

公司代码：601519

公司简称：大智慧

# 上海大智慧股份有限公司 2026 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张志宏、主管会计工作负责人申睿波及会计机构负责人（会计主管人员）胡奇斐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 6

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 21

第五节 重要事项 ..... 22

第六节 股份变动及股东情况 ..... 27

第七节 债券相关情况 ..... 29

第八节 财务报告 ..... 30

|        |                                                  |
|--------|--------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义                 |   |                                                                                                              |
|------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本报告                    | 指 | 2026年半年度报告                                                                                                   |
| 报告期                    | 指 | 2026年1月1日至2026年6月30日                                                                                         |
| 报告期末                   | 指 | 2026年6月30日                                                                                                   |
| 大智慧、公司、本公司             | 指 | 上海大智慧股份有限公司                                                                                                  |
| 财汇科技                   | 指 | 上海大智慧财汇数据科技有限公司，公司的全资子公司                                                                                     |
| DzhClaw                | 指 | 公司研发运营的AI智能辅助工具，依托第三方云厂商AI底座与大模型能力，结合自有金融数据为用户提供信息检索、市场复盘、数据分析等投研辅助服务，构建分层付费AI产品矩阵，是公司AI业务商业化、技术创新的核心标杆产品之一。 |
| 阿斯达克网络                 | 指 | 阿斯达克网络信息有限公司，公司的全资子公司                                                                                        |
| AACAT                  | 指 | 境外证券业务公司，包括aacat International Limited、aacat Technology Limited、aacat fintech Limited，均系公司的全资下属公司            |
| 大智慧国际                  | 指 | DZH International Pte.Ltd，公司的全资孙公司                                                                           |
| DZH Financial Research | 指 | DZH Financial Research, Inc.，公司的全资孙公司                                                                        |
| 元、万元、亿元                | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                             |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 公司的中文名称  | 上海大智慧股份有限公司          |
| 公司的中文简称  | 大智慧                  |
| 公司的外文名称  | Shanghai DZH Limited |
| 公司的法定代表人 | 张志宏                  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 申睿波                | 岳倩雯                |
| 联系地址 | 上海市浦东新区东方路1217号    | 上海市浦东新区东方路1217号    |
| 电话   | 021-20219988-39117 | 021-20219988-39117 |
| 传真   | 021-33848922       | 021-33848922       |
| 电子信箱 | Ir@gw.com.cn       | Ir@gw.com.cn       |

### 三、基本情况变更简介

|              |                                                             |
|--------------|-------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址       | 中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-130座                     |
| 公司办公地址       | 上海市浦东新区东方路1217号                                             |
| 公司办公地址的邮政编码  | 200127                                                      |
| 公司网址         | http://www.gw.com.cn                                        |
| 电子信箱         | Ir@gw.com.cn                                                |
| 报告期内变更情况查询索引 | 详见公司在上海证券交易所官网及指定信息披露媒体上发布的《关于变更公司办公地址的公告》（公告编号：临2026-001）。 |

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）  |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室                   |

**五、公司股票简况**

|      |         |      |        |         |
|------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股   | 上海证券交易所 | 大智慧  | 601519 | /       |

**六、其他有关资料**

☐适用 ☒不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 404,719,019.17   | 379,037,034.98   | 6.78                |
| 利润总额                       | -27,942,748.41   | -206,014.26      | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -28,032,851.64   | -3,470,132.15    | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -30,330,486.97   | -36,914,125.29   | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -92,348,462.18   | -95,945,639.19   | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,290,784,617.47 | 1,336,265,915.39 | -3.40               |
| 总资产                        | 1,757,144,341.13 | 1,890,792,303.78 | -7.07               |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | -0.014         | -0.002 | 不适用                |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | -0.014         | -0.002 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>（元 / 股） | -0.015         | -0.018 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率（%）               | -2.15          | -0.25  | 减少1.9个百分点          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率（%） | -2.32          | -2.66  | 增加0.34个百分点         |

**公司主要会计数据和财务指标的说明**

☒适用 ☐不适用

本期利润总额、归属于上市公司股东的净利润亏损同比增加，主要系：上年同期出售了全资子公司上海天蓝蓝投资管理有限公司 100%股权，确认了投资收益 31,644,083.73 元。

本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的亏损同比减少，主要系：本期大数据服务和 VIP 产品业务收入有所增长。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额           |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| 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                                          | 46,197.32    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 1,390,653.22 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 649,197.70   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 9,437.69     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 244,002.41   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 4.21         |
| 减：所得税影响额                                                             | 34,043.74    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 7,813.48     |
| 合计                                                                   | 2,297,635.33 |

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

□适用 √不适用

**十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

□适用 √不适用

**十一、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）公司所从事的主要业务**

公司是国内领先的互联网金融信息服务提供商，基于多年在金融信息和互联网领域取得的资源和技术积累，充分发挥大数据优势，打造了集资讯、服务、交易为一体的一站式、智能化互联网金融信息服务系统，向广大投资者提供各类基于互联网应用的金融信息产品和服务。

公司的主要业务聚焦在证券信息服务、大数据及数据工程服务、境外业务三大板块。证券信息服务是以软件终端为载体，以移动APP、PC版软件、云服务、互动直播以及TV终端等方式向广大投资者提供及时、专业的证券信息和数据服务的综合性互联网系统。全资子公司财汇科技致力于建立中国及海内外最专业、最精准、最全面的金融数据中心，向银行、保险公司、基金公司、证券公司、信托公司等金融机构及高等院校提供金融数据以及数据管理、数据监控、数据挖掘等服务。公司在中国香港、新加坡和日本东京有主要服务于当地用户的金融信息服务商，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，建立了前瞻性的国际板块布局。

**（二）公司经营模式****1、证券信息服务**

证券信息服务的产品形态包括金融资讯及数据 PC 终端服务系统、金融资讯及数据移动终端服务系统、证券公司综合服务系统和直播平台等。

(1) 金融资讯及数据 PC 终端服务系统的 2C 产品包括：“大智慧 365”、“大智慧专业版”、“大智慧财富版”、“大智慧策略投资终端”、“大智慧港股通专业版”、“大智慧启航版”以及“大智慧 VIP”等。公司以软件终端为载体，以互联网为平台，向投资者提供及时、专业的金融数据、金融资讯以及分析工具。公司在采集各大交易所的行情数据和金融资讯的基础上，对数据和资讯进行分类整理和深入挖掘，根据投资者的实际需要开发出数据分析和函数运算等衍生功能，设计出直观、实用而又符合投资者使用习惯的软件界面和信息工具，并最终将上述内容整合到相应的 PC 终端软件中，提供给用户使用。

(2) 金融资讯及数据移动终端服务系统的 2C 产品为大智慧 APP，该 APP 是业内领先的一站式证券信息服务平台，全方位覆盖全球金融市场信息，包括 A 股、港股、美股、基金、期货、外汇、债券等行情和数据。

(3) 证券公司综合服务系统主要是向境内证券公司提供标准化和定制化的集行情、资讯和前端委托交易为一体的证券信息服务系统，其最终用户是证券公司的 C 端客户。

(4) 直播平台是公司于 2016 年搭建，初期为 2C 直播平台。自 2018 年起，公司将直播平台的技术和服务输出，用云服务方式帮助银行、券商和基金等金融机构以最低成本搭建自己的直播平台，建立了 2B 直播服务体系。

## 2、大数据及数据工程服务

大数据及数据工程服务是在采集各大交易所和其他数据源的行情数据、金融资讯和企业数据的基础上，对数据和资讯进行分类整理和深入挖掘，向金融机构提供标准化大数据产品或定制化数据服务。主要产品形态包括金融资讯及数据 PC 终端服务系统，企业预警通 APP 等。

### (1) 数据库产品

公司拥有海量金融数据及企业数据资源，并在此基础上开发了特色风险数据库产品。全部数据库采用先进的数据库设计技术，其内容准确、全面、及时，库结构标准、易扩展，支持数据接口、落地数据库等多种业务系统对接模式，在投资决策、市场研究、风险控制、证券估值和金融工程等各项业务领域提供全面优质的数据支持。

### (2) 数据应用产品

公司针对机构客户的实际业务需求，开发了多款数据应用系统产品。金融大数据终端为客户提供全球主要交易所的证券与指数行情、各金融品种及企业数据；证券风险预警系统集信息预警、数据管理于一身，为客户实时监控上市公司、基金公司、发债主体的舆情信息、财务信息、评级信息、重大事件等信息；慧眼大数据风险监测系统，以企业为核心进行全景风控和精准风险预警，是公司风险监控的核心产品；企业预警通 APP 是一款专业化、智能化、高效率的移动端查询工具，可穿透识别企业间的关联与风险，进行企业风险监控和证券深度资料查询。

### (3) 数据解决方案

公司以多年金融数据资源和技术积累为基础，通过深入了解客户的实际业务流程目标，运用自身完善的数据处理技术和丰富的应用开发经验，为机构客户提供个性化的产品及项目解决方案，包括数据中心建设项目、互联网产品方案及金融数据网站开发等。

## 3、境外业务

公司境外金融信息服务已辐射至东亚及东南亚多个国家和地区。境外业务涵盖金融终端与数据、交易及结算系统、广告投放及市场活动推广等领域，主要产品形态为港股服务系统和证券公司综合服务系统。

香港阿斯达克网络是当地最大财经资讯服务商，阿斯达克网络通过网站及移动 APP 为投资者提供即时及全面可靠的金融资讯服务、金融数据、移动应用程序等全方位解决方案，内容涵盖港股、A 股、美股、外汇及基金等。

大智慧国际是新加坡本土最大的柜台交易服务商和财经资讯提供商，为银行和证券公司提供定制化交易系统（包括前端委托交易系统和后台撮合处理系统），以及定制化金融信息终端。

DZH Financial Research 是日本重要的财经资讯服务商，通过专用终端和报告书的形式为日本证券公司及其客户提供高质量的投资信息。

### (三) 行业情况说明

#### 1、国家政策大力支持，资本市场持续深化改革，金融信息服务行业迎来高速发展的机遇。

中央金融工作会议等重要会议，为我国金融业指明了高质量发展方向，规划了未来蓝图，提供了广阔的发展空间。我国政府十分重视互联网和金融行业发展的政策，出台了一系列有助于金融信息服务行业发展的政策措施，为互联网技术和金融信息服务的融合提供了基本遵循，为金融信息服务行业发展创造了良好的政策环境。国务院发布了《国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，其中提到加快推动数字产业化：培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。国务院发布《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，着力做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章。国家数据局等多部委发布《关于培育数据流通服务机构 加快推进数据要素市场化价值化的意见》，明确数据商、数据交易所、金融数据服务商合法主体地位，支持金融机构、金融信息企业作为数据流通服务机构开展合规数据加工、脱敏、授信建模服务。近年来，资本市场持续深化改革，新《证券法》实施、再融资规则修改、全面注册制落地、新《公司法》及一系列规则更新等，标志着资本市场基础制度不断完善，市场法治环境持续改善，资本市场走在高质量发展的运行轨道上，金融信息服务行业迎来高速发展的机遇。

## **2、移动互联网普及率不断提升，投资者数量稳定增长，为金融信息服务行业发展奠定坚实的用户基础。**

我国移动互联网的普及率仍在提升，根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第57次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2025年12月，我国网民规模为11.25亿，互联网普及率达80.1%，数字经济核心产业增加值占GDP比重提升至10.5%，数字发展成果惠及更广泛群体。生成式人工智能用户规模达6.02亿人，较2024年底增长141.7%，应用场景加速向生产生活领域渗透。移动互联网用户的稳定增长，有效保障了金融信息服务行业的成长空间，有利于金融信息服务行业的持续发展。

## **3、信息技术不断开拓创新，为打造全方位金融信息服务生态系统提供了有利的技术支持。**

近年来，在网络强国战略思想下，计算机网络核心技术日趋成熟，5G、人工智能、大数据、云计算、区块链、自然语言处理等新兴技术不断突破，为金融信息服务行业带来了全新的技术升级条件。5G商用环境持续完善，提升了移动网络速度和数据处理效率；人工智能和大数据技术夯实基础支撑，机器人、语言识别、自然语言处理和专家系统的应用拓宽了服务的深度和广度。新技术不断的发展和应用，提升金融信息服务的质量和效率，可以满足投资者对金融信息服务的全面性、个性化、专业化的需求，实现以客户为中心，打造全方位金融信息服务生态系统，线上服务业迎来了快速发展机会，众多金融机构也紧紧抓住这一发展变革关键时点，利用大数据、人工智能等方式，发展线上非接触式金融服务，加速推进科技金融的发展，推动金融信息服务技术持续升级。

## **4、金融信息服务行业竞争日趋激烈，机遇与挑战共存，信心与希望同在。**

近年来，国家出台了一系列政策，完善市场准入制度，加强法律法规建设，引导金融信息服务行业健康、稳定发展。业内企业持续加强对业务监管规则的学习、理解和执行，提升企业综合竞争实力，以更好地为金融机构和广大个人投资者提供更好的服务。随着金融信息服务行业发展日趋迅速，行业规模扩大，各类产品和服务不断丰富，行业内各企业的竞争趋于白热化。头部企业优势比较明显，市场份额、业务产品线、财务状况都比较强，在各方面的投入也比较大，在未来一段时期内具有一定发展优势。新型公司发展较快，其产品很有特色和针对性，客户结构比较年轻，具有较强的发展后劲。一些金融机构和传统媒体加快布局，纷纷加大在大数据、人工智能、线上服务等方面的投入，多家金融机构成立了自己的金融科技子公司，在为自身业务服务的同时，也开始对外提供服务，传统媒体也逐步加快这方面的业务布局。这些机构将对行业竞争格局带来冲击，推动业内企业发挥已有优势，不断创新，引领行业不断向前。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## **二、经营情况的讨论与分析**

报告期内，公司上下认真落实董事会战略部署，以党建工作为引领，统筹推进“提质增效重回报”各项工作，逐步探索新业务增长点，持续夯实基础管理，重点任务有序实施，经营发展总体稳健。

报告期内，公司实现营业收入 40,471.90 万元，上年同期为 37,903.70 万元，同比上升 6.78%，实现归属于上市公司股东的净利润为-2,803.29 万元，上年同期为-347.01 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,033.05 万元，上年同期为-3,691.41 万元。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较上年同期减亏的主要原因是本期大数据服务和 VIP 产品业务收入有所增长；归属于上市公司股东的净利润较上年同期亏损增加的主要原因是上期出售了全资子公司上海天蓝蓝投资管理有限公司 100% 股权，确认了投资收益 31,644,083.73 元。

公司主要工作如下：

#### （一）证券信息服务

报告期内，公司紧抓 AI 大模型与终端智能体为代表的新技术新应用落地契机，深化 AI 赋能在大智慧 APP 及 PC 终端全业务场景的应用，推进平台智能化升级。

报告期内，公司 AI 应用深耕慧问智能问答场景，围绕底层架构优化、全链路 AI 能力改造持续迭代产品，搭建多模态交互、智能问股、一体化交易联动能力，应用能力的精准度、响应效率与实用价值同步提升。围绕全流程交易服务需求，落地智能语音指令交互场景，精简交易环节操作步骤，提升整体效率。

报告期内，公司深化合作共建。依托相关算力、大模型、金融数据及投研场景优势，打造专业级金融智能体 DzhClaw，搭建分层化、差异化的 AI 投研产品服务矩阵，兼顾普通用户轻量化投研需求与专业用户深度分析需求，持续完善平台智能化产品布局。

报告期内，公司持续夯实行情、数据、资讯等基础核心业务，包括拓宽全球市场行情品类、优化终端交互体系、持续提升行情资讯服务能力等。升级创作者激励体系完善平台内容生态，搭建高效可持续的内容运营机制，充分激活创作者积极性、盘活内容生态。同时，顺应国产系统生态发展趋势，稳步推进鸿蒙系统适配工作，完成核心功能兼容调试与场景优化，拓宽产品终端适配范围，提升平台兼容性与用户服务稳定性。

报告期内，公司发挥流量资源优势，持续稳步开展与券商、期货、基金等金融机构的业务合作。此外，公司通过技术创新、人才培养、制度完善多措并举，在信息安全、数据安全、用户服务全业务流程筑牢合规安全防线，风控合规治理体系持续健全，平台持续稳定运行。

报告期内，公司通过产品和技术创新，提高产品竞争力和客户服务满意度；通过服务模式和商业模式的创新升级，努力提高产品用户量。自主研发包括证券信息检索、信息多模态展示、生成式问答、与 APP 深度融合交互等功能的 AI 服务工具并在部分客户试用；优先完成交易所业务创新的需求，包括主板股票支持盘后交易改造、北交所 ETF 改造等；实现慧投资 4.0 系统迭代优化；完成慧投资 PC 版多项功能补齐和优化；对增值服务工具进行迭代更新，为满足客户对指标多样性的需求，推出更多服务工具；对已接入鸿蒙版的券商进行交易功能补齐。

#### （二）大数据及数据工程服务

报告期内，公司持续强化在大数据、人工智能及 AI 大模型方向的技术投入，依托扎实的研发能力，在自然语言处理、智能识别等核心领域实现进展。同时，凭借领先的数据采集、加工、清洗与整合技术，公司已实现大部分数据的自动化处理与全流程监控，高效支撑多源多模态数据的深度处理。通过构建严格的数据质量管控体系，公司从各环节全面保障数据安全与质量，为金融数据服务的稳定性构筑坚实技术底座，其在数据及时性、准确性和安全性方面的综合表现，持续保持在行业前列。

报告期内，公司经营态势平稳有序，继续推行线上线下渠道一体化融合的营销推广体系。数据业务布局坚持差异化、特色化发展路线，打造了多款行业专属特色数据产品，涵盖城投数据库、区域经济数据库、私募基金管理人风险数据、中资离岸债数据、标准关联方数据、ESG 数据（环境、社会及治理）等市场关注度较高的细分主题数据。

报告期内，公司继续对企业预警通 APP 和企业预警通金融终端版软件进行优化和功能升级，并不定期举行多场深受好评的产品直播活动。紧随市场热点，推出金融资产投资公司专题、债券资产服务商排名、城投资产划转专题、企业科创能力评分等全新模块，并对五篇大文章智能识别、公募基金管理人、负面舆情指数、企业深度资料等常用功能进行了迭代升级。企业预警通系列产品以其全面、准确、及时、智能的金融信息与风险数据服务，持续赋能客户提升决策效率与风控能力，产品用户广泛覆盖金融监管机构、银行、证券、保险、基金、信托等各类金融机构，以及实体企业、媒体、政府经济与金融管理部门等多类主体，成为用户开展尽职调查、授信审批、贷后监控、风险管理、投资研究及经济分析等核心工作的专业工具。

报告期内，公司对慧眼 X-insight 大数据风险监测系统的舆情、诚信、公告、司法诉讼、推送设置等模块进行了优化升级，同时新增了专利、著作权、行政许可、知识产权出质等板块，有效提升了用户的使用体验。本系统深度融合大数据、人工智能技术，可输出高精度企业主体及风险全量信息；支持本地化部署，打通外部数据与本地业务体系，实现数据高效、全面联动，构建以企业为核心的全景风控体系，达成精细化风险预警能力，目前已被上百家金融机构及金融监管部门应用于日常风险监控业务中。

### （三）境外业务发展

报告期内，阿斯达克网络将 AACAT 的“猫达人”交易小程序接入 AASTOCKS 智财讯 APP，用户可于 APP 内直接使用交易及社交投资即时通讯功能，并在对话场景中享受 AI 提供的市场异动提示、个股资讯及智能问答，进一步优化使用体验。AACAT 亦推出网页版图表及社交投资即时通讯功能，并在产品分析、设计及软件开发流程中策略性应用生成式 AI 助手、智能代码补全及自动化测试等工具，加快核心数据引擎、图表模块及社交交易功能迭代，提升系统性能与安全性。阿斯达克网络与 AACAT 将继续深化平台协同，强化交易系统及网络安全，积极拓展境外及东南亚市场合作，提升海外竞争力。

报告期内，大智慧国际持续升级证券交易执行平台，新增财富管理、投资组合管理及期货等多资产交易功能，并整合更强大的风险管理及后台结算系统，用于股票交易结算，为客户提供更高水平的端到端一体化交易体验。同时，公司为满足监管机构及银行客户要求，持续强化安全风险管理及网络安全控制模块，进一步提升系统稳健性。

报告期内，DZH Financial Research 以“强化收益基础”和“运用 AI 提升生产效率”为发展重点，在日本股、中国股及外汇等领域持续打磨已有内容，并拓展美国股票及衍生品报告等新服务，推动多家客户合作。营业部门通过新服务推广及优化谈判，收益恢复趋势逐步显现。公司在文章与报告制作、系统开发及企业管理等环节导入 AI，提升生产效率，并以此为基础，持续推动业务变革。

### （四）其他

报告期内，公司加强与投资者的沟通交流，召开年度和一季度业绩说明会，认真接听投资者来电，细致回复上证 e 互动投资者提问，热情接待投资者调研，维护了公司良好的市场形象。

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

√适用 □不适用

公司与湘财股份有限公司（以下简称“湘财股份”）正在筹划由湘财股份通过向公司全体 A 股换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并大智慧并发行 A 股股票募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

公司于 2025 年 3 月 28 日召开第五届董事会 2025 年第二次会议、第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于〈湘财股份有限公司换股吸收合并上海大智慧股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司在 2025 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

公司于 2025 年 9 月 25 日召开第五届董事会 2025 年第七次会议、第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于〈湘财股份有限公司换股吸收合并上海大智慧股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司在 2025 年 9 月 26 日刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

该事项已经公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司在 2025 年 10 月 14 日刊登在上海证券交易所网站的《2025 年第二次临时股东大会决议公告》。

公司已于 2025 年 10 月 23 日收到上海证券交易所出具的《关于受理湘财股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的通知》（上证上审（并购重组）（2025）83 号）。上交所依据相关规定对申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核。

2025 年 11 月 5 日，湘财股份收到上海证券交易所下发的《关于湘财股份有限公司换股吸收合并上海大智慧股份有限公司并募集配套资金暨关联交易申请的审核问询函》（上证上审（并购重组）（2025）89 号）。

公司于2026年3月14日收到上海证券交易所的通知，因公司本次交易提交的申请文件中的估值数据已过有效期，需要更新后补充提交，按照《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》相关规定，上海证券交易所对公司本次交易中止审核，具体内容详见公司在2026年3月16日刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

2026年5月11日，公司已会同相关中介机构完成估值报告的数据更新并将本次交易申请文件的经审计财务数据更新至2025年12月31日，对申请文件进行了相应的修订、补充和完善，并向上海证券交易所提交了恢复审核申请。2026年5月13日，公司收到上海证券交易所同意恢复审核本次交易的通知。

