权益，确保预重整工作平稳、规范、有序推进。

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“互联网游戏业务”的披露要求：

北京开心人凭借自身强大的研发能力，深耕互联网游戏领域，始终坚持移动网络游戏精品化开发战略，目前主要运营的游戏为移动网络游戏《一统天下》《三国群英传手游》《装甲联队 online》。

（1）《一统天下》

本项目是一款以“实时国战”为核心玩法的大型三国题材 SLG 游戏。游戏画风精美写实，地图场景贴合史实，武将设计丰富多样，为玩家营造出超强的三国代入感。

（2）《三国群英传手游》

本项目是一款三国题材的 SLG 手机游戏产品。在还原宇峻奥汀《三国群英传》经典战斗的基础上，项目结合 MMORPG 战斗特点，打造出半开放战场中实时操作的策略玩法，让用户在体验《三国群英传》经典玩法的同时，获得更新鲜的玩法体验。

（3）《装甲联队 online》

本项目是一款现代军事反恐题材的 SLG 手游产品，玩家通过扮演一名军事指挥官，募集著名将领，编组自己的海陆空部队，对邪恶势力进行打击。玩家可以在战斗过程中实时指挥作战部队，并可使用远程导弹等技能支援前线作战，获得逼真的军事战争游戏体验。

游戏运营财务成果如下表：

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏 1	ISBN 978-7-49 8-03756- 5	手游	授权运营	运营商 1	APP Store; 安卓市场	道具收费	4,570,357.21	26.17%			
游戏 2	ISBN 978-7-89 988-362- 4	手游	自主运营、联合运营、授权运营	运营商 1 等	APP Store; 安卓市场; Google play	道具收费	8,939,710.27	51.20%	159,614.44	97.57%	0.91%
游戏 3	ISBN 978-7-79 79-4798- 5	手游	自主运营、联合运营	运营商 1 等	APP Store; 安卓市场;	道具收费	3,951,786.43	22.63%	3,968.50	2.43%	0.02%

游戏运营数据表现如下表：

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 1	第一季度	17,909,649	54,160	7,817	1,822.54	14,246,801
游戏 1	第二季度	18,022,808	53,086	7,985	1,607.62	12,836,844
游戏 2	第一季度	10,585,366	13,263	3,236	2,820.98	9,128,691
游戏 2	第二季度	10,592,424	13,583	3,148	2,874.63	9,049,343
游戏 3	第一季度	8,557,182	21,002	2,839	1,535.03	4,357,962
游戏 3	第二季度	8,600,902	16,381	2,378	1,728.32	4,109,945

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

（1）人工智能领域

当前，中国经济正从高速增长阶段转向高质量发展阶段。随着传统产业的转型升级以及新兴产业的快速发展，AI 作为新兴技术之一，正在成为推动经济结构优化升级的重要力量。中国政府高度重视 AI 产业的发展，政策导向已从早期的战略规划全面转入“工程化落地”与“场景赋能”阶段。2026 年政府工作报告明确强调开展“人工智能+”行动，要求将数字技术与制造优势、市场优势紧密结合，支持大模型广泛应用，并提出了应用驱动、算力自主以及生态构建等具体方向。随着千行百业对降本增效需求的激增，AI 在工业制造、医疗健康、智慧城市等领域的渗透率持续提升。据工信部数据，2026 年上半年规模以上制造业企业 AI 技术应用普及率已超 30%，相关行业保持 30%以上的高增长。

对于专注于 AI 技术研发及应用的上市公司来说，AI 行业的快速发展为上市公司带来了巨大的成长潜力，尤其是在智能化改造、智慧城市等领域，有望迎来新的发展机遇，并在短期内实现业务量的增长，带动收入和利润的上升。但同时随着更多企业的加入，市场竞争日益加剧，这对公司的创新能力和商业化闭环能力提出了更高的要求。面对快速变化的技术环境和激烈的市场竞争，赛为智能需不断吸引高端人才，深化“AI+业务”融合，提升自身的技术实力和服务水平。

（2）轨道交通领域

根据交通运输部发布的城市轨道交通运营数据速报最新数据显示，截至 2026 年 6 月 30 日，31 个省（自治区、直辖市）和新疆生产建设兵团共有 54 个城市开通运营城市轨道交通线路 346 条，运营里程 11848.8 公里，较 2025 年末增加 197.8 公里，上半年累计客运量 167.6 亿人次。总体来看，2026 年上半年，城市轨道交通行业总体发展平稳，客流稳步增长，运维管理成为长期课题，市场重心从增量扩张转向存量运营和线路升级改造，智慧城轨正在加速落地。

“十四五”时期我国交通运输事业取得了历史性成就，综合交通运输体系建设实现了突破性进展，国家出台了多个影响轨道交通行业发展的重大政策，支持了轨道交通行业的顺利发展。“十五五”时期我国仍将全面系统推动综合运输服务高质量发展，《综合运输服务发展“十五五”规划》提出到 2030 年基本建成现代化综合运输服务体系，轨道交通行业仍然处于关键发展地位。近年来，紧紧围绕加快建设交通强国战略，提出了加强轨道交通与城市功能协同布局建设，强化重点区域轨道交通建设与多网衔接，推进城市群交通一体化，建设便捷高效的城际铁路网，同步发展市域（郊）铁路和城市轨道交通，进一步提高超大城市中心城区轨道交通密度。

（3）互联网游戏领域

根据中国音像与数字出版协会发布的《2026 年 1-6 月中国游戏产业报告》，2026 年 1-6 月国内游戏市场实际销售收入 1884.5 亿元，同比增长 12.17%；游戏用户规模近 6.84 亿，同比增长 0.82%。在细分市场方面，移动游戏稳居主导地位，实际销售收入 1352.1 亿元，同比增长 7.9%。2026 年上半年，我国游戏行业总体运行情况可作如下概括：一是产业规模增幅明显，客户端与出海游戏表现尤为突出；二是多地陆续推出与落实游戏扶持政策，方向更加精准聚焦，措施

更为细化务实；三是 AI 技术向产业链全面渗透，在降本增效基础上重塑研发与玩法体验；四是游戏经济日趋壮大，产业生态同步优化；五是创业孵化多点试水，人才培养步入正轨，产学研协同更趋完善。

据统计 2026 年 1-6 月国家新闻出版署共批准发布了 950 个游戏版号，其中国产网络游戏版号 917 个，进口网络游戏版号 33 个；上半年延续了版号发放常态化、节奏稳定的态势。

二、核心竞争力分析

（一）以人工智能技术为核心的技术创新能力

公司将技术创新与业务融合置于战略首位，持续提升核心技术竞争力，将人工智能技术应用于提升业务能力，打造了“AI+业务”的深度融合模式。核心体现在四大方面：一是人工智能算法与硬件一体化能力，围绕建图、导航、定位、识别、决策、视觉感知、数据分析等核心技术，搭建从底层算法到行业应用再到硬件产品化的综合开发能力，实现了人工智能算法与硬件一体化的全链条布局，打破了技术研发与实际应用脱节的痛点；二是多场景产品沉淀能力，在工业巡检、机场飞行区安全、轨道交通、智慧城市等领域形成了一批具有可复制性的场景化产品和项目经验，具备较强的需求理解、方案集成与项目落地能力，让核心技术能够快速转化为实际产品与服务，进一步强化技术创新的核心价值；三是产学研深度融合优势，公司深化与高校及科研院所的产学研合作，加速前沿技术成果转化，构建战略协同优势，累计承担国家重点研发计划项目、国家战略性新兴产业区域聚焦发展项目、深圳市科技创新委员会重点项目、安徽省科技重大专项等国家级及省部级重点科研项目，为前沿技术储备、研发资源拓展、高端人才培养及持续创新提供系统化平台支撑；四是前沿领域技术拓展能力，面向空天和低空领域的产业发展需求，公司基于在智慧城市、无人机等领域的应用基础，联合哈尔滨工业大学（深圳）、深圳北航新兴产业技术研究院等知名院所，开展软件定义卫星和智能卫星大脑新一代卫星架构及原型实现研究，基于在人工智能算法领域的研究基础，充分考虑星上存储资源、处理器性能和能源功耗的有限性，采用星地协同等方式完成智能算法模型在边缘端的轻量化部署，实现卫星在轨实时处理，有效提升了卫星服务的智能化和实时性，进一步拓宽了技术创新的应用边界。

（二）多融合模式下的一体化智能解决方案

公司致力于打造深度契合客户需求的智能、全方位及深度定制的解决方案，提供覆盖客户全生命周期的一体化服务。公司具备多产品、多专业、多领域的深度融合能力，能有效识别、解决客户痛点并提升运营效率，同时依托丰富且成熟的产品矩阵，为一体化整体解决方案的落地实施和持续优化提供坚实支撑。

在低空领域，公司依托自身在无人机平台和飞行区安全监测等领域的深厚技术积累，可精准洞悉客户的多样化需求，将无人机技术、图像视频分析技术与低空安全需求深度融合，构建全方位的飞行区净空安全防护体系，具备鸟情探测与种别识别、净空异物监测、生态分析、数据研判、预测预报、指令下发及资源调度等核心功能，可与驱逐设备智能联动，保障飞行区低空安全；基于当前多模态大模型的飞速发展，公司已开展从“纯 AI 视觉”向“大模型驱动的多模态智能分析”的升级迭代，通过融合多模态大模型技术（支持图像、气象、历史鸟情等多源数据联合分析），显著提升核心功能精准度与决策能力。在企业数智化提升方面，针对不同应用场景，公司能够快速开发定制解决方案，结合工业巡检机器人、轨道交通软件平台等产品，将 AI 技术与工业运维、轨道交通等场景深度融合，实现“技术+产品+场景”的一体化赋能。

（三）完备的产品矩阵及稳定的供应链保障体系

公司打造了覆盖工厂运维、立体交通、智慧城市等领域的智能化产品矩阵，提供从系统设计、软硬件集成到持续运营维护的全生命周期解决方案。智能机器人、无人机、图像视频分析、轨道交通软件平台等系列产品，丰富了矩阵内涵并提升了整体竞争力。面向 AI 驱动的新型基础设施建设需求，公司整合上下游资源提供一站式工业数智化升级解决方案，已经广泛应用于交通、能源企业、冶金工厂等领域。

依托在智慧交通领域多年的技术深耕与市场地位，公司构建了完善且稳定的交通软硬件设备供应链保障体系，与华为、海康威视等主要设备厂商建立深度合作，能够将满足客户定制化需求的智慧交通软硬件产品有效融入一体化解决方案，形成成本可控的产品供应能力，为产品矩阵的落地与解决方案的交付提供坚实的供应链支撑。

（四）政府及国央企大型项目交付能力

公司在政府、国企及大型基础设施相关项目中积累了长期且丰富的业务经验，具备较强的复杂项目交付与客户协同能力，这是公司核心竞争力的重要组成部分。凭借深厚的行业理解、成熟的技术储备、完备的产品矩阵及一体化解决方案能力，公司能够精准匹配政府及国央企的核心需求，高效完成大型项目的设计、集成、部署与运维全流程交付，即便回款节奏对经营造成一定压力，但长期积累的项目交付经验与客户资源，进一步巩固了公司在行业内的地位，形成了难以复制的竞争优势，为后续持续承接大型项目、拓展市场份额奠定了坚实基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	70,561,726.77	62,385,962.68	13.11%	本报告期营业收入较上年同期增加了13.11%，主要原因是报告期公司智慧城市业务较上年同期增加所致。
营业成本	47,347,398.01	36,325,287.64	30.34%	本报告期营业成本较上年同期增加了30.34%，主要原因是报告期公司智慧城市业务较上年同期增加所致。
销售费用	4,440,425.32	5,178,037.56	-14.25%	本报告期销售费用较上年同期减少了14.25%，主要原因是报告期公司业务招待费、推广费、材料费较上年同期减少所致。
管理费用	18,639,925.40	28,841,155.88	-35.37%	本报告期管理费用较上年同期减少了35.37%，主要原因是报告期公司职工薪酬、中介费、诉讼费较上年同期减少所致。
财务费用	8,901,619.14	9,889,876.49	-9.99%	本报告期财务费用较上年同期减少了9.99%，主要原因是报告期公司利息支出较上年同期减少所致。
所得税费用	-15,217.19	-3,893.47	-290.84%	本报告期所得税费用较上年同期减少了290.84%，主要原因是报告期公司当期所得税费用较上年同期减少所致。
研发投入	13,908,215.60	18,002,762.69	-22.74%	本报告期研发投入较上年同期减少了22.74%，主要原因是报告期公司工资薪酬较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-155,786.39	32,371,556.94	-100.48%	本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了100.48%，主要原因是报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	-20,992.07	234,716.15	-108.94%	本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 108.94%，主要原因是报告期公司处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,855,725.75	-35,602,003.47	91.98%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 91.98%，主要原因是报告期公司偿还债务支付的现金、偿付利息支付的现金较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-4,182,648.71	-3,162,601.74	-32.25%	本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少了 32.25%，主要原因是报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

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						
智慧城市	46,280,653.09	24,931,819.35	46.13%	23.81%	69.70%	-14.57%
其他	24,281,073.68	22,415,578.66	7.68%	0.75%	6.37%	-4.89%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
智慧城市领域	46,280,653.09	24,931,819.35	46.13%	23.81%	69.70%	-14.57%
其他领域	24,281,073.68	22,415,578.66	7.68%	0.75%	6.37%	-4.89%
分产品						
智慧城市	46,280,653.09	24,931,819.35	46.13%	23.81%	69.70%	-14.57%
其他	24,281,073.68	22,415,578.66	7.68%	0.75%	6.37%	-4.89%
分地区						
华东	9,861,560.25	4,204,870.15	57.36%	43.90%	-30.75%	45.97%
华北	17,461,853.91	2,458,719.62	85.92%	-22.07%	-8.46%	-2.09%
华南	21,708,413.34	22,084,423.14	-1.73%	90.33%	110.99%	-9.96%
华中	20,775,692.84	17,976,010.41	13.48%	-1.52%	7.85%	-7.52%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工智能-材料设备		0.00%	561,477.37	1.55%	-100.00%
智慧城市-材料设备	17,362,259.29	36.67%	6,911,160.83	19.03%	151.22%

智慧城市-其他费用	7,569,560.06	15.99%	7,780,229.12	21.42%	-2.71%
其他领域-材料设备	102,396.47	0.22%	0.00	0.00%	
其他领域-其他费用	22,313,182.19	47.12%	21,072,420.32	58.00%	5.89%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明
☒适用 ☐不适用

本报告期材料设备成本较上年同期增加了 133.71%，其他费用成本较上年同期增加了 3.57%，主要原因是报告期公司智慧城市业务较上年同期增加所致。

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“互联网游戏业务”的披露要求：
主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏 1	ISBN 978-7-498-03756-5	手游	授权运营	运营商 1 等	APP Store； 安卓市场	道具收费	4,570,357.21	26.17%			
游戏 2	ISBN 978-7-89988-362-4	手游	自主运营、联合运营、授权运营	运营商 1 等	APP Store； 安卓市场； Google play	道具收费	8,939,710.27	51.20%	159,614.44	97.57%	0.91%
游戏 3	ISBN 978-7-7979-4798-5	手游	自主运营、联合运营	运营商 1 等	APP Store； 安卓市场；	道具收费	3,951,786.43	22.63%	3,968.50	2.43%	0.02%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 1	第一季度	17,909,649	54,160	7,817	1,822.54	14,246,801.00
游戏 1	第二季度	18,022,808	53,086	7,985	1,607.62	12,836,844.00
游戏 2	第一季度	10,585,366	13,263	3,236	2,820.98	9,128,691.00
游戏 2	第二季度	10,592,424	13,583	3,148	2,874.63	9,049,343.00
游戏 3	第一季度	8,557,182	21,002	2,839	1,535.03	4,357,962.00
游戏 3	第二季度	8,600,902	16,381	2,378	1,728.32	4,109,945.00

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	-29,038.05	0.15%	权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-415,144.94	2.13%	合同资产减值损失	否
营业外收入	130,909.17	-0.67%	违约赔偿收入、其他利得	否
营业外支出	127,334.71	-0.65%	其他损失	否
其他收益	364,863.22	-1.87%	政府补贴	否
信用减值损失	1,597,233.01	-8.18%	应收账款减值准备转回	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	63,828,908.84	6.69%	68,027,745.32	7.10%	-0.41%	无重大变动
应收账款	242,742,896.51	25.44%	232,071,508.37	24.21%	1.23%	无重大变动
合同资产	62,236,964.17	6.52%	44,834,304.98	4.68%	1.84%	本报告期末合同资产较上年末增加了 38.82%，主要原因是报告期公司轨道交通项目已完工未结算资产增加所致。
存货	826,469.40	0.09%	967,053.14	0.10%	-0.01%	无重大变动
投资性房地产	315,078,476.58	33.02%	319,488,048.36	33.33%	-0.31%	无重大变动
长期股权投资	0.00	0.00%	29,038.05	0.00%	0.00%	无重大变动
固定资产	1,602,408.53	0.17%	1,170,388.91	0.12%	0.05%	无重大变动
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
使用权资产	1,328,842.72	0.14%	4,069,823.92	0.42%	-0.28%	本报告期末使用权资产较上年末减少了 67.35%，主要原因是报告期公司部分租赁合同到期所致。
短期借款	15,726,093.03	1.65%	5,403,683.00	0.56%	1.09%	本报告期末短期借款较上年末增加了 191.03%，主要原因是报告期公司新增职工债所致。
合同负债	29,352,213.45	3.08%	41,252,852.21	4.30%	-1.22%	无重大变动
长期借款	200,572,000.00	21.02%	298,572,000.00	31.15%	-10.13%	本报告期末长期借款较上年末减少了 32.82%，主要原因是重分类至一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	1,000,000.00							1,000,000.00
应收款项融资	2,576,038.23					2,576,038.23		0.00
上述合计	3,576,038.23					2,576,038.23		1,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,528,242.40	票据保证金、法院冻结款
无形资产	219,133,063.41	借款质押担保
应收账款	865,683.94	借款质押担保
投资性房地产	312,291,098.51	借款抵押担保
合计	550,818,088.26	

