

深圳市新国都股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-041

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘祥、主管会计工作负责人郭桥易及会计机构负责人(会计主管人员)邓淑萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 债券相关情况	44
第八节 财务报告	45

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

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

三、经公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。

四、其他资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、新国都	指	深圳市新国都股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
实际控制人、控股股东	指	刘祥先生
嘉联支付	指	嘉联支付有限公司，公司子公司
新国都技术	指	深圳市新国都技术有限公司，公司子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
央行、人行、人民银行	指	中国人民银行
银联	指	中国银联股份有限公司
POS、POS 机	指	Point of sale，即销售终端机，用于某个销售点的销售信息的归集和资金、商品收支的记录，与交易平台的结算系统相联，其主要任务是对交易提供数据服务和管理功能，具有消费、预授权、查询支付名单等功能。
智能 POS	指	一种新型支付终端，它融合了传统 POS 技术和智能手机技术，在遵循行业安全和应用规范基础上，强化开放平台、联网和用户体验，为收单和其它线上线下应用提供统一、安全和开放的平台。
第三方支付	指	一些和银行签约并具备一定实力和信誉保障的第三方独立机构面向个人和企业提供支付和清算服务的交易支持的业务。
银行卡收单	指	收单机构与特约商户签订银行卡受理协议，在特约商户按约定受理银行卡并与持卡人达成交易后，为特约商户提供交易资金结算服务的行为。
SaaS	指	是一种通过互联网提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 web 的软件。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新国都	股票代码	300130
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市新国都股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新国都		
公司的外文名称（如有）	XGD INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	XGD		
公司的法定代表人	刘祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李喆芳	王颖欣
联系地址	深圳市南山区科技南十二路 20 号嘉联支付大厦 11 楼	深圳市南山区科技南十二路 20 号嘉联支付大厦 11 楼
电话	0755-83481391	0755-83481391
传真	0755-26901850	0755-26901850
电子信箱	lizhefang@xgd.com	wangyingxin@xgd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,938,014,759.57	1,527,175,357.11	26.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	270,959,774.60	275,485,967.06	-1.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	254,357,187.11	242,849,025.25	4.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,605,416.73	138,434,049.29	-190.01%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.49	-2.04%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.49	-2.04%
加权平均净资产收益率	6.07%	6.44%	-0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,405,377,522.15	6,146,906,105.48	4.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,521,114,638.17	4,402,927,873.99	2.68%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-169,818.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,442,918.27	主要系政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	16,075,266.82	主要系理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和	-181,246.71	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	592,148.28	
减：所得税影响额	2,156,522.38	
少数股东权益影响额（税后）	157.95	
合计	16,602,587.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

主要系由权益法核算的投资收益中被投资单位非经常性损益按持股比例计算的收益。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司业务概要

公司是领先的全球支付科技服务商，业务主要涵盖支付服务、电子支付设备等领域，公司秉持科技与服务创新的理念，致力于为广大提供先进的支付服务，实现“共创美好生活”的企业使命。



1、支付服务

公司全资子公司嘉联支付是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构，嘉联支付主要为不同行业及规模的客户提供便捷的支付结算服务，并且通过“支付+经营”的服务体系，以支付为入口全面融入商户经营场景，根据不同行业的特点，以 SaaS 模式为客户提供会员管理、门店管理、营销管理、报表管理等多种增值服务和行业解决方案的一站式服务，赋能中小微商户高效经营，助力其数字化转型。

公司组建成立跨境事业群，负责跨境支付和全球收单业务的开展。目前公司已经取得卢森堡 PI 牌照、香港 MSO 牌照、美国 MSB 牌照，具备了同时开展跨境支付和全球收单业务的牌照条件。同时，公司旗下跨境支付品牌 PayKKa 已推出 B2B 跨境贸易收款、B2C 跨境电商收款、全球收单等一系列支付服务产品，已支持 10+ 全球主流币种的收款业务以及全球 150+ 币种的收单业务，能够为出海企业提供一站式跨境支付解决方案，解决客户资金在收、付、结、汇、管方面的问题。



2、电子支付设备

公司全资子公司新国都技术主要业务是以金融 POS 机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售，为客户提供基于电子支付的综合性解决方案。电子支付受理终端是承载电子支付的终端物理基础，是消费者、商户、支付机构进行资金和信息交换的终端媒介。

公司的电子支付设备主要产品包括 POS 机（智能 POS 终端、扫码 POS 终端、刷脸支付终端、智能云音箱及新型支付终端）、密码键盘及外接设备，应用领域主要涵盖餐饮、酒店、零售、交通、物流、银行及医疗等行业，可通过结合行业特点开发成为更符合行业需求的专业化创新型产品设备。



（二）主营业务分析

2026 年上半年，中国经济延续回升向好态势，运行总体平稳、结构持续优化、发展质量不断提升。上半年实现国内生产总值 69.6 万亿元，同比增长 4.7%，主要经济指标保持在合理区间，充分体现出中国经济强大的韧性和活力。

报告期内，公司秉承“稳中求进，守正创新”经营理念，持续深耕支付主业，大力推进支付硬件和支付服务双出海战略，不断完善全球跨境支付网络布局，加快落地“支付+AI”场景数字化产品。上半年，公司国内收单业务交易流水同比实现快速增长，海外支付硬件销售金额同比明显提升，旗下跨境支付平台 PayKKa 产品持续优化迭代，跨境支付交易流水金额持续快速增长。

报告期内，公司实现营业收入 19.38 亿元，同比增长 26.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.71 亿元，同比下降 1.64%。报告期内，公司营收实现同比增长，主要来自于公司国内收单业务和电子支付设备业务的营收增长。公司归属于上市公司股东的净利润同比略微下降，主要受电子支付设备行业上游以存储为主的物料价格上涨导致毛利率下滑，以及报告期内汇率波动形成汇兑损失等因素综合影响。

1、支付服务

（1）国内收单与场景数字化服务

上半年，国内消费市场持续扩容，新消费增长点活力显现，入境消费热度不减。根据国家统计局数据，上半年全国社会消费品零售总额 24.87 万亿元，同比增长 1.3%，其中餐饮收入 2.83 万亿元，同比增长 2.5%。行业竞争格局方面，国内第三方支付行业延续了严监管的态势，行业合规门槛显著提升，存量支付牌照数量持续缩减，行业加快洗牌与出清，市场份额逐步向行业头部支付机构集中。

报告期内，嘉联支付持续深耕支付生态，赋能商户智慧经营，加大市场拓展力度，强化合规运营，加快产品创新和智能化转型。报告期内，嘉联支付累计处理交易流水约 8973 亿元，同比增长 24.32%；公司收单及增值服务业务实现营业收入约 11.65 亿元，同比增长 23.38%。

在人工智能赋能各行各业的大背景下，嘉联支付积极主动拥抱 AI 变革，升级智慧支付服务，面向客户服务与中后台运营落地体系化 AI 能力。针对商户入网场景，嘉联支付持续迭代升级商户智能审核模型，在稳步提升审核效率、优化资源配置的基础上，进一步夯实商户审核质量，为业务合规开展筑牢根基。围绕客户服务环节，嘉联支付在产品端上线“AI 嘉”智能助理，依托 AI 大模型与对话式交互能力，覆盖 AI 客服、AI 进件、AI 经营日报等功能。面向中后台运营场景，嘉联支付搭建一站式智能体管理平台，围绕风控、数据、合规场景打造多类专家智能体，将资深业务经验沉淀为标准化可复用的组织能力，打通数据壁垒，实现流程标准化、风险异动监测、业务响应提速，有效提升数据分析、风险管控与合规运营综合效能。

嘉联支付按照国税总局要求，依托“支付+发票”一体化生态优势，持续迭代完善旗下立开票数电发票产品功能，大力推动行业普及交易即开票。截至目前，立开票已接入微信、支付宝支付即开票接口，新增多个垂直行业开票解决方案，适配多种支付方式，实现全场景设备覆盖。嘉联支付还联合支付宝推出“碰一下云音箱”、“碰一下立牌”等收款产品，支持多元化渠道聚合收款，适配全业态商户经营需求。共享充电宝业务方面，公司加快立充共享充电宝产品迭代和渠道建设，推出自研新品设备，上线大容量闪充产品，联合支付宝上线“碰一下”免押租借功能，立充共享充电宝业务租借流水同比实现快速增长。

报告期内，嘉联云店持续迭代产品智能化功能，集成“AI 嘉”智能助理、AI 进件助手，助力商户高效运营，嘉联云店目前已累计服务 10 万+中小餐饮商户。咕朵云开放平台已经集成餐饮、零售等多行业“支付+场景”解决方案，以全栈接口能力覆盖支付全流程，支持多场景支付需求。上半年，咕朵云开放平台升级 AI 接入功能，发布咕朵云 AI 支付 Skill，交易金额同比增长接近 30%。