本次交易尚需通过上海证券交易所审核通过，并取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复后方可正式实施，最终能否通过审核、取得注册，以及最终通过审核、取得注册的时间仍存在不确定性。公司发布的信息以在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体刊登的公告为准，敬请广大投资者注意投资风险。

### 三、报告期内核心竞争力分析

☐适用 ☐不适用

#### （一）公司拥有领先的行业地位和品牌知名度优势。

经过多年的发展，公司已成为中国领先的互联网金融信息服务提供商之一，在所处行业的市场地位、核心技术、核心团队、企业资质、业务协同等方面已取得一定的领先优势，公司的品牌也得到了行业和社会的认可。

#### （二）公司拥有行业领先的技术与研发实力、以及完整的产品线。

作为高新技术型企业，公司十分重视金融信息服务领域的技术研发，多年来对研发一贯重视并不断投入，培养了一支稳定且技术过硬的研发团队。报告期内，公司研发费用占营业收入的比重为19.94%。

作为互联网金融信息服务综合提供商，公司拥有业内完整的产品组合，产品丰富、结构合理，可以为各层次的个人及机构客户，提供全面、准确、及时的互联网金融信息服务和增值服务。

作为大数据及数据工程处理的专家，公司拥有海量的历史数据及丰富的数据生产技术经验，数据整合维度广，数据提供方式多样，能为客户快速提供各类型定制化的平台搭建与项目研发服务。

#### （三）公司拥有海量的金融数据资源和丰富的行业经验。

公司在金融信息服务行业深耕二十余年，累积了丰富的互联网平台运作经验和海量金融数据资源，创造了行业数个第一。公司高层管理人员及核心团队均拥有10年以上行业经验，在科技金融技术服务、投资决策数据服务、用户共享联合运营等多方面拥有深厚的实力。

#### （四）公司拥有广泛的用户基础。

经过多年发展，公司向广大用户提供丰富的金融信息产品和服务，客户覆盖银行、券商、基金、保险、资管和普通投资者等金融市场的各层次参与主体。公司长期稳定的客户基本包括所有具有托管业务资格的托管行，所有保险资产管理公司在内的90%以上的保险机构，95%以上的基金公司，70%以上的证券公司以及众多的信托公司、投资公司、金融高校等。

#### （五）公司拥有前瞻性的国际板块布局。

经过多年积累发展，公司境外金融信息服务已辐射至东亚及东南亚多个国家，在亚洲三大金融中心中国香港、新加坡和日本东京都设立有子公司，业务涵盖金融终端与数据、交易及结算系统、广告投放及市场活动推广等领域，通过本土化的团队运作和集团化的规范管理，有效打通了国际国内通道，进行了前瞻性的国际板块布局。

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 404,719,019.17 | 379,037,034.98 | 6.78    |

|               |                |                |        |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 营业成本          | 145,667,819.53 | 141,788,905.97 | 2.74   |
| 销售费用          | 81,989,350.20  | 66,218,464.39  | 23.82  |
| 管理费用          | 132,186,490.86 | 119,962,625.05 | 10.19  |
| 财务费用          | -10,284,212.27 | -4,431,715.15  | 不适用    |
| 研发费用          | 80,706,795.39  | 84,650,012.62  | -4.66  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -92,348,462.18 | -95,945,639.19 | 不适用    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,801,807.52  | 168,638,454.95 | -90.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,699,712.57  | -63,822,084.75 | 不适用    |

营业收入变动原因说明：主要由于公司本期大数据服务和VIP产品业务收入有所增长。

营业成本变动原因说明：主要由于云服务、数据服务等运维成本增加。

销售费用变动原因说明：主要由于公司广告推广投入有所增长。

管理费用变动原因说明：主要由于公司降本增效导致短期成本增长。

财务费用变动原因说明：主要由于公司本期利息收入增加影响。

研发费用变动原因说明：主要由于同比研发投入有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期收到的货款和利息收入增加大于支付的成本费用增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期赎回的银行理财产品较少以及上年同期处置了子公司上海天蓝蓝投资管理有限公司。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于上年同期有回购流通股支出。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数         | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                   |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------------|
| 交易性金融资产 | 72,690,504.70 | 4.14             | 95,228,406.41 | 5.04             | -23.67              | 主要原因系：本期赎回上年末理财        |
| 预付款项    | 23,244,764.11 | 1.32             | 16,336,432.54 | 0.86             | 42.29               | 主要原因系：预付的待摊费用增加        |
| 其他应收款   | 23,935,965.08 | 1.36             | 32,921,218.44 | 1.74             | -27.29              | 主要原因系：租赁保证金收回          |
| 存货      | 205,591.14    | 0.01             | 34,308.70     | 0.00             | 499.24              | 主要原因系：境外子公司存货增加        |
| 其他流动资产  | 24,346,566.13 | 1.39             | 18,773,919.58 | 0.99             | 29.68               | 主要原因系：客户信托资金期末余额增加     |
| 递延所得税资产 | 925,162.22    | 0.05             | 286,629.35    | 0.02             | 222.77              | 主要原因系：新增长期租赁，递延所得税资产增加 |

|             |               |      |               |      |        |                        |
|-------------|---------------|------|---------------|------|--------|------------------------|
| 其他非流动资产     | 140,219.71    | 0.01 | 245,171.76    | 0.01 | -42.81 | 主要原因系：期末预付长期资产款项余额减少   |
| 预收款项        | 276,199.89    | 0.02 | 158,580.49    | 0.01 | 74.17  | 主要原因系：期末预收款项增加         |
| 应付职工薪酬      | 10,195,905.35 | 0.58 | 60,116,971.08 | 3.18 | -83.04 | 主要原因系：上年末计提的年终奖本期发放    |
| 应交税费        | 10,814,771.64 | 0.62 | 16,587,836.64 | 0.88 | -34.80 | 主要原因系：计提的各项税费本期缴纳      |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,368,673.85  | 0.25 | 11,216,021.61 | 0.59 | -61.05 | 主要原因系：期末一年以内需支付的租赁负债减少 |
| 预计负债        | 115,044.31    | 0.01 | 970,420.07    | 0.05 | -88.14 | 主要原因系：上年末计提的预计负债本期支付   |

其他说明  
无

## 2、境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产528,766,719.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为30.09%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 境外资产名称           | 形成原因        | 运营模式 | 本报告期<br>营业收入   | 本报告期<br>净利润    |
|------------------|-------------|------|----------------|----------------|
| 阿斯达克网络<br>信息有限公司 | 股权收购及生产经营产生 | 自主经营 | 101,161,087.56 | -21,300,809.44 |

其他说明  
无

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 受限原因    |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 116,000.00    | 银行保函保证金 |
| 货币资金 | 463,016.54    | 司法冻结    |
| 货币资金 | 15,973,305.34 | 营业保证金   |
| 合计   | 16,552,321.88 |         |

## 4、其他说明

□适用 √不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新设孙公司上海财汇数智科技有限公司，注册资本为 1,000 万元人民币；新设孙公司阿思达科技（深圳）有限公司，注册资本为 500 万元人民币。

报告期内，公司对外股权投资额比上年同期上升约 329%。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别      | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额     | 本期出售/赎回金额     | 其他变动 | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------|------------|---------------|------|---------------|
| 银行理财      | 92,043,967.53 | 563,447.47 |               |         |            | 23,501,878.51 |      | 69,105,536.49 |
| 货币市场基金及股票 | 3,184,438.88  | 18,203.50  |               |         | 506,844.50 | 124,518.67    |      | 3,584,968.21  |
| 其他非流动金融资产 | 323,022.42    | -63,175.49 |               |         |            |               |      | 259,846.93    |
| 合计        | 95,551,428.83 | 518,475.48 |               |         | 506,844.50 | 23,626,397.18 |      | 72,950,351.63 |

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码     | 证券简称              | 最初投资成本    | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额    | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值    | 会计核算科目  |
|------|----------|-------------------|-----------|------|--------|------------|---------------|-----------|--------|--------|-----------|---------|
| 股票   | 000656   | 金科股份              | 5,813.78  | 债务清偿 |        | -1,562.67  |               | 5,813.78  |        |        | 4,251.11  | 交易性金融资产 |
| 股票   | 00001.HK | 1.HK CKH HOLDINGS | 28,379.87 | 自有   |        | 390.85     |               | 28,379.88 |        |        | 28,770.73 | 交易性金融资产 |
| 股票   | 02026.HK | 2026.HK PONY-W    | 11,117.44 | 自有   |        | -6,375.16  |               | 11,117.44 |        |        | 4,742.28  | 交易性金融资产 |
| 股票   | 601988   | 601988.SH         | 10,281.66 | 自有   |        | 549.11     |               | 10,281.66 |        |        | 10,830.77 | 交易性金    |

|    |          |                                                |            |    |            |            |  |            |            |  |            |         |
|----|----------|------------------------------------------------|------------|----|------------|------------|--|------------|------------|--|------------|---------|
|    |          | BANK OF CHINA LTD                              |            |    |            |            |  |            |            |  |            | 融资产     |
| 股票 | 07299.HK | 7299.HK FL2CSOPGOLD                            | 29,356.99  | 自有 |            | -11,273.78 |  | 29,356.99  |            |  | 18,083.21  | 交易性金融资产 |
| 股票 | 01288.HK | 1288.HK ABC                                    | 4,516.46   | 自有 |            | 121.60     |  | 4,516.46   |            |  | 4,638.06   | 交易性金融资产 |
| 股票 | ACHL     | ACHL Achilles Therapeutics plc                 | 28.31      | 自有 |            | -28.31     |  | 28.31      |            |  | 0.00       | 交易性金融资产 |
| 股票 | GOOGL    | GOOGL Alphabet Inc                             | 2,624.09   | 自有 |            | -223.03    |  | 2,624.09   |            |  | 2,401.06   | 交易性金融资产 |
| 基金 | IVV      | IW iShares Core S&P 500 ETF                    | 5,023.05   | 自有 |            | 29.54      |  | 5,023.05   |            |  | 5,052.59   | 交易性金融资产 |
| 股票 | MSFT     | MSFT Microsoft Corporation                     | 2,790.90   | 自有 |            | -288.55    |  | 2,790.90   |            |  | 2,502.35   | 交易性金融资产 |
| 股票 | 00939.HK | 939.HK CCB                                     | 7,469.53   | 自有 |            | -460.33    |  | 7,469.53   |            |  | 7,009.20   | 交易性金融资产 |
| 股票 | NVDA     | NVDA.US NVIDIA CORP                            | 1,422.17   | 自有 |            | -98.45     |  | 1,422.17   |            |  | 1,323.72   | 交易性金融资产 |
| 股票 | SPCX     | SPCX.US SPACE EXPLORATION                      | 1,208.58   | 自有 |            | -93.84     |  | 1,208.58   |            |  | 1,114.74   | 交易性金融资产 |
| 基金 | BIL      | STATE STREET SPDRBLOOMBERG 1-3MONTH T-BILL ETF | 441,668.50 | 自有 | 441,668.50 | -23,873.63 |  |            |            |  | 417,794.87 | 交易性金融资产 |
| 股票 | U96      | SEMBCORP                                       | 184,615.04 | 自有 |            | 6,711.98   |  | 184,615.04 | 124,518.67 |  | 66,808.35  | 交易性金    |

|    |   |           |            |   |            |            |  |            |            |  |            |     |
|----|---|-----------|------------|---|------------|------------|--|------------|------------|--|------------|-----|
|    |   | INDSG/U96 |            |   |            |            |  |            |            |  |            | 融资产 |
| 合计 | / | /         | 736,316.37 | / | 441,668.50 | -36,474.67 |  | 294,647.88 | 124,518.67 |  | 575,323.04 | /   |

证券投资情况的说明  
√适用 □不适用  
香港子公司为测试自有交易平台，少量购买股票和基金；上海大智慧信息科技有限公司收到金科地产集团股份有限公司的股票用于冲抵应收账款。

私募基金投资情况  
□适用 √不适用

衍生品投资情况  
□适用 √不适用

(五)重大资产和股权出售  
□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析  
√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况  
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称            | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本              | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |
|-----------------|------|-------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 上海大智慧基金销售有限公司   | 子公司  | 基金代销        | 25,000.00         | 3,335.49  | 2,474.51  | 87.78     | -517.10   | -515.22   |
| 上海大智慧信息科技有限公司   | 子公司  | 计算机软件的开发与销售 | 20,202.02         | 12,974.47 | 1,580.25  | 11,931.69 | 311.02    | 324.32    |
| 上海大智慧申久信息技术有限公司 | 子公司  | 计算机软件的开发与销售 | 8,000.00          | 4,652.38  | 2,640.78  | 1,731.86  | -593.07   | -586.38   |
| 阿斯达克网络信息有限公司    | 子公司  | 互联网金融信息服务   | 14,413.98<br>(港币) | 51,001.57 | 41,960.79 | 10,116.11 | -2,053.69 | -2,130.08 |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 子公司  | 计算机软件的开     | 3,000.00          | 45,341.92 | 31,420.63 | 17,960.83 | 1,604.41  | 1,630.92  |

|                        |     |         |                  |          |           |        |         |         |
|------------------------|-----|---------|------------------|----------|-----------|--------|---------|---------|
|                        |     | 发与销售    |                  |          |           |        |         |         |
| 大智慧信息技术有限公司            | 子公司 | 计算机软件开发 | 5,000.00         | 7,159.45 | -6,901.90 | 119.11 | -504.95 | -504.56 |
| DZH Nextview Pte. Ltd. | 子公司 | 软件资讯业务  | 634.46<br>(新加坡元) | 1,875.10 | 1,873.41  |        | -0.48   | -1.07   |
| 爱豆科技（上海）有限公司           | 子公司 | 保险经纪业务  | 4,937.21         | 1,440.50 | -1,527.09 | 90.49  | -198.96 | -176.64 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响      |
|---------------|----------------|--------------------|
| 上海财汇数智科技有限公司  | 新设             | 不会对公司整体生产经营和业绩产生影响 |
| 阿思达科技（深圳）有限公司 | 新设             | 不会对公司整体生产经营和业绩产生影响 |
| 上海慧泽远网络科技有限公司 | 注销             | 不会对公司整体生产经营和业绩产生影响 |

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、经营业绩受证券市场波动影响的风险

公司主营业务与证券市场的发展情况具有高度相关性。若证券市场波动导致市场指数处于低位，将极大影响投资者的投资热情，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而影响投资者对金融信息服务的需求，进而影响公司的整体经营业绩。公司将持续改进证券信息服务平台移动APP和PC产品的功能和服务，提升产品质量，优化用户体验。公司将继续加强核心海量数据库的升级、优化和完善工作。公司将继续推进境外业务稳步发展，形成更强大的用户网络和交易网络。

#### 2、互联网系统安全运行的风险

公司目前的主营业务是基于互联网提供金融信息服务，有赖于公司互联网金融服务大平台和网络信息传输系统的安全运行。若出现互联网系统安全运行问题，例如设备故障、软件漏洞、黑客攻击等，则可能导致公司产品不能正常使用，降低用户体验和满意度，从而给公司的品牌以及经营业绩带来不利影响。公司将进一步完善内部软硬件管理规范，提高技术安全维护队伍的技术水平，防范软件、硬件和系统故障，保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

#### 3、行业竞争进一步加剧

随着资本市场的快速发展，投资者对金融信息的需求不断增加，公司所处的互联网金融信息服务行业继续保持高速增长的态势，公司面临发展机遇的同时也面临着挑战。目前就产品而言，行业同质化竞争严重，国内金融机构和互联网巨头作为潜在竞争者对同业造成威胁。市场中创新能力不强、后续发展动力不足、缺乏竞争力的企业将被排挤出市场，同样给行业内具有创新能力的优秀企业带来了更大发展的机会。公司将进一步加强战略投入，加强产品和服务的研发创新，不断优化完善互联网金融服务平台的建设，同时加强对新客户的开发，加快切入风控等新的领域。

#### 4、人力成本上升的风险

作为智力密集和人才密集型企业，公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是大中城市，具有丰富业务经验的中高端人才薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会薪酬水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司将持续完善的人才管理模式，丰富的员工培养晋升机制，给予员工足够的成长空间与发展前景，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

### (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

落实上海证券交易所提出的关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议，推动公司高质量发展和投资价值提升，保护投资者尤其是中小投资者合法权益，公司于2026年3月21日披露了《2026年度“提质增效重回报”行动方案》。

自行动方案发布以来，公司积极开展和落实有关工作，并取得阶段性的成效和进展。现将主要进展及工作成果报告如下：

#### 1、提升经营质量，着力增强盈利能力。

公司持续优化业务布局，优化产品线，集中资源和精力在收益率较高的业务和产品上。报告期内，公司紧抓AI大模型与终端智能体为代表的新技术新应用落地契机，深化AI赋能在大智慧APP及PC终端全业务场景的应用，推进平台智能化升级，打造专业级金融智能体DzhClaw，收入有所提高；持续控制成本，借鉴先进的技术和管理方法，充分利用人工智能，着力降本增效，对于投入大，成效小的业务线，公司逐步减少投入。

公司2026年半年度实现收入40,471.90万元，同比增加2,568.20万元；实现扣除非经常性损益的净利润-3,033.05万元，较上年同期有所减亏，主要是本期大数据服务和VIP产品业务收入有所增长。

#### 2、增加投资者回报，努力提升获得感。

报告期内，公司基于母公司未分配利润实际状况，按照相关规定暂未能实施分红；基于公司股价和现金流情况，继2025年实施完毕上轮股份回购计划后，今年暂未实施新的股份回购计划。公司坚持维护中小投资者根本利益，持续聚焦提升企业内在价值、做大股东长期资本收益核心目

标，多维度多措并举提升投资者长期回报。加大核心业务发展力度，持续努力扩大营收规模与市场占有率，着力提升净利润和每股收益；全面推进降本增效，优化成本结构，持续改善经营性现金流，提升净资产收益率，稳步提升公司内在价值；持续优化研发费用投放，迭代新产品矩阵，构建技术壁垒，拓宽中长期增长空间，依托产品竞争力实现业绩向好发展，推动公司持续稳健经营，力争为股东实现更多回报。

### 3、多措并举推进发展，着力提升公司动能。

公司充分利用 AI，持续迭代产品，深化合作共建，打造专业级金融智能体 DzhClaw，持续完善平台智能化产品布局，持续夯实行情、数据、资讯等基础核心业务，提升行情资讯服务能力。持续强化在大数据、人工智能及 AI 大模型方向的技术投入，依托坚实的研发能力，在自然语言处理、智能识别等核心领域实现进展。

公司与湘财股份继续推进由湘财股份通过向公司全体 A 股换股股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并大智慧并发行 A 股股票募集配套资金。

自本次交易预案披露以来，公司及有关各方正在积极推进本次交易相关工作。本次交易尚需经上交所审核通过，并取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复后方可实施，最终能否通过审核、取得注册，以及最终审核通过、取得注册的时间仍存在不确定性。公司发布的信息以在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体刊登的公告为准，敬请广大投资者关注后续公告并注意投资风险。

### 4、加强投资者沟通，畅通交流渠道。

公司始终遵循真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，积极履行信息披露义务，注重提高信息披露的可读性和有效性，及时、准确、有效地向各类投资者传递公司发展信息，最大程度地保护投资者的利益。

报告期内，公司加强与投资者的沟通交流，召开了 2025 年度暨 2026 年第一季度业绩说明会，董事长、总经理、独立董事及核心管理层共同出席，与广大投资者深入交流互动，在信息披露合规前提下，全面回应市场普遍关切问题；认真接听投资者来电，细致回复上证 e 互动投资者提问，热情接待投资者调研，维护了公司良好的市场形象。

### 5、加强公司治理，坚持规范运作。

公司已根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、行政法规、规范性文件及相关配套制度规则的规定，结合公司的实际情况，取消了监事会，由董事会审计与内控委员会承接原监事会的职权。同时，公司修订《公司章程》及配套规则，并全面梳理修订公司各项管理制度，报告期内，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理办法》，进一步完善了公司治理和制度规则，提升了公司规范运作水平。