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	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	自筹
合计	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	—

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥赛为智能有限公司	子公司	主要从事智慧产品的研发和生产	165,000,000.00	342,956,642.12	151,210,329.20	44,360.71	-2,384,364.00	-2,344,589.66
北京开心人信息技	子公司	主要从事移动网络	67,980,000.00	591,814,342.94	577,584,168.41	17,461,853.91	4,586,165.70	4,600,473.00

术有限公司		游戏的研 发、发行 和运营以 及社交平 台的运营						
湖南赛吉 智慧城市 建设管理 有限公司	子公司	主要从事 智慧城市 运营业务	50,000,00 0.00	291,910,4 28.41	- 22,325,45 8.34	20,775,69 2.84	- 5,527,116 .96	- 5,527,116 .96

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、财务危机与债务压力

公司 2023 年度至 2025 年持续亏损，归属于上市公司股东的净利润分别为-1.61 亿元、-5.07 亿元、-12.64 亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为-2.04 亿元、-2.18 亿元、-12.42 亿元，公司经营未改善，已不能清偿到期债务及工资，部分债权人已提起诉讼导致部分银行账户被冻结，这些情况表明存在可能导致对赛为智能持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第六项，“公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”的规定，公司股票被实施其他风险警示（ST）。

公司 2025 年末归属于上市公司股东的所有者权益为-113,467.12 万元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2025 年修订)第 10.3.1 条第一款第二项的规定，上市公司出现“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值”的情形，其股票交易将被实施退市风险警示（*ST），公司 2025 年度报告披露后，深圳证券交易所对公司股票交易实施了退市风险警示。

2、客户集中度高与应收账款风险

2026 年营业收入中，第一大客户营收占比为 28.31%，客户集中度高，导致议价能力弱，利润空间被挤压，如果该客户订单流失，易造成公司较大幅度的业绩波动，且回款风险集中，坏账风险远超分散客户的情况。

2026 年应收账款余额中，账龄 3 年以上的应收账款余额达 16.41 亿元，其中多个数据中心项目款项，公司已胜诉且进入强制执行阶段，但因业主经营状况不佳，导致无法有效执行；贵州南智云谷项目因客户不配合验收长期未回款。尽管公司成立“化债小组”催收，但历史数据显示回款周期普遍超过 2 年，坏账风险显著。

3、项目管理与供应链风险

多个重大项目因客户验收延迟或供应商问题受阻。

4、破产重整不确定性

2025 年 3 月 19 日，公司收到深圳市通网通信工程有限公司（以下简称“申请人”）发来的《告知函》，申请人以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，于 2025 年 3 月 19 日向深圳中院申请对公司进行重整，并同时申请启动预重整程序。2025 年 7 月 23 日，公司收到深圳中院作出的《广东省深圳市中级人民法院决定书》（（2025）粤 03 破申 658 号），主要内容如下：“经债务人同意，本院决定对深圳市赛为智能股份有限公司进行预重整。”，“本院通过摇号随机指定深圳市正源清算事务有限公司为深圳市赛为智能股份有限公司预重整管理人，负责人

为林俊斌”。深圳中院同意公司预重整，不代表深圳中院正式受理深圳市通网通信工程有限公司对公司的重整申请，公司能否进入重整程序尚存在不确定性。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》第 10.4.1 条第（九）项的规定，如果法院裁定受理申请人提出的重整申请，公司股票交易将被实施退市风险警示；根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》第 10.4.18 条第（八）项的规定，如果公司因重整失败而被法院裁定破产，则公司股票将面临被终止上市的风险。

2026 年 1 月 8 日，公司披露了《关于公开招募和遴选重整投资人的公告》（公告编号：2026-001），为依法有序推进预重整及后续重整工作，维护各方合法权益，根据《中华人民共和国企业破产法》等相关规定，经向深圳中院报告，预重整管理人决定公开招募和遴选赛为智能重整投资人，意向重整投资人应于 2026 年 1 月 26 日 12 时前，根据公告要求将报名材料提交至预重整管理人。

2026 年 1 月 29 日，公司披露了《关于召开债权人会议选定重整投资人的通知暨预重整进展公告》（公告编号：2026-007）。为尽快遴选出重整投资人参与赛为智能的预重整/重整程序，最大程度维护全体债权人及各方利益，预重整管理人在报告深圳中院同意后，根据最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产法》相关规定，于 2026 年 2 月 13 日以书面方式召开赛为智能预重整案债权人会议以选定重整投资人。

2026 年 2 月 13 日，公司披露了《关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展的公告》（公告编号：2026-008）、《〈关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展公告〉的更新公告》（公告编号：2026-009），截至本公告披露日，本次债权人会议表决期限已届满。经统计债权人表决意见，根据深圳中院《审理企业重整案件的工作指引（试行）》第八十一条之规定，本次债权人会议选定深圳大恩芯储产业投资合伙企业（有限合伙）（牵头投资人）与深圳市招商平安资产管理有限责任公司组成的联合体为公司重整投资人正选单位。德衡智科（海南）投资合伙企业（有限合伙）自动成为公司重整投资人备选单位。

2026 年 4 月 10 日，公司披露了《关于与重整投资人签署〈预重整投资协议〉的公告》（公告编号：2026-014），公司与重整投资人深圳大恩芯储产业投资合伙企业（有限合伙）（牵头投资人）及深圳市招商平安资产管理有限责任公司签署了《预重整投资协议》。

目前，公司尚未收到法院关于受理公司重整的裁定书。

公司将积极配合法院、预重整管理人有序开展破产预重整工作，在平等保护各方合法权益的前提下，与债权人通过破产重整方式化解债务问题。如后续法院裁定受理对公司的重整申请且公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将最大程度改善公司资产负债结构，提高公司经营能力，推动公司早日回归健康、可持续发展的轨道。公司董事会将持续督促公司切实提高信息披露质量和规范运作水平，严格按照法律法规及监管要求，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，维护公司及全体股东利益。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵瑜	董事会秘书	聘任	2026 年 03 月 05 日	工作调动
周起如	董事会秘书	离任	2026 年 03 月 05 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司坚持以人为本，全面、可持续、高质量的发展观以及“人工智能 智慧为人”的行业发展理念，积极履行公司的社会责任。

1、股东和债权人权益保护：公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等相关制度的规定，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，积极构建与股东的良好关系。

2、职工权益保护：公司的用工制度严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，建立了科学、完善的人力资源政策，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工成长，劳资关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境，为职工提供全面的福利待遇，包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金，法定公休假、婚假、产假、丧假等带薪假期，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。面对广大职工关心的医疗、养老、生育等问题，都按政策一一争取并落实。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥	标的资产之权属状况的承诺	1、本人/本企业所持北京开心人的股权的出资已全部足额、及时缴纳，并且用于向北京开心人出资的资金系本人/本企业自有及自筹资金，来源合法。2、本人/本企业持有北京开心人的股权权属清晰，不涉及任何纠纷或争议，不存在其他任何权利受到限制的情形，亦不存在任何潜在法律权属纠纷。3、本人/本企业所持北京开心人的股权不存在被质押或设定其他第三者权益的情况，不存在被司法冻结或保全的情形。4、本人/本企业目前所持北京开心人的股权不存在信托持股、委托持股或任何其他间接持股的情形，本人/本企业将来亦不进行代持、信托或任何类似安排。5、本人/本企业在本声明中所述情况均客观真实，不存在虚	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥已遵守承诺。

			假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。			
	周勇	减少和规范关联交易的承诺	现就赛为智能发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金完成后所涉及的减少并规范关联交易相关事项承诺如下：1、本人及本人控制的其他企业将采取措施尽量避免与赛为智能及其下属企业发生关联交易。2、对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。3、本人保证不会通过关联交易损害赛为智能及其下属企业、赛为智能其他股东的合法权益。本人在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥	减少和规范关联交易的承诺	本次重组事宜完成后，针对与本次重组相关的规范关联交易事宜，本人/本企业特郑重作出如下说明及承诺：1、在本人/本	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥已遵守承诺。

			企业直接或间接持有赛为智能股份期间，本人/本企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及赛为智能《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东会对涉及本人/本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、在本人/本企业直接或间接持有赛为智能股份期间，本人/本企业将杜绝一切非法占用赛为智能的资金、资产的行为。3、在本人/本企业直接或间接持有赛为智能股份期间，就本人/本企业及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人/本企业及其控制的企业”）与赛为智能之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人/本企业及其控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本人/			
--	--	--	--	--	--	--

			本企业及其控制的企业将不通过与赛为智能的关联交易取得任何不正当的利益或使赛为智能承担任何不正当的义务。4、如因本人/本企业未履行本承诺函所作的承诺而给赛为智能造成一切损失和后果，本人/本企业承担赔偿责任。			
	周勇	避免同业竞争的承诺	针对与本次重组相关的避免同业竞争事宜，本人特郑重作出如下说明及承诺： 一、本次重组前，除持有赛为智能的股份外，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与赛为智能、北京开心人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。 二、本次重组事宜完成后，为避免因同业竞争损害赛为智能及中小股东的利益，本人郑重承诺如下：1、本人及/或本人实际控制的其他企业将不从事其他任何与赛为智能目前或未来从事的业务相竞争的业务。若赛为智能未来新拓展的某项业务为本人及/或本人实际控制的	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。

			其他企业已从事的业务，则本人及/或本人实际控制的其他企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围内给予赛为智能优先发展的权利。2、无论是由本人及/或本人实际控制的其他企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与赛为智能生产、经营有关的新技术、新产品，赛为智能有优先受让、生产的权利。3、本人及/或本人实际控制的其他企业如拟出售与赛为智能生产、经营相关的任何资产、业务或权益，赛为智能均有优先购买的权利；本人保证自身、并保证将促使本人实际控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予赛为智能的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第 2、3 项所述情况，本人承诺自身、并保证将促使本人实际控制的其他企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知赛为			
--	--	--	--	--	--	--

			智能，并尽快提供赛为智能合理要求的资料；赛为智能可在接到本人及/或本人实际控制的其他企业或通知后三十日内决定是否行使有关优先生产或购买权。本人确认，本承诺书乃是旨在保障赛为智能全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	周勇、周斌、新余北岸	保证上市公司独立性的承诺	本次交易完成后，本承诺人将成为赛为智能的股东，本承诺人现就赛为智能本次交易完成后所涉及的保障赛为智能独立性的相关事项承诺如下：一、保证赛为智能的人员独立 1、保证赛为智能的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在赛为智能专职工作，不在本承诺人及其控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人及其关联企业领薪；2、保证赛为智能	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇、周斌、新余北岸已遵守承诺。

		的财务人员独立，不在本承诺人及其关联企业中兼职或领取报酬； 3、保证赛为智能拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本承诺人及其关联企业之间完全独立。 二、保证赛为智能的资产独立 1、保证赛为智能具有独立完整的资产并与本承诺人及关联企业资产严格分开，赛为智能的资产全部能处于赛为智能的控制下，并为赛为智能独立拥有和运营； 2、保证本承诺人及其关联企业不得以任何方式违法违规占有赛为智能的资金、资产。 3、保证本承诺人及其关联企业不得以任何方式违法违规占有赛为智能的资金、资产。 三、保证赛为智能的财务独立 1、保证赛为智能建立独立的财务部门和独立的财务核算体系； 2、保证赛为智能具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度； 3、保证赛为智能独立在银行开户，不与本承诺人及其关联			
--	--	--	--	--	--

			企业共用一个银行账户； 4、保证赛为智能能够作出独立的财务决策，本承诺人及其关联企业不通过违法违规的方式干预赛为智能的资金使用调度； 5、保证赛为智能依法独立纳税。 四、机构独立 1、保证赛为智能建立健全赛为智能法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 2、保证赛为智能的股东会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权； 3、保证赛为智能拥有独立、完整的组织机构，与本承诺人及其关联企业间不发生机构混同的情形。 五、业务独立 1、保证赛为智能拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力； 2、保证本承诺人除通过合法程序行使股东权利之外，不对赛为智能的业务活动进行干预； 3、保证尽量减少本承诺人及其关联企业与赛为智能的关联交易，无法避			
--	--	--	---	--	--	--

			免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。六、保证赛为智能在其他方面与本承诺人及其关联企业保持独立。七、本承诺人将充分发挥作为上市公司股东的积极作用，协助上市公司进一步加强和完善上市公司的治理机构。上述承诺持续有效，直至本承诺人对赛为智能不再为赛为智能股东为止。如违反上述承诺，并因此给赛为智能造成经济损失，本承诺人将向赛为智能进行赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市赛为智能股份有限公司	首次公开发行	在上市后将通过定期报告持续公告规划实施和目标实现的情况。	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，本公司遵守承诺。
	周勇	首次公开发行	本人将定期向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%。本人离职半年内，不转让本人所持有的公司的股份。	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	周新宏	首次公开发行	本人将定期向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周新宏已遵守承诺。

			25%。本人离职半年内，不转让本人所持有的公司的股份。			
	周勇	首次公开发行	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东周勇、大股东封其华及周新宏分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺：“本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同)目前未从事与公司所经营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	周新宏	首次公开发行	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东周勇、大股东封其华及周新宏分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺：“本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同)目前未从事与公司所经营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周新宏已遵守承诺。
	周勇	首次公开发行	在公司上市后，若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则本人/本公司将无条件连带地按持股比例承	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。

			担在公司首次公开发行股份并上市前公司应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。如有有关社保主管部门在任何时候依法要求公司补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金),则将无条件连带地按持股比例承担相关费用。若税收部门追缴公司净资产折股相关的个人所得税,本人将以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及/或因此产生的所有相关费用,与公司无关。			
	周新宏	首次公开发行	在公司上市后,若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税,则本人/本公司将无条件连带地按持股比例承担在公司首次公开发行股份并上市前公司应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。如有有关社保主管部	2010 年 10 月 20 日	长期有效	截止本次公告日,承诺人周新宏已遵守承诺。

			门在任何时候依法要求公司补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金),则将无条件连带地按持股比例承担相关费用。若税收部门追缴公司净资产折股相关的个人所得税,本人将以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及/或因此产生的所有相关费用,与公司无关。			
其他承诺	周勇、周新宏	一致行动	周勇先生、周新宏先生两人于 2023 年 7 月 13 日签署了《一致行动协议》,约定协议生效之日起 36 个月内,两人为一致行动人,在股东会上,周新宏先生同意将其在赛为智能的股东会上的全部表决权授权给周勇先生行使;《一致行动协议》还约定,双方均应切实履行约定的义务,任何一方违反约定的,应就其违约给守约方造成的损失承担赔偿责任。	2023 年 07 月 13 日	2026 年 7 月 12 日	截止本次公告日,承诺人周勇、周新宏已遵守承诺。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

（一）非标准审计意见涉及事项的详细情况

1、非标准审计意见涉及的主要内容

（1）与持续经营相关的重大不确定性

如审计报告“与持续经营相关的重大不确定性”段所述，赛为智能 2019 年至 2025 年持续亏损，归属于母公司股东权益-11.35 亿元。经营未改善，已不能清偿到期债务及工资，部分债权人已提起诉讼导致部分银行账户被冻结。公司已采取如附注“二、2 持续经营”所述的改善措施，这些情况表明存在可能导致对赛为智能持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

（2）审计报告中强调事项段所涉及事项

如审计报告中“强调事项”段所述，我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十六、5”所述，赛为智能确认深圳市艾特网能技术有限公司应付本金 8.03 亿元、利息及费用 4.22 亿元（含税）债务，同时确认廊坊市云风数据科技有限公司本金 8.03 亿元的债权，原抵押权能否转移至赛为智能存在重大不确定性，梅特科技、云风数据经营持续大额亏损且为被执行人，经谨慎判断全额计提减值损失。本段内容不影响已发表的审计意见。

2、出具带有与持续经营相关的重大不确定性段落和强调事项段审计报告理由和依据

（1）出具带有与持续经营相关的重大不确定性段落审计报告理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以：（一）提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十八条所述事项的披露；（二）说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

如审计报告所述，赛为智能 2019 年至 2025 年持续亏损，归属于母公司股东权益-11.35 亿元。经营未改善，已不能清偿到期债务及工资，部分债权人已提起诉讼导致部分银行账户被冻结。赛为智能目前正通过申请重整及预重整等方法进行资金筹措来维持持续经营，故赛为智能以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果前述改善措施不能实施，则对赛为智能的持续经营能力可能会产生一定的影响，故赛为智能的持续经营能力仍存在重大不确定性。赛为智能已在财务报告附注中对上述重大不确定性作出了充分披露，该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，因此我们在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对与持续经营重大不确定性相关事项的披露。该事项不影响已发表的审计意见。