（2）跨境支付及全球收单

上半年，我国外贸保持良好运行态势，增长势头强劲。海关总署发布显示，2026 年上半年，我国货物

贸易进出口总值 25.47 万亿元，历史同期首破 25 万亿元，同比实现 16.9% 的增长。2026 年 1 月，中国人民银行 2026 年支付结算工作会议要求推动现代化支付体系高质量发展，加快建设人民币跨境支付体系，推进跨境支付互联互通，推动跨境支付体系多元化、多层次发展。行业格局方面，外资跨境支付巨头通过收购国内持牌机构等方式加速布局中国市场，国内头部支付机构也积极向全球拓展，布局海外支付牌照，搭建海外服务网络，行业呈现“双向奔赴”的全球化竞争格局。

报告期内，公司持续加强旗下跨境支付品牌 PayKKa 的资源投入、产品研发和银行资金渠道建设。收款业务方面，公司持续夯实全球多币种账户体系，风控自动化和运营精细化能力不断提升。全球收单业务方面，公司持续加强收单渠道建设，实现信用卡通道多元化，APM（本地支付方式）覆盖欧洲、亚太、拉美三大区域，收单底层能力明显提升，收单支持场景不断丰富，通过收单业务和收款业务相结合，满足客户海外展业全段支付需求。报告期内，公司跨境支付业务实现跨越式增长，上半年交易流水突破 36 亿元人民币。

2、电子支付设备

当下电子支付设备行业正朝着智能化、场景化、生态化方向发展，持续推动支付方式创新与产业升级。其中，在支付硬件设备上叠加软件增值服务功能，成为大势所趋。基于智能化操作系统的智能 POS 设备使得支付设备从传统支付结算工具向综合商业管理工具转变，集成会员管理、库存管理、营销推广、数据分析等功能，满足商户在多样化场景下的运营需求。

报告期内，公司持续落实支付硬件出海战略，加强海外本地化运营能力建设，强化供应链管理，保障上游原材料供应，加速硬件产品 AI 功能迭代。上半年，公司电子支付设备业务海外重点市场表现良好，大客户增量超出预期，设立日本和尼日利亚本地公司，NEXGO CLOUD 平台终端接入数量和营收稳步提升，SoftPOS 等创新产品实现商业化落地。

报告期内，公司电子支付设备业务板块实现营业收入 7.56 亿元，同比增长 38.74%。

报告期内，公司围绕 SoftPOS、无人值守设备、智能手持设备等新技术、新支付方式、新应用场景积极投入研发资源。公司持续加强研发管理能力，提升开发效率和质量安全、系统接口和协议规范化，提高产品设计可靠性和稳定性。针对门槛较高的高端市场，公司持续加大研发技术投入，支付软硬件产品认证取得较大突破。截至目前，公司已取得 MPoC 认证、RED 认证、EAA 认证、PCI P2PE 认证、PCI SLC 认证、PCI PIN 认证、日本 FELICA 认证、PCI KLD 认证、欧洲 CC 认证、英国 RNIB 认证、印度 BIS 认证等海外认证，为公司支付硬件产品拓展海外市场奠定了基础。

二、核心竞争力分析

（一）核心业务布局及产业链协同优势

电子支付作为移动互联网和智能化时代下经济活动中的核心环节，在经济活动和商业生态圈里扮演越来越重要的角色，成为线上线下结合的商业模式中核心一环，电子支付受理终端设备日益成为抢占新商业机会的重要运营端口。新国都自 2001 年成立起即专注于电子支付领域，二十余年来积累了丰富的行业经验，拥有专业的电子支付技术综合解决方案提供能力。公司通过“支付+经营”的服务体系，从提供电子支付受理终端设备、支付服务升级到支付场景数字化服务的全流程业务布局，利用多年在电子支付行业积累的技术、行业经验和商业资源，针对垂直行业细分领域提供综合解决方案，展现了公司的电子支付受理终端机具硬实力、支付服务牌照优势和日臻完善的增值服务、运营服务能力，专注公司的传统优势领域并持续深挖这些领域的业务潜力。

随着云计算、物联网、人工智能、区块链等新一代信息技术的新应用，公司借助自身积累的多年经验，整合旗下各子公司的软硬件实力，基于金融 POS 机的线上线下支付入口优势和完善的增值应用服务能力，加大各业务板块之间的协同合作，突出产业链上下游的协同优势，通过创新的产品和服务以及不断探索和吸收新的商业模式来提升公司整体盈利能力和抗风险能力。在人工智能方面，公司已经布局多年，积极探索人工智能技术赋能企业及商户高效运营的各类解决方案，有利于为公司带来新的发展动能。在区块链技术及其应用方面，公司的支付硬件产品已经全面支持数字人民币受理功能，公司积极推进与银行机构在数字人民币运营活动和技术服务领域方面的合作，可提供商户端的受理终端改造、数字人民币受理场景落地等服务。针对数字人民币的受理场景，公司能够提供多种场景下的数字人民币受理解决方案，例如聚合支付码牌、数币收款码牌、POS 扫描数币付款码等。

（二）知识产权及技术优势

公司始终坚持自主研发道路，在产品和技术研发方面持续加大投入。截至 2026 年 6 月 30 日，公司取得专利、计算机软件著作权及软件产品等研发成果如下：获得专利 204 项，其中发明专利 105 项，国际专利 19 项；获得软件著作权证书 467 项，拥有商标 515 项。上述科研成果为公司的持续发展保驾护航，成为公司的核心竞争力之一。

公司始终坚持自主研发道路，持续提升科技创新能力、推动数字化向智能化升级。面对金融领域不断变化的欺诈手段，公司秉持科技赋能业务理念，基于大数据与人工智能技术，打造具备自主知识产权的支付风险防控系统，通过海量数据跨行业、跨领域自动深度挖掘、开展关联分析、溯源风险交易，构建全方位、多层级的“事前、事中、事后”全流程反欺诈风险管理体系，风险防控与决策等系统智能化服务已覆盖所有商户，系统风险防控和决策数据可靠性处于行业领先水平。智能反欺诈、数字人民币、个人消费者权益保护、个人金融信息保护、商用密码应用等项目应用与落地，推进了系统持续迭代升级，不仅体现公司强大的产研融合能力，也彰显了企业勇于担当社会责任的形象。

（三）产品和服务的质量优势

公司成立以来，保持对产品质量精益求精，以打造低成本、高质量、快速响应的供应链管理体系为核心价值。公司一方面通过生产效率提升、生产直通率提升、工艺优化等活动与项目，在保障产品高效安全的前提下，进一步提升整体工效与品质；另一方面，公司通过不断推动研发创新，持续优化产品成本，确保产品开发能够如期高质量的实现交付，增值服务体系进一步完善，在快速响应客户服务需求的同时，为创新业务延伸拓展提供了充分的资源保障。

同时，公司积极运用技术手段推进服务创新，自主开发了服务管理及风控管理平台，人均服务效能不断提升。高效运作的服务网络以及智能化的服务管理和风控管理平台，不仅保障公司的终端机具维保服务、增值服务收入稳定增长，而且促进公司不断挖掘产业链价值、延伸拓展多领域创新业务。

（四）完善的经营管理体系、人才团队建设优势

经过多年的不断打造、变革升级，目前公司拥有完善的产品研发体系、市场营销体系、生产制造体系、质量管控体系、人力资源体系，有利于整合各个业务链资源，实现核心资源的优化配置，控制生产成本和产品质量的同时进行产品和商业模式创新。为适应行业发展、公司战略重心和商业模式的变化，提升对市场和客户的响应速度，公司对所有业务线及组织模块进行生态整合，将同类产品线或团队整合于同一个事业群，

并将内部核心管理流程通过数字化手段进行整合，从而实现资源的高度共享和高效利用。同时，公司上市以来推出了多期股权激励计划，建立对核心员工的长效激励机制，激发了各个板块协同性和全员积极性。