公司将根据实际经营情况，紧密关注法律法规和监管政策要求，持续完善公司治理制度，完善公司法人治理结构，提升规范运作水平和风险防范能力。

### 6、强化“关键少数”责任，夯实发展基础。

公司重视控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员等“关键少数”的规范履职工作。通过及时传达最新的监管政策法规、组织参加证监局与交易所等监管机构以及上市公司协会举办的各类培训，以及督促其积极学习掌握证券市场相关法律法规，公司持续提升上述人员的履职能力和风险意识，确保规范履职。同时，公司也持续跟踪相关方承诺的履行情况，不断强化相关方的责任意识和履约意识。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方                       | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 承诺时间   | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他   | 公司、张长虹、公司董事、监事、高级管理人员     | 保证在参与本次交易期间，将依照相关法律、法规、规章的规定，以及中国证监会、证券交易所等监管部门的要求，及时提供本次交易相关信息。<br>保证所提供的所有文件和资料（包括原始书面材料、副本材料、口头证言、复印材料、扫描资料、照片资料、截屏资料，无论该等资料是通过电子邮件、移动硬盘传输、项目工作网盘或开放内部文件系统访问权限等各互联网传输和接收等方式所获取的）均是真实、准确、完整和有效的，并无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处，所提供的副本材料、复印材料、扫描资料、照片资料、截屏资料与其正本材料或原件是一致的和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法律程序，获得合法授权，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性。<br>如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 | 吸收合并预案 | 是       | 长期   | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 张长虹、张婷、张志宏、公司董事、监事、高级管理人员 | 自承诺函出具之日起至交易实施完毕期间，除已公开披露的情形外，将不以任何方式减持所持有的大智慧股份，亦无任何减持大智慧股份的计划。若大智慧自承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间实施转增股份、送股、配股等除权行为，因此获得的新增股份同样遵守上述不减持承诺。如出现因违反上述承诺而给大智慧或投资者造成损失的，将依法承担相应的赔偿责任。                                                                                                                                                                                                                   | 吸收合并预案 | 是       | 长期   | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 张长虹、张婷、张志宏                | 自湘财股份就本次换股吸收合并发行的 A 股股票发行结束之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），不减持通过本次换股吸                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 吸收合并预案 | 是       | 长期   | 是        | /                    | //              |

| 承诺背景          | 承诺类型   | 承诺方              | 承诺内容                                                                                                                                         | 承诺时间   | 是否有履行期限 | 承诺期限                | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------------------|----------|----------------------|-----------------|
|               |        |                  | 收合并取得的湘财股份股票。如相关法律法规及规范性文件或中国证监会及证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对锁定期进行相应调整。                                                                       |        |         |                     |          |                      |                 |
|               | 其他     | 张长虹、张婷、张志宏       | 本人不会通过增持（包括本人增持、通过本人近亲属、或通过其他任何主体增持，亦包括集中竞价、大宗交易、协议转让等任何方式增持）大智慧或湘财股份的股份、签订一致行动协议、做出其他安排等任何方式，成为湘财股份的实际控制人，谋求对湘财股份的实际控制权，或协助任何第三方谋求湘财股份的控制权。 | 吸收合并预案 | 是       | 长期                  | 是        | /                    | /               |
| 与首次公开发行相关的承诺  | 解决同业竞争 | 张长虹              | 张长虹先生保证在控股或实际控制大智慧期间，其直接或间接控制的、与他人共同控制的、或其本人可以施加重大影响的企业不会从事与大智慧相同或类似的业务，以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。                                        | IPO    | 是       | 长期。在解除义务后，可以不再受此限制。 | 是        | /                    | /               |
|               | 解决同业竞争 | 张婷               | 张婷女士控股或实际控制的其他企业在今后不会从事与大智慧相同或类似的业务，以避免对大智慧的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。                                                                            | IPO    | 是       | 长期。在解除义务后，可以不再受此限制。 | 是        | /                    | /               |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 股份限售   | 担任公司董事、监事、高级管理人员 | 现任及离任公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间，每年转让的其直接或长期间接持有的本公司股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。                                                   | IPO    | 是       | 长期                  | 是        | /                    | /               |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                              | 查询索引                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2026年3月20日、2026年4月16日，公司分别召开了第五届董事会2026年第一次会议和2025年年度股东大会，审议通过了《关于预计2026年度日常关联交易的议案》，基于中国资本市场高质量发展前景和双方未来的业务发展规划，结合公司实际情况，对公司2026年与湘财股份有限公司（以下简称“湘财股份”）及其控股公司的日常关联交易进行预计，预计公司2026年与湘财股份关联交易金额合计不超过1亿元。报告期内公司实际发生的关联交易金额为770.59万元。 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）<br>公告编号：临2026-006、临2026-008、临2026-012 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称              | 租赁方名称                              | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额     | 租赁起始日     | 租赁终止日     | 租赁收益          | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响     | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------------|------------------------------------|--------|--------------|-----------|-----------|---------------|----------|---------------|--------|------|
| 上海由由置业有限公司         | 上海大智慧股份有限公司以及子公司                   | 办公楼租赁  | 2,709,275.44 | 2021/3/1  | 2026/2/28 | -2,709,275.44 | 租赁合同     | -2,709,275.44 | 否      | 无    |
| 上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司 | 上海大智慧股份有限公司以及子公司                   | 办公楼租赁  | 3,929,969.56 | 2025/11/1 | 2031/6/30 | -3,929,969.56 | 租赁合同     | -3,929,969.56 | 否      | 无    |
| Begin Land Limited | 阿斯达克网络信息有限公司、aacat fintech Limited | 办公楼租赁  | 2,697,747.06 | 2024/9/19 | 2026/9/18 | -2,697,747.06 | 租赁合同     | -2,697,747.06 | 否      | 无    |

租赁情况说明  
无

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 143,329 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0       |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |             |           |                         |                |    |           |
|------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|----|-----------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性质      |
|                        |            |             |           |                         | 股份<br>状态       | 数量 |           |
| 张长虹                    | 0          | 565,024,457 | 28.41     | 0                       | 无              | 0  | 境内自然<br>人 |

| 湘财股份有限公司                              | 0                                                                                                 | 192,136,807 | 9.66        | 0 | 质押 | 13,680,000 | 境内非国有法人 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---|----|------------|---------|
| 深圳市嘉亿资产管理有限公司—嘉亿价值成长1号私募证券投资基金        | 0                                                                                                 | 100,200,000 | 5.04        | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 张婷                                    | 0                                                                                                 | 85,025,402  | 4.27        | 0 | 无  | 0          | 境内自然人   |
| 张志宏                                   | 0                                                                                                 | 51,238,600  | 2.58        | 0 | 无  | 0          | 境内自然人   |
| 基本养老保险基金一二零五组合                        | 739,700                                                                                           | 17,983,200  | 0.90        | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 阎伟                                    | 750,000                                                                                           | 15,273,900  | 0.77        | 0 | 无  | 0          | 境内自然人   |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金17022组合             | -2,824,500                                                                                        | 15,097,800  | 0.76        | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金 | -2,415,300                                                                                        | 14,703,300  | 0.74        | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 易方达基金管理有限公司—社保基金17042组合               | 3,959,800                                                                                         | 13,935,410  | 0.70        | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）           |                                                                                                   |             |             |   |    |            |         |
| 股东名称                                  | 持有无限售条件流通股的数量                                                                                     | 股份种类及数量     |             |   |    |            |         |
|                                       |                                                                                                   | 种类          | 数量          |   |    |            |         |
| 张长虹                                   | 565,024,457                                                                                       | 人民币普通股      | 565,024,457 |   |    |            |         |
| 湘财股份有限公司                              | 192,136,807                                                                                       | 人民币普通股      | 192,136,807 |   |    |            |         |
| 深圳市嘉亿资产管理有限公司—嘉亿价值成长1号私募证券投资基金        | 100,200,000                                                                                       | 人民币普通股      | 100,200,000 |   |    |            |         |
| 张婷                                    | 85,025,402                                                                                        | 人民币普通股      | 85,025,402  |   |    |            |         |
| 张志宏                                   | 51,238,600                                                                                        | 人民币普通股      | 51,238,600  |   |    |            |         |
| 基本养老保险基金一二零五组合                        | 17,983,200                                                                                        | 人民币普通股      | 17,983,200  |   |    |            |         |
| 阎伟                                    | 15,273,900                                                                                        | 人民币普通股      | 15,273,900  |   |    |            |         |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金17022组合             | 15,097,800                                                                                        | 人民币普通股      | 15,097,800  |   |    |            |         |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金 | 14,703,300                                                                                        | 人民币普通股      | 14,703,300  |   |    |            |         |
| 易方达基金管理有限公司—社保基金17042组合               | 13,935,410                                                                                        | 人民币普通股      | 13,935,410  |   |    |            |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明                        | 不适用                                                                                               |             |             |   |    |            |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明              | 不适用                                                                                               |             |             |   |    |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 公司前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东张长虹先生与公司第四大股东张婷女士系兄妹关系；与第五大股东张志宏先生系兄弟关系。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。 |             |             |   |    |            |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                   | 不适用                                                                                               |             |             |   |    |            |         |

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

☐适用 ☒不适用

### 三、董事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况**

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

### 五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

**一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**

☐适用 ☒不适用

**二、可转换公司债券情况**

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注七   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                  |                  |
| 货币资金          | 七（1）  | 1,043,891,458.31 | 1,140,524,480.06 |
| 结算备付金         |       |                  |                  |
| 拆出资金          |       |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七（2）  | 72,690,504.70    | 95,228,406.41    |
| 衍生金融资产        |       |                  |                  |
| 应收票据          |       |                  |                  |
| 应收账款          | 七（5）  | 89,387,500.18    | 93,117,383.18    |
| 应收款项融资        |       |                  |                  |
| 预付款项          | 七（8）  | 23,244,764.11    | 16,336,432.54    |
| 应收保费          |       |                  |                  |
| 应收分保账款        |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |       |                  |                  |
| 其他应收款         | 七（9）  | 23,935,965.08    | 32,921,218.44    |
| 其中：应收利息       |       |                  |                  |
| 应收股利          |       |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |       |                  |                  |
| 存货            | 七（10） | 205,591.14       | 34,308.70        |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 合同资产          |       |                  |                  |
| 持有待售资产        |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 七（12） | 10,661,555.56    | 10,530,833.34    |
| 其他流动资产        | 七（13） | 24,346,566.13    | 18,773,919.58    |
| 流动资产合计        |       | 1,288,363,905.21 | 1,407,466,982.25 |
| <b>非流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 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        | 七（17） |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七（19） | 259,846.93       | 323,022.42       |
| 投资性房地产        | 七（20） | 79,555,691.48    | 84,503,257.16    |
| 固定资产          | 七（21） | 30,724,626.07    | 31,814,850.19    |
| 在建工程          | 七（22） | 2,686,238.54     | 1,343,119.27     |
| 生产性生物资产       |       |                  |                  |

|               |       |                  |                  |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 油气资产          |       |                  |                  |
| 使用权资产         | 七（25） | 43,914,595.51    | 51,139,279.82    |
| 无形资产          | 七（26） | 14,772,269.95    | 16,058,042.24    |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 开发支出          |       |                  |                  |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 商誉            | 七（27） | 294,982,311.36   | 296,618,980.33   |
| 长期待摊费用        | 七（28） | 819,474.15       | 992,968.99       |
| 递延所得税资产       | 七（29） | 925,162.22       | 286,629.35       |
| 其他非流动资产       | 七（30） | 140,219.71       | 245,171.76       |
| 非流动资产合计       |       | 468,780,435.92   | 483,325,321.53   |
| 资产总计          |       | 1,757,144,341.13 | 1,890,792,303.78 |
| <b>流动负债：</b>  |       |                  |                  |
| 短期借款          |       |                  |                  |
| 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          |       |                  |                  |
| 应付账款          | 七（36） | 172,099,094.08   | 168,418,970.53   |
| 预收款项          | 七（37） | 276,199.89       | 158,580.49       |
| 合同负债          | 七（38） | 193,543,149.54   | 223,935,307.97   |
| 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        | 七（39） | 10,195,905.35    | 60,116,971.08    |
| 应交税费          | 七（40） | 10,814,771.64    | 16,587,836.64    |
| 其他应付款         | 七（41） | 11,462,073.35    | 12,392,999.40    |
| 其中：应付利息       |       |                  |                  |
| 应付股利          |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |       |                  |                  |
| 应付分保账款        |       |                  |                  |
| 持有待售负债        |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七（43） | 4,368,673.85     | 11,216,021.61    |
| 其他流动负债        | 七（44） | 1,180,086.47     | 1,165,675.65     |
| 流动负债合计        |       | 403,939,954.17   | 493,992,363.37   |
| <b>非流动负债：</b> |       |                  |                  |
| 保险合同准备金       |       |                  |                  |
| 长期借款          |       |                  |                  |
| 应付债券          |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 租赁负债          | 七（47） | 44,911,239.11    | 41,398,547.93    |
| 长期应付款         |       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |       |                  |                  |
| 预计负债          | 七（50） | 115,044.31       | 970,420.07       |
| 递延收益          | 七（51） |                  |                  |

|                      |       |                   |                   |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债              | 七（29） | 9,328,342.74      | 10,260,715.95     |
| 其他非流动负债              | 七（52） | 7,907,118.03      | 7,778,748.14      |
| 非流动负债合计              |       | 62,261,744.19     | 60,408,432.09     |
| 负债合计                 |       | 466,201,698.36    | 554,400,795.46    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七（53） | 1,989,160,000.00  | 1,989,160,000.00  |
| 其他权益工具               |       |                   |                   |
| 其中：优先股               |       |                   |                   |
| 永续债                  |       |                   |                   |
| 资本公积                 | 七（55） | 1,148,160,165.38  | 1,147,537,808.97  |
| 减：库存股                |       |                   |                   |
| 其他综合收益               | 七（57） | 37,505,810.35     | 55,576,613.04     |
| 专项储备                 |       |                   |                   |
| 盈余公积                 | 七（59） | 35,061,708.21     | 35,061,708.21     |
| 一般风险准备               |       |                   |                   |
| 未分配利润                | 七（60） | -1,919,103,066.47 | -1,891,070,214.83 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |       | 1,290,784,617.47  | 1,336,265,915.39  |
| 少数股东权益               |       | 158,025.30        | 125,592.93        |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |       | 1,290,942,642.77  | 1,336,391,508.32  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |       | 1,757,144,341.13  | 1,890,792,303.78  |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

## 母公司资产负债表

2026年6月30日

编制单位：上海大智慧股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注十九  | 2026年6月30日     | 2025年12月31日    |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         |       | 192,680,695.95 | 204,495,962.17 |
| 交易性金融资产      |       | 22,009,052.93  |                |
| 衍生金融资产       |       |                |                |
| 应收票据         |       |                |                |
| 应收账款         | 十九（1） | 13,603,595.57  | 14,579,213.00  |
| 应收款项融资       |       |                |                |
| 预付款项         |       | 4,003,920.51   | 2,581,251.74   |
| 其他应收款        | 十九（2） | 145,002,556.58 | 154,373,261.34 |
| 其中：应收利息      |       |                |                |
| 应收股利         |       |                |                |
| 存货           |       |                |                |
| 其中：数据资源      |       |                |                |
| 合同资产         |       |                |                |
| 持有待售资产       |       |                |                |
| 一年内到期的非流动资产  |       | 10,661,555.56  | 10,530,833.34  |

|               |       |                  |                  |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 其他流动资产        |       | 507,897.40       | 508,417.24       |
| 流动资产合计        |       | 388,469,274.50   | 387,068,938.83   |
| <b>非流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 债权投资          |       |                  |                  |
| 其他债权投资        |       |                  |                  |
| 长期应收款         |       |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九（3） | 823,404,254.76   | 793,659,157.65   |
| 其他权益工具投资      |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |       | 259,846.93       | 323,022.42       |
| 投资性房地产        |       | 29,744,061.82    | 31,357,202.98    |
| 固定资产          |       | 1,512,933.13     | 1,092,940.21     |
| 在建工程          |       | 2,046,088.56     | 1,023,044.28     |
| 生产性生物资产       |       |                  |                  |
| 油气资产          |       |                  |                  |
| 使用权资产         |       | 7,080,923.59     | 8,753,703.02     |
| 无形资产          |       | 986,299.10       | 1,103,848.64     |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 开发支出          |       |                  |                  |
| 其中：数据资源       |       |                  |                  |
| 商誉            |       |                  |                  |
| 长期待摊费用        |       |                  | 21,536.18        |
| 递延所得税资产       |       | 151,264.45       | 18,588.04        |
| 其他非流动资产       |       |                  |                  |
| 非流动资产合计       |       | 865,185,672.34   | 837,353,043.42   |
| 资产总计          |       | 1,253,654,946.84 | 1,224,421,982.25 |
| <b>流动负债：</b>  |       |                  |                  |
| 短期借款          |       |                  |                  |
| 交易性金融负债       |       |                  |                  |
| 衍生金融负债        |       |                  |                  |
| 应付票据          |       |                  |                  |
| 应付账款          |       | 14,572,791.39    | 12,276,492.56    |
| 预收款项          |       | 59,977.89        | 58,960.31        |
| 合同负债          |       | 3,974,995.50     | 4,501,810.30     |
| 应付职工薪酬        |       | 81,685.83        | 5,085,538.64     |
| 应交税费          |       | 911,532.35       | 1,014,106.27     |
| 其他应付款         |       | 136,791,967.92   | 102,368,323.47   |
| 其中：应付利息       |       |                  |                  |
| 应付股利          |       |                  |                  |
| 持有待售负债        |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |       | 17,825.71        | 896,330.39       |
| 其他流动负债        |       | 43,356.12        | 43,356.12        |
| 流动负债合计        |       | 156,454,132.71   | 126,244,918.06   |
| <b>非流动负债：</b> |       |                  |                  |
| 长期借款          |       |                  |                  |
| 应付债券          |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 租赁负债          |       | 8,071,527.53     | 7,871,769.08     |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  | 70,754.74         |                   |
| 非流动负债合计              |  | 8,142,282.27      | 7,871,769.08      |
| 负债合计                 |  | 164,596,414.98    | 134,116,687.14    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,989,160,000.00  | 1,989,160,000.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 1,166,157,813.37  | 1,166,157,813.37  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 35,061,708.21     | 35,061,708.21     |
| 未分配利润                |  | -2,101,320,989.72 | -2,100,074,226.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,089,058,531.86  | 1,090,305,295.11  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,253,654,946.84  | 1,224,421,982.25  |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

## 合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注七   | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |       | 404,719,019.17 | 379,037,034.98 |
| 其中：营业收入     | 七（61） | 404,719,019.17 | 379,037,034.98 |
| 利息收入        |       |                |                |
| 已赚保费        |       |                |                |
| 手续费及佣金收入    |       |                |                |
| 二、营业总成本     |       | 433,086,724.29 | 411,499,692.54 |
| 其中：营业成本     | 七（61） | 145,667,819.53 | 141,788,905.97 |
| 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       | 七（62） | 2,820,480.58   | 3,311,399.66   |
| 销售费用        | 七（63） | 81,989,350.20  | 66,218,464.39  |
| 管理费用        | 七（64） | 132,186,490.86 | 119,962,625.05 |

|                               |       |                |               |
|-------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 研发费用                          | 七（65） | 80,706,795.39  | 84,650,012.62 |
| 财务费用                          | 七（66） | -10,284,212.27 | -4,431,715.15 |
| 其中：利息费用                       |       | 1,269,056.77   | 822,274.48    |
| 利息收入                          |       | 11,158,347.22  | 6,425,877.87  |
| 加：其他收益                        | 七（67） | 1,780,828.67   | 1,313,297.32  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七（68） | 340,043.18     | 32,369,803.86 |
| 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（损失以“-”号填列） |       |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七（70） | 309,154.52     | 232,847.22    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七（71） | -2,295,269.39  | -1,844,165.33 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       | 46,197.32      | -25,173.80    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |       | -28,186,750.82 | -416,048.29   |
| 加：营业外收入                       | 七（74） | 225,470.15     | 933,394.44    |
| 减：营业外支出                       | 七（75） | -18,532.26     | 723,360.41    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |       | -27,942,748.41 | -206,014.26   |
| 减：所得税费用                       | 七（76） | 57,670.86      | 3,194,683.17  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |       | -28,000,419.27 | -3,400,697.43 |
| （一）按经营持续性分类                   |       |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |       | -28,000,419.27 | -3,400,697.43 |
| 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）    |       | -28,032,851.64 | -3,470,132.15 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |       | 32,432.37      | 69,434.72     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |       | -18,070,802.69 | 3,040,498.98  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |       | -18,070,802.69 | 3,040,498.98  |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |       |                |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |       |                |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |       |                |               |

|                         |  |                |              |
|-------------------------|--|----------------|--------------|
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                |              |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                |              |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  | -18,070,802.69 | 3,040,498.98 |
| (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          |  | -18,070,802.69 | 3,040,498.98 |
| (7) 其他                  |  |                |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |              |
| 七、综合收益总额                |  | -46,071,221.96 | -360,198.45  |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -46,103,654.33 | -429,633.17  |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 32,432.37      | 69,434.72    |
| 八、每股收益：                 |  |                |              |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.014         | -0.002       |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.014         | -0.002       |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

### 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注十九  | 2026 年半年度     | 2025 年半年度     |
|-----------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入          | 十九（4） | 52,553,182.85 | 38,181,664.11 |
| 减：营业成本          | 十九（4） | 21,998,838.61 | 22,438,622.09 |
| 税金及附加           |       | 307,522.24    | 754,196.73    |
| 销售费用            |       | 400,967.73    | 414,595.76    |
| 管理费用            |       | 16,640,402.13 | 19,122,489.36 |
| 研发费用            |       |               | 1,967,296.61  |
| 财务费用            |       | -770,893.04   | 166,835.23    |
| 其中：利息费用         |       | 347,903.96    | 118,611.77    |
| 利息收入            |       | 1,000,281.71  | 35,156.41     |
| 加：其他收益          |       | 56,632.16     | 112,302.28    |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九（5） | 152,069.36    | 30,908,391.76 |
| 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（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）           |  | -51,100.53    | -51,191.01    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -6,578,510.35 | -3,001,708.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -5,254,902.89 | -9,834,010.15 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | -6,883.59     | 19,027.81     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 2,293,649.34  | 11,470,440.09 |
| 加：营业外收入                       |  | 161.00        | 171.00        |
| 减：营业外支出                       |  | 3,673,250.00  | 1,802,769.83  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | -1,379,439.66 | 9,667,841.26  |
| 减：所得税费用                       |  | -132,676.41   | -48,966.73    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | -1,246,763.25 | 9,716,807.99  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -1,246,763.25 | 9,716,807.99  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |  |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |  |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |  |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |  |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |  |               |               |
| 5.现金流量套期储备                    |  |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额                  |  |               |               |
| 7.其他                          |  |               |               |
| 六、综合收益总额                      |  | -1,246,763.25 | 9,716,807.99  |
| 七、每股收益：                       |  |               |               |

|                 |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

## 合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注七   | 2026年半年度       | 2025年半年度         |
|---------------------------|-------|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 397,212,712.57 | 367,937,320.32   |
| 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                   |       | 123,096.95     | 237,498.50       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七（78） | 17,995,224.64  | 12,037,734.99    |
| 经营活动现金流入小计                |       | 415,331,034.16 | 380,212,553.81   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 98,071,962.20  | 114,412,966.50   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |       |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       |                |                  |
| 拆出资金净增加额                  |       |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |       |                |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |       | 314,725,507.46 | 286,014,343.30   |
| 支付的各项税费                   |       | 19,327,537.47  | 17,387,013.14    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七（78） | 75,554,489.21  | 58,343,870.06    |
| 经营活动现金流出小计                |       | 507,679,496.34 | 476,158,193.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | -92,348,462.18 | -95,945,639.19   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |       | 410,626,397.18 | 1,193,144,392.50 |
| 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 |       | 49,554.07      | 78,463.63        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                | 31,553,755.53    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |       | 410,675,951.25 | 1,224,776,611.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 7,373,113.01   | 3,963,531.05     |

|                           |       |                  |                  |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金                   |       | 387,501,030.72   | 1,052,174,625.66 |
| 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                |       | 394,874,143.73   | 1,056,138,156.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 15,801,807.52    | 168,638,454.95   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |       |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七（78） | 7,527,712.21     | 2,902,128.88     |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 7,527,712.21     | 2,902,128.88     |
| 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         |       |                  |                  |
| 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            | 七（78） | 10,227,424.78    | 66,724,213.63    |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 10,227,424.78    | 66,724,213.63    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | -2,699,712.57    | -63,822,084.75   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -15,881,368.51   | 1,851,893.01     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | -95,127,735.74   | 10,722,624.02    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 1,122,466,872.17 | 1,126,051,556.06 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 1,027,339,136.43 | 1,136,774,180.08 |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