（2）出具带有强调事项段审计报告理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：（一）按照《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；（二）当《中国注册会计师审计准则第 1504 号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

赛为智能已就本说明强调事项段所涉及事项在财务报表中作出了恰当列报。我们认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。但是考虑到上述事项的重要性，我们在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。强调事项段并不影响发表的审计意见。

（二）董事会意见

董事会认为，中审亚太依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了带持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见的审计报告，符合《企业会计准则》等相关法律法规，客观地反映了公司的实际情况和财务状况，充分揭示了公司面临的风险。公司董事会予以理解和认可。

董事会高度重视报告中非标准审计意见涉及事项对公司产生的影响，公司正全力推进预重整及重整工作，这是化解债务风险、改善资产负债结构、恢复持续经营能力的核心举措。公司将持续关注审计报告中涉及事项的进展情况，并采

取切实可行的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司和全体股东的合法权益。公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

（三）独立董事意见

独立董事对公司与持续经营相关的重大不确定性及强调事项段涉及事项的进展保持关注，并与公司管理层、会计师事务所就相关事项进行了多次沟通交流。

独立董事对 2025 年度审计报告进行了认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门交谈沟通和实际调研，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见的审计报告，真实、客观地反映了公司 2025 年度财务状况和经营情况，我们对该审计报告无异议。

独立董事审阅了公司《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》，认为公司董事会出具的说明是客观并符合公司实际情况的，我们同意董事会出具的专项说明。

独立董事将持续关注和监督公司董事会、管理层采取相应的措施，努力消除相关事项，尽快解决持续经营重大不确定性事项对公司的不利影响，积极维护上市公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

（四）审计委员会意见

中审亚太会计师事务所出具的带持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见的审计报告，真实、客观地反映了公司 2025 年度财务状况和经营情况，董事会审计委员会对该审计报告无异议。

董事会审计委员会对董事会出具的《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》进行了认真审阅，并就该说明中董事会意见、消除相关事项及其影响的具体措施进行了沟通交流。董事会审计委员会同意董事会出具的《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》，并将持续关注和监督公司董事会、管理层采取相应的措施，及强调事项段涉及事项的进展，以尽快解决持续经营重大不确定性事项对公司的不利影响，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的权益。

（五）消除相关事项及其影响的具体措施

为保证公司的持续经营能力，结合公司目前实际情况，公司采取及将要采取的主要措施如下：

1、加大应收账款回收力度，实现公司良性运转。公司成立“化债小组”，专人对接主要欠款地区的工程结算、债权催收等工作。协调各方资源，积极主动协助业主方推动融资回款。

2、2026 年，公司在保证轨道交通业务交付的基础上，将积极推进发展图像算法和无人机、机器人产品在人工智能及低空经济场景的应用和落地；加大低空净空安全市场的开拓力度，不断夯实主营业务的行业地位和核心竞争力，提高市场份额。同时，探索新的业务增长点，如与其他企业合作开展新兴行业领域的项目。

3、公司已于 2025 年 3 月 19 日被债权人申请破产重整及预重整，截至目前，公司与重整投资人深圳大恩芯储产业投资合伙企业（有限合伙）（牵头投资人）及深圳市招商平安资产管理有限责任公司签署了《预重整投资协议》。公司将积极配合法院及其他各方开展相关工作，依法履行债务人法定义务。

七、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月 19 日，公司收到深圳市通网通信工程有限公司（以下简称“申请人”）发来的《告知函》，申请人以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，于 2025 年 3 月 19 日向深圳市中级人民法院（以下简称：“深圳中院”）申请对公司进行重整，并同时申请启动预重整程序。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于被债权人申请重整及预重整的提示性公告》（公告编号：2025-009）。

2025 年 7 月 23 日，公司披露了《关于收到启动预重整并指定管理人决定书的公告》（公告编号：2025-035），公司于 2025 年 7 月 22 日收到深圳中院作出的《广东省深圳市中级人民法院决定书》（（2025）粤 03 破申 658 号），深圳中院决定对赛为智能启动预重整程序，并指定深圳市正源清算事务有限公司（以下简称“预重整管理人”）担任预重整期间的管理人。

2025 年 7 月 24 日，公司披露了《关于公司预重整债权申报工作通知的公告》（公告编号：2025-036），公司向债权人发出债权通知，请公司债权人于 2025 年 8 月 29 日（含当日）前，债权人可以采用邮寄或现场申报的方式向预重整管理人申报债权。

2026 年 1 月 8 日，公司披露了《关于公开招募和遴选重整投资人的公告》（公告编号：2026-001），为依法有序推进预重整及后续重整工作，维护各方合法权益，根据《中华人民共和国企业破产法》等相关规定，经向深圳中院报告，预重整管理人决定公开招募和遴选赛为智能重整投资人，意向重整投资人应于 2026 年 1 月 26 日 12 时前，根据公告要求将报名材料提交至预重整管理人。

2026 年 1 月 29 日，公司披露了《关于召开债权人会议选定重整投资人的通知暨预重整进展公告》（公告编号：2026-007）。为尽快遴选出重整投资人参与赛为智能的预重整/重整程序，最大程度维护全体债权人及各方利益，预重整管理人在报告深圳中院同意后，根据最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产法》相关规定，于 2026 年 2 月 13 日以书面方式召开赛为智能预重整案债权人会议以选定重整投资人。

2026 年 2 月 13 日，公司披露了《关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展的公告》（公告编号：2026-008）、《〈关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展公告〉的更新公告》（公告编号：2026-009），经统计债权人表决意见，根据深圳中院《审理企业重整案件的工作指引(试行)》第八十一条之规定，本次债权人会议选定深圳大恩芯储产业投资合伙企业(有限合伙)（牵头投资人）与深圳市招商平安资产管理有限责任公司组成的联合体为公司重整投资人正选单位。德衡智科（海南）投资合伙企业（有限合伙）自动成为公司重整投资人备选单位。

2026 年 4 月 10 日，公司披露了《关于与重整投资人签署〈预重整投资协议〉的公告》（公告编号：2026-014），公司与重整投资人深圳大恩芯储产业投资合伙企业(有限合伙)（牵头投资人）及深圳市招商平安资产管理有限责任公司签署了《预重整投资协议》。

目前，公司尚未收到法院关于受理公司重整的裁定书。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
2023 年 4 月 12 日，公司接到深圳市中级人民法院短信通知，由深圳市艾特网能技术有限公司作	95,355.75	是	2023 年 5 月，公司接到深圳市中级人民法院出具的《民事裁定书》，深圳中院经审查认为该案标的由独立的两	对 2025 年度净利润影响约为负 10.43 亿元	法院已判决，仲裁院已作出裁决	2026 年 01 月 19 日	《关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2023-015）、《关于公司重大诉讼

为原告向深圳中院提起的被告人为公司的买卖合同纠纷已获受理（案号：(2023)粤 03 民初 557 号），公司已接收了由深圳中院以通讯形式传达的《民事起诉状》。			部分组成，针对部分诉讼标的裁定驳回深圳市艾特网能技术有限公司的起诉，余下诉讼标的涉及金额未达深圳中院受理金额，裁定移送深圳市龙岗区人民法院审理。 2023 年 10 月，法院驳回后重新立案，立案金额为 22,244.56 万元，一审已开庭，2025 年 2 月 28 日，法院已判决，公司提起上诉，2025 年 12 月，法院驳回上诉，维持原判。 2023 年 12 月，驳回后重新仲裁立案，立案金额为 83,976.77 万元，已开庭，2026 年 1 月深圳国际仲裁院作出裁决。				进展的公告》（公告编号：2023-030）、《关于公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2023-068）、《关于重大仲裁事项的公告》（公告编号：2023-075）、《关于重大诉讼进展及累计诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-007）、《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2025-055）、《关于重大仲裁事项进展的公告》（公告编号：2026-003）
公司收到马鞍山市中级人民法院以通讯形式传达的《民事起诉状》，安徽工业大学因未收到安徽工业大学工商学院(现马鞍山学院)转设后的 2021 年至 2024 年到期权益收益及补偿费，向马鞍山中院提起诉讼（案号：（2025）皖 05 民初 24 号）。	15,865.15	否	一审已判决	公司无需履行给付金钱义务，对公司本期利润或期后利润没有影响。	一审已判决	2026 年 05 月 06 日	《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2026-026）

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
未达重大诉讼标准的其他诉讼、仲裁事项(公司作为被告)	695.33	公司作为被告或被申请人的其他案件涉案金额共 695.33 万元，其中 658.31 万尚未终审判决，暂未形成预计负	不适用	不适用	不适用		不适用

		债。					
未达重大诉讼标准的其他诉讼、仲裁事项（公司作为原告）	115.85	公司作为原告或申请人的其他案件金额共 115.85 万元，其中 115.85 万元尚未终审判决，暂未形成预计负债。	不适用	不适用	不适用		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
报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

报告期内，深圳市赛为智能股份有限公司将位于深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东路 8 号的赛为大楼用于对外出租，并租用广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区科苑南路 3156 号深圳湾创新科技中心 2 栋 A 座 25 层 2501、2502、2503 号用于经营办公。

合肥赛为智能有限公司租用安徽省合肥市高新区创新大道 666 号的生产楼 3 层局部、8 层、17 层，生产车间 A 楼 1 层局部用于经营办公。

北京开心人信息技术有限公司租用北京静安物业发展有限公司位于北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心的办公楼用于经营办公。

湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司租用湖南省吉首市乾州街道小溪桥社区载福路 7 号（盛世豪庭 A、F 栋）三楼用于经营办公。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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

1、2026 年 1 月 8 日，公司披露了《关于公开招募和遴选重整投资人的公告》，详见 2026 年 1 月 8 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

2、2026 年 1 月 19 日，公司披露了《关于重大仲裁事项进展的公告》，详见 2026 年 1 月 19 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

3、2026 年 1 月 20 日，公司披露了《2025 年度业绩预告》，详见 2026 年 1 月 20 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

4、2026 年 1 月 22 日，公司披露了《关于董事兼副总经理减持股份预披露的公告》，详见 2026 年 1 月 22 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

5、2026 年 1 月 29 日，公司披露了《关于召开债权人会议选定重整投资人的通知暨预重整进展公告》，详见 2026 年 1 月 29 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

6、2026 年 2 月 13 日，公司披露了《关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展的公告》及其更新公告，详见 2026 年 2 月 13 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

7、2026 年 3 月 5 日，公司披露了《关于聘任董事会秘书的公告》，详见 2026 年 3 月 5 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

8、2026 年 4 月 10 日，公司披露了《关于与重整投资人签署〈预重整投资协议〉的公告》，详见 2026 年 4 月 10 日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

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	48,491,025	6.35%	0	0	0	-38,143	-38,143	48,452,882	6.34%
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	48,491,025	6.35%	0	0	0	-38,143	-38,143	48,452,882	6.34%
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	48,491,025	6.35%	0	0	0	-38,143	-38,143	48,452,882	6.34%
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	715,378,203	93.65%	0	0	0	38,143	38,143	715,416,346	93.66%
1、人民币普通股	715,378,203	93.65%	0	0	0	38,143	38,143	715,416,346	93.66%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

的外资股									
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	763,869,228	100.00%	0	0	0	0	0	763,869,228	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
周勇	48,365,235	38,143	0	48,327,092	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%。
合计	48,365,235	38,143	0	48,327,092	--	--

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	35,608	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

周勇	境内自然人	8.44%	64,436,123	0	48,327,092	16,109,031	质押 冻结	63,370,000 38,862,570
周新宏	境内自然人	2.07%	15,827,200	0	0	15,827,200	不适用	5,000,000
刘军	境内自然人	0.62%	4,736,500	4,736,500	0	4,736,500	不适用	0
黄文忠	境内自然人	0.54%	4,160,000	4,160,000	0	4,160,000	不适用	0
彭吉	境内自然人	0.50%	3,804,400	3,804,400	0	3,804,400	不适用	0
彭汉光	境内自然人	0.44%	3,385,500	3,385,500	0	3,385,500	不适用	0
杨若和	境内自然人	0.44%	3,358,060	3,358,060	0	3,358,060	不适用	0
林代伦	境内自然人	0.40%	3,062,360	3,062,360	0	3,062,360	不适用	0
张家旗	境内自然人	0.34%	2,635,300	94,500	0	2,635,300	不适用	0
四川至臻精密光学有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,622,720	2,622,720	0	2,622,720	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间，除周勇与周新宏属于一致行动人外，未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
周勇	16,109,031					人民币普通股	16,109,031	
周新宏	15,827,200					人民币普通股	15,827,200	
刘军	4,736,500					人民币普通股	4,736,500	
黄文忠	4,160,000					人民币普通股	4,160,000	
彭吉	3,804,400					人民币普通股	3,804,400	
彭汉光	3,385,500					人民币普通股	3,385,500	
杨若和	3,358,060					人民币普通股	3,358,060	
林代伦	3,062,360					人民币普通股	3,062,360	
张家旗	2,635,300					人民币普通股	2,635,300	
四川至臻精密光学有限公司	2,622,720					人民币普通股	2,622,720	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，除周新宏与周勇具备一致行动关系外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用
--------------------------------------	-----

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：深圳市赛为智能股份有限公司

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	63,828,908.84	68,027,745.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	242,742,896.51	232,071,508.37
应收款项融资	0.00	2,576,038.23
预付款项	3,316,296.08	3,338,936.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,847,430.88	5,176,744.36
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	826,469.40	967,053.14
其中：数据资源		
合同资产	62,236,964.17	44,834,304.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,898,355.26	3,793,505.62
流动资产合计	382,697,321.14	360,785,836.71
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	0.00	29,038.05
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	315,078,476.58	319,488,048.36
固定资产	1,602,408.53	1,170,388.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,328,842.72	4,069,823.92
无形资产	243,226,871.52	264,113,991.55
其中：数据资源		
开发支出	5,492,560.39	3,773,584.91
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	289,000.00	346,000.00
递延所得税资产	3,525,460.39	3,774,446.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	571,543,620.13	597,765,322.37
资产总计	954,240,941.27	958,551,159.08
流动负债：		
短期借款	15,726,093.03	5,403,683.00
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	230,000.00	230,000.00
应付账款	1,098,722,767.20	1,083,321,939.53
预收款项	163,295.18	371,960.81
合同负债	29,352,213.45	41,252,852.21
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	54,251,981.81	60,325,781.72
应交税费	28,455,638.84	26,946,192.44
其他应付款	482,374,593.29	480,932,757.21
其中：应付利息	6,817,548.47	6,563,727.27
应付股利	0.00	0.00

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	195,626,012.25	92,700,061.53
其他流动负债	727,987.90	727,987.90
流动负债合计	1,905,630,582.95	1,792,213,216.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,572,000.00	298,572,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,789,987.71	12,034,432.98
递延所得税负债	374,270.96	638,515.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,736,258.67	311,244,948.78
负债合计	2,118,366,841.62	2,103,458,165.13
所有者权益：		
股本	763,869,228.00	763,869,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	955,994,015.47	955,994,015.47
减：库存股		
其他综合收益	-7,132,041.54	-7,372,912.32
专项储备		
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56
一般风险准备		
未分配利润	-2,907,900,234.82	-2,889,885,092.59
归属于母公司所有者权益合计	-1,152,445,488.33	-1,134,671,216.88
少数股东权益	-11,680,412.02	-10,235,789.17
所有者权益合计	-1,164,125,900.35	-1,144,907,006.05
负债和所有者权益总计	954,240,941.27	958,551,159.08

法定代表人：周起如 主管会计工作负责人：曾令君 会计机构负责人：曾令君

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	18,652,560.05	18,258,152.12
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	172,699,801.99	174,293,851.25
应收款项融资	0.00	2,576,038.23
预付款项	933,184.37	839,368.71
其他应收款	143,614,773.51	136,997,504.71
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	494,083.24	494,083.24
其中：数据资源		
合同资产	97,598,630.30	80,195,971.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	625,337.06	770,725.20
流动资产合计	434,618,370.52	414,425,694.57
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	277,290,300.00	277,290,300.00
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	315,078,476.58	319,488,048.36
固定资产	1,274,650.91	766,453.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	979,348.98
无形资产	24,077,816.63	28,770,733.79
其中：数据资源		
开发支出	5,492,560.39	3,773,584.91
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	174,944.55	174,944.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	624,388,749.06	632,243,414.25
资产总计	1,059,007,119.58	1,046,669,108.82
流动负债：		
短期借款	11,669,452.54	5,403,683.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	957,987.90	957,987.90
应付账款	1,378,005,240.24	1,361,886,361.00
预收款项	162,886.53	371,960.81
合同负债	23,636,413.09	35,382,262.81
应付职工薪酬	40,501,375.29	41,873,735.86
应交税费	11,034,118.29	10,356,679.62
其他应付款	1,008,747,194.21	994,512,413.08
其中：应付利息	6,817,548.47	6,563,727.27
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,772,490.58	50,322,043.32
其他流动负债		
流动负债合计	2,625,487,158.67	2,501,067,127.40
非流动负债：		
长期借款	0.00	98,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,481,166.66	3,768,006.66
递延所得税负债	174,944.55	174,944.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,656,111.21	101,942,951.21
负债合计	2,629,143,269.88	2,603,010,078.61
所有者权益：		
股本	763,869,228.00	763,869,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	955,294,299.00	955,294,299.00
减：库存股		
其他综合收益	-9,554,522.77	-9,554,244.58
专项储备		
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56
未分配利润	-3,322,468,699.09	-3,308,673,796.77
所有者权益合计	-1,570,136,150.30	-1,556,340,969.79
负债和所有者权益总计	1,059,007,119.58	1,046,669,108.82