（五）全球化布局优势

得益于公司国际化业务战略规划的持续推动和落地，公司已经在全球范围建立了完善的营销服务网络，积累了大量优质客户资源，成功获取多个重要海外支付牌照。公司营销服务网络共覆盖全国 300 多个城市（含港澳台）及多个海外地区，在海外多个国家落地本地化运营团队，可以迅速响应客户对电子支付受理终端设备和电子支付服务的需求。基于公司庞大的服务网络以及高效的服务管理平台，公司可以为全球合作伙伴、商户及消费者用户提供优质电子支付产品、支付服务及全方位的数字经济行业解决方案，在国际市场不断提升自身的竞争实力。公司持续完善海外牌照布局，已经取得卢森堡 PI 牌照、香港 MSO 牌照、美国 MSB 牌照，为全球跨境支付业务的拓展奠定了坚实的基础。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司已在全球超过 100 个国家实现产品销售、服务延伸及提供优质的解决方案，随着客户满意度、市场认可度的持续提升，公司在国际市场上的品牌价值和品牌识别度逐步成为公司核心竞争力的体现。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,938,014,759.57	1,527,175,357.11	26.90%	
营业成本	1,326,674,245.11	1,007,087,821.00	31.73%	主要系收入增加，成本同比增加以及原材料涨价所致。
销售费用	61,353,615.66	59,341,218.28	3.39%	
管理费用	126,215,544.50	95,747,015.31	31.82%	主要系股权激励费用增加所致。
财务费用	37,405,027.34	-29,903,150.45	225.09%	主要系外币汇率波动所致。
所得税费用	-3,566,877.06	22,271,868.53	-116.02%	主要系当期所得税费用减少所致。
研发投入	137,226,048.20	129,345,418.88	6.09%	
经营活动产生的现金流量净额	-124,605,416.73	138,434,049.29	-190.01%	主要系本报告期支付的原材料备货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-689,501,474.54	-1,711,150,546.36	59.71%	主要系本报告期购买理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-53,649,721.36	-29,452,150.34	-82.16%	主要系本报告期票据贴现筹资活动减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-918,987,340.28	-1,592,570,169.79	42.30%	主要系本报告期购买理财产品减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子支付产品	750,743,058.10	482,810,556.92	35.69%	39.48%	62.18%	-9.00%
收单及增值服务	1,165,489,751.29	830,903,231.91	28.71%	23.38%	20.90%	1.47%
分行业						
产品制造	755,697,211.78	483,556,776.66	36.01%	38.74%	62.43%	-9.33%
收单及增值服务	1,165,489,751.29	830,903,231.91	28.71%	23.38%	20.90%	1.47%
分地区						
境内	1,174,673,306.18	837,966,568.87	28.66%	19.33%	16.27%	1.88%
境外	763,341,453.39	488,707,676.24	35.98%	40.62%	70.65%	-11.26%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	36,259,903.61	13.61%	主要系本报告期参股公司盈利及理财产品投资收益。	否
公允价值变动损益	1,252,718.19	0.47%		否
资产减值	-6,652,945.01	-2.50%		否
营业外收入	28,553.39	0.01%		否
营业外支出	219,614.20	0.08%		否
信用减值损失	-9,471,013.86	-3.56%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,312,977,331.17	36.11%	3,150,188,130.38	51.25%	-15.14%	
应收账款	372,519,444.46	5.82%	277,312,193.95	4.51%	1.31%	

合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	258,379,647.60	4.03%	148,284,940.97	2.41%	1.62%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	208,667,062.72	3.26%	172,163,096.28	2.80%	0.46%	
固定资产	35,207,035.5	0.55%	37,233,927.5	0.61%	-0.06%	
在建工程	27,988,434.3	0.44%	1,848,496.22	0.03%	0.41%	
使用权资产	23,077,246.81	0.36%	38,027,601.13	0.62%	-0.26%	
短期借款	102,618,808.20	1.60%	54,798,210.00	0.89%	0.71%	
合同负债	134,362,875.09	2.10%	150,635,085.68	2.45%	-0.35%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	4,326,551.80	0.07%	13,467,061.93	0.22%	-0.15%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	967,830,627.29	16,075,266.82			3,900,614,680.00	3,299,773,648.63		1,584,746,925.48
2. 衍生金融资产	0.00							
3. 其他债权投资	0.00							
4. 其他权益工具投资	120,606,600.00		20,606,599.00		60,000,000.00			180,606,600.00
5. 其他非流动金融资产	37,257,700.00		8,041,300.00		0.00			37,257,700.00
金融资产小计	1,125,694,927.29	16,075,266.82	12,565,299.00		3,960,614,680.00	3,299,773,648.63		1,802,611,225.48
上述合计	1,125,694	16,075,26	12,565,29		3,960,614	3,299,773		1,802,611

	, 927. 29	6. 82	9. 00		, 680. 00	, 648. 63		, 225. 48
金融负债	0. 00							0. 00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。货币资金受限情况详见本报告第八节财务报告附注七、注释 1。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80, 000, 000. 00	36, 283, 000. 00	120. 49%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新国都智能制造与人工智能总部基地	自建	是	制造业	26, 139, 938 . 11	27, 988, 434 . 33	自有资金	不适用	不适用	不适用	不适用	2024 年 11 月 27 日	披露索引：详见公司于 2024 年 11 月 27 日在巨潮资讯网（www . cnin

												fo. co m. cn) 披 露的 《关 于签 署投 资协 议暨 对外 投资 的公 告》 (公 告编 号: 2024- 065)
合计	--	--	--	26, 13 9, 938 . 11	27, 98 8, 434 . 33	--	--	不适 用	不适 用	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金 融资产 (不含衍 生金融资 产)	967, 830, 627. 29	16, 075, 2 66. 82		3, 900, 61 4, 680. 00	3, 299, 77 3, 648. 63	14, 822, 5 48. 63		1, 584, 74 6, 925. 48	自有资金
其他权益 工具投资	100, 000, 001. 00		20, 606, 5 99. 00	60, 000, 0 00. 00				180, 606, 600. 00	自有资金
其他非流 动金融资 产	45, 299, 0 00. 00		- 8, 041, 30 0. 00					37, 257, 7 00. 00	自有资金
合计	1, 113, 12 9, 628. 29	16, 075, 2 66. 82	12, 565, 2 99. 00	3, 960, 61 4, 680. 00	3, 299, 77 3, 648. 63	14, 822, 5 48. 63	0. 00	1, 802, 61 1, 225. 48	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	137,435.15	0
公募基金产品	低风险	20,631.21	0

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉联支付有限公司	子公司	银行卡收单及增值服务	200,000,000.00	2,104,665,445.77	954,443,480.06	1,012,646,435.82	22,574,343.52	27,030,647.92
Nexgo Global Limited	子公司	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询	1000 万港币； 650 万欧元； 69.3 万美元； 人民币 2.4 亿元	1,244,008,936.47	353,380,592.88	481,811,747.64	92,694,009.68	92,947,748.43

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
NEXGO JAPAN 株式会社	投资新设	本次设立 NEXGO JAPAN 株式会社符合公司整体战略规划与长远发展需要，符合公司及全体股东的利益，不存在法律限制或禁止的风险。本次设立

		NEXGO JAPAN 株式会社的资金为自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
深圳市新国都极算科技有限公司	投资新设	本次设立深圳市新国都极算科技有限公司符合公司整体战略规划与长远发展需要，符合公司及全体股东的利益，不存在法律限制或禁止的风险。本次设立深圳市新国都极算科技有限公司的资金为自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
PYASTRO FINTECH CANADA INC.	投资新设	本次设立 PYASTRO FINTECH CANADA INC. 符合公司整体战略规划与长远发展需要，符合公司及全体股东的利益，不存在法律限制或禁止的风险。本次设立 PYASTRO FINTECH CANADA INC. 的资金为自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
NEXGO PAYMENT TECHNOLOGY NIGERIA LIMITED	投资新设	本次设立 NEXGO PAYMENT TECHNOLOGY NIGERIA LIMITED 符合公司整体战略规划与长远发展需要，符合公司及全体股东的利益，不存在法律限制或禁止的风险。本次设立 NEXGO PAYMENT TECHNOLOGY NIGERIA LIMITED 的资金为自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
深圳市元启数字软件有限公司	转让	为进一步优化管理架构、提升运营效率、降低管理成本，公司转让深圳市元启数字软件有限公司 100% 股权，转让完成后，深圳市元启数字软件有限公司不再纳入合并范围。
PROC SINGAPORE PTE. LTD.	转让	为进一步优化管理架构、提升运营效率、降低管理成本，公司转让 PROC SINGAPORE PTE. LTD. 100% 股权，转让完成后，PROC SINGAPORE PTE. LTD. 不再纳入合并范围。
深圳市新国都智能有限公司	注销	为进一步优化管理架构、提升运营效率、降低管理成本，公司注销了深圳市新国都智能有限公司，注销完成后，深圳市新国都智能有限公司不再纳入合并范围。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