## 母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2026年半年度      | 2025年半年度       |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 35,322,050.33 | 39,486,087.66  |
| 收到的税费返还               |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 30,921,632.84 | 74,738,999.93  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 66,243,683.17 | 114,225,087.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 21,054,100.95 | 25,355,139.71  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 13,958,943.06 | 18,099,010.31  |
| 支付的各项税费               |    | 1,748,468.72  | 1,013,220.61   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 16,683,313.30 | 125,881,636.61 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                |  | 53,444,826.03  | 170,349,007.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 12,798,857.14  | -56,123,919.65 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 40,024,369.17  | 214,674,353.98 |
| 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 |  | 2,239.00       | 51,405.99      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                | 35,304,990.20  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 164,858.33     |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 40,191,466.50  | 250,030,750.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,115,118.27   | 9,926.00       |
| 投资支付的现金                   |  | 97,000,000.00  | 163,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 8,600,000.00   | 3,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 106,715,118.27 | 166,509,926.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -66,523,651.77 | 83,520,824.17  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 43,305,632.03  | 1,527,637.14   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 43,305,632.03  | 1,527,637.14   |
| 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         |  | 145,833.33     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,296,270.29   | 49,044,876.04  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,442,103.62   | 49,044,876.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 41,863,528.41  | -47,517,238.90 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                |                |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 204,445,962.17 | 274,681,466.94 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                |                |
|                           |  | 192,584,695.95 | 254,561,132.56 |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

合并所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|------|---------------|-------|-------------------|--------|------------------|------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |            |                  |
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积 | 一般风险准备        | 未分配利润 | 其他                |        |                  | 小计         |                  |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,989,160,000.00 |        |     |    | 1,147,537,808.97 |       |        | 55,576,613.04  |      | 35,061,708.21 |       | -1,891,070,214.83 |        | 1,336,265,915.39 | 125,592.93 | 1,336,391,508.32 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,989,160,000.00 |        |     |    | 1,147,537,808.97 |       |        | 55,576,613.04  |      | 35,061,708.21 |       | -1,891,070,214.83 |        | 1,336,265,915.39 | 125,592.93 | 1,336,391,508.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | 622,356.41       |       |        | -18,070,802.69 |      |               |       | -28,032,851.64    |        | -45,481,297.92   | 32,432.37  | -45,448,865.55   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        | -18,070,802.69 |      |               |       | -28,032,851.64    |        | -46,103,654.33   | 32,432.37  | -46,071,221.96   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | 622,356.41       |       |        |                |      |               |       |                   |        | 622,356.41       |            | 622,356.41       |
| 1. 所有者投入              |                  |        |     |    |                  |       |        |                |      |               |       |                   |        |                  |            |                  |

|                             |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
|-----------------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------------|
| 的普通股                        |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 4. 其他                       |  |  |  |  | 622,356.41 |  |  |  |  |  |  |  | 622,356.41 |  | 622,356.41 |
| （三）利润分<br>配                 |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 1. 提取盈余公<br>积               |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 2. 提取一般风<br>险准备             |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配 |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 4. 其他                       |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| （四）所有<br>者权益内部结转            |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 1. 资本公积转<br>增资本（或股<br>本）    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 2. 盈余公积转<br>增资本（或股<br>本）    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损             |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 4. 设定受益计<br>划变动额结转<br>留存收益  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 5. 其他综合收<br>益结转留存收<br>益     |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |

|          |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|-------------------|--|------------------|------------|------------------|
| 6. 其他    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
| （五）专项储备  |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
| （六）其他    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                   |  |                  |            |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,989,160,000.00 |  |  |  | 1,148,160,165.38 |  | 37,505,810.35 |  | 35,061,708.21 |  | -1,919,103,066.47 |  | 1,290,784,617.47 | 158,025.30 | 1,290,942,642.77 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|-------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 |                  |               | 小计               |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,003,865,600.00 |        |     |    | 1,237,960,729.79 | 57,252,702.67  | 60,658,305.18 |      | 35,061,708.21 |        | -1,847,044,493.16 |    | 1,433,249,147.35 | -1,214,264.91 | 1,432,034,882.44 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,003,865,600.00 |        |     |    | 1,237,960,729.79 | 57,252,702.67  | 60,658,305.18 |      | 35,061,708.21 |        | -1,847,044,493.16 |    | 1,433,249,147.35 | -1,214,264.91 | 1,432,034,882.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -14,705,600.00   |        |     |    | -91,045,723.46   | -57,252,702.67 | 3,040,498.98  |      |               |        | -3,470,132.15     |    | -48,928,253.96   | 1,264,059.73  | -47,664,194.23   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 3,040,498.98  |      |               |        | -3,470,132.15     |    | -429,633.17      | 69,434.72     | -360,198.45      |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | -4,071,728.93    |                |               |      |               |        |                   |    | -4,071,728.93    | 1,155,404.52  | -2,916,324.41    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  | 1,155,404.52  | 1,155,404.52     |
| 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     |                  |        |     |    |                  |                |               |      |               |        |                   |    |                  |               |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                   |  |                  |           |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|-------------------|--|------------------|-----------|------------------|
| 额                  |                  |  |  |  |                  |                |               |  |               |  |                   |  |                  |           |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  | -4,071,728.93    |                |               |  |               |  |                   |  | -4,071,728.93    |           | -4,071,728.93    |
| （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              | -14,705,600.00   |  |  |  | -86,973,994.53   | -57,252,702.67 |               |  |               |  |                   |  | -44,426,891.86   | 39,220.49 | -44,387,671.37   |
| 四、本期期末余额           | 1,989,160,000.00 |  |  |  | 1,146,915,006.33 |                | 63,698,804.16 |  | 35,061,708.21 |  | -1,850,514,625.31 |  | 1,384,320,893.39 | 49,794.82 | 1,384,370,688.21 |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2026 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |               |                   |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                   |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,989,160,000.00 |        |     |    | 1,166,157,813.37 |       |        |      | 35,061,708.21 | -2,100,074,226.47 | 1,090,305,295.11 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                   |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                   |                  |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|------------------|
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,989,160,000.00 |  |  |  | 1,166,157,813.37 |  |  |  | 35,061,708.21 | -2,100,074,226.47 | 1,090,305,295.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -1,246,763.25     | -1,246,763.25    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -1,246,763.25     | -1,246,763.25    |
| （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              | 1,989,160,000.00 |  |  |  | 1,166,157,813.37 |  |  |  | 35,061,708.21 | -2,101,320,989.72 | 1,089,058,531.86 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |                |        |      |               |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,003,865,600.00 |        |     |    | 1,253,131,807.90 | 57,252,702.67  |        |      | 35,061,708.21 | -2,092,126,410.54 | 1,142,680,002.90 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,003,865,600.00 |        |     |    | 1,253,131,807.90 | 57,252,702.67  |        |      | 35,061,708.21 | -2,092,126,410.54 | 1,142,680,002.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -14,705,600.00   |        |     |    | -86,973,994.53   | -57,252,702.67 |        |      |               | 9,716,807.99      | -34,710,083.87   |

|                   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                   |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|-------------------|------------------|
| （一）综合收益总额         |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               | 9,716,807.99      | 9,716,807.99     |
| （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             | -14,705,600.00   |  |  |  | -86,973,994.53   | -57,252,702.67 |  |  |               |                   | -44,426,891.86   |
| 四、本期期末余额          | 1,989,160,000.00 |  |  |  | 1,166,157,813.37 |                |  |  | 35,061,708.21 | -2,082,409,602.55 | 1,107,969,919.03 |

公司负责人：张志宏

主管会计工作负责人：申睿波

会计机构负责人：胡奇斐

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海大智慧股份有限公司（原名“上海大智慧投资咨询有限公司”、“上海大智慧网络技术有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”），成立于2000年12月14日，原注册资本100万元，由张长虹、上海奈心科技发展有限公司（以下简称“奈心科技公司”）分别出资45万元、55万元共同组建。

2002年11月，公司注册资本增加至2,200万元，由张长虹增资1,935万元、张婷增资165万元。2007年6月，奈心科技公司将所持大智慧股份公司的全部股权转让给张婷，转让后张长虹持股1,980万元，占注册资本的90%；张婷持股220万元，占注册资本的10%。

2009年10月，张长虹将所持12.82%股权转让给张志宏、王永辉等33名自然人；张婷将所持1%股权转让给张志宏。转让后，张长虹持股1,697.96万元，占注册资本的77.18%；张婷持股198万元，占注册资本的9%；张志宏、王永辉等33名自然人持股304.04万元，占注册资本的13.82%。

2009年10月，公司注册资本由2,200万元增加至2,514.29万元，增资款由新潮中宝股份有限公司、苏州金沙江创业投资管理有限公司以现金方式投入。新潮中宝股份有限公司投入35,200万元，其中出资款276.58万元，溢价款34,923.42万元；苏州金沙江创业投资管理有限公司投入4,800万元，其中出资款37.71万元，溢价款4,762.29万元。增资后，张长虹持股1,697.96万元，占注册资本的67.53%；张婷持股198万元，占注册资本的7.87%；新潮中宝股份有限公司持股276.58万元，占注册资本的11.00%；苏州金沙江创业投资管理有限公司持股37.71万元，占注册资本的1.50%；张志宏、王永辉等33名自然人持股304.04万元，占注册资本的12.10%。

2009年10月，张婷将所持1%股权转让给苏州金沙江创业投资管理有限公司，张长虹将所持1.5%股权转让给王杰等4名自然人。转让后，张长虹持股1,660.2529万元，占注册资本的66.03%；张婷持股172.8571万元，占注册资本的6.87%；新潮中宝股份有限公司持股276.58万元，占注册资本的11.00%；苏州金沙江创业投资管理有限公司持股62.8529万元，占注册资本的2.50%；张志宏、王永辉等37名自然人持股341.7471万元，占注册资本的13.60%。

2009年12月，公司以2009年10月31日经审计后的净资产517,225,150.75元为依据折股，折合股份45,000万股，每股面值1元，注册资本计人民币45,000万元。2009年12月9日公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“上海大智慧股份有限公司”。

2010年3月，公司以资本公积人民币67,225,150.75元、未分配利润人民币67,774,849.25元，合计人民币13,500万元转增股本。

2011年根据公司2010年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1900号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币1.1亿元，变更后的注册资本为人民币69,500万元。2011年2月15日，公司已办妥了注册变更的工商变更登记手续。

2012年5月，根据公司2012年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币69,500万元，由资本公积转增股本，并于2012年6月14日完成工商变更登记。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及修改后章程的规定，公司以资本公积转增股本，增加注册资本人民币41,700万元，并于2013年9月11日完成工商变更登记。

2014年4月，公司以资本公积人民币180,700,000.00元转增资本，并于2014年5月26日完成工商变更登记。

2021年5月10日公司召开第四届董事会2021年第四次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。截至2021年6月4日止，公司已收到激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币166,958,880.00元，其中计入股本40,524,000.00元，计入资本公积（资本溢价）126,434,880.00元。2021年6月15日，已收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

2022年2月28日公司召开第五届董事会2022年第三次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。截至2022年3月10日止，已收到股权激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币29,318,436.00元，其中计入股本7,756,200.00元，

计入资本公积（资本溢价）21,562,236.00元。2022年3月28日，已收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。2022年6月5日公司召开第五届董事会2022年第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司7名激励对象因个人原因离职已不再满足成为激励对象的条件，董事会同意对该激励对象已获授权但尚未解锁的110,000股限制股票进行回购注销，于2022年8月4日完成注销。

2023年4月11日公司召开了第五届董事会2023年第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司有24名激励对象因离职、退休和身故等原因已不符合激励条件，公司2021年限制性股票激励计划中2022年业绩考核未达标，公司对已获授但尚未解除限售的共计1644.74万股进行回购注销并办理相关手续。上述股票已于2023年6月29日进行注销，公司股份总数由2,035,870,200股减少至2,019,422,800股。

2024年4月11日公司召开第五届董事会2024年第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司有22名激励对象因离职原因已不符合激励条件，公司2021年限制性股票激励计划中2023年业绩考核未达标，公司拟对已获授但尚未解除限售的共计1555.72万股进行回购注销并办理相关手续。上述股票已于2024年6月14日进行注销，公司股份总数由2,019,422,800股减少至2,003,865,600股。

2024年6月6日、2024年6月25日分别召开了第五届董事会2024年第五次会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，并减少注册资本。截至2025年6月24日，公司本次股份回购计划已实施完毕，公司已通过集中竞价方式回购公司股份14,705,600股。本次已回购股份已于2025年6月25日注销。

截止2026年6月30日，公司股本总数为1,989,160,000股，为无限售条件股份。

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301—130座，总部办公地址：上海市浦东新区东方路1217号。

## （2）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于金融信息服务行业，主要经营活动为：计算机软件服务，电信业务，互联网证券期货资讯类视听节目，计算机系统服务，数据处理，计算机、软件及辅助设备的零售，网络测试、网络运行维护，房地产咨询（不得从事经纪），自有房屋租赁，会议服务、创意服务、动漫设计，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，网络科技（不得从事科技中介），投资咨询，企业策划设计，电视节目制作、发行，游戏产品运营，网络游戏虚拟货币发行。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司业务主要是向用户提供各类基于互联网平台应用的金融信息产品和服务，具体包括：网上行情系统、金融资讯及数据服务、移动终端金融信息服务等。

本公司法定代表人张志宏。

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

### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

本公司及各子公司，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

### 2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司阿斯达克网络信息有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币，本公司之境外子公司 DZH Nextview Pte. Ltd. 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目        | 重要性标准                                |
|-----------|--------------------------------------|
| 重要的应收款项   | 单项金额占各类应收款项总额的比例超过 10%且金额超过 500 万元   |
| 重要的金融工具投资 | 单项投资活动现金流占资产总额的比例超过 5%且金额超过 5,000 万元 |
| 重要的股权投资   | 单项投资活动现金流占资产总额的比例超过 5%且金额超过 1 亿元     |
| 重要的负债     | 单项金额占各类负债总额的比例超过 10%且金额超过 500 万元     |
| 重要的非全资子公司 | 公司持有 50%(含)以上股权，且投资额超过 1 亿元          |

### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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**

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

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

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

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

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

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

**7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

**(2) 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：【1】这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；【2】这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；【3】一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；【4】一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益或所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

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) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### (1.1) 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。

#### (1.2) 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。

#### (1.3) 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。

### (2) 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。

#### (2.1) 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。

#### (2.2) 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。

### (3) 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。

#### (4) 金融负债的终止确认

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。

#### (5) 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。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，使用不可输入值。

#### (7) 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、 金融资产减值

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，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，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**

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**① 应收账款**

按信用风险特征确定的分类组合如下：

| 项目           | 确定组合的依据             |
|--------------|---------------------|
| 组合 1：账龄风险组合  | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：合并关联方组合 | 本组合为合并范围内关联方款项      |

对于组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对账表，计算预期信用损失；

对于组合 2 的应收账款，除非有确凿证据表明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失；

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年 | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年 | 30.00       | 30.00        |
| 3-4 年 | 60.00       | 60.00        |
| 4-5 年 | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00       |

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

**② 其他应收款**

按信用风险特征确定的分类组合如下：

| 项目                    | 确定组合的依据                |
|-----------------------|------------------------|
| 组合 1：账龄风险组合           | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征   |
| 组合 2：合并关联往来组合         | 本组合为合并范围内关联方款项         |
| 组合 3：保证金或押金、员工差旅暂支款组合 | 本组合为日常经营保证金或押金、员工差旅暂支款 |

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定；

对于组合 3 的其他应收账款，除非有确凿证据表明该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失；

**13、 应收票据**

☐适用 ☒不适用

**14、 应收账款**

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**15、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**16、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注五、12 金融资产减值。

**17、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括库存商品。

**(2) 发出的计价方法**

领用和发出时按先进先出法计价。

**(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

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

☐适用 ☒不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

### 18、合同资产

☐适用 ☒不适用

### 19、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：【1】划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；【2】可收回金额。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：【1】该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；【2】该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；【3】该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

## 20、长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### （2.1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2.2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### （2.3）收购少数股权

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

#### （2.4）处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 21、 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。

## 22、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 0%-5% | 4.75%-5%      |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-8     | 0%-5% | 11.88%-33.33% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10    | 0%-5% | 9.5%-20%      |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5       | 0%    | 20%           |

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。

## (3) 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“长期资产减值”附注。

## (4) 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。

## 23、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注。

## 24、 借款费用

√适用 □不适用

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；构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。

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。

## 25、生物资产

☐适用 ☒不适用

## 26、油气资产

☐适用 ☒不适用

## 27、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

#### 1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项目         | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 依据                  |
|------------|--------|-------|---------------------|
| 软件、商标及著作权  | 3年-有限期 | 直线法摊销 | 根据能为公司带来经济利益的预计期限确定 |
| 数据、监测系统及其他 | 3-8年   | 直线法摊销 | 根据能为公司带来经济利益的预计期限确定 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”附注。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 28、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、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。

## 29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为经营租赁资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 30、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

**31、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，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**

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

**32、 预计负债**

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

**33、 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的会计处理方法**

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

**(1.1) 以权益结算的股份支付**

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

#### (1.2) 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 34、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1.1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(1.2)如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的,如该金融工具为非衍生工具,则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;如为衍生工具,则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外,本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的,按照负债成分的公允价值确认为一项负债,按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额,确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用,在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具,其相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,除符合资本化条件的借款费用(参见“借款费用”附注)以外,均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 35、 收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:企业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;企业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;企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;客户已接受该商品;其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认具体原则如下:

#### (1) 金融资讯及数据终端服务系统

包括:金融资讯及数据 PC 终端服务系统、金融资讯及数据移动终端服务系统。属于在某一时段内履行的履约义务,在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项,根据已提供数据服务期间占与客户约定服务期限的比例确定提供服务的履约进度,并按履约进度确认收入。

#### (2) 证券公司综合服务系统

证券公司综合服务系统，包括行情及资讯的传送、技术支持、客户支持等服务，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(3) 港股服务系统

在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(4) 互联网直播社交平台系统

为企业用户提供视频服务——慧直播。按直播场次进行结算，属于在某一时点履行的履约义务，根据已完成的直播场次确认收入；采购直播技术服务，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(5) 广告及互联网业务推广服务

广告及互联网业务推广服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已推广服务期间占与客户约定推广期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(6) 保险经纪收入

保险经纪收入属于在某一时点履行的履约义务，收到保险公司开具的结算单时确认收入。

(7) 其他

公司提供上述服务之外的其他服务，包括基金代销、保险公估等，属于在某一时点履行的履约义务，根据合同内容在提供服务时确认收入。软件开发，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关软件商品或服务控制权，按照验收确认收入。软件维护，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

**(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

☐适用 ☒不适用

**36、 合同成本**

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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**

☒适用 ☐不适用

**(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## (2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量。

## (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

## 38、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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。

## 39、 租赁

√适用 □不适用

### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a 租赁负债的初始计量金额；b 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；c 承租人发生的初始直接费用；d 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：a 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；c 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；d 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；e 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①经营租赁

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

#### ②融资租赁

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

### 40、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：【1】该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；【2】该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；【3】该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“持有待售资产和处置组”附注的相关描述。

#### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：**【1】**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**【2】**本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**【3】**本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 41、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

##### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

##### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

#### 42、其他

☐适用 ☒不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                                                 | 税率           |
|---------|------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 应税收入按 5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税的 1%、5%、7% 计缴                               | 1%、5%、7%     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴                                  | 15%、25%      |
| 利得税     | 香港子公司、新加坡子公司按应纳税所得额的 16.5%、17% 计征                    | 16.5%、17%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 上海大智慧股份有限公司     | 15       |
| 北京慧远保银信息技术有限公司  | 15       |
| 合肥大智慧财汇数据科技有限公司 | 15       |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 15       |
| 上海大智慧信息科技有限公司   | 15       |
| 视吧（上海）网络科技有限公司  | 15       |
| 上海大智慧申久信息技术有限公司 | 15       |

#### 2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

2.1、根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

(1) 北京慧远保银信息技术有限公司 2024 年 12 月 2 日经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202411005778，有效期为三年。

(2) 合肥大智慧财汇数据科技有限公司 2023 年 10 月 16 日经过安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202334002570，有效期为三年。

(3) 上海大智慧股份有限公司 2023 年 12 月 12 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202331005115，有效期为三年。

(4) 上海大智慧财汇数据科技有限公司 2023 年 12 月 12 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202331004778，有效期为三年。

(5) 上海大智慧信息科技有限公司 2023 年 12 月 12 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202331006938，有效期为三年。

(6) 视吧（上海）网络科技有限公司 2023 年 12 月 12 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202331007878，有效期为三年。

(7) 上海大智慧申久信息技术有限公司 2025 年 12 月 19 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR202531000526，有效期为三年。

2.2、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）有关规定，满足条件的软件产品，经主管税务机关审核批准后可以享受规定的税收优惠政策。

(1) 北京慧远保银信息技术有限公司 2017 年 8 月 17 日经北京市海淀区国家税务局核准公司申报的软件产品符合相关规定，享受增值税即征即退优惠政策，自 2017 年 8 月 1 日起执行。

(2) 上海大智慧申久信息技术有限公司 2024 年 12 月 10 日经国家税务总局上海市浦东新区税务局核准公司申报的软件产品符合相关规定，享受增值税即征即退优惠政策，期限自 2025 年 1 月 1 日起至 2099 年 12 月 31 日止。

### 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒适用 ☐不适用

#### (1) 货币资金情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 46,392.25        | 49,283.39        |
| 银行存款          | 1,043,365,294.70 | 1,140,241,505.62 |
| 其他货币资金        | 479,771.36       | 233,691.05       |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |
| 合计            | 1,043,891,458.31 | 1,140,524,480.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 384,719,826.99   | 411,874,762.35   |

其他说明

截止 2026 年 6 月 30 日，公司可以随时支取的定期存款为 876,168,935.97 元。

## (2) 受限货币资金：

本公司受限制的货币资金情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 营业保证金   | 15,973,305.34 | 16,212,799.48 |
| 银行保函保证金 | 116,000.00    | 70,000.00     |
| 司法冻结    | 463,016.54    | 1,774,808.41  |
| 合计      | 16,552,321.88 | 18,057,607.89 |