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	70,561,726.77	62,385,962.68

其中：营业收入	70,561,726.77	62,385,962.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,591,663.58	95,781,831.05
其中：营业成本	47,347,398.01	36,325,287.64
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	73,055.59	107,466.32
销售费用	4,440,425.32	5,178,037.56
管理费用	18,639,925.40	28,841,155.88
研发费用	12,189,240.12	15,440,007.16
财务费用	8,901,619.14	9,889,876.49
其中：利息费用	8,311,670.99	9,583,960.47
利息收入	14,117.98	18,790.56
加：其他收益	364,863.22	951,506.58
投资收益（损失以“—”号填列）	-29,038.05	-2,676.00
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,597,233.01	8,028,773.01
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-415,144.94	-1,074,447.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-16,533.16	7,686.91
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-19,528,556.73	-25,485,025.67
加：营业外收入	130,909.17	161,349.13
减：营业外支出	127,334.71	1,360,537.47
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-19,524,982.27	-26,684,214.01
减：所得税费用	-15,217.19	-3,893.47
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,509,765.08	-26,680,320.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,509,765.08	-26,680,320.54
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）	-18,015,142.23	-25,859,829.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,494,622.85	-820,490.81
六、其他综合收益的税后净额	240,870.78	3,121,401.67

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	240,870.78	3,121,401.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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		
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	240,870.78	3,121,401.67
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	240,870.78	3,121,401.67
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	-19,268,894.30	-23,558,918.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,774,271.45	-22,738,428.06
归属于少数股东的综合收益总额	-1,494,622.85	-820,490.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0236	-0.0339
（二）稀释每股收益	-0.0236	-0.0339

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：周起如 主管会计工作负责人：曾令君 会计机构负责人：曾令君

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	32,157,367.98	18,915,505.59
减：营业成本	26,810,271.51	17,245,584.07
税金及附加	25,951.84	14,866.93
销售费用	3,562,064.52	4,145,366.07
管理费用	10,956,216.27	20,641,299.39
研发费用	5,489,109.72	5,014,621.39
财务费用	4,053,602.64	3,979,220.54
其中：利息费用	4,247,447.27	3,963,540.94
利息收入	4,712.95	7,102.66
加：其他收益	286,840.00	351,705.04
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	5,108,063.51	4,545,428.64
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-415,144.94	-1,074,447.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	-7,115.71

二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,760,089.95	-28,309,882.63
加：营业外收入	90,834.81	107,560.51
减：营业外支出	125,605.81	1,360,537.47
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-13,794,860.95	-29,562,859.59
减：所得税费用	41.37	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,794,902.32	-29,562,859.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,794,902.32	-29,562,859.59
（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	-278.19	3,096,580.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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		
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	-278.19	3,096,580.26
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	-278.19	3,096,580.26
7. 其他		
六、综合收益总额	-13,795,180.51	-26,466,279.33
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	34,168,687.81	104,547,268.50
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	44,719.67	204,127.81
收到其他与经营活动有关的现金	1,718,681.35	2,291,090.51
经营活动现金流入小计	35,932,088.83	107,042,486.82
购买商品、接受劳务支付的现金	7,790,360.20	30,376,109.62
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	17,007,920.72	21,197,098.52
支付的各项税费	632,139.14	1,008,850.69
支付其他与经营活动有关的现金	10,657,455.16	22,088,871.05
经营活动现金流出小计	36,087,875.22	74,670,929.88
经营活动产生的现金流量净额	-155,786.39	32,371,556.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,760.00	32,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	247,389.11
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,760.00	279,549.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,752.07	44,832.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,752.07	44,832.96
投资活动产生的现金流量净额	-20,992.07	234,716.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000.00	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000.00	250,000.00
取得借款收到的现金	0.00	800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000.00	1,050,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	20,242,597.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,725.91	16,329,406.41
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	2,788,999.84	80,000.00
筹资活动现金流出小计	2,905,725.75	36,652,003.47
筹资活动产生的现金流量净额	-2,855,725.75	-35,602,003.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,150,144.50	-166,871.36
五、现金及现金等价物净增加额	-4,182,648.71	-3,162,601.74
加：期初现金及现金等价物余额	49,483,315.15	54,850,908.51
六、期末现金及现金等价物余额	45,300,666.44	51,688,306.77

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	7,863,635.97	27,052,788.72
收到的税费返还	0.00	37,079.04
收到其他与经营活动有关的现金	3,975,534.43	15,925,188.12
经营活动现金流入小计	11,839,170.40	43,015,055.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,452,420.03	17,558,179.59
支付给职工以及为职工支付的现金	1,154,287.57	2,308,923.68
支付的各项税费	57,004.89	155,665.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,642,257.90	18,674,091.49
经营活动现金流出小计	10,305,970.39	38,696,860.27

经营活动产生的现金流量净额	1,533,200.01	4,318,195.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	7,160.00
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	0.00	7,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	14,307.05
投资支付的现金		
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	0.00	14,307.05
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-7,147.05
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	0.00	800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	800,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,742.65	2,455,041.21
支付其他与筹资活动有关的现金	1,247,262.84	80,000.00
筹资活动现金流出小计	1,317,005.49	2,535,041.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,317,005.49	-1,735,041.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-162.85
五、现金及现金等价物净增加额	216,194.52	2,575,844.50
加：期初现金及现金等价物余额	70,654.68	2,806,670.50
六、期末现金及现金等价物余额	286,849.20	5,382,515.00

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	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,994,015.47	0.00	-7,372,912.32	0.00	42,723,544.56	0.00	-2,889,885.09	0.00	-1,134,671.21	-10,235,789.17	-1,144,907,006.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,994,015.47	0.00	-7,372,912.32	0.00	42,723,544.56	0.00	-2,889,885.09		-1,134,671.21	-10,235,789.17	-1,144,907,006.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,870.78	0.00	0.00	0.00	-18,015,142.23		-17,774,271.45	-1,444,622.85	-19,218,894.30
（一）综合收益总额							240,870.78				-18,015,142.23		-17,774,271.45	-1,444,622.85	-19,268,894.30
（二）所有者投入和减少资本														50,000.00	50,000.00
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．其他														50,000.00	50,000.00
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	763 ,86 9,2 28. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	955 ,99 4,0 15. 47	0.0 0	- 7,1 32, 041 .54	0.0 0	42, 723 ,54 4.5 6	0.0 0	- 2,9 07, 900 ,23 4.8 2	- 1,1 52, 445 ,48 8.3 3	- 11, 680 ,41 2.0 2	- 1,1 64, 125 ,90 0.3 5	

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	763 ,86 9,2 28. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	955 ,99 4,0 15. 47	0.0 0	- 13, 938 ,36 7.1 6	0.0 0	42, 723 ,54 4.5 6	0.0 0	- 1,6 26, 208 ,47 6.7 3	0.0 0	122 ,43 9,9 44. 14	- 7,5 44, 578 .53	114 ,89 5,3 65. 61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	763 ,86	0.0 0	0.0 0	0.0 0	955 ,99	0.0 0	- 13,	0.0 0	42, 723	0.0 0	- 1,6		122 ,43	- 7,5	114 ,89

	9,228.00				4,015.47		938,367.16		,544.56		26,208,476.73		9,944.14	44,578.53	5,365.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,121,401.67	0.00	0.00	0.00	25,859,829.73		22,738,428.06	570,490.81	23,308,918.87
（一）综合收益总额							3,121,401.67				25,859,829.73		22,738,428.06	820,490.81	23,558,918.87
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	250,000.00	250,000.00
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．其他													0.00	250,000.00	250,000.00
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1．资本公 积转增资本 （或股本）															
2．盈余公 积转增资本 （或股本）															

3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	763 ,86 9,2 28. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	955 ,99 4,0 15. 47	0.0 0	- 10, 816 ,96 5.4 9	0.0 0	42, 723 ,54 4.5 6	0.0 0	- 1,6 52, 068 ,30 6.4 6		99, 701 ,51 6.0 8	- 8,1 15, 069 .34	91, 586 ,44 6.7 4

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	763,8 69,22 8.00	0.00	0.00	0.00	955,2 94,29 9.00	0.00	- 9,554 ,244. 58	0.00	42,72 3,544 .56	- 3,308 ,673, 796.7 7		- 1,556 ,340, 969.7 9
加：会 计政策变更												
前期 差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	763,8 69,22 8.00	0.00	0.00	0.00	955,2 94,29 9.00	0.00	- 9,554 ,244. 58	0.00	42,72 3,544 .56	- 3,308 ,673, 796.7 7		- 1,556 ,340, 969.7 9
三、本期增	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	-		-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)						278.1 9			13,79 4,902 .32		13,79 5,180 .51
(一) 综合 收益总额						— 278.1 9			— 13,79 4,902 .32		— 13,79 5,180 .51
(二) 所有 者投入和减 少资本											
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. 其他											
(三) 利润 分配											
1. 提取盈 余公积											
2. 对所有 者(或股 东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有 者权益内部 结转											
1. 资本公 积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公 积弥补亏损											
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益											
5. 其他综 合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,294,299.00	0.00	-9,554,522.77	0.00	42,723,544.56	-3,322,468,699.09		-1,570,136,150.30

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	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,294,299.00	0.00	-15,992,977.30	0.00	42,723,544.56	1,467,468,699.70		278,425,394.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,294,299.00	0.00	-15,992,977.30	0.00	42,723,544.56	1,467,468,699.70		278,425,394.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,096,580.26	0.00	0.00	-29,562,859.59		-26,466,279.33
（一）综合收益总额							3,096,580.26			-29,562,859.59		-26,466,279.33
（二）所有者投入和减少资本												
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. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	763,869,228.00	0.00	0.00	0.00	955,294,299.00	0.00	-12,896,397.04	0.00	42,723,544.56	-1,497,031,559.29		251,959,115.23

三、公司基本情况

深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“赛为智能”），于 2010 年 1 月 20 日，经中国证券监督管理委员会核准，在深圳证券交易所创业板挂牌交易。公司注册地：深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东

路 8 号赛为大楼 A101 至 15 楼。法定代表人：周起如。截至 2026 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 763,869,228.00 元，总股本为 763,869,228.00 股，每股面值人民币 1 元，其中：有限售条件的流通股份 A 股 48,452,882.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 715,416,346.00 股。

本公司属计算机应用服务行业中智能化细分行业。

经营范围为：人工智能系统、无人机（法律、法律规定须主管部门批准的凭批准文件经营）、康复机器人、介护机器人研发、销售、技术服务；计算机软件产品开发、销售、技术服务；计算机系统集成服务；工业及智能化设计及工程总承包服务；机电设备安装工程专业承包；装修、消防、暖通工程专业承包；电子工程专业承包；智慧交通含轨道交通通信产品及其配件的开发、安装、调试、销售；自动售检票系统、乘客信息显示系统、综合安防系统、门禁系统、综合监控系统设备、设备与环境控制系统、软件的设计、销售及安装；轨道交通计算机集成系统开发；城市及道路照明工程专业承包；房屋租赁；智慧城市项目投资、建设、运营服务（不含房地产开发经营并具体项目另行申报）；网络游戏开发运营业务；互联网数据中心业务；承包境外通信信息网络建设工程和境内国际招标工程（凭相关主管部门颁发的资质证书经营）。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司 2019 年至 2026 年半年度持续亏损，归属于母公司股东权益-11.52 亿元。经营未改善，已不能清偿到期债务及工资，部分债权人已提起诉讼导致部分银行账户被冻结。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为改善公司财务状况及减轻流动资金压力，使公司能够持续经营，本公司拟采取以下多项措施，包括：

（1）2025 年 3 月 19 日，公司收到债权人深圳市通网通信工程有限公司发来的《告知函》，申请人以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，于 2025 年 3 月 19 日向深圳市中级人民法院申请对公司进行重

整，并同时申请启动预重整程序。2025 年 7 月 23 日，公司收到深圳中院作出的《广东省深圳市中级人民法院决定书》（（2025）粤 03 破申 658 号），通过摇号随机指定深圳市正源清算事务有限公司为深圳市赛为智能股份有限公司预重整管理人。2026 年 2 月 13 日，经统计债权人表决意见，选定深圳大恩芯储产业投资合伙企业（有限合伙）（牵头投资人）与深圳市招商平安资产管理有限责任公司组成的联合体为公司重整投资人正选单位。2026 年 4 月 9 日，公司与重整投资人大恩芯储、招商平安签署了《预重整投资协议》，根据该协议如公司能重整成功，将极大改善公司资本结构，有效化解公司偿债压力，提高公司流动性，对公司健康持续发展具有重大意义。

（2）公司将继续积极与各债权银行等金融机构沟通，协商通过延期支付利息、分期还款计划调整等方式减轻还款压力，并推进共益债等融资来补充运营资金，确保底层经营实体的稳定持续经营和正常生产。

（3）公司已专门成立应收账款催收小组，定期召开应收账款专门会议，对应收账款（包含其他应收款）余额进行持续跟踪、督促债务人清偿。对于恶意拖欠公司款项的客户，公司坚决通过法律手段维护自身权益。公司积极推进武汉五里界数据中心项目强制执行进程，推动贵州安顺数据中心项目终验工作，积极推动北京酒仙桥、东莞光泰数据中心资产回收工作。

（4）公司将努力提升主业盈利能力和经营主体的市场竞争力。将继续加强成本管控，着重从采购成本优化、库存管理优化、产品结构调整、人员配置优化四个方面来实现降本增利。

上述措施正逐步实施，有助于维持公司的持续经营能力，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述措施遇阻无法有效落实，则公司可能不能持续经营，公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、11 和 12 及附注五、36 等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，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，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司香港辉骏国际贸易有限公司确定美元为其记账本位币，本公司境外吉国分公司确定索姆为其记账本位币，本公司境外孙公司开心网有限公司确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	≥25 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	≥700 万人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	≥100 万人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司净利润金额占集团汇总净利润≥0.08%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融资产的确认和计量

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本

公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（5）金融负债终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

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

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。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，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	员工备用金
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

⑤合同资产

本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项

13、应收票据

参见本附注五、11 “金融工具” 及附注五、12 “金融工具减值”。

14、应收账款

参见本附注五、11 “金融工具” 及附注五、12 “金融工具减值”。

15、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11 “金融工具” 及附注五、12 “金融工具减值”。

16、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、11 “金融工具” 及附注五、12 “金融工具减值”。

17、合同资产

本公司已向客户转让商品或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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

18、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

（2）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按用先进先出法及个别计价法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销；包装物采用一次转销法进行摊销。

19、债权投资

参见本附注五、11“金融工具”及附注五、12“金融工具减值”。

20、其他债权投资

参见本附注五、11“金融工具”及附注五、12“金融工具减值”。

21、长期应收款

参见本附注五、11“金融工具”及附注五、12“金融工具减值”。

22、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

②长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、7；

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

（2）长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

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

②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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（2）投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、电子及其他设备。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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
专用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

①固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

②其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本公司依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、39。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）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；
- （3）本公司发生的初始直接费用；

(4) 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

28、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) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维

护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下

①土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；

②其他无形资产按预计使用年限摊销，其中办公软件、专有技术各 5 年。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

②合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

29、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰

早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为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，其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

33、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：（1）该义务是承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

34、股份支付

（1）股份支付的种类及会计处理

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

①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

35、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）收入确认的一般原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（2）本公司收入的具体确认原则

①销售商品合同公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

②技术开发、服务合同 满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益、公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项的，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度或在服务提供期间平均分摊确认。否则在履约结束时确认收入。

③建造合同 公司与客户之间的建造合同通常包含的履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

④游戏业务收入

1) 自主运营

自主运营模式下，公司通过自研游戏或代理游戏（包括独家代理）等形式获得游戏产品经营权后，利用自有的游戏平台发布并运营游戏产品。公司负责游戏的运营、推广和维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在游戏平台注册进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币后，使用虚拟货币进行游戏道具的购买。其中，对于公司自研的游戏，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。对于公司代理的游戏，在相关虚拟货币消费、游戏道具购买等玩家行为有后台记录并能够完整获取的情况下，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入；如无法获取完整记录，则按照自有平台充值流水扣除相关渠道费税费后确认营业收入。

2) 非自主运营

非自主运营模式包括联合运营、代理运营、授权运营及其他合作模式。

联合运营和代理运营模式下，公司通过自研或者代理（包括独家代理）的方式获得一款游戏产品的经营权后，除在自有平台发布并运营外，或还与第三方游戏运营商进行合作，联合运营该款游戏。

授权运营模式下，公司将自研的游戏产品交由第三方发行运营商发行运营，游戏发行运营商以支付授权金或预付分成款的方式获得相关游戏在特定区域的独家代理权。

A. 对公司自主研发的游戏，根据与第三方运营方合作协议所计算的分成金额，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

B. 对公司代理的游戏，按照运营协议约定的比例分成金额确认营业收入。

C. 对公司收取的授权金，在被授权方正式商业运营该游戏后，按照双方约定的授权期间分期摊销确认营业收入。

⑤广告业务收入

已按合同约定提供服务，服务收入金额已确定，预计可以收回货款或收讫货款；服务的成本能够可靠计量。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