电子支付服务业务主体、业务全流程一直以来都是行业监管机构重点监控的范围，且近年来严监管成为支付市场的主旋律。《非银行支付机构监督管理条例》及《非银行支付机构监督管理条例实施细则》已分别自 2024 年 5 月、2024 年 7 月起施行，中国人民银行于 2025 年发布《非银行支付机构分类评级管理办法》，对支付机构市场准入、股权结构、备付金管理及分类监管提出更严格要求，行业监管趋严态势明显，公司需持续强化全流程合规管理，防范因监管处罚或牌照续展受限带来的经营风险。公司取得了业务所需的收单等相关业务资质文件，随着业务发展以及监管政策变化，若公司无法取得相关业务经营资质，将对公司经营造成不利影响。针对此风险，公司将积极学习跟进行业监管政策，研究行业发展趋势，坚持电子支付安全、金融体系安全，加强公司相关业务的流程控制的合规管理，保障公司业务合规有序开展，积极应对行业监管给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，国内 POS 机具市场竞争激烈，各大厂商逐渐把销售增长重点转向海外市场，海外重点市场的竞争格局也随之改变。第三方支付行业经过多年发展，未来的竞争将会在经营模式、多元化推广渠道、细分行业综合服务能力等多方面展开，对公司的综合竞争力提出更高要求。公司深耕支付行业多年，在品牌知名度、全国渠道网络、人才、技术及产品、系统运营能力等方面拥有一定的优势和竞争壁垒，但若未来公司不能准确把握市场和行业发展机遇，合理控制运营成本，持续进行技术升级和商业模式创新，提升商户服务能力，则可能存在经营业绩下滑等市场竞争风险。针对该风险，公司将积极跟进行业发展趋势，加强前瞻性研究能力和成本控制，围绕目标商户核心需求，通过持续增强创新能力和研发实力推动产品升级，继续提升客户服务水平，加大全国网络渠道的建设及管理能力，进一步巩固和提升公司的市场领先地位。

3、海外营收占比提升带来的业绩波动风险

近年来，公司来自海外的收入规模持续增长，占公司总营收的比重不断提升。鉴于中国境内制造业产业链完整、公司产品技术、经验水平较高且各方面成本相比欧美国家较低的特点，公司外销业务短期内不存在明显的客户流失风险。未来若海外市场竞争加剧、零部件成本上升、贸易壁垒或对外贸易摩擦等因素，可能会使公司的产品价格竞争优势削弱，存在导致电子支付产品外销客户流失、经营业绩下滑的风险。此外，若未来公司主要外销国家或地区发生战争、自然灾害等不可抗力事件，可能对公司外销产生较大不利影响，外销收入可能存在增长放缓或下滑的风险。随着外销收入规模增长，公司业绩存在随汇率波动而波动的风险。与此同时，随着外销收入规模增长，对国外客户的应收账款也会有所增加，存在因各种原因导致相应的应收账款产生坏账的风险。针对该风险，公司一方面将加大海外客户拓展力度，积极维护海外核心客户关系，密切关注海外市场需求变化，根据市场趋势变化采取针对性的营销策略和产品策略；另一方面，针对汇率波动风险，公司采取开展远期结售汇、外汇衍生品业务等措施，以尽量缓冲或减少汇率变动对公司业绩的影响。

4、税收政策风险

公司从事支付服务、电子支付设备等多种业务，并根据不同子公司的适用状况按规则申请不同的税收优惠。由于我国目前正在积极稳妥地推进税制改革，与公司相关的税收优惠政策可能存在不确定性。未来若公司无法享受税收优惠，将对公司的盈利状况带来不利影响，进而面临因税收政策变化导致的经营业绩不确定性风险。针对此风险，公司将密切关注税收政策的变化与动向，若出现税收政策方面的重大调整，及时掌握其对经营的影响，以此推进公司资源配置的优化工作。

5、兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其他风险

基于战略发展需要，公司过往曾通过兼并收购等方式获得业务、技术、资源和新市场，但也增大了财务压力和增加了财务风险，这对公司财务管理、投后管理和风险控制提出了更高的要求。兼并收购带来的财务风险主要包括但不限于对被并购企业价值评估不当的定价风险、为支付并购资金的融资风险以及交易完成后对被并购企业的业务整合等其它风险。同时，在整体经济增长压力较大的环境下，被并购企业经营及盈利状

况不达预期风险也相应增大，兼并收购中产生的商誉也将面临计提减值的压力，进而造成影响上市公司当期盈利业绩之风险。针对这些风险，公司将增强财务管理团队的专业素养，建立更加严格的风险控制体系；审慎选择并购标的，加强对其尽职调查降低定价风险；及时采取多种方式融资以获得所需资金，避免过度负债以及期限错配等问题，根据实际情况合理规划资本结构，以及合理选择支付方式、进度和金额从而降低因收购带来的财务风险；对于被并购企业实现战略整合、人力资源整合、文化整合和财务管理体系的整合，达到整合后企业价值最大化的目标。

6、产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险

公司积极开展基于新兴技术的产品、技术和服务的创新探索，但受限于电子支付相关业务本身具备的复杂特性，叠加行业高速发展带来的行业迭代加速，业务需求及发展的试错成本越来越高，加之这些业务目前都面临着商业模式上的创新，新产品和服务需要更贴近具体的场景使用，场景定制化开发的趋势越来越明显。同时，人工智能、数字货币等新技术、新业态在支付领域加速渗透，对传统支付产品和服务模式提出新的挑战，若公司未能持续加大技术研发投入、加快产品迭代创新，可能影响公司的市场竞争力。在新时代下，公司需要进行不断的探索和研究，这导致公司现有产品、技术和服务的创新速度可能跟不上市场的变化，无法满足市场需求，导致公司的盈利能力低于预期。针对该风险，公司将采取积极引进高端人才的策略，尤其是引进具备行业经验和成功案例的优秀人才，加大在新兴技术领域的研发投入，充分洞察行业发展趋势和调研市场需求，以及积极寻找在公司战略布局领域拥有较高市场份额和商业模式已获得市场验证的可并购标的，以此提高公司对未来市场机会的把握能力，迅速实现业务转型。

7、创新业务开拓低于预期甚至失败的风险

公司原有业务以电子支付终端研发、生产和销售业务为主，自上市以来通过内生孵化和外延并购进行了产业链上下游拓展和新兴技术储备，逐步成长为领先的全球支付科技服务商。在此基础上，公司近年来积极把握最新产业趋势，投入资源布局开展跨境支付、人工智能硬件及相关基础设施、能源技术等创新业务。在各种因素影响下，公司可能存在创新业务落地速度、效率和质量低于预期，创新业务前期资源投入影响公司短期业绩，甚至某个业务面临失败的风险。针对此风险，公司管理层深知创新业务的发展并不能一蹴而就，做好了长期的准备，根据战略规划和业务重心的调整，着手管理架构的变革和重塑，积极储备新经济新模式下的相关人才、技术，以及进行相应资金、资源的储备。

8、团队不能适应公司全球发展需求的風險

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕新业务、新服务和新技术及海外市场开展。但因公司长期深耕于国内市场，现有团队在海外业务运营和营销的经验相对不足，尤其在应对海外不确定性的风险，其中包括但不限于当地政治经济局势稳定性、当地法律税务等监管政策要求、当地商业文化差异等因素带来对业务及公司利润的影响。叠加近年来经贸摩擦反复、地缘政治不确定性上升，公司在海外业务拓展、跨境人才配置等方面面临的不确定性因素有所增加。人才是公司未来战略实施的核心要素，若公司如果不能迅速培养或成功引入更多优秀的管理人才，或将导致公司业务无法突破现有瓶颈和无法很好识别及防范风险发生。针对该风险，公司已经开始根据业务需求，引进优秀的运营人才和团队，寻求市场创新，技术创新和管理创新等重要要素，同时优化人才结构，为公司的业务转型和发展匹配适当的人才队伍。

9、关于发起设立保险公司的运营风险

2015年6月10日，公司召开第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《审议参与发起设立相互人寿保险公司（或组织）的议案》，公司出借自有资金5,000万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占相互人寿保险公司（或组织）初始运营资金的5%。2016年6月22日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551号），该保险公司于2017年5月完成工商注册登记手续并取得营业执照。由于在金融强监管背景

下相关法律或监管规定发生变化，进而影响保险公司的正常运营，且相互保险模式在国内还处于前期发展阶段其盈利模式还未经市场充分验证，其投资收益有不达预期的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 10 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	面向通过网络提问的广大投资者	介绍公司 2025 年度的经营情况	2026 年 4 月 10 日披露于巨潮资讯网的《2026 年 4 月 10 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，切实维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，树立公司诚信形象，提高公司核心竞争力，公司根据法律法规等规定，结合公司实际情况，制定了《市值管理制度》，并于 2025 年 3 月 28 日经公司董事会审议通过后生效实施。公司牢固树立回报股东意识，采取措施保护投资者尤其是中小投资者利益，诚实守信、规范运作、专注主业、稳健经营，推动经营水平和发展质量提升，并在此基础上做好投资者关系管理，增强信息披露质量和透明度，必要时积极采取措施提振投资者信心，推动公司投资价值合理反映公司质量。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘祥	经理（总经理）	任期满离任	2026 年 06 月 22 日	换届
孙彤	副经理（副总经理）	任期满离任	2026 年 06 月 22 日	换届
孙彤	经理（总经理）	聘任	2026 年 06 月 22 日	换届
杨小平	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 22 日	换届
曲建	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 22 日	换届
林志伟	独立董事	被选举	2026 年 06 月 22 日	换届
刘容欣	独立董事	被选举	2026 年 06 月 22 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
分配预案的股本基数（股）	567,305,434
现金分红金额（元）（含税）	141,826,358.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	141,826,358.50
可分配利润（元）	404,095,592.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
采用现金分红的方式，向 2026 年半年度现金红利派发股权登记日登记在册的股东派发红利，每 10 股派发现金股利 2.5 元人民币（含税）。董事会审议利润分配方案后至实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变化的，分配比例应当按照“现金分红比例不变”的原则进行相应调整。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