## 2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          | 指定理由和依据 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 72,690,504.70 | 95,228,406.41 | /       |
| 其中：                      |               |               |         |
| 权益工具投资                   | 575,323.04    | 441,668.50    | /       |
| 其他                       | 72,115,181.66 | 94,786,737.91 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |         |
| 其中：                      |               |               |         |
| 合计                       | 72,690,504.70 | 95,228,406.41 | /       |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 90,680,561.54  | 94,339,181.75  |
| 其中: 1 年以内     | 90,680,561.54  | 94,339,181.75  |
| 1 至 2 年       | 6,351,406.46   | 3,714,018.81   |
| 2 至 3 年       | 1,227,403.42   | 1,388,136.82   |
| 3 年以上         |                |                |
| 3 至 4 年       | 707,347.88     | 1,583,139.47   |
| 4 至 5 年       | 456,574.70     | 241,435.66     |
| 5 年以上         | 922,522.64     | 689,261.90     |
| 合计            | 100,345,816.64 | 101,955,174.41 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |       |               |         |               | 期初余额           |       |              |         |               |
|-----------|----------------|-------|---------------|---------|---------------|----------------|-------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 5,288,501.37   | 5.27  | 5,288,501.37  | 100.00  |               | 2,697,749.22   | 2.65  | 2,697,749.22 | 100.00  |               |
| 其中：       |                |       |               |         |               |                |       |              |         |               |
| 预计无法收回的款项 | 5,288,501.37   | 5.27  | 5,288,501.37  | 100.00  |               | 2,697,749.22   | 2.65  | 2,697,749.22 | 100.00  |               |
| 按组合计提坏账准备 | 95,057,315.27  | 94.73 | 5,669,815.09  | 5.96    | 89,387,500.18 | 99,257,425.19  | 97.35 | 6,140,042.01 | 6.19    | 93,117,383.18 |
| 其中：       |                |       |               |         |               |                |       |              |         |               |
| 账龄风险组合    | 95,057,315.27  | 94.73 | 5,669,815.09  | 5.96    | 89,387,500.18 | 99,257,425.19  | 97.35 | 6,140,042.01 | 6.19    | 93,117,383.18 |
| 合计        | 100,345,816.64 | /     | 10,958,316.46 | /       | 89,387,500.18 | 101,955,174.41 | /     | 8,837,791.23 | /       | 93,117,383.18 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称                    | 期末余额         |              |         |        |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
| VPON HK LIMITED       | 2,600,189.84 | 2,600,189.84 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 无锡富赢科技有限公司            | 600,000.00   | 600,000.00   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司北京分公司  | 513,221.79   | 513,221.79   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 金思维投资咨询（上海）有限公司       | 333,939.73   | 333,939.73   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 上海韬楹投资管理有限公司          | 286,003.20   | 286,003.20   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 金科地产集团股份有限公司          | 151,189.42   | 151,189.42   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 融创房地产集团有限公司           | 120,000.00   | 120,000.00   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 上海益倍嘉信息技术有限公司         | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司            | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 北京知因智慧科技有限公司          | 80,000.00    | 80,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司    | 65,448.00    | 65,448.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 上海谷瑞徕企业管理咨询有限公司       | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 泰禾集团股份有限公司北京分公司       | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 江苏中南建设集团股份有限公司        | 40,000.00    | 40,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国工商银行股份有限公司佛山分行      | 38,500.00    | 38,500.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 个人                    | 37,644.25    | 37,644.25    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 徐州恒鑫金融租赁股份有限公司        | 25,000.00    | 25,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 上海红墙泰和基金管理有限公司        | 25,000.00    | 25,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 广东绿金融资租赁有限公司          | 12,800.00    | 12,800.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国建设银行股份有限公司衡阳市分行     | 12,000.00    | 12,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中信建投（国际）证券有限公司        | 10,110.14    | 10,110.14    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 安徽海益信息科技有限公司          | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国建设银行股份有限公司湘潭市分行     | 6,000.00     | 6,000.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国工商银行股份有限公司哈尔滨中央大街支行 | 5,500.00     | 5,500.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司-单项计提   | 5,390.00     | 5,390.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司淄博中心支公司   | 1,560.00     | 1,560.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中国人寿财产保险股份有限公司浙江省分公司  | 1,400.00     | 1,400.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司德州中心支公司   | 1,320.00     | 1,320.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司济宁中心支公司   | 1,200.00     | 1,200.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司临沂中心支公司   | 1,200.00     | 1,200.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 长安责任保险股份有限公司济南中心支公司   | 1,200.00     | 1,200.00     | 100.00  | 预计无法收回 |

|                     |              |              |        |        |
|---------------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 紫金财产保险股份有限公司济南中心支公司 | 840.00       | 840.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司烟台中心支公司 | 720.00       | 720.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司聊城中心支公司 | 600.00       | 600.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司枣庄中心支公司 | 240.00       | 240.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司蚌埠中心支公司 | 120.00       | 120.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 紫金财产保险股份有限公司十堰中心支公司 | 120.00       | 120.00       | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华农财产保险股份有限公司郑州中心支公司 | 45.00        | 45.00        | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计                  | 5,288,501.37 | 5,288,501.37 | 100.00 |        |

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额          |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 89,573,016.51 | 4,478,650.89 | 5       |
| 1-2年（含2年） | 3,727,717.56  | 372,771.77   | 10      |
| 2-3年（含3年） | 1,101,537.99  | 330,461.40   | 30      |
| 3-4年（含4年） | 416,172.74    | 249,703.65   | 60      |
| 4-5年（含5年） | 3,215.47      | 2,572.38     | 80      |
| 5年以上      | 235,655.00    | 235,655.00   | 100     |
| 合计        | 95,057,315.27 | 5,669,815.09 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期初余额         | 本期变动金额       |          |       |      | 期末余额          |
|------------|--------------|--------------|----------|-------|------|---------------|
|            |              | 计提           | 收回或转回    | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提坏账准备   | 2,697,749.22 | 2,600,189.84 | 9,437.69 |       |      | 5,288,501.37  |
| 账龄风险组合坏账准备 | 6,140,042.01 | -470,226.92  |          |       |      | 5,669,815.09  |
| 合计         | 8,837,791.23 | 2,129,962.92 | 9,437.69 |       |      | 10,958,316.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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（%） | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 方正证券股份有限公司      | 4,879,476.54  |          | 4,879,476.54  | 4.86                    | 243,973.83   |
| 上海东方报业有限公司      | 4,750,000.00  |          | 4,750,000.00  | 4.73                    | 237,500.00   |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司  | 3,265,169.77  |          | 3,265,169.77  | 3.25                    | 168,378.99   |
| 杭州衡泰技术股份有限公司    | 3,007,704.45  |          | 3,007,704.45  | 3.00                    | 150,385.22   |
| VPON HK LIMITED | 2,600,189.84  |          | 2,600,189.84  | 2.59                    | 2,600,189.84 |
| 合计              | 18,502,540.60 |          | 18,502,540.60 | 18.43                   | 3,400,427.88 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 6、合同资产

#### (1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

☐适用 ☒不适用

**(8) 其他说明:**

☐适用 ☒不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 20,527,932.63 | 88.31  | 14,638,021.43 | 89.60  |
| 1 至 2 年 | 1,638,726.44  | 7.05   | 1,447,824.30  | 8.86   |
| 2 至 3 年 | 985,698.83    | 4.24   | 117,044.86    | 0.72   |
| 3 年以上   | 92,406.21     | 0.40   | 133,541.95    | 0.82   |
| 合计      | 23,244,764.11 | 100.00 | 16,336,432.54 | 100.00 |

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                     | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------------|--------------|--------------------|
| 上海凭安征信服务有限公司             | 2,643,867.91 | 11.37              |
| 中国外汇交易中心（全国银行间同业拆借中心）    | 1,505,660.35 | 6.48               |
| 广东南方财经控股有限公司             | 1,468,815.51 | 6.32               |
| EonConnect Solutions Ltd | 749,097.15   | 3.22               |
| 广州比地数据科技有限公司             | 650,943.42   | 2.80               |
| 合计                       | 7,018,384.34 | 30.19              |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 23,935,965.08 | 32,921,218.44 |
| 合计    | 23,935,965.08 | 32,921,218.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,303,606.15 | 22,313,610.09 |
| 其中：1 年以内     | 14,303,606.15 | 22,313,610.09 |
| 1 至 2 年      | 4,755,879.23  | 4,856,868.33  |
| 2 至 3 年      | 979,204.93    | 528,556.67    |
| 3 年以上        |               |               |
| 3 至 4 年      | 182,300.77    | 535,928.85    |
| 4 至 5 年      | 507,512.48    | 1,782,816.09  |
| 5 年以上        | 52,601,504.65 | 52,323,774.32 |
| 合计           | 73,330,008.21 | 82,341,554.35 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质       | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金、备用金 | 23,308,465.32 | 31,730,155.80 |
| 股权转让款      | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 其他         | 5,021,542.89  | 5,611,398.55  |
| 合计         | 73,330,008.21 | 82,341,554.35 |

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余额    | 1,472,035.01 |                      | 47,948,300.90        | 49,420,335.91 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | -26,292.78   |                      |                      | -26,292.78    |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2026年6月30日余额   | 1,445,742.23 |                      | 47,948,300.90        | 49,394,043.13 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|            |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提坏账准备   | 47,948,300.90 |            |       |       |      | 47,948,300.90 |
| 账龄风险组合坏账准备 | 1,472,035.01  | -26,292.78 |       |       |      | 1,445,742.23  |
| 合计         | 49,420,335.91 | -26,292.78 |       |       |      | 49,394,043.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                   | 期末余额          | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额  |
|------------------------|---------------|-----------------------------|-------|-------|---------------|
| 中彩合盛网络科技<br>(北京)有限公司   | 45,000,000.00 | 61.37                       | 股权转让款 | 5 年以上 | 45,000,000.00 |
| Interactive Brokers    | 9,076,323.98  | 12.38                       | 交易保证金 | 2 年以内 |               |
| 上海陆家嘴金融贸易<br>区开发股份有限公司 | 3,454,034.42  | 4.71                        | 押金    | 2 年以内 |               |
| 民生 T+0 垫资款差异           | 2,938,300.90  | 4.01                        | 业务款   | 5 年以上 | 2,938,300.90  |
| Begin Land Limited     | 1,770,283.05  | 2.41                        | 押金    | 2 年以内 |               |
| 合计                     | 62,238,942.35 | 84.88                       | /     | /     | 47,938,300.90 |

#### (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 10、 存货

#### (1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       |                           |            | 期初余额      |                           |           |
|---------|------------|---------------------------|------------|-----------|---------------------------|-----------|
|         | 账面余额       | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值       | 账面余额      | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值      |
| 原材料     |            |                           |            |           |                           |           |
| 在产品     |            |                           |            |           |                           |           |
| 库存商品    | 205,591.14 |                           | 205,591.14 | 34,308.70 |                           | 34,308.70 |
| 周转材料    |            |                           |            |           |                           |           |
| 消耗性生物资产 |            |                           |            |           |                           |           |

|        |            |  |            |           |  |           |
|--------|------------|--|------------|-----------|--|-----------|
| 合同履约成本 |            |  |            |           |  |           |
| 合计     | 205,591.14 |  | 205,591.14 | 34,308.70 |  | 34,308.70 |

## (2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

## (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资   | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |
| 一年内到期的其他债权投资 |               |               |
| 合计           | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |

## 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

## (1) 一年内到期的债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
|-----------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 华夏银行大额存单<br>(DE20230136655) | 10,661,555.56 |      | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |      | 10,530,833.34 |
| 合计                          | 10,661,555.56 |      | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |      | 10,530,833.34 |

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 期末重要的一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额          |       |       |            |      | 期初余额          |       |       |            |      |
|-----------------------------|---------------|-------|-------|------------|------|---------------|-------|-------|------------|------|
|                             | 面值            | 票面利率  | 实际利率  | 到期日        | 逾期本金 | 面值            | 票面利率  | 实际利率  | 到期日        | 逾期本金 |
| 华夏银行大额存单<br>(DE20230136655) | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2026/12/28 |      | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2026/12/28 |      |
| 合计                          | 10,000,000.00 | /     | /     | /          |      | 10,000,000.00 | /     | /     | /          |      |

## (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

## (4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 进项税额（留抵税额）  | 7,338,262.40  | 6,333,695.36  |
| 待抵扣、待认证进项税额 | 4,621,166.75  | 5,287,993.29  |
| 预缴企业所得税     | 110,865.49    | 110,865.49    |
| 预缴其他税金      | 49,655.33     | 49,655.33     |
| 客户信托基金      | 10,351,231.59 | 6,134,905.60  |
| 其他          | 1,875,384.57  | 856,804.51    |
| 合计          | 24,346,566.13 | 18,773,919.58 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 华夏银行大额存单<br>(DE20230136655) | 10,661,555.56 |      | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |      | 10,530,833.34 |
| 其中：一年内到期的债权投资（附注七、12）       | 10,661,555.56 |      | 10,661,555.56 | 10,530,833.34 |      | 10,530,833.34 |
| 合计                          |               |      |               |               |      |               |

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4) 本期实际的核销债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初<br>余额<br>（账<br>面价<br>值） | 减值准备期初<br>余额   | 本期增减变动   |          |                         |                  |            |                         |            |    | 期末<br>余额（账面<br>价值） | 减值准备期末余<br>额   |
|------------------|----------------------------|----------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|--------------------|----------------|
|                  |                            |                | 追加投<br>资 | 减少投<br>资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                    |                |
| 一、合营企业           |                            |                |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                    |                |
| 小计               |                            |                |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                    |                |
| 二、联营企业           |                            |                |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                    |                |
| 杭州大彩网络科<br>技有限公司 | 0.00                       | 139,774,965.30 |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0.00               | 139,774,965.30 |
| 小计               | 0.00                       | 139,774,965.30 |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0.00               | 139,774,965.30 |
| 合计               | 0.00                       | 139,774,965.30 |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0.00               | 139,774,965.30 |

## (2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------------------|------------|------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 259,846.93 | 323,022.42 |
| 其中：债务工具投资                |            |            |
| 权益工具投资                   | 259,846.93 | 323,022.42 |
| 合计                       | 259,846.93 | 323,022.42 |

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 合计             |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值             |                |                |
| 1.期初余额             | 211,777,006.44 | 211,777,006.44 |
| 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             | 211,777,006.44 | 211,777,006.44 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |                |
| 1.期初余额             | 127,273,749.28 | 127,273,749.28 |
| 2.本期增加金额           | 4,947,565.68   | 4,947,565.68   |
| (1) 计提或摊销          | 4,947,565.68   | 4,947,565.68   |
| 3.本期减少金额           |                |                |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| (1) 处置   |                |                |
| (2) 其他转出 |                |                |
| 4.期末余额   | 132,221,314.96 | 132,221,314.96 |
| 三、减值准备   |                |                |
| 1.期初余额   |                |                |
| 2.本期增加金额 |                |                |
| (1) 计提   |                |                |
| 3、本期减少金额 |                |                |
| (1) 处置   |                |                |
| (2) 其他转出 |                |                |
| 4.期末余额   |                |                |
| 四、账面价值   |                |                |
| 1.期末账面价值 | 79,555,691.48  | 79,555,691.48  |
| 2.期初账面价值 | 84,503,257.16  | 84,503,257.16  |

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 30,724,626.07 | 31,814,850.19 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 30,724,626.07 | 31,814,850.19 |

其他说明:

无

## 固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 运输工具         | 办公及电子设备        | 合计             |
|------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值:    |              |                |                |
| 1.期初余额     | 4,470,375.90 | 137,169,978.33 | 141,640,354.23 |
| 2.本期增加金额   |              | 3,991,073.01   | 3,991,073.01   |
| (1) 购置     |              | 5,704,322.19   | 5,704,322.19   |
| (2) 在建工程转入 |              |                |                |
| (3) 企业合并增加 |              |                |                |
| (4) 外币折算影响 |              | -1,713,249.18  | -1,713,249.18  |
| 3.本期减少金额   | 539,218.40   | 2,769,687.74   | 3,308,906.14   |

|            |              |                |                |
|------------|--------------|----------------|----------------|
| (1) 处置或报废  | 539,218.40   | 2,769,687.74   | 3,308,906.14   |
| 4.期末余额     | 3,931,157.50 | 138,391,363.60 | 142,322,521.10 |
| 二、累计折旧     |              |                |                |
| 1.期初余额     | 4,174,990.31 | 105,402,758.91 | 109,577,749.22 |
| 2.本期增加金额   | 33,909.34    | 4,870,473.89   | 4,904,383.23   |
| (1) 计提     | 33,909.34    | 6,391,613.26   | 6,425,522.60   |
| (2) 外币折算影响 |              | -1,521,139.37  | -1,521,139.37  |
| 3.本期减少金额   | 503,054.72   | 2,619,087.94   | 3,122,142.66   |
| (1) 处置或报废  | 503,054.72   | 2,619,087.94   | 3,122,142.66   |
| 4.期末余额     | 3,705,844.93 | 107,654,144.86 | 111,359,989.79 |
| 三、减值准备     |              |                |                |
| 1.期初余额     |              | 247,754.82     | 247,754.82     |
| 2.本期增加金额   |              |                |                |
| (1) 计提     |              |                |                |
| 3.本期减少金额   |              | 9,849.58       | 9,849.58       |
| (1) 处置或报废  |              | 9,849.58       | 9,849.58       |
| 4.期末余额     |              | 237,905.24     | 237,905.24     |
| 四、账面价值     |              |                |                |
| 1.期末账面价值   | 225,312.57   | 30,499,313.50  | 30,724,626.07  |
| 2.期初账面价值   | 295,385.59   | 31,519,464.60  | 31,814,850.19  |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值       | 备注 |
|---------|--------------|--------------|------|------------|----|
| 办公及电子设备 | 2,084,504.98 | 1,969,629.73 |      | 114,875.25 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,686,238.54 | 1,343,119.27 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 2,686,238.54 | 1,343,119.27 |

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              |
|------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                        | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
| 陆家嘴金融服务广场 17、21、22 层项目 | 2,686,238.54 |            | 2,686,238.54 | 1,343,119.27 |            | 1,343,119.27 |
| 恒生二期电子商务软件             | 166,538.46   | 166,538.46 |              | 166,538.46   | 166,538.46 |              |
| 合计                     | 2,852,777.00 | 166,538.46 | 2,686,238.54 | 1,509,657.73 | 166,538.46 | 1,343,119.27 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                   | 预算数          | 期初余额         | 本期增加金<br>额   | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额         | 工程累计投<br>入占预算比<br>例(%) | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|------------------------|------|---------------|----------------------|-----------------|------|
| 陆家嘴金融服务广场 17、21、22 层项目 | 4,880,000.00 | 1,343,119.27 | 1,343,119.27 |                    |              | 2,686,238.54 | 60                     | 在建   |               |                      |                 | 自有资金 |
| 合计                     | 4,880,000.00 | 1,343,119.27 | 1,343,119.27 |                    |              | 2,686,238.54 | /                      | /    |               |                      | /               | /    |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |
| 1.期初余额     | 107,284,531.67 | 107,284,531.67 |
| 2.本期增加金额   | 11,684,337.37  | 11,684,337.37  |
| (1) 新增租赁   | 12,301,993.22  | 12,301,993.22  |
| (2) 外币折算影响 | -617,655.85    | -617,655.85    |
| 3.本期减少金额   | 50,216,832.97  | 50,216,832.97  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| (1) 处置     | 50,216,832.97 | 50,216,832.97 |
| 4.期末余额     | 68,752,036.07 | 68,752,036.07 |
| 二、累计折旧     |               |               |
| 1.期初余额     | 56,145,251.85 | 56,145,251.85 |
| 2.本期增加金额   | 11,758,423.84 | 11,758,423.84 |
| (1) 计提     | 12,120,529.83 | 12,120,529.83 |
| (2) 外币折算影响 | -362,105.99   | -362,105.99   |
| 3.本期减少金额   | 43,066,235.13 | 43,066,235.13 |
| (1)处置      | 43,066,235.13 | 43,066,235.13 |
| 4.期末余额     | 24,837,440.56 | 24,837,440.56 |
| 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   | 43,914,595.51 | 43,914,595.51 |
| 2.期初账面价值   | 51,139,279.82 | 51,139,279.82 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 软件、商标及著作权      | 数据、监测系统及其他    | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |                |
| 1.期初余额       | 230,958,734.52 | 33,791,661.65 | 264,750,396.17 |
| 2.本期增加金额     | -1,252,944.30  | -1,223,357.86 | -2,476,302.16  |
| (1)购置        | 488,013.30     |               | 488,013.30     |
| (2)内部研发      |                |               |                |
| (3)企业合并增加    |                |               |                |
| (4) 外币报表折算差额 | -1,740,957.60  | -1,223,357.86 | -2,964,315.46  |
| 3.本期减少金额     | 181,967.13     |               | 181,967.13     |
| (1)处置        | 181,967.13     |               | 181,967.13     |
| 4.期末余额       | 229,523,823.09 | 32,568,303.79 | 262,092,126.88 |
| 二、累计摊销       |                |               |                |
| 1.期初余额       | 128,440,054.54 | 33,012,705.14 | 161,452,759.68 |
| 2.本期增加金额     | 87,566.25      | -1,068,171.14 | -980,604.89    |
| (1)计提        | 1,174,487.02   | 147,661.27    | 1,322,148.29   |

|              |                |               |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| (2) 外币报表折算差额 | -1,086,920.77  | -1,215,832.41 | -2,302,753.18  |
| 3.本期减少金额     | 181,967.13     |               | 181,967.13     |
| (1)处置        | 181,967.13     |               | 181,967.13     |
| 4.期末余额       | 128,345,653.66 | 31,944,534.00 | 160,290,187.66 |
| 三、减值准备       |                |               |                |
| 1.期初余额       | 87,239,594.25  |               | 87,239,594.25  |
| 2.本期增加金额     | -209,924.98    |               | -209,924.98    |
| (1)计提        |                |               |                |
| (2) 外币报表折算差额 | -209,924.98    |               | -209,924.98    |
| 3.本期减少金额     |                |               |                |
| (1)处置        |                |               |                |
| 4.期末余额       | 87,029,669.27  |               | 87,029,669.27  |
| 四、账面价值       |                |               |                |
| 1.期末账面价值     | 14,148,500.16  | 623,769.79    | 14,772,269.95  |
| 2.期初账面价值     | 15,279,085.73  | 778,956.51    | 16,058,042.24  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项              | 期初余额           | 本期增加    |             | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------------------|----------------|---------|-------------|------|--|----------------|
|                              |                | 企业合并形成的 | 其他          | 处置   |  |                |
| 上海大智慧基金销售有限公司                | 147,793.66     |         |             |      |  | 147,793.66     |
| 北京慧远保银信息技术有限公司               | 1,242,922.57   |         |             |      |  | 1,242,922.57   |
| DZH Nextview Pte. Ltd.       | 17,722,424.81  |         |             |      |  | 17,722,424.81  |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司              | 97,314,694.17  |         |             |      |  | 97,314,694.17  |
| DZH Financial Research, Inc. | 25,915,257.79  |         | -994,754.31 |      |  | 24,920,503.48  |
| 阿斯达克网络信息有限公司                 | 156,665,920.01 |         |             |      |  | 156,665,920.01 |
| DZH International Pte. Ltd.  | 16,723,108.36  |         | -641,914.66 |      |  | 16,081,193.70  |
| 爱豆科技（上海）有限公司                 | 46,392,116.95  |         |             |      |  | 46,392,116.95  |

|    |                |  |               |  |  |                |
|----|----------------|--|---------------|--|--|----------------|
| 合计 | 362,124,238.32 |  | -1,636,668.97 |  |  | 360,487,569.35 |
|----|----------------|--|---------------|--|--|----------------|