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

36、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

37、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的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损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

（3）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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。

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。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

40、其他重要的会计政策和会计估计

（1）股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）债务重组

①本公司作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量，初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时，本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，本公司计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权。

②本公司作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，

本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

41、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

42、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、20%、25%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.20%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

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
赛为智能、湖南赛吉、开心人信息	15.00%
香港辉骏、香港开心网	8.25%
贵州赛云、上海维祺、杭州赛为、河南贤聚、赛为智能海南、赛星低空	20.00%
其他子公司	25.00%

2、税收优惠

2025 年 3 月，赛为智能收到了由深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202444205459，发证时间 2024 年 12 月 26 日，有效期三年，2024 年-2026 年赛为智能按 15%的税率缴纳企业所得税。

2025 年 4 月，湖南赛吉收到了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202443004077，发证时间 2024 年 12 月 16 日，有效期三年，2024 年-2026 年湖南赛吉按 15%的税率缴纳企业所得税。

开心人信息于 2025 年 10 月收到了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202511002334，发证时间为 2025 年 10 月 28 日，有效期三年，2025-2027 年开心人信息按 15%的税率缴纳企业所得税。

香港辉骏、香港开心网执行香港地区的利得税，利润在 200 万港币以内，税率为 8.25%；利润超过 200 万港币部分，税率为 16.5%。

贵州赛云、上海维骐、杭州赛为、河南贤聚、赛为智能海南、赛星低空，根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》“一、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。”根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

3、其他

无。

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	19,367.39	20,969.61
银行存款	56,409,558.61	61,061,328.56
其他货币资金	7,399,982.84	6,945,447.15
合计	63,828,908.84	68,027,745.32

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	25,483.49	25,477.05
法院冻结款	18,502,758.91	18,518,953.12
合计	18,528,242.40	18,544,430.17

单位：元

2、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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
合计	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00

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、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）	116,970,811.73	105,497,239.20
1 至 2 年	52,847,444.43	62,969,932.25
2 至 3 年	67,117,589.77	58,512,426.39
3 年以上	1,640,946,506.14	1,642,666,360.57
3 至 4 年	26,920,194.68	24,257,741.64
4 至 5 年	978,407,351.40	983,284,478.54
5 年以上	635,618,960.06	635,124,140.39
合计	1,877,882,352.07	1,869,645,958.41

(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	1,528,120,328.66	81.37%	1,478,435,078.14	96.75%	49,685,250.52	1,531,489,160.47	81.91%	1,481,388,640.89	96.73%	50,100,519.58
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	349,762,023.41	18.63%	156,704,377.42	44.80%	193,057,645.99	338,156,797.94	18.09%	156,185,809.15	46.19%	181,970,988.79
其中：										
账龄组合	349,762,023.41	18.63%	156,704,377.42	44.80%	193,057,645.99	338,156,797.94	18.09%	156,185,809.15	46.19%	181,970,988.79
合计	1,877,882,352.07	100.00%	1,635,139,455.56	87.07%	242,742,896.51	1,869,645,958.41	100.00%	1,637,574,450.04	87.59%	232,071,508.37

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
廊坊市云风数据科技有限公司	802,761,700.00	802,761,700.00	802,761,700.00	802,761,700.00	100.00%	很可能无法收回
贵州南智云谷数字产业发展有限公司	305,197,768.06	305,197,768.06	305,197,768.06	305,197,768.06	100.00%	很可能无法收回
武汉极风云科技有限公司	208,730,326.63	160,594,626.63	208,730,326.63	160,594,626.63	76.94%	预计收回困难

北京纵横网联数据科技有限公司	100,450,907.20	100,450,907.20	100,450,907.20	100,450,907.20	100.00%	很可能无法收回
深圳市鸿波信息工程有限公司	60,367,308.41	60,367,308.41	60,367,308.41	60,367,308.41	100.00%	很可能无法收回
中国机械进出口（集团）有限公司	18,163,321.28	18,163,321.28	17,600,239.71	17,600,239.71	100.00%	很可能无法收回
北京峥嵘隆胜建筑工程有限公司	6,251,195.83	6,251,195.83	6,251,195.83	6,251,195.83	100.00%	很可能无法收回
贵州驰峰房地产开发有限公司	4,692,787.51	4,692,787.51	4,692,787.51	4,692,787.51	100.00%	很可能无法收回
9Splay Holding CO., Limited	3,929,639.17	1,964,819.59	3,099,101.04	1,549,550.52	50.00%	预计收回困难
上海久胜国际物流有限公司	3,714,893.15	3,714,893.15	3,714,893.15	3,714,893.15	100.00%	很可能无法收回
武汉烽火信息服务有限公司	2,975,212.11	2,975,212.11	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	很可能无法收回
北京科瑞机电工程有限公司	2,865,084.55	2,865,084.55	2,865,084.55	2,865,084.55	100.00%	很可能无法收回
成都融创文旅城投资有限公司	2,815,458.45	2,815,458.45	2,815,458.45	2,815,458.45	100.00%	很可能无法收回
四川省川塔恒远实业有限公司	2,810,458.61	2,810,458.61	2,810,458.61	2,810,458.61	100.00%	很可能无法收回
贵州仰欧桑文化产业开发有限公司	2,248,051.38	2,248,051.38	2,248,051.38	2,248,051.38	100.00%	很可能无法收回
广东龙山禅泉休闲度假旅游有限公司	1,390,749.18	1,390,749.18	1,390,749.18	1,390,749.18	100.00%	很可能无法收回
惠州市金湖房地产有限公司	672,480.10	672,480.10	672,480.10	672,480.10	100.00%	很可能无法收回
合肥万达城投资有限公司	425,763.59	425,763.59	425,763.59	425,763.59	100.00%	很可能无法收回
合肥高新城创建设投资有限公司	394,137.62	394,137.62	394,137.62	394,137.62	100.00%	很可能无法收回
侨鑫集团有限公司	364,411.20	364,411.20	364,411.20	364,411.20	100.00%	很可能无法收回
南京建工集团有限公司	267,506.44	267,506.44	267,506.44	267,506.44	100.00%	很可能无法收回
合计	1,531,489,160.47	1,481,388,640.89	1,528,120,328.66	1,478,435,078.14		

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	119,000,961.73	9,658,886.50	8.12%
1-2 年	55,817,294.43	11,188,870.37	20.05%

2-3 年	51,245,118.09	21,222,078.13	41.41%
3-4 年	8,206,745.69	4,449,175.57	54.21%
4-5 年	11,872,190.91	9,406,807.73	79.23%
5 年以上	103,619,712.56	100,778,559.12	97.26%
合计	349,762,023.41	156,704,377.42	

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	1,481,388,640.89		2,953,562.75			1,478,435,078.14
按组合计提坏账准备	156,185,809.15	518,568.27				156,704,377.42
合计	1,637,574,450.04	518,568.27	2,953,562.75			1,635,139,455.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
 单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	802,761,700.00		802,761,700.00	38.60%	802,761,700.00
单位 2	305,197,768.06		305,197,768.06	14.68%	305,197,768.06
单位 3	208,730,326.63		208,730,326.63	10.04%	160,594,626.63
单位 4	100,450,907.20		100,450,907.20	4.83%	100,450,907.20
单位 5		131,321,365.70	131,321,365.70	6.31%	131,321,365.70
合计	1,417,140,701.89	131,321,365.70	1,548,462,067.59	74.46%	1,500,326,367.59

4、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
按单项计提的合同资产	137,560,809.07	137,560,809.07	0.00	137,683,890.70	137,683,890.70	0.00

按组合计提的 合同资产	64,150,712.74	1,913,748.57	62,236,964.17	46,209,826.98	1,375,522.00	44,834,304.98
合计	201,711,521.81	139,474,557.64	62,236,964.17	183,893,717.68	139,059,412.70	44,834,304.98

(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	137,560,809.07	68.20%	137,560,809.07	100.00%	0.00	137,683,890.70	74.87%	137,683,890.70	100.00%	0.00
其中：										
按组合 计提坏账 准备	64,150,712.74	31.80%	1,913,748.57	2.98%	62,236,964.17	46,209,826.98	25.13%	1,375,522.00	2.98%	44,834,304.98
其中：										
已完工 未结算 工程	64,150,712.74	31.80%	1,913,748.57	2.98%	62,236,964.17	46,209,826.98	25.13%	1,375,522.00	2.98%	44,834,304.98
合计	201,711,521.81	100.00%	139,474,557.64	69.15%	62,236,964.17	183,893,717.68	100.00%	139,059,412.70	75.62%	44,834,304.98

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
吉尔吉斯共和国《安全城市》通信局国家采购项目	131,321,365.70	131,321,365.70	131,321,365.70	131,321,365.70	100.00%	预计无法收回
其他项目	6,362,525.00	6,362,525.00	6,239,443.37	6,239,443.37	100.00%	预计无法收回
合计	137,683,890.70	137,683,890.70	137,560,809.07	137,560,809.07		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算工程	64,150,712.74	1,913,748.57	2.98%
合计	64,150,712.74	1,913,748.57	

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

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	1,375,522.00	137,683,890.70		139,059,412.70
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	538,226.57			538,226.57
本期转回		123,081.63		123,081.63
2026 年 6 月 30 日余额	1,913,748.57	137,560,809.07		139,474,557.64

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合同资产账面余额显著变动的情况说明：

5、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	0.00	2,576,038.23
合计	0.00	2,576,038.23

(2) 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	期初余额	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	2,576,038.23		2,576,038.23		-	
合计	2,576,038.23		2,576,038.23		-	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,847,430.88	5,176,744.36
合计	5,847,430.88	5,176,744.36

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	23,064,156.77	23,943,120.83

备用金	2,784,501.31	2,327,702.75
其他单位往来	47,824,587.29	48,894,694.41
押金	1,852,512.31	63,273.35
应收投资款	137,388,719.33	137,388,719.33
其他	845,160.92	944,475.15
合计	213,759,637.93	213,561,985.82

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）	2,041,524.36	1,481,867.35
1 至 2 年	1,787,185.30	1,706,162.02
2 至 3 年	2,315,247.52	2,241,620.42
3 年以上	207,615,680.75	208,132,336.03
3 至 4 年	1,842,442.40	1,870,152.21
4 至 5 年	478,692.86	425,300.02
5 年以上	205,294,545.49	205,836,883.80
合计	213,759,637.93	213,561,985.82

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	172,573,912.20	80.73%	172,573,912.20	100.00%	0.00	173,196,945.74	81.10%	173,196,945.74	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	41,185,725.73	19.27%	35,338,294.85	85.80%	5,847,430.88	40,365,040.08	18.90%	35,188,295.72	87.18%	5,176,744.36
其中：										
账龄组合	41,185,725.73	19.27%	35,338,294.85	85.80%	5,847,430.88	40,365,040.08	18.90%	35,188,295.72	87.18%	5,176,744.36
合计	213,759,637.93	100.00%	207,912,207.05	97.26%	5,847,430.88	213,561,985.82	100.00%	208,385,241.46	97.58%	5,176,744.36

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
上海范仕达科技投资有限公司	137,388,719.33	137,388,719.33	137,388,719.33	137,388,719.33	100.00%	预计收回困难
天津华尔菲进	14,947,943.5	14,947,943.5	14,947,943.5	14,947,943.5	100.00%	很可能无法收

出口有限公司	5	5	5	5		回
о с о о С К Ш ы н к ы и ю а н ф р у н з е ч е р е з н а л и м о в а	763, 090. 38	763, 090. 38	763, 090. 38	763, 090. 38	100. 00%	很可能无法收回
中国机械进出口（集团）有限公司	4, 973, 223. 43	4, 973, 223. 43	4, 928, 472. 54	4, 928, 472. 54	100. 00%	很可能无法收回
中国华云气象科技有限公司	1, 402, 245. 60	1, 402, 245. 60	1, 249, 350. 43	1, 249, 350. 43	100. 00%	很可能无法收回
巨汉集团有限公司	12, 651, 840. 0 0	12, 651, 840. 0 0	12, 259, 620. 0 0	12, 259, 620. 0 0	100. 00%	很可能无法收回
深圳云海通讯股份有限公司	1, 069, 883. 45	1, 069, 883. 45	1, 036, 715. 97	1, 036, 715. 97	100. 00%	很可能无法收回
合计	173, 196, 945. 74	173, 196, 945. 74	172, 573, 912. 20	172, 573, 912. 20		

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	2, 041, 524. 36	61, 245. 73	3. 00%
1-2 年	1, 787, 185. 30	178, 718. 53	10. 00%
2-3 年	1, 552, 157. 14	310, 431. 43	20. 00%
3-4 年	1, 842, 442. 40	921, 221. 20	50. 00%
4-5 年	478, 692. 86	382, 954. 29	80. 00%
5 年以上	33, 483, 723. 67	33, 483, 723. 67	100. 00%
合计	41, 185, 725. 73	35, 338, 294. 85	

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	35, 188, 295. 72		173, 196, 945. 74	208, 385, 241. 46
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	149, 999. 13			149, 999. 13
其他变动			623, 033. 54	623, 033. 54
2026 年 6 月 30 日余额	35, 338, 294. 85		172, 573, 912. 20	207, 912, 207. 05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	173,196,945.74				623,033.54	172,573,912.20
按组合计提坏账准备	35,188,295.72	149,999.13				35,338,294.85
合计	208,385,241.46	149,999.13			623,033.54	207,912,207.05

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) 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
单位 1	应收投资款	137,388,719.33	5 年以上	64.27%	137,388,719.33
单位 2	合同取消转往来款	15,049,449.60	5 年以上	7.04%	15,049,449.60
单位 3	货款	14,947,943.55	5 年以上	6.99%	14,947,943.55
单位 4	哥伦比亚项目保证金	12,259,620.00	5 年以上	5.74%	12,259,620.00
单位 5	吉尔吉斯项目保证金	5,789,265.00	5 年以上	2.71%	5,789,265.00
合计		185,434,997.48		86.75%	185,434,997.48

7、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	1,312,024.06	39.57%	1,524,571.49	45.66%
1 至 2 年	1,621,998.01	48.91%	1,267,048.10	37.95%
2 至 3 年	19,392.15	0.58%	282,282.95	8.45%
3 年以上	362,881.86	10.94%	265,034.15	7.94%
合计	3,316,296.08		3,338,936.69	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
------	--------	------	---------------------	-------

单位 1	非关联方	1,500,000.00	45.23%	预付货款
单位 2	非关联方	371,778.35	11.21%	预付货款
单位 3	非关联方	184,000.00	5.55%	预付货款
单位 4	非关联方	128,140.00	3.86%	预付货款
单位 5	非关联方	115,595.79	3.49%	预付电费
合计	——	2,299,514.14	69.34%	——

其他说明：

8、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	11,991,472.95	11,779,122.09	212,350.86	11,993,419.85	11,779,122.09	214,297.76
库存商品	804,118.54	190,000.00	614,118.54	942,448.70	190,000.00	752,448.70
周转材料				306.68		306.68
合计	12,795,591.49	11,969,122.09	826,469.40	12,936,175.23	11,969,122.09	967,053.14

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“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

无游戏存货。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,779,122.09					11,779,122.09
库存商品	190,000.00					190,000.00
合计	11,969,122.09					11,969,122.09

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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣额等	3,898,355.26	3,774,974.37
预缴增值税		18,531.25
合计	3,898,355.26	3,793,505.62

补偿性资产相关信息

其他说明：

10、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
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	战略性投资
四川国工航空科技有限公司								战略性投资
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司								战略性投资
合计	1,000,000.00						1,000,000.00	

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
四川国工航空科技有限公司			7,500,000.00		战略性投资	
北京恒天鑫能新能源			4,200,000.00		战略性投资	

汽车技术有限公司						
----------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

11、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												
贵州艾飞科技有限公司	29,038.05				-29,038.05						0.00	
小计	29,038.05				-29,038.05						0.00	
合计	29,038.05				-29,038.05						0.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	382,745,175.97			382,745,175.97
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	382,745,175.97			382,745,175.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	54,943,927.61			54,943,927.61
2. 本期增加金额	4,409,571.78			4,409,571.78
(1) 计提或摊销	4,409,571.78			4,409,571.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	59,353,499.39			59,353,499.39
三、减值准备				
1. 期初余额	8,313,200.00			8,313,200.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,313,200.00			8,313,200.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	315,078,476.58			315,078,476.58
2. 期初账面价值	319,488,048.36			319,488,048.36

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,602,408.53	1,170,388.91
合计	1,602,408.53	1,170,388.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		2,695,910.93	8,026,480.37	3,209,683.81	13,932,075.11
2. 本期增加金额	704,441.71		26,674.28		731,115.99
(1) 购置			26,674.28		26,674.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	704,441.71				704,441.71
3. 本期减少金额			2,261,947.28		2,261,947.28
(1) 处置或报废			2,261,947.28		2,261,947.28
4. 期末余额	704,441.71	2,695,910.93	5,791,207.37	3,209,683.81	12,401,243.82
二、累计折旧					
1. 期初余额		2,388,234.01	8,023,534.52	2,349,917.67	12,761,686.20
2. 本期增加金额	4,226.64	64,393.14	3,260.06	201,979.88	273,859.72
(1) 计提	4,226.64	64,393.14	3,260.06	201,979.88	273,859.72
3. 本期减少金额			2,236,710.63		2,236,710.63
(1) 处置或报废			2,236,710.63		2,236,710.63
4. 期末余额	4,226.64	2,452,627.15	5,790,083.95	2,551,897.55	10,798,835.29
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	700,215.07	243,283.78	1,123.42	657,786.26	1,602,408.53
2. 期初账面价值	0.00	307,676.92	2,945.85	859,766.14	1,170,388.91