报告期内，公司共有两期股权激励计划处于实施状态。相关披露索引及审议程序如下：

事项概述	审议程序	披露索引
2025 年股票期权激励计划		
公司对 2025 年股票期权激励计划中不满足第一个行权期可行权条件的激励对象的已获授股票期权进行注销。	第六届董事会第二十二次会议	2026 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于注销 2025 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的公告》（公告编号：2026-015）。

公司 2025 年股票期权激励计划第一个行权期设定的行权条件已成就，符合本次行权条件的 69 名激励对象本次可行权的股票期权数量为 9,180,000 份，行权价格为 24.5 元/份。	第六届董事会第二十二次会议	2026 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2026-016）。
在公司 2025 年年度权益分派方案实施完成后，公司 2025 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格由 24.5 元/份调整为 24.2 元/份。	第七届董事会第一次会议	2026 年 6 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于对公司 2025 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2026-033）。
2026 年股票期权激励计划		
发布 2026 年股票期权激励计划。本次激励计划公司拟向 83 名激励对象授予 1,200 万份股票期权，行权价格为每股 24.5 元。	第六届董事会第二十四次会议	2026 年 5 月 30 日披露于巨潮资讯网的《深圳市新国都股份有限公司 2026 年股票期权激励计划（草案）》、《深圳市新国都股份有限公司 2026 年股票期权激励计划（草案）摘要》、《深圳市新国都股份有限公司 2026 年股票期权激励计划实施考核办法》。
2026 年股票期权激励计划规定的股票期权授予条件已成就，同意以 2026 年 6 月 22 日为授予日，向符合授予条件的 83 位激励对象合计授予 1,200 万份股票期权。	第七届董事会第一次会议	2026 年 6 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于 2026 年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：2026-034）。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

企业社会责任是指企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还要承担起对利益相关者和全社会的责任，以实现企业与经济社会可持续发展的协调统一。社会责任包括股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等。

公司一直以来以有利于社会，有利于他人为事业的出发点和归宿，以电子支付为原点，通过持续的技术创新来提升核心竞争力，竭尽所能地服务于社会，服务于大众，为客户创造更佳的价值，为员工搭建更好的平台，为股东提供更高的回报，为社会做出更大的贡献，共同创造美好生活。报告期内，公司履行社会责任的情况主要体现在以下方面：

1、股东和债权人权益保护方面

（1）股东权益保护

公司拥有完善的股东会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开股东会时设置了会场，提供网络投票方式，设置投资者提问和交流环节，对中小股东实行单独计票，并按规定提前向所有投资者披露股东会通知。会议召开现场指派律师进行现场见证，确保股东会的召集和召开程序合法合规。

公司章程中明确了利润分配办法尤其是现金分红政策，报告期内，公司于年度报告中及时披露现金分红政策制定及执行情况。公司着眼于长远的和可持续的发展，结合考虑公司实际情况，合理分配利润，通过现金分红方式回报投资者，切实履行社会责任。

公司近年现金分红（含股份回购方式）情况如下表所示：

分红年度	现金分红方案（含税）	现金分红金额（万元，含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（万元）	占合并报表中归属于上市公司净利润的比率
2025 年年度	每 10 股派 3 元	17,019.16	46,881.48	72.60%
2025 年中期	每 10 股派 3 元	17,018.97		
2024 年年度	每 10 股派 2 元	11,345.98	23,420.75	96.85%
2024 年中期	每 10 股派 2 元	11,337.37		
2023 年年度	每 10 股派 6.7 元	37,492.89	75,504.31	49.66%

（2）债权人权益保护

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。在公司日常经营中，公司充分考虑债权人的合法权益，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时向债权人通报权益相关的信息。公司历年来发行的公司债券均按时足额向债券持有人偿付了公司债券的所有本息，未发生过到期债务未及时偿还的行为。

2、职工权益保护方面

员工是企业的立足之本，是企业发展的源动力，新国都以人为本，视人才为企业发展的宝贵财富。新国都严格遵守《公司法》、《劳动法》等法律法规，制定了《职工代表大会管理制度》，规范组织职工代表大会，保障职工权益，发

挥职工的积极性。公司制定了完备的人力资源管理制度，奉行平等的员工雇佣政策，充分尊重员工的各项权益，坚持民主管理，以多元包容的企业文化为员工发展提供广阔的空间与沃土。新国都建立健全员工晋升与培训机制，提供具有市场竞争力的薪酬，并打造兼具普适性和针对性的员工福利体系。公司通过了 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，倡导员工工作与生活平衡，推动员工与企业共同成长。此外，公司提供多方位员工福利，具体如下：

在生活中，公司关注员工身体健康，每年定期给员工提供免费体检；每年按节日给员工提供过节礼品或举办主题活动，营造温馨的节日氛围，例如元宵节、端午节、中秋节、1024 工程师节等活动。此外，公司还举办了一系列特色活动，包括员工生日礼品、周年入职纪念礼品、夏日凉茶活动、部门团建、亲子活动等，让员工感受到公司的细致关怀；为方便员工就餐，公司与商家合作，为员工在公司附近商家就餐提供餐补折扣；公司制定大病帮扶政策，帮助患病员工及家属渡过难关；尊重女员工工作时的特殊要求，给予需要的员工“四期”（经期、孕期、产期和哺乳期）防护关怀；为丰富员工的业余文体活动，增强员工体质，公司组织羽毛球、篮球、瑜伽等协会，每周定期组织活动，提高员工参与锻炼的热情，增进员工之间的交流，帮助员工全方位成长。

公司人力资源中心配合公司组织架构调整，结合集团人才梯队建设需要，识别、赋能有潜力的面试官、导师和内部讲师，确保人才匹配度和提升候选人体验，为公司内部的知识管理与沉淀和新人成长夯实基础，并为干部后备队伍做好补充。公司在持续完善人才培养体系和管理制度上做出了重要举措，通过学习奖励金项目为获得高级职称评审与认证的员工发放专项激励，灵活实施讲师认证制度，为公司输送一批具有行业特性又符合业务情景的优秀讲师，以进一步提升人才的质量水平。2026 年公司内部已累计有 57 位导师，为员工不定期开展业务、技能类授课，导师授课广受好评。

公司向内部员工举办培训课程、业务交流、研讨会等形式的学习活动，包括入职培训、聘请外部师资来公司实施的外聘内训。公司向内部员工提供由外部机构举办的培训课程、业务交流、研讨会等形式的学习活动。2026 年上半年公司累计开展 92 场培训，包括：新员工入职培训“新星计划”4 期、“彩云计划”1 期、海外新员工入职培训 1 期、管理者进阶系列培训 2 期，以及各部门开展的体系培训、AI 工具使用交流等专业内训。上半年内部培训覆盖参训人数共 1054 人次，内容涵盖专业技能、通用素质、管理沟通、培养带教等，努力满足员工在公司平台上能够兼顾创造价值和自我成长的需求。

公司关注员工心理健康发展，定期组织 EAP（员工帮助计划 Employee Assistance Program）心理咨询活动。新国都 EAP 团体与专业心理咨询机构合作，开展多种形式的活动。2026 年上半年公司共计组织 1 场心理主题线上沙龙活动，同时公司长期组织关爱月主题活动、常规的员工一对一咨询、开设心理热线等，从职场人常面临的人际关系、职业倦怠、工作困扰等作为切入点，将课程内容与心理游戏结合，为员工纾解工作、生活压力，帮助学员调整心态，改善工作体验，呵护员工心理健康。

为了解员工需求、倾听员工心声，公司每年进行内部满意度调查，听取员工意见并根据反馈持续改进公司服务。此外，公司成立工会委员会，设立工会法人代表，并设立经费审查委员、女工委员等工会委员，保障工会组织切实发挥作用，保护、调动广大职工的积极性，以此维护劳动者的合法权益。

3、供应商权益保护方面

供应商是公司长期发展的合作伙伴，公司切实保障供应商的各项权益，确保供应商能够在公平、公正、公开、透明的商业环境下，与公司开展各种业务合作。公司致力于在诚信和可持续发展方面达到高标准。对于贪污受贿等不道德的商业行为，新国都施行“零容忍”政策。针对公司员工，公司明确规定，严禁员工与供应商有利益往来，包括借款等，一经发现视为严重违纪；严禁员工对供应商进行投资；禁止员工兼职于供应商；员工应明确谢绝参加供应商的宴请和娱乐活动，因客观原因无法拒绝的，须按照公司相关规定，在 OA 进行反腐备案，经上级领导批准后方可参加。公司建立廉洁管理制度，要求供应商签署《合作伙伴廉洁诚信承诺书》，并在相关会谈中向供应商宣导防腐精神，打消供应商的顾虑。