## (2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项        | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                        |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 上海大智慧基金销售有限公司          | 147,793.66    |      |  |      |  | 147,793.66    |
| 北京慧远保银信息技术有限公司         | 1,242,922.57  |      |  |      |  | 1,242,922.57  |
| DZH Nextview Pte. Ltd. | 17,722,424.81 |      |  |      |  | 17,722,424.81 |
| 爱豆科技（上海）有限公司           | 46,392,116.95 |      |  |      |  | 46,392,116.95 |
| 合计                     | 65,505,257.99 |      |  |      |  | 65,505,257.99 |

## (3) 商誉形成的说明

## ①上海大智慧财汇数据科技有限公司的商誉形成说明

本公司于 2011 年支付美元 1,650 万元折合人民币 108,784,500.00 元合并成本收购了上海大智慧财汇数据科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 97,314,694.17 元，确认为上海大智慧财汇数据科技有限公司相关的商誉。

## ②北京慧远保银信息技术有限公司的商誉形成说明

本公司于 2013 年支付人民币 10,240,000.00 元合并成本收购了北京慧远保银信息技术有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,242,922.57 元，确认为北京慧远保银信息技术有限公司相关的商誉。

## ③DZH Nextview Pte. Ltd. 的商誉形成说明

本公司于 2013 年支付 6,558,412.28 新加坡元合并成本收购了 DZH Nextview Pte. Ltd. 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 17,722,424.81 元，确认为 DZH Nextview Pte. Ltd. 相关的商誉。

## ④DZH Financial Research, Inc. 的商誉形成说明

本公司于 2012 年支付 330,000,000 日元合并成本收购了 DZH Financial Research, Inc. 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 23,264,970.64 元，确认为 DZH Financial Research, Inc. 相关的商誉。本期因期初与期末汇率差减少商誉 994,754.31 元，累计汇率差影响数 1,655,532.84 元，商誉期末余额为 24,920,503.48 元。

## ⑤阿斯达克网络信息有限公司的商誉形成说明

本公司于 2010 年支付人民币 202,308,365.79 元合并成本收购了阿斯达克网络信息有限公司和阿斯达克有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 156,665,920.01 元，确认为阿斯达克网络信息有限公司相关的商誉。

## ⑥DZH International Pte. Ltd. 的商誉形成说明

本公司于 2014 年支付 5,616 万港元合并成本收购了 DZH International Pte. Ltd.（包含其子公司）100% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额折人民币 14,590,921.80 元，确认为 DZH International Pte. Ltd. 相关的商誉。本期因期初与期末汇率差减少商誉 641,914.66 元，累计汇率差影响数 1,490,271.90 元，商誉期末余额为 16,081,193.70 元。

## ⑦爱豆科技（上海）有限公司的商誉形成说明

本公司 2022 年支付 7,874.9609 万元合并成本收购爱豆科技（上海）有限公司（包含其子公司）75% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 46,392,116.95 元，确认为爱豆科技（上海）有限公司相关的商誉。

**(4) 商誉的减值测试过程**

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算来编制未来5年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过5年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

①公司期末对收购上海大智慧财汇数据科技有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请了浙江中企华资产评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了浙中企华评报字(2026)第0382号《“商誉减值测试”评估报告》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉在本期末未发生减值。

②公司期末对收购DZH Financial Research, Inc.形成的商誉进行了减值测试，并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了档案编号为BV/BV10054/JUL26《“商誉减值测试”评估报告》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉在本期末未发生减值。

③公司期末对收购阿斯达克网络信息有限公司形成的商誉进行了减值测试，并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了档案编号为BV/BV10053/JUL26《“商誉减值测试”评估报告》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉在本期末未发生减值。

④公司期末对收购DZH International Pte. Ltd.形成的商誉进行了减值测试，并聘请了罗马国际评估有限公司对其可回收价值进行了评估，出具了档案编号为JK/BVIA10037/JUN26(c)的《“使用价值”评估》。经测试，因收购上述子公司形成的商誉在本期末未发生减值。

**关键参数**

| 单位                           | 关键参数            |             |            |               |               |
|------------------------------|-----------------|-------------|------------|---------------|---------------|
|                              | 预测期             | 预测期营业收入增长率  | 稳定期营业收入增长率 | 预测期利润率        | 折现率（加权平均资本成本） |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司              | 2026.07-2031.12 | 5.00%-3.00% | 0.00%      | 1.42%-7.79%   | 15.38%        |
| DZH Financial Research, Inc. | 2026.07-2031.06 | 2.67%-4.00% | 2.00%      | 1.12%-8.70%   | 8.83%         |
| 阿斯达克网络信息有限公司                 | 2026.07-2031.06 | 5.50%       | 2.48%      | 18.61%-26.05% | 17.25%        |
| DZH International Pte. Ltd.  | 2026.07-2031.06 | 4.00%-5.50% | 1.97%      | 8.85%-17.71%  | 18.80%        |

**(5) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 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 |
|------------------------------|--------------------------------------|-----------|-------------|
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司              | 在业经审计的大智慧财汇账面资产基础上，剔除了溢余现金、理财产品等资产   |           | 是           |
| DZH International Pte. Ltd.  | “DZH International Pte. Ltd.”及其全资子公司 |           | 是           |
| 阿斯达克网络信息有限公司                 | “阿斯达克网络信息有限公司”及其全资子公司“阿斯达克有限公司”整体    |           | 是           |
| DZH Financial Research, Inc. | DZH Financial Research, Inc.         |           | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

①上海大智慧财汇数据科技有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购上海大智慧财汇数据科技有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

②DZH Financial Research, Inc. 于评估基准日的评估范围是公司并购 DZH Financial Research, Inc. 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

③阿斯达克网络信息有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购阿斯达克网络信息有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

④DZH International Pte. Ltd. 于评估基准日的评估范围是公司并购 DZH International Pte. Ltd. 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

(6) 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

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额 | 预测期的年限          | 预测期的关键参数（增长率、利润率等）                     | 预测期内的参数的确定依据                                                                                          | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据   |
|-----------------------------|----------------|----------------|------|-----------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司             | 117,428,653.45 | 221,039,013.11 | 0.00 | 2026.07-2031.12 | 预期收入增长率 5.00%-3.00%；预期利润率 1.42%-7.79%  | 预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定平均利润率。 | 利润率 7.79%              | 稳定期利润率参考预测期最后一年 |
| DZH International Pte. Ltd. | 119,173,102.79 | 169,388,100.00 | 0.00 | 2026.07-2031.06 | 预期收入增长率 4.00%-5.50%；预期利润率 8.85%-17.71% | 预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定平均利润率。 | 利润率 18.08%             | 稳定期利润率参考预测期最后一年 |
| 阿斯达克网络信息有限公司                | 422,405,602.13 | 431,912,544.00 | 0.00 | 2026.07-2031.06 | 预期收入增长率 5.50%；预期利润率 18.61%-26.05%      | 预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确        | 利润率 22.42%             | 稳定期利润率参考预测期最后一年 |

|                             |                |                |      |                 |                                              |                                                                                                       |           |                 |
|-----------------------------|----------------|----------------|------|-----------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|
|                             |                |                |      |                 |                                              | 定平均利润率。                                                                                               |           |                 |
| DZH Financial Research,Inc. | 50,020,584.02  | 51,114,106.50  | 0.00 | 2026.07-2031.06 | 预期收入增长率<br>2.67%-4.00%；预期利<br>润率 1.12%-8.70% | 预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定平均利润率。 | 利润率 8.70% | 稳定期利润率参考预测期最后一年 |
| 合计                          | 709,027,942.39 | 873,453,763.61 | 0.00 | /               | /                                            | /                                                                                                     | /         | /               |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
☐适用 ☒不适用

**(7) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|------------|------------|-----------|------------|--------|------------|
| 经营租赁资产改良支出 | 992,968.99 | 82,987.30 | 256,482.14 |        | 819,474.15 |
| 合计         | 992,968.99 | 82,987.30 | 256,482.14 |        | 819,474.15 |

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    |               |              |               |              |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 预提费用等     | 1,149,431.47  | 365,665.20   | 1,346,894.25  | 468,576.02   |
| 租赁负债      | 49,279,912.96 | 8,477,166.23 | 52,614,569.54 | 8,669,943.87 |
| 合计        | 50,429,344.43 | 8,842,831.43 | 53,961,463.79 | 9,138,519.89 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值       | 29,404,202.61 | 7,856,014.95  | 32,178,888.01 | 8,581,377.57  |
| 其他债权投资公允价值变动          |               |               |               |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |               |               |
| 金融资产公允价值变动            |               |               | 43,967.53     | 7,975.49      |
| 使用权资产                 | 43,913,127.62 | 7,586,958.83  | 51,019,480.79 | 8,415,234.94  |
| 固定资产、无形资产账面价值与计税基础的差异 | 10,606,106.93 | 1,803,038.17  | 12,400,108.78 | 2,108,018.49  |
| 合计                    | 83,923,437.16 | 17,246,011.95 | 95,642,445.11 | 19,112,606.49 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额         |               | 期初余额           |               |
|----|--------------|---------------|----------------|---------------|
|    | 递延所得税资产和负债互抵 | 抵销后递延所得税资产或负债 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债 |

|         | 金额           | 债余额          |              | 债余额           |
|---------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 7,917,669.21 | 925,162.22   | 8,851,890.54 | 286,629.35    |
| 递延所得税负债 | 7,917,669.21 | 9,328,342.74 | 8,851,890.54 | 10,260,715.95 |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 69,279,172.87    | 67,120,202.26    |
| 可抵扣亏损    | 2,081,758,597.51 | 3,536,986,459.56 |
| 合计       | 2,151,037,770.38 | 3,604,106,661.82 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2026 年 |                  | 1,536,035,549.63 |    |
| 2027 年 | 215,668,345.17   | 215,668,345.17   |    |
| 2028 年 | 166,541,621.09   | 167,709,987.68   |    |
| 2029 年 | 287,720,030.60   | 292,127,075.81   |    |
| 2030 年 | 181,773,645.02   | 183,409,121.13   |    |
| 2031 年 | 83,461,821.57    | 64,657,929.01    |    |
| 2032 年 | 294,920,090.28   | 294,920,090.28   |    |
| 2033 年 | 320,544,173.08   | 320,544,173.08   |    |
| 2034 年 | 305,546,683.69   | 305,546,683.69   |    |
| 2035 年 | 156,367,504.08   | 156,367,504.08   |    |
| 2036 年 | 69,214,682.93    |                  |    |
| 合计     | 2,081,758,597.51 | 3,536,986,459.56 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|------------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|                        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 合同取得成本                 |            |      |            |            |      |            |
| 合同履约成本                 |            |      |            |            |      |            |
| 应收退货成本                 |            |      |            |            |      |            |
| 合同资产                   |            |      |            |            |      |            |
| 补偿性资产                  |            |      |            |            |      |            |
| 预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款 | 140,219.71 |      | 140,219.71 | 245,171.76 |      | 245,171.76 |
| 合计                     | 140,219.71 |      | 140,219.71 | 245,171.76 |      | 245,171.76 |

补偿性资产相关信息  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

**31、所有权或使用权受限资产**  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末            |               |      |                    | 期初            |               |      |                    |
|---------|---------------|---------------|------|--------------------|---------------|---------------|------|--------------------|
|         | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况               | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况               |
| 货币资金    | 16,552,321.88 | 16,552,321.88 | 冻结   | 营业保证金、银行保函保证金、司法冻结 | 18,057,607.89 | 18,057,607.89 | 冻结   | 营业保证金、银行保函保证金、司法冻结 |
| 应收票据    |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 存货      |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 其中：数据资源 |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 固定资产    |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 无形资产    |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 其中：数据资源 |               |               |      |                    |               |               |      |                    |
| 合计      | 16,552,321.88 | 16,552,321.88 | /    | /                  | 18,057,607.89 | 18,057,607.89 | /    | /                  |

其他说明：  
无

**32、短期借款**  
**(1) 短期借款分类**  
☐适用 ☒不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**33、交易性金融负债**  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**34、衍生金融负债**  
☐适用 ☒不适用

**35、应付票据**  
☐适用 ☒不适用

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付成本费用款项 | 170,065,640.41 | 167,851,810.50 |
| 非流动资产欠款  | 2,033,453.67   | 567,160.03     |
| 合计       | 172,099,094.08 | 168,418,970.53 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收租金 | 59,617.89  | 60,848.49  |
| 其他   | 216,582.00 | 97,732.00  |
| 合计   | 276,199.89 | 158,580.49 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预收款       | 201,450,267.57 | 231,714,056.11 |
| 计入其他非流动负债 | -7,907,118.03  | -7,778,748.14  |
| 合计        | 193,543,149.54 | 223,935,307.97 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 58,585,064.72 | 225,593,448.96 | 275,802,381.29 | 8,376,132.39  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 119,951.36    | 22,606,893.04  | 22,693,980.44  | 32,863.96     |
| 三、辞退福利         | 1,411,955.00  | 16,279,411.00  | 15,904,457.00  | 1,786,909.00  |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 60,116,971.08 | 264,479,753.00 | 314,400,818.73 | 10,195,905.35 |

**(2) 短期薪酬列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 57,647,327.10 | 196,529,709.27 | 246,859,258.64 | 7,317,777.73 |
| 二、职工福利费       |               | 5,364,243.81   | 5,364,243.81   |              |
| 三、社会保险费       | 28,154.30     | 11,786,984.47  | 11,803,381.18  | 11,757.59    |
| 其中：医疗保险费      | 19,615.25     | 11,455,343.87  | 11,467,155.04  | 7,804.08     |
| 工伤保险费         | 5,693.05      | 298,361.70     | 300,399.68     | 3,655.07     |
| 生育保险费         | 2,846.00      | 33,278.90      | 35,826.46      | 298.44       |
| 四、住房公积金       | 80,716.63     | 9,642,287.44   | 9,680,459.44   | 42,544.63    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 828,866.69    | 2,270,223.97   | 2,095,038.22   | 1,004,052.44 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |              |
| 合计            | 58,585,064.72 | 225,593,448.96 | 275,802,381.29 | 8,376,132.39 |

**(3) 设定提存计划列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 116,393.73 | 21,906,036.59 | 21,989,566.36 | 32,863.96 |
| 2、失业保险费  | 3,557.63   | 700,856.45    | 704,414.08    |           |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |           |
| 合计       | 119,951.36 | 22,606,893.04 | 22,693,980.44 | 32,863.96 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额          |
|-----|--------------|---------------|
| 增值税 | 7,479,913.79 | 12,070,938.21 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 1,878,992.54  | 2,116,562.34  |
| 个人所得税   | 821,855.67    | 1,243,740.35  |
| 城市维护建设税 | 72,717.09     | 177,087.13    |
| 教育费附加   | 63,239.78     | 163,828.29    |
| 房产税     | 225,594.88    | 272,799.70    |
| 土地使用税   | 2,345.00      | 2,345.00      |
| 印花税     | 106,741.04    | 217,189.74    |
| 水利建设基金  | 12,650.43     | 20,179.83     |
| 城市垃圾处理费 | 360.28        | 413.60        |
| 文化事业建设费 | 150,361.14    | 302,752.45    |
| 合计      | 10,814,771.64 | 16,587,836.64 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 11,462,073.35 | 12,392,999.40 |
| 合计    | 11,462,073.35 | 12,392,999.40 |

##### (2) 应付利息

□适用 √不适用

##### (3) 应付股利

□适用 √不适用

##### (4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 1,674,897.40  | 1,642,199.37  |
| 应付费用   | 5,930,187.67  | 8,305,807.10  |
| 其他     | 3,856,988.28  | 2,444,992.93  |
| 合计     | 11,462,073.35 | 12,392,999.40 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额          |
|-------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  |              |               |
| 一年内到期的应付债券  |              |               |
| 一年内到期的长期应付款 |              |               |
| 一年内到期的租赁负债  | 4,368,673.85 | 11,216,021.61 |
| 合计          | 4,368,673.85 | 11,216,021.61 |

其他说明：

| 项目         | 备注       |
|------------|----------|
| 1年内到期的租赁负债 | 详见租赁负债注释 |

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 |              |              |
| 应付退货款  |              |              |
| 待转销项税额 | 1,180,086.47 | 1,165,675.65 |
| 合计     | 1,180,086.47 | 1,165,675.65 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 租赁付款额      | 56,247,506.65 | 60,220,720.76  |
| 未确认融资费用    | -6,967,593.69 | -7,606,151.22  |
| 一年内到期的租赁负债 | -4,368,673.85 | -11,216,021.61 |
| 合计         | 44,911,239.11 | 41,398,547.93  |

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因 |
|----------|------------|------------|------|
| 对外提供担保   |            |            |      |
| 产品质量保证   |            |            |      |
| 重组义务     |            |            |      |
| 待执行的亏损合同 |            |            |      |
| 应付退货款    |            |            |      |
| 诉讼       | 107,394.31 | 962,770.07 |      |
| 其他       | 7,650.00   | 7,650.00   |      |
| 合计       | 115,044.31 | 970,420.07 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 7,907,118.03 | 7,778,748.14 |
| 合计   | 7,907,118.03 | 7,778,748.14 |

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,989,160,000.00 |             |    |       |    |    | 1,989,160,000.00 |

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,028,155,568.97 | 622,356.41 |      | 1,028,777,925.38 |
| 其他资本公积     | 119,382,240.00   |            |      | 119,382,240.00   |
| 合计         | 1,147,537,808.97 | 622,356.41 |      | 1,148,160,165.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本（股本）溢价本期增加为爱豆公允价值递延调整增加 622,356.41 元。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生金额         |                    |                      |         |                |           | 期末余额          |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 55,576,613.04 | -18,070,802.69 |                    |                      |         | -18,070,802.69 |           | 37,505,810.35 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 394,117.07    |                |                    |                      |         |                |           | 394,117.07    |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 其他债权投资信用           |               |                |                    |                      |         |                |           |               |

| 项目         | 期初余额          | 本期发生金额         |                    |                      |         |                |           | 期末余额          |
|------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|---------------|
|            |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |               |
| 减值准备       |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 现金流量套期储备   |               |                |                    |                      |         |                |           |               |
| 外币财务报表折算差额 | 55,182,495.97 | -18,070,802.69 |                    |                      |         | -18,070,802.69 |           | 37,111,693.28 |
| 其他综合收益合计   | 55,576,613.04 | -18,070,802.69 |                    |                      |         | -18,070,802.69 |           | 37,505,810.35 |

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：

无

#### 58、专项储备

☐适用 ☒不适用

#### 59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,061,708.21 |      |      | 35,061,708.21 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 35,061,708.21 |      |      | 35,061,708.21 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上年度               |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -1,891,070,214.83 | -1,847,044,493.16 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |                   |
| 调整后期初未分配利润            | -1,891,070,214.83 | -1,847,044,493.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -28,032,851.64    | -44,025,721.67    |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |                   |
| 提取任意盈余公积              |                   |                   |
| 提取一般风险准备              |                   |                   |
| 应付普通股股利               |                   |                   |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                   |
| 期末未分配利润               | -1,919,103,066.47 | -1,891,070,214.83 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 404,069,629.01 | 140,618,954.34 | 377,533,843.18 | 136,716,454.18 |
| 其他业务 | 649,390.16     | 5,048,865.19   | 1,503,191.80   | 5,072,451.79   |
| 合计   | 404,719,019.17 | 145,667,819.53 | 379,037,034.98 | 141,788,905.97 |

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 549,431.49   | 550,798.78   |
| 教育费附加   | 425,719.52   | 426,991.86   |
| 房产税     | 733,049.93   | 838,964.97   |
| 土地使用税   | 7,739.32     | 8,192.05     |
| 印花税     | 203,359.38   | 180,466.94   |
| 文化事业建设费 | 866,274.21   | 841,626.54   |
| 水利建设基金  | 34,906.73    | 31,302.79    |
| 营业税     |              | 433,055.73   |
| 合计      | 2,820,480.58 | 3,311,399.66 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 服务费    | 17,196,354.84 | 17,041,771.54 |
| 广告宣传费  | 18,545,966.09 | 7,537,294.59  |
| 职工薪酬   | 40,141,975.03 | 37,458,640.19 |
| 差旅费    | 1,204,508.56  | 1,300,481.46  |
| 业务招待费  | 975,113.23    | 935,028.79    |
| 手续费    | 596,585.46    | 475,977.71    |
| 邮电通讯费  | 736,693.25    | 666,029.85    |
| 折旧费    | 348,458.98    | 277,688.63    |
| 无形资产摊销 |               | 28,023.60     |
| 其他     | 2,243,694.76  | 497,528.03    |
| 合计     | 81,989,350.20 | 66,218,464.39 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 90,339,055.80  | 77,990,908.30  |
| 聘请中介机构费  | 5,832,200.48   | 6,595,049.19   |
| 无形资产摊销   | 1,123,974.41   | 1,115,126.64   |
| 折旧费      | 2,458,967.78   | 2,782,117.52   |
| 使用权资产折旧  | 12,120,529.83  | 14,045,819.70  |
| 物业能源费    | 4,355,818.94   | 4,335,801.19   |
| 差旅费      | 507,242.44     | 689,677.93     |
| 业务招待费    | 1,336,625.97   | 1,612,473.61   |
| 长期待摊费用摊销 | 256,482.14     | 1,124,450.43   |
| 风险准备金    | 3.15           | 3,724.33       |
| 其他       | 13,855,589.92  | 9,667,476.21   |
| 合计       | 132,186,490.86 | 119,962,625.05 |

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 77,329,201.11 | 81,315,665.23 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 折旧费       | 3,008,923.36  | 2,934,349.72  |
| 无形资产摊销    | 21,182.69     | 174,448.80    |
| 差旅费       | 65,314.10     | 87,920.53     |
| 认证鉴定评审验收费 | 4,991.32      | 3,387.55      |
| 设备维护费     | 185,890.47    | 121,028.69    |
| 其他        | 91,292.34     | 13,212.10     |
| 合计        | 80,706,795.39 | 84,650,012.62 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息费用        | 1,269,056.77   | 822,274.48    |
| 其中：租赁负债利息费用 | 1,251,470.46   | 813,152.79    |
| 减：利息收入      | -11,158,347.22 | -6,425,877.87 |
| 汇兑损益        | -576,624.57    | 1,016,314.66  |
| 其他          | 181,702.75     | 155,573.58    |
| 合计          | -10,284,212.27 | -4,431,715.15 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助    | 1,390,653.22 | 693,902.76   |
| 三代手续费返还 | 288,607.67   | 380,931.95   |
| 免征税费    | 4.21         | 1,654.23     |
| 增值税即征即退 | 101,563.57   | 236,808.38   |
| 合计      | 1,780,828.67 | 1,313,297.32 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |            |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |            | 31,900,068.87 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |            |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |            |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 130,722.22 | 130,722.22    |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 209,320.96 | 339,012.77    |

|                   |            |               |
|-------------------|------------|---------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |            |               |
| 处置债权投资取得的投资收益     |            |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |            |               |
| 债务重组收益            |            |               |
| 合计                | 340,043.18 | 32,369,803.86 |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产              | 372,330.01 | 332,813.13 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |            |
| 其他非流动金融资产            | -63,175.49 | -99,965.91 |
| 交易性金融负债              |            |            |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |            |
| 合计                   | 309,154.52 | 232,847.22 |