(2) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、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	12,644,108.09	12,644,108.09
2. 本期增加金额	0.03	0.03
(1) 其他	0.03	0.03
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,644,108.12	12,644,108.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,574,284.17	8,574,284.17
2. 本期增加金额	2,740,981.23	2,740,981.23
(1) 计提	2,740,981.23	2,740,981.23
3. 本期减少金额	11,315,265.40	11,315,265.40
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,328,842.72	1,328,842.72
2. 期初账面价值	4,069,823.92	4,069,823.92

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、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	办公软件	商标域名使用费	PPP 项目经营资产	特许权使用费	专有技术	合计
一、账面原值									
1. 期初余额				18,331,232.15	3,463,200.00	424,752,647.13	41,194,076.69	155,029,945.10	642,771,101.07
2. 本期增加金额									
(1) 购置									
(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				18,331,232.15	3,463,200.00	424,752,647.13	41,194,076.69	155,029,945.10	642,771,101.07
二、累计摊销									
1. 期初余额				18,301,217.09	3,463,200.00	168,079,354.00	41,194,076.69	109,498,213.42	340,536,061.20
2. 本期增加金额				15,669.06		16,178,032.27		4,693,418.70	20,887,120.03
(1) 计提				15,669.06		16,178,032.27		4,693,418.70	20,887,120.03
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末				18,316,8	3,463,20	184,257,	41,194,0	114,191,	361,423,

余额				86.15	0.00	386.27	76.69	632.12	181.23
三、减值准备									
1. 期初余额						21,362,197.45		16,758,850.87	38,121,048.32
2. 本期增加金额									
(1)									
3. 本期减少金额									
(1)									
4. 期末余额						21,362,197.45		16,758,850.87	38,121,048.32
四、账面价值									
1. 期末账面价值				14,346.00		219,133,063.41		24,079,462.11	243,226,871.52
2. 期初账面价值				30,015.06		235,311,095.68		28,772,880.81	264,113,991.55

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 24.12%

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

前五名游戏情况

(2) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

16、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		
成都中竞伟奇	2,981,226.54					2,981,226.54
香港辉骏	3,204,956.31					3,204,956.31
合肥比尔夫	8,415,156.87					8,415,156.87
开心人信息	977,179,610.03					977,179,610.03
合计	991,780,949.75					991,780,949.75

(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		
成都中竞伟奇	2,981,226.54					2,981,226.54
香港辉骏	3,204,956.31					3,204,956.31
合肥比尔夫	8,415,156.87					8,415,156.87
开心人信息	977,179,610.03					977,179,610.03
合计	991,780,949.75					991,780,949.75

(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
深圳市赛为智能股份有限公司并购北京开心人信息技术有限公司形成的商誉相关的资产组	包含固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉	互动娱乐产业	是
合肥比尔夫生物科技有限公司的资产和负债资产组	合肥比尔夫生物科技有限公司的资产和负债资产组	医疗产业	是
成都中竞伟奇科技有限责任公司全部资产及负债组成的资产组	成都中竞伟奇科技有限责任公司全部资产及负债组成的资产组	智慧城市及其他产业	是
香港辉骏国际贸易有限公司全部资产及负债组成的资产组	香港辉骏国际贸易有限公司全部资产及负债组成的资产组	智慧城市及其他产业	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

17、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
开办费	342,000.00		57,000.00		285,000.00
其他	4,000.00				4,000.00
合计	346,000.00		57,000.00		289,000.00

其他说明

18、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
可抵扣亏损	1,777,881.48	444,470.37	6,034,653.42	1,082,986.17
信用减值准备	151,296.72	37,824.18	90,262.48	22,565.62
推广费	10,675,579.52	2,668,894.88	10,675,579.52	2,668,894.88
租赁负债	2,318,733.86	374,270.96		
合计	14,923,491.58	3,525,460.39	16,800,495.42	3,774,446.67

(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
使用权资产	2,318,733.86	374,270.96	4,256,771.94	638,515.80
合计	2,318,733.86	374,270.96	4,256,771.94	638,515.80

(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		3,525,460.39		3,774,446.67
递延所得税负债		374,270.96		638,515.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,037,147,627.09	2,037,147,627.09
可抵扣亏损	542,056,457.89	542,056,457.89
合计	2,579,204,084.98	2,579,204,084.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度	36,731,946.60	36,731,946.60	
2027 年度	24,066,982.87	24,066,982.87	
2028 年度	4,138,283.47	4,138,283.47	
2029 年度	71,868,907.92	71,868,907.92	

2030 年度	18,918,147.31	18,918,147.31	
2031 年度	20,892,082.79	20,892,082.79	
2032 年度	73,066,577.52	73,066,577.52	
2033 年度	115,151,098.53	115,151,098.53	
2034 年度	76,682,708.78	76,682,708.78	
2035 年度	100,539,722.10	100,539,722.10	
2036 年度			
合计	542,056,457.89	542,056,457.89	

其他说明

19、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	18,528,242.40	18,528,242.40	票据保证金、法院冻结款	票据保证金、法院冻结款	18,544,430.17	18,544,430.17	票据保证金、法院冻结款	票据保证金、法院冻结款
无形资产	421,727,311.44	219,133,063.41	借款质押担保	借款质押担保	374,378,197.48	219,089,479.54	借款质押担保	借款质押担保
应收账款	308,520,815.35	865,683.94	借款质押担保	借款质押担保	308,520,815.35	865,683.94	借款质押担保	借款质押担保
投资性房地产	376,316,304.54	312,291,098.51	借款抵押担保	借款抵押担保	376,316,304.54	316,638,503.87	借款抵押担保	借款抵押担保
合计	1,125,092,673.73	550,818,088.26			1,077,759,747.54	555,138,097.52		

其他说明：

20、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	14,758,337.77	4,672,000.00
应计利息	967,755.26	731,683.00
合计	15,726,093.03	5,403,683.00

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 4,672,000.00 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

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 230,000.00 元，到期未付的原因为资金紧张。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,862,511.76	48,757,899.43
1-2 年	31,328,594.22	35,684,350.92
2-3 年	53,524,300.50	51,777,064.95
3 年以上	946,007,360.72	947,102,624.23
合计	1,098,722,767.20	1,083,321,939.53

(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
单位 1	804,125,336.99	债务纠纷
单位 2	12,214,109.91	尚未结算
单位 3	12,000,000.00	债务纠纷
单位 4	11,369,947.80	债务纠纷
单位 5	10,068,648.35	尚未结算
单位 6	8,275,726.48	债务纠纷
单位 7	7,661,999.91	尚未结算
单位 8	7,648,308.40	债务纠纷
合计	873,364,077.84	

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,817,548.47	6,563,727.27
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	475,557,044.82	474,369,029.94
合计	482,374,593.29	480,932,757.21

(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	6,817,548.47	6,563,727.27
合计	6,817,548.47	6,563,727.27

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) 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
已判决投资者诉讼赔偿	69,361,149.72	69,361,149.72
艾特网能利息等费用	374,455,634.69	374,455,634.69
往来款及应付费	28,394,985.55	27,278,605.70
押金及保证金	3,345,274.86	3,273,639.83
合计	475,557,044.82	474,369,029.94

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
单位 1	374,455,634.69	艾特网能利息等费用
单位 2	69,361,149.72	已判决投资者诉讼赔偿
单位 3	6,000,000.00	往来款
单位 4	4,250,000.00	债务纠纷
合计	454,066,784.41	

其他说明

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	163,295.18	371,960.81
合计	163,295.18	371,960.81

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程及设备款	27,850,877.77	39,733,878.74
预收游戏款	1,501,335.68	1,518,973.47
合计	29,352,213.45	41,252,852.21

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

26、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	59,400,492.78	21,659,904.88	27,682,970.29	53,377,427.37
二、离职后福利-设定提存计划	258,137.94	1,872,933.64	1,923,668.14	207,403.44
三、辞退福利	667,151.00			667,151.00
合计	60,325,781.72	23,532,838.52	29,606,638.43	54,251,981.81

(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	59,257,939.61	19,436,161.47	25,435,669.44	53,258,431.64
2、职工福利费		43,017.90	43,017.90	
3、社会保险费	124,633.17	865,493.35	889,050.79	101,075.73
其中：医疗保险费	113,651.34	787,268.76	809,615.94	91,304.16
工伤保险费	3,325.01	28,478.33	28,661.89	3,141.45
生育保险费	7,656.82	49,746.26	50,772.96	6,630.12
4、住房公积金	7,350.00	1,310,928.96	1,310,928.96	7,350.00
5、工会经费和职工教育经费	10,570.00	4,303.20	4,303.20	10,570.00
合计	59,400,492.78	21,659,904.88	27,682,970.29	53,377,427.37

(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	247,820.92	1,800,018.57	1,848,723.69	199,115.80
2、失业保险费	10,317.02	72,915.07	74,944.45	8,287.64
合计	258,137.94	1,872,933.64	1,923,668.14	207,403.44

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,647,521.59	16,742,211.42

企业所得税	6,558,020.80	6,582,142.44
个人所得税	2,679,527.92	2,046,801.56
城市维护建设税	685.40	1,803.52
教育费附加	411.24	1,082.11
地方教育费附加	274.16	721.40
土地使用税	22,829.10	22,829.10
房产税	1,543,432.72	1,543,432.72
印花税	2,815.89	4,747.58
其他	120.02	420.59
合计	28,455,638.84	26,946,192.44

其他说明

28、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	192,496,945.79	86,813,466.52
一年内到期的租赁负债	3,129,066.46	5,886,595.01
合计	195,626,012.25	92,700,061.53

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票背书	727,987.90	727,987.90
合计	727,987.90	727,987.90

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：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	231,459,000.00	231,459,000.00
保证和抵押借款	145,734,662.29	145,734,662.29
应计利息	15,875,283.50	8,191,804.23
减：一年内到期长期借款（“－”号列示）	-192,496,945.79	-86,813,466.52

合计	200,572,000.00	298,572,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

31、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	3,136,261.59	5,974,681.44
减: 未确认融资费用 (“-”号列示)	-7,195.13	-88,086.43
减: 一年内到期的租赁负债 (“-”号列示)	-3,129,066.46	-5,886,595.01
合计	0.00	0.00

其他说明

32、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,168,006.66		286,840.00	7,881,166.66	政府补助
游戏分成款摊销	3,866,426.32	42,394.73		3,908,821.05	游戏分成款
合计	12,034,432.98	42,394.73	286,840.00	11,789,987.71	

其他说明:

涉及政府补助的项目明细:

单位: 元

项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益	本期其他减少	期末余额
重 20200130 超低照度下的人脸识别关键技术研发	1,785,106.66		232,840.00		1,552,266.66
面向相控阵激光雷达的核心光电元件关键技术	75,000.00				75,000.00
物联网与智慧城市关键技术及示范项目	627,400.00				627,400.00
基于人工智能的案件智能推理规则生成及智能研判方法研究	369,000.00		54,000.00		315,000.00
面向城市灾害管控的主动应急指挥关键技术与示范	911,500.00				911,500.00
市级工程专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00
固定双通道无线电监测测向系统项目	400,000.00				400,000.00
合计	8,168,006.66		286,840.00		7,881,166.66

33、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	763,869,228.00						763,869,228.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

34、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）	955,994,015.47			955,994,015.47
合计	955,994,015.47			955,994,015.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

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	- 11,700,000.00							- 11,700,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 11,700,000.00							- 11,700,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,327,087.68	240,870.78				240,870.78		4,567,958.46
外币财务报表折算差额	4,327,087.68	240,870.78				240,870.78		4,567,958.46
其他综合收益合计	-7,372,912.32	240,870.78				240,870.78		-7,132,041.54

单位：元

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：

36、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	42,723,544.56			42,723,544.56
合计	42,723,544.56			42,723,544.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	-2,889,885,092.59	-1,626,208,476.73
调整后期初未分配利润	-2,889,885,092.59	-1,626,208,476.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,015,142.23	-1,263,676,615.86
期末未分配利润	-2,907,900,234.82	-2,889,885,092.59

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：

38、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	67,178,797.26	43,010,226.23	59,346,219.38	31,908,064.66
其他业务	3,382,929.51	4,337,171.78	3,039,743.30	4,417,222.98
合计	70,561,726.77	47,347,398.01	62,385,962.68	36,325,287.64

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								
其中：								
智慧城市领域	46,280,653.09	24,931,819.35					46,280,653.09	24,931,819.35
其他领域	24,281,073.68	22,415,578.66					24,281,073.68	22,415,578.66
按经营地区分类								
其中：								
华东	9,861,560.25	4,204,870.15					9,861,560.25	4,204,870.15
华北	17,461,853.91	2,458,719.62					17,461,853.91	2,458,719.62
华南	21,708,413.34	22,084,423.14					21,708,413.34	22,084,423.14
华中	20,775,692.84	17,976,010.41					20,775,692.84	17,976,010.41
西南	754,206.43	623,374.69					754,206.43	623,374.69
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	70,561,726.77	47,347,398.01					70,561,726.77	47,347,398.01

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 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

39、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	20,147.76	34,995.81
教育费附加	11,474.33	19,095.67
车船使用税	400.00	1,960.00
印花税	29,951.40	16,258.77
地方教育费附加	7,649.55	12,730.45
其他	3,432.55	22,425.62
合计	73,055.59	107,466.32

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,452,184.07	8,502,113.01
折旧及水电物业费	2,294,739.98	2,267,186.96
中介费	1,734,151.91	6,836,944.37
办公费	681,850.64	671,822.77
培训费	575.44	5,310.00
差旅费	363,887.26	417,670.92
业务费	694,443.33	710,215.74
诉讼费	1,979,859.87	6,587,757.58
房租及装修费	1,455,462.56	1,380,250.02
其他	1,982,770.34	1,461,884.51
合计	18,639,925.40	28,841,155.88

其他说明

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,699,958.22	3,439,724.53
业务招待费	76,482.65	644,418.27
差旅费	110,942.43	131,372.27
房租及物业、水电	139,681.83	40,065.74
办公费	3,272.63	2,805.19
汽车费	53.00	18,702.96
推广费	163,582.94	381,291.03
其他	235,221.60	207,253.63
材料费	11,230.02	312,403.94
合计	4,440,425.32	5,178,037.56

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,376,178.47	9,127,395.00
折旧及摊销	4,710,083.78	4,373,866.05
消耗的材料、燃料和动力费用、设备检测费		1,620,221.70
其他相关费用	102,977.87	318,524.41
合计	12,189,240.12	15,440,007.16

其他说明

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,311,670.99	9,583,960.47
减：利息收入	14,117.98	18,790.56
加：汇兑损失	777,122.28	206,800.82
手续费及其他	-173,056.15	117,905.76

合计	8,901,619.14	9,889,876.49
----	--------------	--------------

其他说明

44、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
与资产相关的政府补助递延收益摊销	286,840.00	356,756.69
个人所得税扣缴税款手续费	26,023.22	89,795.58
与收益相关的其他政府补助	52,000.00	504,954.31
合计	364,863.22	951,506.58

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,038.05	
债务重组收益		-2,676.00
合计	-29,038.05	-2,676.00

其他说明

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,653,578.98	5,142,255.77
其他应收款坏账损失	-56,345.97	2,886,517.24
合计	1,597,233.01	8,028,773.01

其他说明

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-415,144.94	-1,074,447.80
合计	-415,144.94	-1,074,447.80

其他说明：

49、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-16,533.16	7,686.91
其中：固定资产处置	-16,533.16	7,686.91
合计	-16,533.16	7,686.91

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		60.48	
违约赔偿收入	9,628.25	107,500.00	9,628.25
其他利得	121,280.92	53,788.65	121,280.92
合计	130,909.17	161,349.13	130,909.17

其他说明：

51、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
非流动资产报废损失	951.28	322.80	951.28
税收滞纳金支出	484.19	2,013.76	484.19
其他损失	125,899.24	1,358,200.91	125,899.24
合计	127,334.71	1,360,537.47	127,334.71

其他说明：

52、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	41.37	18,531.25
递延所得税费用	-15,258.56	-22,424.72
合计	-15,217.19	-3,893.47

(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	-19,524,982.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,928,747.34

子公司适用不同税率的影响	-687,782.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,601,312.32
所得税费用	-15,217.19

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注 35。

54、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
往来及保证金	1,576,529.93	1,222,824.08
利息收入	14,117.98	18,790.60
政府补助	53,355.83	641,482.20
其他	74,677.61	407,993.63
合计	1,718,681.35	2,291,090.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,146,643.53	18,659,529.11
往来及保证金、备用金	1,500,728.46	2,988,654.77
投资者诉讼赔偿		438,013.29
其他	10,083.17	2,673.88
合计	10,657,455.16	22,088,871.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的租赁负债租金	2,788,999.84	80,000.00
合计	2,788,999.84	80,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	5,886,595.01		31,471.29	2,788,999.84		3,129,066.46
合计	5,886,595.01		31,471.29	2,788,999.84		3,129,066.46