为规范供应商全生命周期管理，制定合适的供应商策略，公司制定并执行《寻源和供应商管理制度》《供应商寻源和准入管理流程》等供应商管理制度，针对供应商资质、履约情况、安全、廉洁等管理情况开展定期监控，指导与监督供应商针对问题清单开展改善工作，保障供应商业务运行的安全与合规。

公司制定了《供应商行为准则》，在人权、公平的劳动条件和禁止童工、健康安全和环境管理、材料合规性和冲突矿物、商业道德、业务运营的安全性、检查和纠正措施、报告渠道等方面对供应商提出了要求，关注供应链相关方的社会责任履行，并在供应商的选择考核时加入考核项，收集供应商的环境相关方协议，推进供应商社会责任体系建设。

4、客户和消费者权益保护方面

公司本着专业、诚信、关怀的服务原则，积极践行客户至上、诚信为本的经营理念，将诚信融入企业文化建设中，并贯穿至产品设计、营销展业、客户服务等各环节，内化为指导实践的行为指南，用实际行动保障客户和消费者合法权益。

（1）质量及信息安全

在日常运营过程中，公司注重产品质量和服务，采取最严格的质量监控，建立全面覆盖的质量管理体系，确保所有产品达到国家及行业的管理标准，为客户提供性能优异、稳定性强的产品和服务，并持续加大研发投入，鼓励技术创新与产品升级，以更加卓越的产品满足市场与客户的多样化需求。公司及旗下子公司通过质量管理体系认证(ISO9001)、信息安全管理体系认证(ISO27001)、环境管理体系认证(ISO14001)、信息技术服务管理体系认证(ISO20000)等多项评估认证，并积极践行绿色发展，公司旗下子公司嘉联支付获得能源管理体系认证(ISO50001)。2026年3月，公司获得深圳市质量强市促进会颁发的“2025年度质量诚信单位(质量信用等级:AA)。”此外，旗下子公司新国都技术获得工业和信息化部授予的专精特新“小巨人”企业称号，以及广东省制造业单项冠军产品、深圳市专精特新中小企业、2021年度深圳市金融创新奖等荣誉，智能POS终端N96凭借其卓越的性能和人性化理念设计，获得德国设计协会(Design Zentrum Nordrhein Westfalen)颁发的红点奖(Red Dot Winner 2023)。

公司根据《中华人民共和国网络安全法》《中华人民共和国数据安全法》《中华人民共和国个人信息保护法》《非银行支付机构监督管理条例》等相关法律法规要求，参照ISO27001、ISO20000等标准，从数据中心物理安全、网络安全、应用安全、系统建设管理、人员安全、系统运行管理等方面，构建了以制度为基石、以技术防范为手段的完善数据安全和隐私保护管理体系，切实捍卫数据的安全边界与用户隐私权益。在制度建设层面，明确界定了客户信息、支付信息的采集、传输、存储、使用及销毁规则。在技术防范层面，公司采用了多重先进技术手段，来预防、识别和应对各种风险，切实保障数据安全和用户隐私。

（2）售后服务和消保体系

在售后服务方面：公司始终将客户体验置于首位，积极构建全方位、多渠道、高效率的售后服务体系，致力于为客户提供优质、便捷、及时的服务，高效解决客户使用产品或服务过程中遇到的问题。在服务渠道建设上，以7×24小时电话客服热线为主要服务入口，确保客户紧急问题能第一时间联系到客服；同时拓展涵盖APP、公众号、在线留言、智能客服、客诉邮箱等多元线上渠道，满足不同客户的使用习惯与需求，方便其选择便捷方式表达诉求。问题处理环节实行快速响应机制，客服团队接到客户反馈后迅速行动，提供针对性解决方案并保持有效沟通，确保投诉得到妥善、高效处理。此外，公司注重服务能力的持续提升：不定期开展投诉案例模拟演练与分析活动，强化客服人员专业能力；建立客户反馈闭环管理机制，认真倾听、响应并改进客户反馈的问题，形成服务优化闭环。同时，公司常态化推进消费者教育工作，通过线上线下多种形式宣传产品知识及金融知识，提升消费者自我保护意识，助力营造健康和谐的消费环境。

消保体系建设方面：公司积极响应国家政策号召，围绕消费者“财产安全权、知情权、自主选择权、公平交易权、依法求偿权、受教育权、受尊重权、信息安全权”八大核心权益，将消费者权益保护文化深度融入企业文化理念，构建起全面、细致且高效的客户与消费者权益保护机制。在制度规范层面，严格遵循《中华人民共和国消费者权益保护法》《非银行支付机构监督管理条例》《中国人民银行金融消费者权益保护实施办法》等相关法律法规，制定涵盖投诉处理规范、重大消费投诉预防与应急处理等内容的内部制度文件，明确各环节职责与流程，切实保障消费者合法权益。组织保障方面，建立提级处理机制，成立由总经理任组长的消费者权益保护专项工作小组，消保办公室牵头推进工作，各业务部门协同配合，针对疑难问题及时介入、快速响应并制定解决方案；同时定期召开专题会议，对消保工作进行评估与改进，确保机制持续优化。投诉处理领域，构建“一线客服团队+客诉专员+工作专班”多层级协作机制，分工明确、高效协同；同时拓宽电话热线、在线客服等多渠道投诉受理平台，提升投诉处理的便捷性与效率，确保客户诉求得到及时、有效解决。

（3）合同权益保障

公司高度重视合同权益保障工作，通过严谨规范的合同管理流程与全面细致的信息披露机制，切实维护合同相对方及消费者的合法权益。在合同审核与制定环节，法务部门发挥核心作用，负责产品销售合同的拟订及各类合同、协议的审核工作。合同协议的起草、审核、会签流程严格遵循《合同管理程序》执行，秉持公平、公开、公正原则，对每个环节进行全程严格把控。依据《合同管理程序》要求，对合同中的重要条款（如收费标准、各方权利与义务、限制条款等）进行重点加粗并附详细说明，以醒目方式提醒合同相对方特别关注。在合同签署阶段，公司就合同可能产生的法律责任及后果向相对方充分阐释，全面履行信息披露义务，确保合同内容不存在误导、欺诈或不合理情形。为保障客户及消费者的知情权，公司在业务拓展过程中，对客户签订的协议、收费项目和标准，以及与客户切身利益相关的重要信息（包括但不限于与客户的权利、责任、义务，违约责任、协议终止等关键内容），均通过官方网站、官方 APP、官方公众号等官方渠道公开披露，确保商户能及时、便捷接收并知悉协议内容。

（4）诚信宣传原则

公司及子公司在广告宣传与产品推介过程中，始终恪守“诚信”原则，坚决杜绝任何形式的虚假、夸大宣传行为，全力维护良好的市场秩序与消费者权益。为切实规范营销宣传行为，公司严格遵循《中华人民共和国广告法》《关于进一步规范金融营销宣传行为的通知》等法律法规及监管要求，制定了完善的营销宣传审查机制。通过该机制，对公司各部门、各分公司以及外包服务商的营销推介内容与行为，实施严格且规范的监督管理，确保营销活动合法合规。在营销宣传文本的编制与发布过程中，公司坚持“真实、准确、完整”的原则，内容不存在虚假、欺诈或引人误解的表述；不引用不真实、不准确的数据和资料，不隐瞒任何限制条件；不对过往业绩或产品收益进行夸大表述，从源头杜绝因违反消费者权益保护相关法律法规和监管规定而引发消费者投诉风险。针对各分公司及外包服务商开展的产品营销推介活动，公司提出明确且严格的要求，业务经办人员及外包服务商必须杜绝采用不正当竞争手段，严禁发布任何误导消费者或违法违规的文字内容；不得夸大宣传产品优势、散布虚假信息，不得使用有损同行从业机构和人员声誉的用语，避免采用易引发混淆的商标；同时，要全面开展舆情监控与追踪管理工作，及时掌握市场动态与消费者反馈，保障营销活动始终在合规、稳健的轨道上运行。

5、环境保护和可持续发展方面

全球气候治理的背景下，节能减排和降低碳排放已是大势所趋。新都主动应对气候变化，积极采取行动响应国际国内要求，以积极开放的心态迎接行业低碳发展趋势，主动成为绿色发展的践行者、推动者和贡献者，推动实现可持续发展。

公司及子公司从事支付相关行业，作为科技型企业，我们不仅关注自身运营及供应链对环境的影响，还通过探索、支持低碳技术的发展，为用户提供更多低碳生活的选择，为产业提供更多数字化低碳转型的解决方案。