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | -2,321,562.17 | -1,841,317.76 |
| 其他应收款坏账损失  | 26,292.78     | -2,847.57     |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 财务担保相关减值损失 |               |               |
| 合计         | -2,295,269.39 | -1,844,165.33 |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

#### 73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|             |             |            |
|-------------|-------------|------------|
| 非流动资产处置收益合计 | 46,197.32   | -25,173.80 |
| 其中：固定资产处置收益 | -133,060.83 | -57,749.43 |
| 使用权资产处置收益   | 179,258.15  | 32,575.63  |
| 合计          | 46,197.32   | -25,173.80 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |            |               |
| 无形资产处置利得    |            |            |               |
| 债务重组利得      |            |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |            |               |
| 接受捐赠        |            |            |               |
| 政府补助        |            |            |               |
| 其他          | 225,470.15 | 933,394.44 | 225,470.15    |
| 合计          | 225,470.15 | 933,394.44 | 225,470.15    |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额       | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |             | 59,101.05  |               |
| 其中：固定资产处置损失 |             | 59,101.05  |               |
| 无形资产处置损失    |             |            |               |
| 债务重组损失      |             |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |             |            |               |
| 对外捐赠        |             |            |               |
| 罚款支出        | 11.60       |            | 11.60         |
| 违约金及赔偿支出    | -110,216.17 | 662,611.21 | -110,216.17   |
| 诉讼          | 91,672.31   |            | 91,672.31     |
| 其他          |             | 1,648.15   |               |
| 合计          | -18,532.26  | 723,360.41 | -18,532.26    |

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|         |             |              |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 708,336.05  | 3,275,126.30 |
| 递延所得税费用 | -650,665.19 | -80,443.13   |
| 合计      | 57,670.86   | 3,194,683.17 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -27,942,748.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,191,412.26  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -379,684.09    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 67.00          |
| 非应税收入的影响                       | -392,723.29    |
| 税法规定额外可扣除费用的影响                 | -11,923,755.26 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 533,377.57     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,720,666.97  |
| 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 | 19,132,468.16  |
| 所得税费用                          | 57,670.86      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 经营租赁收入              | 488,880.45    | 1,330,746.15  |
| 存款利息收入              | 11,158,347.22 | 6,425,877.87  |
| 政府补助                | 1,356,120.73  | 693,902.76    |
| 保证金、押金、备用金、违约金及赔偿收入 | 2,648,935.79  | 1,310,229.18  |
| 资金往来收到的现金           | 707,562.74    | 1,820,847.09  |
| 受限货币资金本期收回          | 1,311,791.87  | 40,000.00     |
| 其他                  | 323,585.84    | 416,131.94    |
| 合计                  | 17,995,224.64 | 12,037,734.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 费用支出及银行手续费         | 62,533,647.91 | 32,992,812.19 |
| 保证金、押金、备用金、违约及补偿支出 | 4,155,022.50  | 1,735,683.99  |
| 资金往来支付的现金          | 8,728,146.49  | 12,947,243.76 |
| 受限货币资金本期增加         | 46,000.00     | 10,667,964.64 |
| 其他                 | 91,672.31     | 165.48        |
| 合计                 | 75,554,489.21 | 58,343,870.06 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 收到租赁押金 | 7,527,712.21 | 2,902,128.88 |
| 合计     | 7,527,712.21 | 2,902,128.88 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 租赁支出           | 10,227,424.78 | 18,797,321.77 |
| 限制性股票回购款       |               |               |
| 回购股份支付的现金      |               | 44,426,891.86 |
| 购买子公司少数股权支付的现金 |               | 3,500,000.00  |
| 合计             | 10,227,424.78 | 66,724,213.63 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 |               | 本期减少         |              | 期末余额          |
|------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|      |               | 现金变动 | 非现金变动         | 现金变动         | 非现金变动        |               |
| 租赁负债 | 52,614,569.54 |      | 12,298,207.37 | 9,313,935.31 | 6,318,928.64 | 49,279,912.96 |
| 合计   | 52,614,569.54 |      | 12,298,207.37 | 9,313,935.31 | 6,318,928.64 | 49,279,912.96 |

## (4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | -28,000,419.27   | -3,400,697.43    |
| 加：资产减值准备                         |                  |                  |
| 信用减值损失                           | 2,295,269.39     | 1,844,165.33     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 11,373,088.28    | 11,560,493.09    |
| 使用权资产摊销                          | 12,120,529.83    | 14,045,819.70    |
| 无形资产摊销                           | 1,322,148.29     | 1,494,590.22     |
| 长期待摊费用摊销                         | 256,482.14       | 1,124,450.43     |
| 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） | -46,197.32       | 25,173.80        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  | 59,101.05        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -309,154.52      | -232,847.22      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,513,791.49     | 1,440,324.31     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -340,043.18      | -32,369,803.86   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -638,532.87      | -26,294.06       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -932,373.21      | -579,797.04      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -171,282.44      | 189,808.38       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 39,682,044.89    | -4,902,473.56    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -131,979,099.69  | -75,417,659.37   |
| 其他                               | 1,505,286.01     | -10,799,992.96   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -92,348,462.18   | -95,945,639.19   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 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                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,027,339,136.43 | 1,136,774,180.08 |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：现金的期初余额    | 1,122,466,872.17 | 1,126,051,556.06 |
| 加：现金等价物的期末余额 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -95,127,735.74   | 10,722,624.02    |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,027,339,136.43 | 1,122,466,872.17 |
| 其中：库存现金        | 46,392.25        | 49,283.39        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,026,812,972.82 | 1,122,183,897.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 479,771.36       | 233,691.05       |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 二、现金等价物        |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,027,339,136.43 | 1,122,466,872.17 |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          | 理由   |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业保证金   | 15,973,305.34 | 16,212,799.48 | 使用受限 |
| 银行保函保证金 | 116,000.00    | 70,000.00     | 使用受限 |
| 司法冻结    | 463,016.54    | 1,774,808.41  | 使用受限 |
| 合计      | 16,552,321.88 | 18,057,607.89 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 期末外币余额         | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|---------|----------------|----------|----------------|
| 货币资金    | -              | -        | 379,722,595.92 |
| 其中：美元   | 15,664,063.14  | 6.810900 | 106,686,367.64 |
| 新加坡元    | 18,115,846.75  | 5.260500 | 95,298,411.83  |
| 越南盾     | 221,189,613.02 | 0.000258 | 57,066.92      |
| 日元      | 471,737,522.00 | 0.042045 | 19,834,204.11  |
| 马来西亚林吉特 | 4,100,994.60   | 1.673416 | 6,862,669.98   |
| 泰铢      | 3,351,534.82   | 0.204244 | 684,530.88     |
| 欧元      | 219.81         | 7.767100 | 1,707.29       |
| 港元      | 173,041,674.30 | 0.868550 | 150,295,346.21 |
| 澳大利亚元   | 489.50         | 4.680400 | 2,291.06       |
| 应收账款    | -              | -        | 16,123,205.30  |
| 其中：新加坡元 | 638,908.91     | 5.260500 | 3,360,980.32   |
| 日元      | 24,167,732.64  | 0.042045 | 1,016,132.32   |
| 港元      | 13,523,795.59  | 0.868550 | 11,746,092.66  |
| 其他应收款   | -              | -        | 16,513,022.12  |
| 其中：美元   | 116,661.12     | 6.810900 | 794,567.22     |
| 新加坡元    | 208,287.16     | 5.260500 | 1,095,694.61   |
| 越南盾     | 2,208,186.05   | 0.000258 | 569.71         |
| 日元      | 30,023,037.40  | 0.042045 | 1,262,318.61   |
| 港元      | 15,381,811.03  | 0.868550 | 13,359,871.97  |
| 其他流动资产  | -              | -        | 10,369,546.81  |
| 其中：美元   | 237,133.68     | 6.810900 | 1,615,093.78   |
| 越南盾     | 70,989,217.87  | 0.000258 | 18,315.22      |
| 港元      | 10,058,301.55  | 0.868550 | 8,736,137.81   |
| 应付账款    | -              | -        | 20,439,211.63  |
| 其中：美元   | 246,093.18     | 6.810900 | 1,676,116.04   |
| 新加坡元    | 330,639.96     | 5.260500 | 1,739,331.51   |
| 日元      | 2,046,367.77   | 0.042045 | 86,039.53      |
| 港元      | 19,501,150.83  | 0.868550 | 16,937,724.55  |
| 其他应付款   | -              | -        | 2,990,444.80   |
| 其中：美元   | 17,415.43      | 6.810900 | 118,614.75     |
| 新加坡元    | 205,592.59     | 5.260500 | 1,081,519.82   |
| 日元      | 9,961,329.88   | 0.042045 | 418,824.11     |
| 港元      | 1,579,052.58   | 0.868550 | 1,371,486.12   |

其他说明：

无

(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

| 公司                                  | 主要经营地  | 记账本位币   | 记账本位币选择依据 |
|-------------------------------------|--------|---------|-----------|
| 阿斯达克网络信息有限公司                        | 香港     | 港元      | 当地货币      |
| 阿斯达克有限公司                            | 香港     | 港元      | 当地货币      |
| DZH Financial Research, Inc.        | 日本     | 日元      | 当地货币      |
| ALFA Capital Pte Ltd                | 新加坡    | 新加坡元    | 当地货币      |
| DZH International Pte. Ltd.         | 新加坡    | 新加坡元    | 当地货币      |
| DZH International Sdn. Bhd.         | 马来西亚   | 马来西亚林吉特 | 当地货币      |
| DZH (Thailand) Co., Ltd.            | 泰国     | 泰铢      | 当地货币      |
| aacat fintech Limited               | 香港     | 港元      | 当地货币      |
| aacat International Limited         | 香港     | 港元      | 当地货币      |
| aacat Technology Limited            | 香港     | 港元      | 当地货币      |
| DZH FINTECH CO. LTD                 | 美国     | 美元      | 当地货币      |
| DZH Nextview Pte. Ltd.              | 新加坡    | 新加坡元    | 当地货币      |
| DZH Nextview (Vietnam) Co., Ltd.    | 越南     | 越南盾     | 当地货币      |
| AASTOCKS.COM PTY LTD                | 澳大利亚   | 澳元      | 当地货币      |
| ALFA Capital Management Limited     | 马来西亚   | 美元      | 当地货币      |
| ALFA Securities Limited             | 马来西亚   | 美元      | 当地货币      |
| Aastocks Investment Holding Limited | 英属维京群岛 | 港元      | 当地货币      |

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

① 使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

### ② 计入本年损益情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 计入本期损益 |              |
|---------|--------|--------------|
|         | 列报项目   | 金额           |
| 租赁负债的利息 | 财务费用   | 1,251,470.46 |
| 合计      | ——     | 1,251,470.46 |

### ③ 与租赁相关的现金流量流出情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                | 现金流量类别   | 本期金额         |
|-------------------|----------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 9,544,736.21 |
| 合计                | ——       | 9,544,736.21 |

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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额10,227,424.78(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 租赁收入       | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------------|------------|--------------------------|
| 成都创信华通信息技术有限公司 | 329,054.16 |                          |
| 合肥博耀信息技术有限公司   | 107,918.22 |                          |
| 成都英联科技有限责任公司   | 17,299.56  |                          |
| 合计             | 454,271.94 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |            |
|---------------|--------------|------------|
|               | 期末金额         | 期初金额       |
| 第一年           | 1,078,702.68 | 903,477.76 |
| 第二年           | 464,506.40   | 521,632.80 |
| 第三年           | 453,671.29   | 234,772.72 |
| 第四年           | 487,731.72   | 245,395.92 |
| 第五年           | 248,678.01   | 200,778.48 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 |              |            |

## (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

其他说明

无

## 83、数据资源

☐适用 ☒不适用

## 84、其他

☐适用 ☒不适用

**八、研发支出****1、 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 77,329,201.11 | 81,315,665.23 |
| 折旧费        | 3,008,923.36  | 2,934,349.72  |
| 无形资产摊销     | 21,182.69     | 174,448.80    |
| 差旅费        | 65,314.10     | 87,920.53     |
| 认证鉴定评审验收费  | 4,991.32      | 3,387.55      |
| 设备维护费      | 185,890.47    | 121,028.69    |
| 其他         | 91,292.34     | 13,212.10     |
| 合计         | 80,706,795.39 | 84,650,012.62 |
| 其中：费用化研发支出 | 80,706,795.39 | 84,650,012.62 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

无

**2、 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

**3、 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

(1) 报告期本公司新设子公司 2 家，详细情况如下表所示：

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 持股比例(%) |     | 取得方式  |
|---------------|-------|-----|-----------|---------|-----|-------|
|               |       |     |           | 直接      | 间接  |       |
| 上海财汇数智科技有限公司  | 上海    | 上海  | 技术服务、技术开发 |         | 100 | 设立或投资 |
| 阿思达科技（深圳）有限公司 | 深圳    | 深圳  | 技术服务、技术开发 |         | 100 | 设立或投资 |

(2) 报告期本公司注销及处置子公司 1 家，详细情况如下表所示：

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 持股比例(%) |    | 取得方式  |
|---------------|-------|-----|-----------|---------|----|-------|
|               |       |     |           | 直接      | 间接 |       |
| 上海慧泽远网络科技有限公司 | 上海    | 上海  | 技术服务、技术推广 | 100     |    | 设立或投资 |

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质           | 持股比例(%) |     | 取得方式       |
|-----------------|-------|-----|----------------|---------|-----|------------|
|                 |       |     |                | 直接      | 间接  |            |
| 上海大智慧信息科技有限公司   | 上海    | 上海  | 计算机软件的开发与销售    | 99      |     | 设立或投资      |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 上海    | 上海  | 计算机软件的开发与销售    | 100     |     | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥大智慧财汇数据科技有限公司 | 合肥    | 合肥  | 技术服务、技术开发、技术咨询 |         | 100 | 设立或投资      |
| 北京大智慧财汇数据科技有限公司 | 北京    | 北京  | 互联网信息服务        |         | 100 | 设立或投资      |
| 上海财汇数智科技有限公司    | 上海    | 上海  | 技术服务、技术开发      |         | 100 | 设立或投资      |
| 上海大智慧申久信息技术有限公司 | 上海    | 上海  | 计算机软件的开发与销售    | 100     |     | 设立或投资      |

|                                 |          |      |                                                                                                                                |     |     |                |
|---------------------------------|----------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|----------------|
| 上海大智慧金融信息服务<br>有限公司             | 上海       | 上海   | 投资管理                                                                                                                           | 100 |     | 设立或投资          |
| 上海大智慧财速软件科技<br>有限公司             | 上海       | 上海   | 信息传输、软件和信<br>息技术服务                                                                                                             |     | 100 | 设立或投资          |
| 上海大智慧财捷信息科技<br>有限公司             | 上海       | 上海   | 科技推广和应用服务                                                                                                                      |     | 100 | 设立或投资          |
| 北京慧远保银信息技术有<br>限公司              | 北京       | 北京   | 软件系统服务                                                                                                                         | 100 |     | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 猫达人（上海）科技有限<br>公司               | 上海       | 上海   | 计算机软硬件开发与<br>销售                                                                                                                | 100 |     | 设立或投资          |
| 阿思达科技（深圳）有限<br>公司               | 深圳       | 深圳   | 技术服务、技术开发                                                                                                                      |     | 100 | 设立或投资          |
| 上海大智慧基金销售有限<br>公司               | 上海       | 上海   | 基金销售                                                                                                                           | 100 |     | 同一控制下企业<br>合并  |
| 合肥大智慧信息技术有限<br>公司               | 合肥       | 合肥   | 计算机软件的开发与<br>销售                                                                                                                | 100 |     | 设立或投资          |
| 大智慧信息技术有限公司                     | 北京       | 北京   | 计算机软件开发                                                                                                                        | 100 |     | 设立或投资          |
| 上海大智慧软件开发有限<br>公司               | 上海       | 上海   | 计算机软件的开发与<br>销售                                                                                                                |     | 100 | 设立或投资          |
| 上海慧虹投资管理有限公司                    | 上海       | 上海   | 金融信息服务                                                                                                                         |     | 100 | 设立或投资          |
| 视吧（上海）网络科技有<br>限公司              | 上海       | 上海   | 技术服务                                                                                                                           |     | 100 | 设立或投资          |
| 爱豆科技（上海）有限公<br>司                | 上海       | 上海   | 专业技术服务                                                                                                                         | 100 |     | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 上海大智慧保险经纪有限<br>公司               | 上海       | 上海   | 保险经纪，商务咨询                                                                                                                      |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 上海阳昌保险公估有限公<br>司                | 上海       | 上海   | 保险公估                                                                                                                           |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 上海慧信直聘信息科技服<br>务有限公司            | 上海       | 上海   | 人力资源服务                                                                                                                         | 100 |     | 设立或投资          |
| 阿斯达克网络信息有限公<br>司                | 香港       | 香港   | Provision of financial<br>information services                                                                                 | 100 |     | 非同一控制下企<br>业合并 |
| 阿斯达克有限公司                        | 香港       | 香港   | Provision of financial<br>information and<br>analysis services to its<br>immediate holding<br>company                          |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| DZH Financial Research,<br>Inc. | 日本       | 日本   | 信息服务                                                                                                                           |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| ALFA Capital Pte Ltd.           | 新加坡      | 新加坡  | Fund management and<br>Asset management                                                                                        |     | 100 | 设立或投资          |
| DZH International Pte. Ltd.     | 新加坡      | 新加坡  | 计算机及技术服务                                                                                                                       |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| DZH International Sdn.<br>Bhd.  | 马来西<br>亚 | 马来西亚 | Provision of Internet<br>Application and<br>information technology<br>services and supply<br>computer hardware<br>and software |     | 100 | 非同一控制下企<br>业合并 |
| DZH (Thailand) Co., Ltd.        | 泰国       | 泰国   | Business &                                                                                                                     |     | 100 | 非同一控制下企        |

|                                     |        |        |                                                                         |     |     |            |
|-------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------------|
|                                     |        |        | Management Consultancy in Financial Software and Information            |     |     | 业合并        |
| aacat fintech Limited               | 香港     | 香港     | Financial Services                                                      |     | 100 | 设立或投资      |
| aacat International Limited         | 香港     | 香港     | Investment Holding                                                      |     | 100 | 设立或投资      |
| aacat Technology Limited            | 香港     | 香港     | Software Development                                                    |     | 100 | 设立或投资      |
| DZH FINTECH CO. LTD                 | 美国     | 美国     | Information Technology Service                                          |     | 100 | 设立或投资      |
| AASOCKS.COM PTY LTD                 | 澳大利亚   | 澳大利亚   | Financial Services                                                      |     | 100 | 设立或投资      |
| ALFA Capital Management Limited     | 马来西亚   | 马来西亚   | Offshore Fund Management                                                |     | 100 | 设立或投资      |
| ALFA Securities Limited             | 马来西亚   | 马来西亚   | Offshore Securities                                                     |     | 100 | 设立或投资      |
| Aastocks Investment Holding Limited | 英属维京群岛 | 英属维京群岛 | Investment Holding                                                      |     | 100 | 设立或投资      |
| DZH Nextview Pte. Ltd.              | 新加坡    | 新加坡    | Provision of financial information services                             | 100 |     | 非同一控制下企业合并 |
| DZH Nextview (Vietnam) Co., Ltd.    | 越南     | 越南     | Business & Management Consultancy in Financial Software and Information |     | 100 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|-------------|--------------|----------------|------------|
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 1.00%       | 32,432.37    |                | 158,025.30 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称         | 期末余额           |               |                |               |               |                | 期初余额           |               |                |                |               |                |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 118,241,877.25 | 11,502,866.20 | 129,744,743.45 | 98,926,915.35 | 15,015,298.35 | 113,942,213.70 | 135,988,974.86 | 13,162,284.12 | 149,151,258.98 | 121,548,437.71 | 15,043,527.90 | 136,591,965.61 |

| 子公司名称         | 本期发生额          |              |              |                | 上期发生额          |               |               |                |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|               | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 上海大智慧信息科技有限公司 | 119,316,882.31 | 3,243,236.38 | 3,243,236.38 | -23,225,803.56 | 113,312,813.65 | 17,012,743.67 | 17,012,743.67 | -45,705,611.16 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地                                   | 业务性质          | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|---------------------------------------|---------------|---------|----|---------------------|
|              |       |                                       |               | 直接      | 间接 |                     |
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 杭州市   | 浙江省杭州市西湖区三墩镇萍水西街 80 号优盘时代中心 1 号楼 12 层 | 信息传输、软件和信息服务业 | 49      |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|            | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|------------|---------------|---------------|
|            | 杭州大彩网络科技有限公司  | 杭州大彩网络科技有限公司  |
| 流动资产       | 7,781,846.31  | 7,781,846.31  |
| 非流动资产      |               |               |
| 资产合计       | 7,781,846.31  | 7,781,846.31  |
| 流动负债       | 12,517,479.14 | 12,517,479.14 |
| 非流动负债      |               |               |
| 负债合计       | 12,517,479.14 | 12,517,479.14 |
| 少数股东权益     |               |               |
| 归属于母公司股东权益 | -4,735,632.83 | -4,735,632.83 |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 按持股比例计算的净资产份额        | -2,320,460.09  | -2,320,460.09  |
| 调整事项                 | 140,642,948.62 | 140,642,948.62 |
| --商誉                 |                |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 | 140,642,948.62 | 140,642,948.62 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 0.00           | 0.00           |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 |                |                |
| 净利润                  |                |                |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               |                |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |

其他说明

杭州大彩网络科技有限公司已于 2024 年 06 月 24 日被吊销营业执照，以上数据均为 2023 年数据。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

☐适用 ☒不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

☐适用 ☒不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 累积未确认前期累计的损失  | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失   |
|--------------|---------------|---------------------|---------------|
| 杭州大彩网络科技有限公司 | -1,452,476.77 |                     | -1,452,476.77 |

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

☐适用 ☒不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

☐适用 ☒不适用

**4、重要的共同经营**

☐适用 ☒不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

**6、其他**

☐适用 ☒不适用

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

☐适用 ☒不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 与收益相关 | 1,390,653.22 | 693,902.76 |
| 合计    | 1,390,653.22 | 693,902.76 |