55、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	-19,509,765.08	-26,680,320.54
加：资产减值准备	415,144.94	-6,954,325.21
信用减值损失	-1,597,233.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,446,720.87	4,550,174.46
使用权资产折旧	2,740,981.23	2,846,292.05
无形资产摊销	20,887,120.03	20,128,793.36
长期待摊费用摊销	57,000.00	62,346.54
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）	16,533.16	-7,686.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	951.28	322.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,124,496.86	9,683,075.67
投资损失（收益以“－”号填列）	29,038.05	2,676.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	248,986.28	403,795.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-264,244.84	-426,219.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,262,075.45	6,500,014.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,743,395.82	31,659,193.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,253,955.11	-9,396,574.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-155,786.39	32,371,556.94
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	45,300,666.44	51,688,306.77
减：现金的期初余额	49,483,315.15	54,850,908.51
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	-4,182,648.71	-3,162,601.74
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,300,666.44	49,483,315.15
其中：库存现金	19,367.39	20,969.61
可随时用于支付的银行存款	37,906,799.70	42,542,375.44
可随时用于支付的其他货币资金	7,374,499.35	6,919,970.10
三、期末现金及现金等价物余额	45,300,666.44	49,483,315.15

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	25,483.49	25,470.58	票据保证金
银行存款	18,502,758.91	13,477,771.24	法院冻结款
其他货币资金		544,470.29	履约保函保证金
久悬户		142.18	久悬户
合计	18,528,242.40	14,047,854.29	

其他说明：

56、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			34,789,368.24
其中：美元	3,612,566.60	6.81090	24,604,829.85
欧元			
港币	11,711,854.54	0.86850	10,172,049.80
索姆	156,068.36	0.08002	12,488.59
应收账款			17,600,239.71
其中：美元	2,584,128.34	6.81090	17,600,239.71
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			28,056,511.09
其中：美元	4,113,856.79	6.81090	28,019,067.21

索姆	467,931.52	0.08002	37,443.88
应付账款			7,427,361.24
其中：美元	102,683.56	6.81090	699,367.46
索姆	84,078,902.47	0.08002	6,727,993.78
其他应付款			12,431,555.25
其中：美元	1,523,868.58	6.81090	10,378,916.51
索姆	25,651,571.34	0.08002	2,052,638.74

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

57、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

本期简化处理的短期租赁费用计入了管理费用，金额 157,702.08 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

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	3,382,929.51	
合计	3,382,929.51	

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,036,890.45	11,632,660.24
折旧及摊销	4,710,083.78	4,373,866.05
消耗的材料、燃料和动力费用、设备检测费	0.00	1,620,221.70
其他相关费用	161,241.37	376,014.70
合计	13,908,215.60	18,002,762.69
其中：费用化研发支出	12,189,240.12	15,440,007.16
资本化研发支出	1,718,975.48	2,562,755.53

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		
卫星智能算法服务及天地协同体系研发	3,773,584.91	1,293,161.42						5,066,746.33
面向无人机 AED 的智能信息管理平台	0.00	425,814.06						425,814.06
合计	3,773,584.91	1,718,975.48						5,492,560.39

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：

不适用

九、合并范围的变更

1、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

2、其他原因的合并范围变动

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

本期合并范围未发生变化。

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	
合肥赛为智能有限公司	165,000,000.00	合肥	合肥	研制、生产、销售电子通信设备	100.00%	0.00%	投资设立
香港辉骏国际贸易有限公司	10,007,865.00	香港	香港	商业贸易	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
成都中兢伟奇科技有限责任公司	10,000,000.00	成都	成都	研制、生产、销售电子通信设备	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
合肥赛为智慧医疗有限公司	50,000,000.00	合肥	合肥	医疗技术的研发、技术服务	81.00%	0.00%	投资设立
合肥比尔夫生物科技有限公司	3,000,000.00	合肥	合肥	生物医药	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳博益精创科技发展有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	投资管理	100.00%	0.00%	投资设立
贵州赛云智慧科技有限公司	20,000,000.00	贵州	贵州	智慧城市规划设计建设	51.00%	0.00%	投资设立
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	50,000,000.00	湖南吉首	湖南吉首	智慧城市运营	85.00%	0.00%	投资设立
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	50,000,000.00	湖南吉首	湖南吉首	智慧城市运营	80.00%	0.00%	投资设立
北京开心人信息技术有限公司	67,980,000.00	北京	北京	互联网游戏业务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
开心人网络科技（北京）有限公司	136,625,780.00	北京	北京	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

开心网网络科技（北京）有限公司	58,308,240.00	北京	北京	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
开腾（上海）信息技术有限公司	10,000,000.00	上海	上海	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	投资设立
上海维骐网络科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	投资设立
杭州赛为科技有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	研制、生产、销售人工智能产品	67.00%	0.00%	投资设立
上海缘娱网络科技有限公司	6,000,000.00	上海	上海	互联网游戏业务	0.00%	60.00%	投资设立
上海江花边月网络科技有限公司	6,000,000.00	上海	上海	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	投资设立
KAIXINWANGLIMITED	6.86	香港	香港	互联网游戏业务	0.00%	100.00%	投资设立
安庆赛为智能科技有限公司	10,000,000.00	安徽	安徽	工业机器人	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市赛伏特新能源有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	锂电池、储能、光伏	51.00%		投资设立
河南贤聚建筑工程有限公司	40,000,000.00	周口	周口	建设工程施工		100.00%	收购
赛为智能（海南）能源有限公司	10,000,000.00	海南	海南	无人机、机器人研发制造销售，锂电池、光伏业务	38.00%		投资设立
赛伏特新能源（重庆）有限公司	2,000,000.00	重庆	重庆	光伏设备、新能源		51.00%	投资设立
赛星低空（深圳）科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	智能无人飞行器销售	60.00%		投资设立
深圳市赛鹰长鸿技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	无人机、机器人研发制造销售，锂电池	38.00%		投资设立
深圳市旋航智能科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	人工智能通用应用系统	100.00%		投资设立
深圳市星算轨控科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	人工智能通用应用系统	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

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
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	20.00%	-1,105,423.39		-4,465,091.67
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	15.00%	16.93		1,019,775.02

单位：元

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
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	87,607,826.05	204,302,602.36	291,910,428.41	113,560,922.26	200,674,964.49	314,235,886.75	71,960,296.78	220,377,023.22	292,337,320.00	108,398,918.20	200,736,743.18	309,135,661.38
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	9,820,381.11	1,135.00	9,821,516.11	3,023,016.00	0.00	3,023,016.00	9,820,268.25	1,135.00	9,821,403.25	3,023,016.00	0.00	3,023,016.00

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
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	20,775,692.84	-5,527,116.96	-5,527,116.96	7,861.79	21,061,766.12	-1,943,410.30	-1,943,410.30	34,426,141.05
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	0.00	112.86	112.86	-136,887.14	0.00	-1,079.59	-1,079.59	1,258,207.11

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,168,006.66			286,840.00		7,881,166.66	资产

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	364,863.22	951,506.58

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1.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、其他价格风险。

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

（2）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。本公司面临的利率风险主要产生于长、短期借款等各类有息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司目前未面临其他价格风险。

2.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。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。

3.流动风险

流动风险，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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

4.资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率为基础对资本结构进行监控。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的 负债总额			0.00	0.00
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

股东名称	类型	关联关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
周勇	自然人	股东、实际控制人	8.44%	10.51%

本企业最终控制方是周勇。

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. 在子公司中的权益。

3、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
周起如	董事长、关键管理人员、实际控制人直系近亲属
赵瑜、蒋春华	董事、关键管理人员
杨延峰、汪玉冰	董事
袁爱钧、曾令君	关键管理人员
陈瑶、王秋阳	关键人员近亲属
深圳市起如科技有限公司	董事长、关键管理人员、实际控制人直系近亲属控股公司
深圳前海俊涵科技有限公司	关键管理人员所控制的公司
深圳市汉耀投资发展有限公司	董事长、关键管理人员、实际控制人直系近亲属控股公司
汉耀投资实业（深圳）有限公司	董事长、关键管理人员、实际控制人直系近亲属控股公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 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
周勇	145,734,662.29	2020 年 03 月 05 日	2027 年 03 月 04 日	否

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,907,619.12	2,942,077.94

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）本公司作为担保方

无

（2）合并范围内各公司为自身对外借款财产担保情况

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 合肥市轨道交通集团有限公司买卖合同纠纷

2019 年 7 月 20 日，本公司与合肥市轨道交通集团有限公司（以下简称“合肥轨道公司”）签订了《合肥市轨道交通 4 号线工程综合监控系统集成项目合同》（以下简称“合同”），合肥轨道公司作为买方向本公司采购合肥市轨道交通 4 号线工程综合监控系统集成项目的货物、安装和服务。合同总价为人民币（大写）壹亿陆仟柒佰万柒仟玖佰玖拾捌圆玖角玖分（RMB：167,007,998.99 元）。上述合同签订后，本公司依约完成了合肥市轨道交通 4 号线工程综合监控系统集成项目的全部义务。2021 年 11 月 8 日，经合肥轨道公司、监理单位、设计单位及合肥轨道公司共同确认已完成合同范围内全部工作，符合合同约定，质量评定合格。2023 年 6 月 17 日，经被告、监理单位及合肥轨道公司委托的造价单位审核，经核定，合同结算金额为 162,832,290.56 元。合肥轨道公司长时间未支付剩余工程款，本公司 2024 年 7 月 11 日向合肥市庐阳区人民法院提起诉讼，请求 1、判令合肥轨道公司立即向本公司支付剩余合同价款 26,452,355.30 元，并向本公司支付逾期付款利息（自 2024 年 2 月 9 日起算，按照 1pr 标准为基础，加计 50%计算逾期付款利息，计算至款清时止）；2、本案诉讼费用由合肥轨道公司承担。

2026 年 5 月 15 日，一审做出如下判决：一、被告合肥市轨道交通集团有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告深圳市赛为智能股份有限公司工程款 14387766.63 元及逾期付款利息[以尚欠工程款 14387766.63 元为基数，自 2025 年 11 月 28 日起按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算至款清之日止]；二、驳回原告深圳市赛为智能股份有限公司的其他诉讼请求。公司已在上诉期限内向合肥市中级人民法院提起上诉，目前上诉案件尚未审理完结。

2. 安徽工业大学就马鞍山学院权益收益及补偿费诉讼

安徽工业大学（以下简称：“原告”）因未收到安徽工业大学工商学院（现马鞍山学院）转设后的 2021 年至 2024 年到期权益收益及补偿费，向马鞍山中院提起诉讼。1、判令被告向原告支付资产收益与补偿费 14300 万元；2、判令被

告向原告支付违约金 1565.15 万元（违约金计算截至 2024 年 12 月 20 日，之后的违约金从 2024 年 12 月 20 日起计算至实际清偿之日止，违约金按当期银行贷款基准利率上浮百分之五十按天计算）。

2014 年 12 月，原告与公司合作举办安徽工业大学工商学院，2018 年 6 月，原告与公司签订了《关于终止合作举办安徽工业大学工商学院暨转设相关事宜的协议书》及《关于安徽工业大学工商学院转设相关事宜的补充协议》，根据该协议书及补充协议，2018 年 6 月 29 日原告与公司终止合作举办安徽工业大学工商学院，由公司作为工商学院独立举办者。2019 年 6 月 10 日教育部发布《教育部关于同意安徽工业大学工商学院转设为马鞍山学院的函》（教发函〔2019〕55 号），批准安徽工业大学工商学院转设为马鞍山学院，转设成功。2021 年 7 月 15 日公司对外发布公告，拟将公司对马鞍山学院举办者权益全部转让给肇庆科培的全资子公司泮志教育，同日公司、肇庆科培、泮志教育、马鞍山学院及周勇（赛为公司实际控制人）签订了《马鞍山学院举办者权益转让协议》，公司与马鞍山学院及泮志教育签订了《委托管理协议》。依据转让协议和委托管理协议，马鞍山学院的举办者由公司变更为泮志教育。鉴于工商学院转设后的过渡期内继续占有、使用原告合作办学期间投入的相关资产，原告对工商学院或转设后的新学校享有资产权益收益和获得补偿权利，为此，原告与公司约定由工商学院或转设后的新学校自 2018 年至 2024 年七年内向原告支付权益收益及补偿费 246,000,000 元，其中：2018 年支付 20,000,000 元，2019 年支付 30,000,000 元，2020 年支付 53,000,000 元，2021 年支付 53,000,000 元，2022 年支付 60,000,000 元，2023 年支付 20,000,000 元，2024 年支付 10,000,000 元。工商学院或新学校于 2018 年至 2023 年的每年 12 月 15 日前、2024 年 6 月 30 日前按照前述约定的当年支付金额支付到原告指定账户。在补充协议中约定如安徽工业大学工商学院或新学校未能按期足额将上述约定的权益收益及补偿费支付到原告指定账户，原告针对当期相应差额和延期天数按当期银行贷款基准利率上浮百分之五十按天加收违约金，直至补齐当期约定应支付额度和相应的违约金为止。

2021 年 9 月 28 日之前，原告收到马鞍山学院与泮志教育支付的 2018 年至 2020 年权益收益及补偿费人民币 103,000,000 元，泮志教育支付的违约金人民币 3,647,730 元。但是，应向原告支付的 2021 年至 2024 年到期权益收益及补偿费人民币 143,000,000 元，至今尚未支付，截至 2024 年 12 月 20 日，尚未支付的逾期违约金为人民币 15,651,500 元。

原告就未支付的资产权益收益及补偿费、违约金等多次向马鞍山学院发函请求履行支付义务，但马鞍山学院一直拖延，不予支付，根据公司与原告签订的协议及补充协议约定，公司对马鞍山学院履行支付义务承担连带保证责任，现马鞍山学院举办者由公司变更为肇庆科培与泮志教育，二者应承继变更前的举办者公司债务，故原告提起诉讼。

目前公司与泮志教育已完成马鞍山学院举办权益的转让，马鞍山学院相关的权利义务均已转让给泮志教育。经咨询法律意见，律师认为依据赛为公司、肇庆科培、泮志教育签订的马鞍山学院举办者权益转让协议（转让协议）约定，对安徽工业大学的权益收益与补偿款已做列为转让负债在转让价款中予以扣减，赛为公司在转设协议及补充协议中的权利义务应由新的实际举办者即泮志公司继受。

2026 年 5 月 6 日收到一审判决书，判决公司无需承担责任，在上诉期内其他被告向安徽省高级人民法院提起上诉，目前上诉案件尚未审理完结。

3. 其他诉讼

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉案金额（元）	诉讼（仲裁）阶段
浙江大华科技有限公司	深圳市赛为智能股份有限公司	买卖合同纠纷	3,623,778.95	未开庭
总计			3,623,778.95	

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司预重整

2026 年 2 月 13 日，公司披露了《关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展的公告》（公告编号：2026-008）、《〈关于选定重整投资人的债权人会议决议暨公司预重整进展公告〉的更新公告》（公告编号：2026-009），截至本公告披露日，本次债权人会议表决期限已届满。经统计债权人表决意见，根据深圳中院《审理企业重整案件的工作指引（试行）》第八十一条之规定，本次债权人会议选定深圳大恩芯储产业投资合伙企业（有限合伙）（牵头投资人）与深圳市招商平安资产管理有限责任公司组成的联合体为公司重整投资人正选单位。德衡智科（海南）投资合伙企业（有限合伙）自动成为公司重整投资人备选单位。

2026 年 4 月 9 日，公司与重整投资人大恩芯储、招商平安签署了《预重整投资协议》，协议内容见《关于与重整投资人签署预重整投资协议的公告》（公告编号：2026-014）。

2026 年 5 月 7 日，预重整管理人账户已收到招商平安和大恩芯储缴纳的重整投资履约保证金人民币各 4,000.00 万元（大写：人民币肆仟万元整），共计 8,000.00 万元（大写：人民币捌仟万元整）。（公告编号：2026-027）

十八、其他重要事项

1、债务重组

本期未发生重要债务重组事项。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：智慧城市及其他产业、互动娱乐产业、医疗产业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照资源的投入情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：

- ①智慧城市及其他产业，本公司主要指集团内除开心人信息及其子公司、合肥智慧医疗及其子公司外的收入；
- ②互动娱乐产业，主要指子公司开心人信息及其子公司的收入；
- ③医疗产业，主要指合肥智慧医疗及其子公司的收入。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧城市及其他产业	互动娱乐产业	医疗产业	分部间抵销	合计
一、营业收入	53,099,872.86	17,461,853.91	0.00	0.00	70,561,726.77
二、营业成本	44,309,334.96	2,458,719.62	0.00	579,343.43	47,347,398.01
三、营业利润	-23,534,081.59	4,586,165.70	-1,297.41	-579,343.43	-19,528,556.73
四、利润总额	-23,529,555.87	4,585,214.44	-1,297.41	-579,343.43	-19,524,982.27
五、资产总额	1,735,613,234.88	591,814,342.94	29,309,362.00	1,402,495,998.55	954,240,941.27
六、负债总额	3,190,112,270.88	14,230,174.53	23,934,159.49	1,109,909,763.28	2,118,366,841.62