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》等法律法规，重视环境管理工作，以绿色发展为引领，持续高效运行环境管理体系，不断完善管理制度，积极开展环保实践，实现企业价值与生态价值的双重效益。

6、公共关系方面

良好的公共关系是企业形象和品牌价值的重要组成部分，公司一直致力于通过透明、诚信和负责任的沟通，与所有利益相关者建立和维护积极的关系。公司严格遵守法律法规，合规经营企业，及时更新和响应法律法规的变化，确保公司内控制度符合相关规定。公司每年都会向社会、应届毕业生提供相应的岗位以及各类培训，为缓解社会就业压力发挥了积极作用。公司遵守规章制度，做政府提倡的事，与政府友好沟通和互动，以认真履行社会责任为己任，做尽职的企业公民，为企业与社会和谐发展做贡献，为企业营造良好的政府关系环境。公司与媒体和公众保持开放的沟通渠道，及时传递公司最新信息。

7、社会公益方面

公司一直以来积极投身公益事业。2026 年 1 月 16 日，嘉联支付通过深圳市福田区慈善会，向深圳市民爱特殊儿童福利院定向捐赠了一批物资，助力院内孤独症、脑性瘫痪、智力残疾特殊儿童营养补给，捐赠仪式现场完成物资交接。嘉

联支付持续践行社会责任，心系特殊群体，并呼吁社会各界共同关注特殊儿童成长。同时，嘉联支付积极参与反洗钱宣传防范。2026 年 6 月 15 日，嘉联支付紧扣第 39 个国际禁毒日宣传节点，在嘉联支付大厦创新举办了“禁毒+反洗钱”主题线下宣传活动。活动采用“趣味互动+福利派发”形式，设置反洗钱、禁毒知识问答环节，借助趣味宣传方式引导社会公众自觉远离毒品和洗钱陷阱，严守资金安全底线，累计覆盖群众 300 余人次。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的诉讼	834.97	否	不适用	无重大影响	不适用		不适用
未达到重大披露标准的仲裁	1,207.56	否	不适用	无重大影响	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用
报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人刘祥先生无违法违规记录，不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等情况，不存在被交易所通报批评、公开谴责或者认定为不适当人选等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2026 年 3 月 11 日召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟设立控股子公司暨关联交易的议案》。公司与公司董事及副总经理石晓冬先生、深圳市五三七向前冲投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立控股子公司深圳市新国都极算科技有限公司，其中公司出资 1,620 万元，持股 54%；石晓冬先生出资 1,020 万元，持股 34%；深圳市五三七向前冲投资合伙企业（有限合伙）出资 360 万元，持股 12%。因交易对方石晓冬先生为公司董事、副总经理，深圳市五三七向前冲投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为石晓冬先生，本次对外投资构成关联交易。

2、公司于 2026 年 5 月 29 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于放弃优先购买权暨关联交易的议案》。公司持有平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）48.5%财产份额，该合伙企业有限合伙人刘萌（公司实际控制人、控股股东刘祥之子女）拟将其持有的合伙企业 51%的财产份额，以实缴出资额 4,763.40 万元转让给刘亚（公司实际控制人、控股股东刘祥之兄弟），公司同意放弃本次份额转让对应的优先购买权。本次交易受让方刘亚系公司关联自然人，该合伙企业份额转让及公司放弃优先购买权事项构成关联交易。本次份额转让完成后，公司持有平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）的财产份额保持不变。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟设立控股子公司暨关联交易的公告	2026 年 03 月 11 日	巨潮资讯网
关于放弃优先购买权暨关联交易及与专业机构共同投资的进展公告	2026 年 05 月 30 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市新国都技术有限公司	2024 年 03 月 28 日	190,000	2025 年 02 月 14 日	5,000	连带责任担保			2025 年 2 月 14 日-2026 年 2 月 13 日	是	否
深圳市新国都技术有限公司	2024 年 03 月 28 日	190,000	2025 年 02 月 14 日	15,000	连带责任担保			2025 年 2 月 14 日-2027 年 1 月 8 日	否	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 09 月 09 日	20,000	连带责任担保			2025 年 9 月 9 日-2026 年 6 月 6 日	是	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 09 月 09 日	6,000	连带责任担保			2025 年 9 月 9 日-2026 年 7 月 7 日	是	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 09 月 09 日	5,000	连带责任担保			2025 年 9 月 9 日-2026 年 7 月 2 日	是	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 09 月 09 日	10,000	连带责任担保			2025 年 9 月 9 日-2026 年 6 月 2 日	是	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 11 月 12 日	10,000	连带责任担保			2025 年 11 月 12 日-2026 年 11 月 10 日	否	否
深圳市新国都技术有限公司	2025 年 03 月 29 日	160,000	2025 年 11 月 12 日	20,000	连带责任担保			2025 年 11 月 12 日-2027 年 11 月 26 日	否	否
嘉联支	2024 年	151,000	2025 年	5,000	连带责			2025 年	是	否

付有限公司	03 月 28 日		02 月 14 日		任担保				2 月 14 日-2026 年 1 月 12 日		
嘉联支付有限公司	2025 年 03 月 29 日	120,000	2025 年 09 月 09 日	15,000	连带责任担保				2025 年 9 月 9 日-2026 年 7 月 9 日	是	否
嘉联支付有限公司	2025 年 03 月 29 日	120,000	2025 年 09 月 09 日	10,000	连带责任担保				2025 年 9 月 9 日-2026 年 6 月 6 日	是	否
嘉联支付有限公司	2025 年 03 月 29 日	120,000	2025 年 11 月 12 日	9,000	连带责任担保				2025 年 11 月 12 日-2026 年 11 月 11 日	否	否
深圳市新国都技术有限公司、新国都国际有限公司	2024 年 03 月 28 日	198,000 ₀₁	2024 年 10 月 29 日	5,000	连带责任担保				无固定期限	否	否
深圳市新国都云创科技有限公司	2025 年 03 月 29 日	5,000	2025 年 11 月 12 日	5,000	连带责任担保				2025 年 11 月 12 日-2026 年 11 月 10 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		450,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		90,000					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		450,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		450,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		90,000					
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.91%							
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保				0							

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	61,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	61,000

注：01 深圳市新国都技术有限公司、新国都国际有限公司担保额度合计 198,000 万元

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,137,690	23.47%				-376,425	-376,425	132,761,265	23.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,137,690	23.47%				-376,425	-376,425	132,761,265	23.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	133,137,690	23.47%				-376,425	-376,425	132,761,265	23.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	434,161,433	76.53%	6,311			376,425	382,736	434,544,169	76.60%
1、人民币普通股	434,161,433	76.53%	6,311			376,425	382,736	434,544,169	76.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	567,299,123	100.00%	6,311			0	6,311	567,305,434	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

- 1、报告期内，公司处于 2025 年股票期权激励计划第一个行权期，激励对象行权数量共计 6,311 份，即新增股份 6,311 股，均为无限售股份；
- 2、因年初公司董事、高级管理人员所持高管锁定股重新计算，本次减少有限售条件股份 376,425 股；
- 综上所述，报告期内，公司有限售条件股份减少 376,425 股，无限售条件股份增加 382,736 股，总股份数增加 6,311 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2025 年股票期权激励计划行权事宜导致股份变动的批准情况概述：2026 年 3 月 27 日，公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司 2025 年股票期权激励计划的第一个行权期行权条件已满足，同意公司 2025 年股票期权激励计划已获授股票期权的 69 名激励对象在第一个行权期可自主行权共 9,180,000 份股票期权，行权价格为 24.5 元/份。具体内容详见 2026 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2026-016）。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥	103,460,240			103,460,240	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
江汉	27,359,104			27,359,104	高管锁定	董事、高级管

						理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
韦余红	1,208,958	300,000		908,958	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
石晓冬	665,214			665,214	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
姚骏	305,799	76,425		229,374	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
郭桥易	75,000			75,000	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
李林杰	37,500			37,500	因李林杰先生 2025 年 6 月 17 日离任监事会主席职位，第六届监事会届满之日起 6 个月后所持公司股票按 75%锁定	第六届监事会届满之日起所持公司股票按 75%锁定，6 个月后全部解除限售
孙彤	15,000			15,000	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
李喆芳	7,500			7,500	高管锁定	董事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75%锁定
张金燕	3,375			3,375	因张金燕女士 2025 年 6 月 17 日离任职工监事职位，第六届监事会届满之日起 6 个月后所持公司股票按 75%锁定	第六届监事会届满之日起所持公司股票按 75%锁定，6 个月后全部解除限售
合计	133,137,690	376,425	0	132,761,265	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		48,245		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
刘祥	境内自然人	24.32%	137,946,987	0	103,460,240	34,486,747	不适用				0
江汉	境内自然人	6.43%	36,478,805	0	27,359,104	9,119,701	质押				16,135,000
刘亚	境内自然人	2.90%	16,469,994	0	0	16,469,994	不适用				0
杨艳	境内自然人	1.59%	9,018,800	254,700	0	9,018,800	不适用				0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.34%	7,580,488	2,908,230	0	7,580,488	不适用				0
基本养老保险基金二零零四组合	其他	0.91%	5,174,100	5,174,100	0	5,174,100	不适用				0
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	其他	0.87%	4,953,120	－775,429	0	4,953,120	不适用				0
王彬芬	境内自然人	0.64%	3,657,464	－150,000	0	3,657,464	不适用				0
中国移动通信集团有	其他	0.55%	3,092,236	3,092,236	0	3,092,236	不适用				0