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险**

**1、金融工具的风险**

☒适用 ☐不适用

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

**(一)风险管理目标和政策**

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

**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、利率风险和其他价格风险。

**(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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2026 年半年度及 2025 年度，本公司未签署任何

远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

| 项目     | 期末余额           |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|
|        | 美元             | 其他外币           | 合计             |
| 货币资金   | 106,686,367.64 | 273,036,228.28 | 379,722,595.92 |
| 应收账款   |                | 16,123,205.30  | 16,123,205.30  |
| 其他应收款  | 794,567.22     | 15,718,454.90  | 16,513,022.12  |
| 其他流动资产 | 1,615,093.78   | 8,754,453.03   | 10,369,546.81  |
| 应付账款   | 1,676,116.04   | 18,763,095.59  | 20,439,211.63  |
| 其他应付款  | 118,614.75     | 2,871,830.05   | 2,990,444.80   |
| 合计     | 110,890,759.43 | 335,267,267.15 | 446,158,026.58 |

(续)

| 项目     | 上年年末余额         |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|
|        | 美元             | 其他外币           | 合计             |
| 货币资金   | 106,581,861.35 | 301,453,499.70 | 408,035,361.05 |
| 应收账款   |                | 19,509,105.62  | 19,509,105.62  |
| 其他应收款  | 1,164,979.18   | 16,882,463.43  | 18,047,442.61  |
| 其他流动资产 | 1,299,063.38   | 4,855,078.11   | 6,154,141.49   |
| 应付账款   | 1,290,022.80   | 12,581,890.29  | 13,871,913.09  |
| 其他应付款  | 63,500.78      | 4,752,151.52   | 4,815,652.30   |
| 合计     | 110,399,427.49 | 360,034,188.67 | 470,433,616.16 |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### ①汇率风险敏感性分析

于2026年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润8,958,999.79元；如果人民币对欧元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润142.56元；如果人民币对日元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润1,804,250.58元；如果人民币对新加坡元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润8,085,338.16元；如果人民币对越南盾升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润6,304.00元；如果人民币对马来西亚林吉特升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润573,032.94元；如果人民币对泰铢升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润57,158.33元；如果人民币对港元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润13,846,657.87元；如果人民币对澳大利亚元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润191.30元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对各类外币可能发生变动的合理范围。

## (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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。公司本期无利率风险。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.43%（2025 年：15.16%）；公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占公司其他应收款总额的 84.88 %（2025 年：82.53%）。

### 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司银行借款授信额度为港币 2 亿元。（2025 年 12 月 31 日：港币 2 亿元）。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

| 项目          | 期末余额           |               |       |                |
|-------------|----------------|---------------|-------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1-5 年         | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款        | 172,099,094.08 |               |       | 172,099,094.08 |
| 其他应付款       | 11,180,713.95  | 281,359.40    |       | 11,462,073.35  |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,648,550.52   |               |       | 4,648,550.52   |
| 租赁负债        |                | 51,598,956.13 |       | 51,598,956.13  |
| 合计          | 187,928,358.55 | 51,880,315.53 |       | 239,808,674.08 |

单位：人民币元

| 项目          | 上年年末余额         |               |              |                |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1-5 年         | 5 年以上        | 合计             |
| 应付账款        | 168,418,970.53 |               |              | 168,418,970.53 |
| 其他应付款       | 12,162,246.60  | 230,752.80    |              | 12,392,999.40  |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,462,350.48  |               |              | 11,462,350.48  |
| 租赁负债        |                | 42,823,616.32 | 5,934,753.96 | 48,758,370.28  |
| 合计          | 192,043,567.61 | 43,054,369.12 | 5,934,753.96 | 241,032,690.69 |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**☐适用 ☒不适用**(2) 因转移而终止确认的金融资产**☐适用 ☒不适用**(3) 继续涉入的转移金融资产**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |            |               |
|-----------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |            |               |
| (一) 交易性金融资产                 | 575,323.04 | 72,115,181.66 |            | 72,690,504.70 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产     | 575,323.04 | 72,115,181.66 |            | 72,690,504.70 |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  | 575,323.04 |               |            | 575,323.04    |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |            |               |
| (4) 其他                      |            | 72,115,181.66 |            | 72,115,181.66 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |            |               |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |            |               |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               |            |               |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |            |               |
| 1.出租用的土地使用权                 |            |               |            |               |
| 2.出租的建筑物                    |            |               |            |               |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权          |            |               |            |               |
| (五) 生物资产                    |            |               |            |               |
| 1.消耗性生物资产                   |            |               |            |               |
| 2.生产性生物资产                   |            |               |            |               |
| (六) 其他非流动金融资产               |            |               | 259,846.93 | 259,846.93    |

|                            |            |               |            |               |
|----------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 产                          |            |               |            |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额             | 575,323.04 | 72,115,181.66 | 259,846.93 | 72,950,351.63 |
| (六) 交易性金融负债                |            |               |            |               |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |            |               |
| 其中：发行的交易性债券                |            |               |            |               |
| 衍生金融负债                     |            |               |            |               |
| 其他                         |            |               |            |               |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |            |               |
|                            |            |               |            |               |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |            |               |            |               |
| 二、非持续的公允价值计量               |            |               |            |               |
| (一) 持有待售资产                 |            |               |            |               |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |            |               |            |               |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |            |               |            |               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末公允价值     | 估值技术 | 不可观察输入值    |
|-------|------------|------|------------|
| 股票及基金 | 575,323.04 | 市场法  | 交易所当日官方收盘价 |

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值        | 估值技术 | 不可观察输入值       |
|--------------------------|---------------|------|---------------|
| 兴银理财稳利安盈封闭式 2026 年 474 期 | 10,052,800.00 | 市场法  | 兴业银行网站公开发布收益率 |
| 华夏理财现金管理类产品 6 号          | 10,031,697.95 | 市场法  | 华夏银行网站公开发布收益率 |
| 兴银理财添利天天利 70 号 D         | 13,008,655.81 | 市场法  | 兴业银行网站公开发布收益率 |
| 光大理财阳光碧乐活 122 号 C        | 14,004,789.30 | 市场法  | 光大银行网站公开发布收益率 |
| 工银理财添利宝现金 86 号           | 22,007,593.43 | 市场法  | 工商银行网站公开发布收益率 |
| 货币市场基金                   | 3,009,645.17  | 市场法  | 网站公开发布汇率      |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末公允价值     | 估值技术 | 不可观察输入值 |
|-----------|------------|------|---------|
| 其他非流动金融资产 | 259,846.93 | 净资产法 | 净资产     |

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

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 上年年末余额     | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额  |          | 购买、发行、出售和结算 |    |    |    | 期末余额       | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|---------------------------|------------|--------|--------|------------|----------|-------------|----|----|----|------------|------------------------------|
|                           |            |        |        | 计入本期损益     | 计入其他综合收益 | 购买          | 发行 | 出售 | 结算 |            |                              |
| ◆交易性金融资产                  |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —债务工具投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —权益工具投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —衍生金融资产                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —其他                       |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| 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 |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —债务工具投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —其他                       |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| ◆应收款项融资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| ◆其他债权投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| ◆其他权益工具投资                 |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| ◆其他非流动金融资产                | 323,022.42 |        |        | -63,175.49 |          |             |    |    |    | 259,846.93 | -63,175.49                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    | 323,022.42 |        |        | -63,175.49 |          |             |    |    |    | 259,846.93 | -63,175.49                   |
| —债务工具投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —权益工具投资                   | 323,022.42 |        |        | -63,175.49 |          |             |    |    |    | 259,846.93 | -63,175.49                   |
| —衍生金融资产                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —其他                       |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| 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 |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —债务工具投资                   |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| —其他                       |            |        |        |            |          |             |    |    |    |            |                              |
| 合计                        | 323,022.42 |        |        | -63,175.49 |          |             |    |    |    | 259,846.93 | -63,175.49                   |

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

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**☐适用 ☒不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**☐适用 ☒不适用**9、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**☒适用 ☐不适用

本企业的母公司情况的说明

张长虹先生对本公司的直接持股比例为：28.41%。张长虹先生及其一致行动人共持有本公司35.26%股权。

本企业最终控制方是张长虹先生。

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见“在其他主体中的权益”第1项“企业集团的构成”附注。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见“在其他主体中的权益”第3项“在合营企业或联营企业中的权益”附注。

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

☒适用 ☐不适用

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 杭州大彩网络科技有限公司 | 联营企业   |

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、 其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 上海数箴金融信息服务有限公司 | 其他          |
| 上海梦箴文化传媒有限公司   | 其他          |
| 上海龙软信息技术有限公司   | 其他          |
| 湘财证券股份有限公司     | 股东的子公司      |
| 湘财基金管理有限公司     | 股东的子公司      |
| 新湖期货股份有限公司     | 股东的子公司      |
| 温州银行股份有限公司     | 其他关联方       |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 上海梦筏文化传媒有限公司 | 互联网广告  |              | 37,421.39     |
| 湘财证券股份有限公司   | 证券信息费  | 1,288,723.70 | 526,191.02    |
| 湘财证券股份有限公司   | 软件服务费  | 419,883.55   | 523,916.16    |
| 湘财证券股份有限公司   | 互联网广告  | 5,847,287.73 | 10,530,215.53 |
| 湘财基金管理有限公司   | 客户维护费  |              | 40.45         |
| 湘财基金管理有限公司   | 软件服务费  | 150,000.02   | 150,000.02    |
| 新湖期货股份有限公司   | 互联网广告  | 423,667.55   | 47,169.81     |
| 新湖期货股份有限公司   | 证券信息费  | 2,350.69     |               |
| 温州银行股份有限公司   | 软件服务费  | 4,716.96     | 4,716.96      |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

## (5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

## (7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 151.80 | 265.83 |

## (8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额       |           | 期初余额         |            |
|------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|
|      |              | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 湘财证券股份有限公司   | 465,624.81 | 23,281.25 | 2,146,793.58 | 107,339.68 |
| 应收账款 | 湘财基金管理有限公司   | 23,333.35  | 1,166.67  | 28.84        | 1.44       |
| 应收账款 | 上海梦筏文化传媒有限公司 | 39,666.67  | 3,966.67  | 39,666.67    | 1,983.33   |

## (2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 合同负债    | 湘财证券股份有限公司   | 1,796,490.94 | 2,643,427.50 |
| 合同负债    | 湘财基金管理有限公司   | 8,962.26     | 52,987.43    |
| 合同负债    | 新潮期货股份有限公司   | 116,434.53   |              |
| 合同负债    | 温州银行股份有限公司   | 4,717.00     |              |
| 合同负债    | 上海龙软信息技术有限公司 | 117,884.97   | 117,884.97   |
| 其他非流动负债 | 湘财证券股份有限公司   | 6,405.94     | 7,536.10     |

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无需要披露的未决诉讼。

2) 其他或有负债及其财务影响

本公司报告期内无需要披露的其他或有负债。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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境内、境外两个报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审阅归属于各分部收入、成本及经营成果。

## (2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 境内               | 境外             | 分部间抵销         | 合计               |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 主营业务收入 | 311,673,420.01   | 100,963,331.74 | 8,567,122.74  | 404,069,629.01   |
| 其他业务收入 | 454,271.94       | 197,755.82     | 2,637.60      | 649,390.16       |
| 主营业务成本 | 97,058,240.80    | 52,152,220.74  | 8,591,507.20  | 140,618,954.34   |
| 其他业务成本 | 5,051,502.79     |                | 2,637.60      | 5,048,865.19     |
| 资产总额   | 1,281,057,710.75 | 528,766,719.90 | 52,680,089.52 | 1,757,144,341.13 |
| 负债总额   | 428,690,531.12   | 90,424,686.28  | 52,913,519.04 | 466,201,698.36   |

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

□适用 √不适用

## (4) 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,070,116.06 | 14,385,920.03 |
| 其中：1 年以内     | 13,070,116.06 | 14,385,920.03 |
| 1 至 2 年      | 343,000.00    |               |
| 2 至 3 年      | 279,310.36    | 278,620.69    |
| 3 年以上        |               |               |
| 3 至 4 年      |               |               |
| 4 至 5 年      |               |               |
| 5 年以上        | 83,717.23     | 83,717.23     |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,776,143.65 | 14,748,257.95 |
|----|---------------|---------------|

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 期初余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 13,776,143.65 | 100.00 | 172,548.08 | 1.25     | 13,603,595.57 | 14,748,257.95 | 100.00 | 169,044.95 | 1.15     | 14,579,213.00 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 账龄风险组合    | 450,782.33    | 3.27   | 172,548.08 | 38.28    | 278,234.25    | 397,168.12    | 2.69   | 169,044.95 | 42.56    | 228,123.17    |
| 合并关联方组合   | 13,325,361.32 | 96.73  |            |          | 13,325,361.32 | 14,351,089.83 | 97.31  |            |          | 14,351,089.83 |
| 合计        | 13,776,143.65 | /      | 172,548.08 | /        | 13,603,595.57 | 14,748,257.95 | /      | 169,044.95 | /        | 14,579,213.00 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额       |            |          |
|---------|------------|------------|----------|
|         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 74,754.74  | 3,737.74   | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 13,000.00  | 1,300.00   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 279,310.36 | 83,793.11  | 30.00    |
| 3 至 4 年 |            |            |          |
| 4 至 5 年 |            |            |          |
| 5 年以上   | 83,717.23  | 83,717.23  | 100.00   |
| 合计      | 450,782.33 | 172,548.08 |          |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

组合计提项目：合并关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |      |          |
|---------|---------------|------|----------|
|         | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 12,995,361.32 |      |          |
| 1 至 2 年 | 330,000.00    |      |          |
| 合计      | 13,325,361.32 |      |          |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期初余额       | 本期变动金额   |       |       |      | 期末余额       |
|------------|------------|----------|-------|-------|------|------------|
|            |            | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 单项计提坏账准备   |            |          |       |       |      |            |
| 账龄风险组合坏账准备 | 169,044.95 | 3,503.13 |       |       |      | 172,548.08 |
| 合计         | 169,044.95 | 3,503.13 |       |       |      | 172,548.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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（%） | 坏账准备期末余额  |
|-----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司 | 7,457,606.88  |          | 7,457,606.88  | 54.13                   |           |
| 上海大智慧信息科技有限公司   | 4,541,408.16  |          | 4,541,408.16  | 32.97                   |           |
| 上海大智慧申久信息技术有限公司 | 812,495.37    |          | 812,495.37    | 5.90                    |           |
| 中国民生银行股份有限公司    | 279,310.36    |          | 279,310.36    | 2.03                    | 83,793.11 |
| 上海大智慧财速软件科技有限公司 | 201,859.62    |          | 201,859.62    | 1.47                    |           |
| 合计              | 13,292,680.39 |          | 13,292,680.39 | 96.50                   | 83,793.11 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 145,002,556.58 | 154,373,261.34 |
| 合计    | 145,002,556.58 | 154,373,261.34 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(1) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 73,636,335.47  | 72,330,169.33  |
| 其中：1年以内   | 73,636,335.47  | 72,330,169.33  |
| 1至2年      | 31,671,697.92  | 52,766,487.35  |
| 2至3年      | 29,044,379.49  | 20,140,864.10  |
| 3年以上      |                |                |
| 3至4年      | 14,748,435.63  | 12,902,223.08  |
| 4至5年      | 8,055,391.79   | 6,766,606.82   |
| 5年以上      | 58,886,207.78  | 53,931,794.94  |
| 合计        | 216,042,448.08 | 218,838,145.62 |

**(2) 按款项性质分类情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 关联方往来款  | 169,263,561.72 | 168,181,740.91 |
| 保证金、备用金 | 1,311,056.37   | 4,624,719.06   |
| 股权转让款   | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 其他      | 467,829.99     | 1,031,685.65   |
| 合计      | 216,042,448.08 | 218,838,145.62 |

**(3) 坏账准备计提情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余额    | 64,884.28    |                      | 64,400,000.00        | 64,464,884.28 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | -24,992.78   |                      | 6,600,000.00         | 6,575,007.22  |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |

|              |           |  |               |               |
|--------------|-----------|--|---------------|---------------|
| 本期核销         |           |  |               |               |
| 其他变动         |           |  |               |               |
| 2026年6月30日余额 | 39,891.50 |  | 71,000,000.00 | 71,039,891.50 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

#### (4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 64,400,000.00 | 6,600,000.00 |       |       |      | 71,000,000.00 |
| 账龄组合      | 64,884.28     | -24,992.78   |       |       |      | 39,891.50     |
| 合计        | 64,464,884.28 | 6,575,007.22 |       |       |      | 71,039,891.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄          | 坏账准备期末余额      |
|----------------------|---------------|---------------------|-------|-------------|---------------|
| 上海大智慧金融信息服务有限公司      | 54,578,685.01 | 25.26               | 往来款   | 5 年以内，5 年以上 |               |
| 中彩合盛网络科技有限公司（北京）有限公司 | 45,000,000.00 | 20.83               | 股权转让款 | 5 年以上       | 45,000,000.00 |

|                  |                |       |     |       |               |
|------------------|----------------|-------|-----|-------|---------------|
| 上海慧信直聘信息科技服务有限公司 | 29,300,000.00  | 13.56 | 往来款 | 3 年以内 |               |
| 上海大智慧保险经纪有限公司    | 26,000,000.00  | 12.03 | 往来款 | 3 年以内 | 26,000,000.00 |
| 猫达人（上海）科技有限公司    | 13,248,000.00  | 6.13  | 往来款 | 5 年以内 |               |
| 合计               | 168,126,685.01 | 77.81 | /   | /     | 71,000,000.00 |

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                | 期初余额             |                |                |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 1,471,846,534.81 | 648,442,280.05 | 823,404,254.76 | 1,437,846,534.81 | 644,187,377.16 | 793,659,157.65 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,536,122.64    | 18,536,122.64  |                | 18,536,122.64    | 18,536,122.64  |                |
| 合计         | 1,490,382,657.45 | 666,978,402.69 | 823,404,254.76 | 1,456,382,657.45 | 662,723,499.80 | 793,659,157.65 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                       | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额       | 本期增减变动        |              |               |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额       |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----|----------------|----------------|
|                             |                |                | 追加投资          | 减少投资         | 计提减值准备        | 其他 |                |                |
| 合肥大智慧财汇数据科技有限公司             | 2,370,193.00   |                |               |              |               |    | 2,370,193.00   |                |
| 上海慧泽远网络科技有限公司               |                | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 |    |                |                |
| 上海慧信直聘信息科技有限公司              |                | 5,000,000.00   |               |              |               |    |                | 5,000,000.00   |
| 爱豆科技（上海）有限公司                |                | 116,251,502.30 |               |              |               |    |                | 116,251,502.30 |
| 上海大智慧申久信息技术有限公司             | 78,968,432.91  |                |               |              |               |    | 78,968,432.91  |                |
| DZH International Pte. Ltd. | 852,000.00     |                |               |              |               |    | 852,000.00     |                |
| 上海大智慧财捷信息科技有限公司             | 35,784.02      |                |               |              |               |    | 35,784.02      |                |
| 上海大智慧信息科技有限公司               | 217,114,786.67 |                |               |              |               |    | 217,114,786.67 |                |
| DZH Nextview Pte. Ltd.      | 16,801,773.04  | 15,315,710.18  |               |              |               |    | 16,801,773.04  | 15,315,710.18  |
| 合肥大智慧信息技术有限公司               | 24,425,700.00  | 225,574,300.00 |               |              |               |    | 24,425,700.00  | 225,574,300.00 |
| 上海大智慧金融信息服务有限公司             |                | 10,416,042.25  |               |              |               |    |                | 10,416,042.25  |
| 上海大智慧财汇数据科技有限公司             | 145,280,783.01 |                |               |              |               |    | 145,280,783.01 |                |
| 上海大智慧基金销售有限公司               |                | 218,101,253.50 | 30,000,000.00 |              | 5,254,902.89  |    | 24,745,097.11  | 223,356,156.39 |
| 视吧（上海）网络科技有限公司              | 1,576,200.00   |                |               |              |               |    | 1,576,200.00   |                |
| 大智慧信息技术有限公司                 |                | 51,166,143.94  |               |              |               |    |                | 51,166,143.94  |
| 北京慧远保银信息技术有限公司              | 10,697,950.00  |                |               |              |               |    | 10,697,950.00  |                |

|                 |                |                |               |              |              |  |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--|----------------|----------------|
| 阿斯达克网络信息有限公司    | 290,535,555.00 |                |               |              |              |  | 290,535,555.00 |                |
| 上海大智慧财速软件科技有限公司 |                | 1,362,424.99   |               |              |              |  |                | 1,362,424.99   |
| 猫达人（上海）科技有限公司   | 5,000,000.00   |                | 5,000,000.00  |              |              |  | 10,000,000.00  |                |
| 合计              | 793,659,157.65 | 644,187,377.16 | 35,000,000.00 | 1,000,000.00 | 4,254,902.89 |  | 823,404,254.76 | 648,442,280.05 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位                    | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备期初余额      | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备期末余额      |
|-------------------------|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|                         |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 一、合营企业                  |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 小计                      |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 二、联营企业                  |                |               |        |      |             |          |        |             |        |    |                |               |
| 杭 州 大 彩 网 络 科 技 有 限 公 司 | 0.00           | 18,536,122.64 |        |      |             |          |        |             |        |    | 0.00           | 18,536,122.64 |
| 小计                      | 0.00           | 18,536,122.64 |        |      |             |          |        |             |        |    | 0.00           | 18,536,122.64 |
| 合 计                     | 0.00           | 18,536,122.64 |        |      |             |          |        |             |        |    | 0.00           | 18,536,122.64 |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 29,404,629.44 | 17,786,652.70 | 33,138,276.81 | 18,241,809.35 |
| 其他业务 | 23,148,553.41 | 4,212,185.91  | 5,043,387.30  | 4,196,812.74  |
| 合计   | 52,553,182.85 | 21,998,838.61 | 38,181,664.11 | 22,438,622.09 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |            |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |            |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 3.91       | 30,640,600.70 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |            |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |            |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 130,722.22 | 130,722.22    |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 21,343.23  | 137,068.84    |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |            |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |            |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |            |               |
| 债务重组收益               |            |               |
| 合计                   | 152,069.36 | 30,908,391.76 |

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| 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                                          | 46,197.32    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 1,390,653.22 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 649,197.70   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 9,437.69     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 244,002.41   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 4.21         |
| 减：所得税影响额                                                             | 34,043.74    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 7,813.48     |
| 合计                                                                   | 2,297,635.33 |

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（2023年修订）（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -2.15         | -0.014 | -0.014 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.32         | -0.015 | -0.015 |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

法定代表人：张志宏

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用