3、其他

(1) PPP 项目合同情况

项目名称	业主名称	项目概况	特许使用权期限	特许经营权具体内容	项目回报模式	合同变更情况

智慧吉首 PPP 项目一期工程	吉首市经济和信息化局	建设基础建设一期、基础建设二期及信息安全平台、城市基础数据库、地理信息共享平台、公共信息平台、大数据分析平台、智慧交通、智慧旅游、智慧路边停车、智慧政务、智慧政法、智慧警务、智慧社区(智慧党建)、智慧工业等方面的基础及应用建设	项目合作期包括建设期和运营期，其中建设期 1 年，运营期 12 年。目前该项目处在运营阶段	本公司子公司作为项目法人负责项目的实际实施，包括但不限于投融资、设计、建设、运营、维护、移交等工作；运营期届满，以良好的运营和维护状态的项目附属设施、资产等无偿移交给甲方或其指定机构	使用者付费、可行性缺口补助和政府付费	未发生变化
吉首市停车场建设 PPP 项目	吉首市住房和城乡建设局	建设停车场 35 个，停车位 5800 个	项目合作期包括建设期和运营期，其中建设期 2 年，运营期 18 年。目前该项目处于终止清算阶段	本公司子公司作为项目法人负责项目的实际实施，包括但不限于投融资、设计、建设、运营、维护、移交等工作；运营期届满，以完好、能正常使用、无负债、无设定抵押担保的条件下无偿移交给甲方或其指定机构	使用者付费、可行性缺口补助和政府付费	未发生变化

（2）艾特网能诉讼终审判决和裁决

针对艾特网能诉讼案件，深圳市龙岗区人民法院一审判决如下：一、被告深圳市赛为智能股份有限公司应于判决生效之日起十日内向原告深圳市艾特网能技术有限公司支付合同价款 191,330,923.56 元及逾期付款违约金（违约金以 191,330,923.56 元货款本金为基数，按照日利率 0.04% 的标准，自 2023 年 2 月 10 日起计算至实际清偿之日止）；二、原告深圳市艾特网能技术有限公司对被告汤福根用于质押的中鹏云控股（深圳）有限公司 57% 的股权处置价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；三、原告深圳市艾特网能技术有限公司对被告中鹏云企业管理（深圳）有限公司用于质押的西安中数云谷信息科技有限公司 100% 的股权处置价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；四、被告汤福根、被告廖高鹰、被告廊坊市云风数据科技有限公司对被告深圳市赛为智能股份有限公司的上述第一项债务承担连带清偿责任；五、被告汤福根、被告中鹏云企业管理（深圳）有限公司、被告廖高鹰、被告廊坊市云风数据科技有限公司承担担保责任后，有权向被告深圳市赛为智能股份有限公司追偿；六、原告深圳市艾特网能技术有限公司于判决生效之日起十日内向被告深圳市赛为智能股份有限公司返还票据及拒付证明。广东省深圳市中级人民法院二审维持原判，判决为终审判决。

针对艾特网能仲裁案件，深圳国际仲裁院《仲裁书》（（2023）深国仲裁 10705 号）作出裁决结果如下：一、第一被申请人向申请人支付合同价款人民币 612,794,431.40 元。二、第一被申请人向申请人支付逾期付款违约金（以人民币

610,339,884.80 元为基数,按照每日万分之四的标准,自 2022 年 3 月 30 日起计至第一被申请人实际清偿之日止;以人民币 2,454,546.60 元为基数,按照全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率为标准,自 2022 年 3 月 30 日起计至第一被申请人实际清偿之日止)。三、第一被申请人向申请人补偿其因本案仲裁产生的律师费人民币 1,000,000 元。四、第一被申请人、第二被申请人共同向申请人补偿其因本案仲裁产生的财产保全费用人民币 5,000 元、保全保险费人民币 268,723.20 元。五、在上述第一二三项确定的债权范围内,申请人对第二被申请人提供抵押的设备的折价、拍卖、变卖价款享有优先受偿权。六、本案仲裁费人民币 4,988,737 元,全部由第一被申请人、第二被申请人直接向申请人支付人民币 4,988,737 元。裁决为终局裁决,自作出之日起发生法律效力。

针对上述判决或裁决,经咨询法律意见,律师认为艾特公司有权在生效法律文书判决的抵押财产处置价款中优先受偿,本公司在艾特公司受偿范围内免除对艾特公司的清偿责任;本公司可以向出票人或者承兑人主张票据利益返还请求权或向前手主张基础债权;本公司可以依据原因债权向梅特科技、云风数据、中鹏云控股、中鹏云企业管理主张工程价款,公司已向其发送《关于要求支付数据中心项目工程款及承担连带保证责任的函》。结合法律意见,本公司确认深圳市艾特网能技术有限公司本金 8.03 亿元,利息及费用 4.22 亿元(含税)债务,同时确认廊坊市云风数据科技有限公司本金 8.03 亿元的债权,原抵押权能否转移至公司存在重大不确定性,梅特科技、云风数据经营持续大额亏损且为被执行人,同时如附注“十五、2”所述公司预重整工作正在进行中,经谨慎判断全额计提减值损失。债权债务本金账龄均为 4 至 5 年。

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)	43,659,670.39	43,686,184.52
1 至 2 年	30,470,154.23	30,696,960.81
2 至 3 年	58,770,638.89	60,358,887.95
3 年以上	1,626,534,826.94	1,631,387,311.93
3 至 4 年	23,258,425.41	24,291,684.50
4 至 5 年	1,005,060,898.09	1,006,923,253.33
5 年以上	598,215,503.44	600,172,374.10
合计	1,759,435,290.45	1,766,129,345.21

(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	1,507,420,987.91	85.68%	1,459,285,287.91	96.81%	48,135,700.00	1,509,396,200.02	85.46%	1,461,260,500.02	96.81%	48,135,700.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	252,014,302.54	14.32%	127,450,200.55	50.57%	124,564,101.99	256,733,145.19	14.54%	130,574,993.94	50.86%	126,158,151.25
其中:										
账龄组合	221,527,213.23	12.59%	127,450,200.55	57.53%	94,077,012.68	226,246,055.88	12.81%	130,574,993.94	57.71%	95,671,061.94
关联方组合	30,487,089.31	1.73%		0.00%	30,487,089.31	30,487,089.31	1.73%		0.00%	30,487,089.31
合计	1,759,435,290.45	100.00%	1,586,735,488.46	90.18%	172,699,801.99	1,766,129,345.21	100.00%	1,591,835,493.96	90.13%	174,293,851.25

按单项计提坏账准备类别名称： 单项计提

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
廊坊市云风网络科技有限公司	802,761,700.00	802,761,700.00	802,761,700.00	802,761,700.00	100.00%	很可能无法收回
贵州南智云谷数字产业发展有限公司	305,197,768.06	305,197,768.06	305,197,768.06	305,197,768.06	100.00%	很可能无法收回
武汉极风云科技有限公司	208,730,326.63	160,594,626.63	208,730,326.63	160,594,626.63	76.94%	预计收回困难
北京纵横网联数据科技有限公司	100,450,907.20	100,450,907.20	100,450,907.20	100,450,907.20	100.00%	很可能无法收回
深圳市鸿波信息工程有限公司	60,367,308.41	60,367,308.41	60,367,308.41	60,367,308.41	100.00%	很可能无法收回
北京峥嵘隆胜建筑工程有限公司	6,251,195.83	6,251,195.83	6,251,195.83	6,251,195.83	100.00%	很可能无法收回
贵州驰峰房地产开发有限公司	4,692,787.51	4,692,787.51	4,692,787.51	4,692,787.51	100.00%	很可能无法收回
上海久胜国际物流有限公司	3,714,893.15	3,714,893.15	3,714,893.15	3,714,893.15	100.00%	很可能无法收回
武汉烽火信息服务有限公司	2,975,212.11	2,975,212.11	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	很可能无法收回

北京科瑞机电工程有限公司	2,865,084.55	2,865,084.55	2,865,084.55	2,865,084.55	100.00%	很可能无法收回
成都融创文旅城投资有限公司	2,815,458.45	2,815,458.45	2,815,458.45	2,815,458.45	100.00%	很可能无法收回
四川省川塔恒远实业有限公司	2,810,458.61	2,810,458.61	2,810,458.61	2,810,458.61	100.00%	很可能无法收回
贵州仰欧桑文化产业开发有限公司	2,248,051.38	2,248,051.38	2,248,051.38	2,248,051.38	100.00%	很可能无法收回
广东龙山禅泉休闲度假旅游有限公司	1,390,749.18	1,390,749.18	1,390,749.18	1,390,749.18	100.00%	很可能无法收回
惠州市金湖房地产有限公司	672,480.10	672,480.10	672,480.10	672,480.10	100.00%	很可能无法收回
合肥万达城投资有限公司	425,763.59	425,763.59	425,763.59	425,763.59	100.00%	很可能无法收回
合肥高新城创建设投资有限公司	394,137.62	394,137.62	394,137.62	394,137.62	100.00%	很可能无法收回
侨鑫集团有限公司	364,411.20	364,411.20	364,411.20	364,411.20	100.00%	很可能无法收回
南京建工集团有限公司	267,506.44	267,506.44	267,506.44	267,506.44	100.00%	很可能无法收回
合计	1,509,396,200.02	1,461,260,500.02	1,507,420,987.91	1,459,285,287.91		

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	43,659,670.39	7,347,298.14	16.83%
1-2 年	30,470,154.23	9,153,039.35	30.04%
2-3 年	48,536,898.23	20,182,480.24	41.58%
3-4 年	7,591,830.37	4,141,717.91	54.55%
4-5 年	8,554,483.31	6,752,641.65	78.94%
5 年以上	82,714,176.70	79,873,023.26	96.57%
合计	221,527,213.23	127,450,200.55	

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	1,461,260,500.02		1,975,212.11			1,459,285,287.91
按组合计提坏账准备	130,574,993.94		3,124,793.39			127,450,200.55

合计	1,591,835,49 3.96		5,100,005.50			1,586,735,48 8.46
----	----------------------	--	--------------	--	--	----------------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	802,761,700.00		802,761,700.00	40.21%	802,761,700.00
单位 2	305,197,768.06		305,197,768.06	15.29%	305,197,768.06
单位 3	208,730,326.63		208,730,326.63	10.45%	160,594,626.63
单位 4	100,450,907.20		100,450,907.20	5.03%	100,450,907.20
单位 5		131,321,365.70	131,321,365.70	6.58%	131,321,365.70
合计	1,417,140,701.8 9	131,321,365.70	1,548,462,067.5 9	77.56%	1,500,326,367.5 9

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	143,614,773.51	136,997,504.71
合计	143,614,773.51	136,997,504.71

(1) 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
成都中競伟奇	5,100,000.00	5,100,000.00
减：坏账准备（“—”号列示）	-5,100,000.00	-5,100,000.00
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
成都中競伟奇	5,100,000.00	5 年以上	公司停业	资不抵债

合计	5,100,000.00			
----	--------------	--	--	--

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,100,000.00	100.00%	5,100,000.00	100.00%	0.00	5,100,000.00	100.00%	5,100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
其中：										
合计	5,100,000.00	100.00%	5,100,000.00	100.00%	0.00	5,100,000.00	100.00%	5,100,000.00	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
成都中兢伟奇科技有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00%	资不抵债
合计	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	5,100,000.00			5,100,000.00
2026年1月1日余额在本期				
2026年6月30日余额	5,100,000.00			5,100,000.00

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

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,300,781.25	2,260,731.14
备用金	2,235,602.61	1,915,083.37
其他单位往来	158,082,996.69	151,700,195.18
押金	886,135.08	20,295.15
应收投资款	137,388,719.33	137,388,719.33
合计	299,894,234.96	293,285,024.17

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）	31,469,344.66	24,884,771.26
1 至 2 年	19,429,387.74	19,347,887.02
2 至 3 年	61,767,749.45	61,824,612.78
3 年以上	187,227,753.11	187,227,753.11
3 至 4 年	16,085,195.02	16,085,195.02
4 至 5 年	7,950,085.70	7,950,085.70
5 年以上	163,192,472.39	163,192,472.39
合计	299,894,234.96	293,285,024.17

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	138,151,809.71	46.07%	138,151,809.71	100.00%	0.00	138,151,809.71	47.10%	138,151,809.71	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	161,742,425.25	53.93%	18,127,651.74	11.21%	143,614,773.51	155,133,214.46	52.90%	18,135,709.75	11.69%	136,997,504.71
其中：										
账龄组合	21,670,852.45	7.23%	18,127,651.74	83.65%	3,543,200.71	21,535,108.28	7.34%	18,135,709.75	84.21%	3,399,398.53
关联方组合	140,071,572.80	46.71%			140,071,572.80	133,598,106.18	45.55%			133,598,106.18
合计	299,894,234.96	100.00%	156,279,461.45	52.11%	143,614,773.51	293,285,024.17	100.00%	156,287,519.46	53.29%	136,997,504.71

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
上海范仕达科技投资有限公司	137,388,719.33	137,388,719.33	137,388,719.33	137,388,719.33	100.00%	很可能无法收回
о с о о С К Шы н к ы и ю а н ф р у н з е ч е р е з н а л и м о в а	763,090.38	763,090.38	763,090.38	763,090.38	100.00%	很可能无法收回
合计	138,151,809.71	138,151,809.71	138,151,809.71	138,151,809.71		

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	1,124,196.52	33,725.89	3.00%
1-2 年	597,736.58	59,773.66	10.00%
2-3 年	1,259,117.87	251,823.57	20.00%
3-4 年	1,765,731.51	882,865.76	50.00%
4-5 年	123,035.55	98,428.44	80.00%
5 年以上	16,801,034.42	16,801,034.42	100.00%
合计	21,670,852.45	18,127,651.74	

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	18,135,709.75		138,151,809.71	156,287,519.46
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-8,058.01			-8,058.01
2026 年 6 月 30 日余额	18,127,651.74		138,151,809.71	156,279,461.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

按单项计提坏账准备	138,151,809.71					138,151,809.71
按组合计提坏账准备	18,135,709.75	-8,058.01				18,127,651.74
合计	156,287,519.46	-8,058.01				156,279,461.45

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) 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
单位 1	应收投资款	137,388,719.33	5 年以上	45.81%	137,388,719.33
单位 2	合同取消转往来款	15,049,449.60	5 年以上	5.02%	15,049,449.60
单位 3	往来款	78,180,174.06	4 年以内	26.07%	0.00
单位 4	往来款	22,634,393.75	4 年以内	7.55%	0.00
单位 5	往来款	12,888,639.94	2 年以内	4.30%	0.00
合计		266,141,376.68		88.75%	152,438,168.93

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,444,970,500.00	1,167,680,200.00	277,290,300.00	1,444,970,500.00	1,167,680,200.00	277,290,300.00
合计	1,444,970,500.00	1,167,680,200.00	277,290,300.00	1,444,970,500.00	1,167,680,200.00	277,290,300.00

(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		
合肥赛为智能有限公司	0.00	165,000,000.00					0.00	165,000,000.00
成都中兢伟奇科技	0.00	8,160,000.00					0.00	8,160,000.00

有限责任公司								
香港辉骏国际贸易有限公司	0.00	13,000,000.00					0.00	13,000,000.00
深圳前海皓能互联网服务有限公司	0.00						0.00	
合肥赛为智慧医疗有限公司	17,200,000.00						17,200,000.00	
深圳前海博益科技发展有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
中新赛为私人有限公司	0.00						0.00	
贵州赛云智慧科技有限公司	0.00	3,060,000.00					0.00	3,060,000.00
北京开心人信息技术有限公司	202,039,800.00	937,960,200.00					202,039,800.00	937,960,200.00
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	0.00	40,000,000.00					0.00	40,000,000.00
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
安庆赛为智能科技有限公司	0.00	500,000.00					0.00	500,000.00
深圳市赛伏特新能源有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
深圳市赛鹰长鸿技术有限公司	500.00						500.00	
赛为智能（海南）能源有限公司	0.00						0.00	
深圳市星算轨控科技有限公司	0.00						0.00	
深圳市旋航智能科技有限公司	0.00						0.00	

司								
合计	277,290,300.00	1,167,680,200.00					277,290,300.00	1,167,680,200.00

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	28,774,438.47	22,473,099.73	15,875,762.29	12,828,361.09
其他业务	3,382,929.51	4,337,171.78	3,039,743.30	4,417,222.98
合计	32,157,367.98	26,810,271.51	18,915,505.59	17,245,584.07

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
智慧城市领域	28,774,438.47	22,473,099.73					28,774,438.47	22,473,099.73
其他领域	3,382,929.51	4,337,171.78					3,382,929.51	4,337,171.78
按经营地区分类								
其中：								
华东	9,817,199.54	4,204,870.15					9,817,199.54	4,204,870.15
华南	21,708,413.34	22,084,423.14					21,708,413.34	22,084,423.14
西南	631,755.10	520,978.22					631,755.10	520,978.22
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道								

道分类								
其中：								
合计	32,157,367.98	26,810,271.51					32,157,367.98	26,810,271.51

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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：

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	-15,581.88	
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）	338,895.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,390,481.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-29,038.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,525.74	
减：所得税影响额	404,368.64	
少数股东权益影响额（税后）	-8,537.56	
合计	2,293,451.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.0236	-0.0236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.0266	-0.0266

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