限公司 企业年 金计划 —中国 工商银 行股份 有限公 司								
袁海	境内自然 人	0.51%	2,896,800	54,800	0	2,896,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶存在关联关系。除此之外未发现公司上述股东之间存在关联关系。未发现公司上述股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类		数量
刘祥		34,486,747				人民币普通股		34,486,747
刘亚		16,469,994				人民币普通股		16,469,994
江汉		9,119,701				人民币普通股		9,119,701
杨艳		9,018,800				人民币普通股		9,018,800
香港中央结算有限公司		7,580,488				人民币普通股		7,580,488
基本养老保险基金二零零四组合		5,174,100				人民币普通股		5,174,100
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		4,953,120				人民币普通股		4,953,120
王彬芬		3,657,464				人民币普通股		3,657,464
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司		3,092,236				人民币普通股		3,092,236
袁海		2,896,800				人民币普通股		2,896,800
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶存在关联关系。除此之外未发现公司上述股东之间存在关联关系。未发现公司上述股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如		股东王彬芬除通过普通证券账户持有 500 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,656,964 股，实际合计持有 3,657,464 股；股东袁海除通过普通证券账户持有 384,564 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,512,236 股，实						

有）（参见注 4）	际合计持有 2,896,800 股。
-----------	--------------------

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新国都股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,312,977,331.17	3,150,188,130.38
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	1,584,746,925.48	967,830,627.29
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	372,519,444.46	277,312,193.95
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	213,986,447.23	51,041,487.26
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	99,285,417.41	65,331,712.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	258,379,647.60	148,284,940.97
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	260,313,595.77	287,134,929.27
流动资产合计	5,102,208,809.12	4,947,124,021.42
非流动资产：		

发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	208,667,062.72	172,163,096.28
其他权益工具投资	180,606,600.00	120,606,600.00
其他非流动金融资产	37,257,700.00	37,257,700.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	35,207,035.55	37,233,927.55
在建工程	27,988,434.33	1,848,496.22
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	23,077,246.81	38,027,601.13
无形资产	41,065,210.45	38,377,174.57
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	558,245,670.86	558,245,670.86
长期待摊费用	10,227,087.96	11,573,379.31
递延所得税资产	62,380,840.83	62,452,177.98
其他非流动资产	118,445,823.52	121,996,260.16
非流动资产合计	1,303,168,713.03	1,199,782,084.06
资产总计	6,405,377,522.15	6,146,906,105.48
流动负债：		
短期借款	102,618,808.20	54,798,210.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	152,987,731.32	95,744,367.14
应付账款	551,016,249.06	529,645,162.43
预收款项	0.00	0.00
合同负债	134,362,875.09	150,635,085.68
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	104,550,739.15	144,084,084.32
应交税费	15,970,504.86	36,215,800.54
其他应付款	739,206,077.75	623,085,398.99
其中：应付利息		
应付股利	52,327,737.60	

应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	20,751,483.06	26,464,903.84
其他流动负债	2,395,265.31	2,274,002.23
流动负债合计	1,823,859,733.80	1,662,947,015.17
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	4,326,551.80	13,467,061.93
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	32,918,251.22	51,679,095.65
递延收益	9,008,695.26	9,247,795.12
递延所得税负债	4,120,240.81	5,782,988.77
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	50,373,739.09	80,176,941.47
负债合计	1,874,233,472.89	1,743,123,956.64
所有者权益：		
股本	567,299,123.00	567,299,123.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,227,231,051.01	2,208,949,222.76
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	11,012,974.96	11,876,183.43
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	201,828,452.10	201,828,452.10
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,513,743,037.10	1,412,974,892.70
归属于母公司所有者权益合计	4,521,114,638.17	4,402,927,873.99
少数股东权益	10,029,411.09	854,274.85
所有者权益合计	4,531,144,049.26	4,403,782,148.84
负债和所有者权益总计	6,405,377,522.15	6,146,906,105.48

法定代表人：刘祥 主管会计工作负责人：郭桥易 会计机构负责人：邓淑萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	271,619,893.49	632,158,213.23
交易性金融资产	991,482,317.86	817,676,064.30

衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	205,453,167.50	212,789,664.47
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	22,928,109.52	18,814,987.23
其他应收款	1,036,556,365.35	912,616,647.13
其中：应收利息		
应收股利	0.00	
存货	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	823,648.28	43,581,718.27
流动资产合计	2,528,863,502.00	2,637,637,294.63
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	11,208,706.44	11,597,520.00
长期股权投资	1,261,061,251.57	1,330,254,901.99
其他权益工具投资	180,606,600.00	120,606,600.00
其他非流动金融资产	37,257,700.00	37,257,700.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	14,310,221.29	14,763,761.26
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	3,077,299.26	4,681,474.26
无形资产	392,493.71	523,325.03
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,842,653.91	1,910,900.37
递延所得税资产	731,848.84	1,170,368.56
其他非流动资产	321,000.00	321,000.00
非流动资产合计	1,510,809,775.02	1,523,087,551.47
资产总计	4,039,673,277.02	4,160,724,846.10
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00

应付票据	0.00	0.00
应付账款	14,603,005.43	51,885.80
预收款项	0.00	0.00
合同负债	655,322.90	655,322.90
应付职工薪酬	3,895,717.10	7,455,594.60
应交税费	4,628,059.01	10,162,010.79
其他应付款	581,150,770.89	695,664,947.80
其中：应付利息		
应付股利	52,327,737.60	
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,927,395.36	3,302,865.46
其他流动负债	85,191.98	85,191.98
流动负债合计	607,945,462.67	717,377,819.33
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	134,456.00	1,407,383.86
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	6,258,900.69	6,258,900.69
递延所得税负债	1,102,428.30	1,839,384.63
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	7,495,784.99	9,505,669.18
负债合计	615,441,247.66	726,883,488.51
所有者权益：		
股本	567,299,123.00	567,299,123.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,236,236,360.26	2,217,954,532.01
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	12,565,299.00	12,565,299.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	204,035,655.00	204,035,655.00
未分配利润	404,095,592.10	431,986,748.58
所有者权益合计	3,424,232,029.36	3,433,841,357.59
负债和所有者权益总计	4,039,673,277.02	4,160,724,846.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,938,014,759.57	1,527,175,357.11

其中：营业收入	1,938,014,759.57	1,527,175,357.11
利息收入		
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	1,696,501,324.02	1,266,342,827.39
其中：营业成本	1,326,674,245.11	1,007,087,821.00
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	7,626,843.21	4,724,504.37
销售费用	61,353,615.66	59,341,218.28
管理费用	126,215,544.50	95,747,015.31
研发费用	137,226,048.20	129,345,418.88
财务费用	37,405,027.34	-29,903,150.45
其中：利息费用	1,132,917.77	1,378,681.91
利息收入	22,468,733.81	23,738,738.63
加：其他收益	3,795,730.26	16,502,559.51
投资收益（损失以“—”号填列）	36,259,903.61	27,516,749.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,453,966.44	17,965,207.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,252,718.19	5,362,117.79
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,471,013.86	-5,941,020.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,652,945.01	-14,963,171.48
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-139,371.59	381,684.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	266,558,457.15	289,691,449.34
加：营业外收入	28,553.39	7,166,629.30
减：营业外支出	219,614.20	653,876.56
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	266,367,396.34	296,204,202.08

减：所得税费用	-3,566,877.06	22,271,868.53
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	269,934,273.40	273,932,333.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	269,934,273.40	273,932,333.55
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
（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）	270,959,774.60	275,485,967.06
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,025,501.20	-1,553,633.51
六、其他综合收益的税后净额	-863,208.47	-6,707.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-863,208.47	-6,707.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-863,208.47	-6,707.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-863,208.47	-6,707.18
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	269,071,064.93	273,925,626.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	270,096,566.13	275,479,259.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,025,501.20	-1,553,633.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.49
（二）稀释每股收益	0.48	0.49

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘祥 主管会计工作负责人：郭桥易 会计机构负责人：邓淑萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	200,068,971.12	47,029,025.09
减：营业成本	171,329.28	178,271.34
税金及附加	1,208,628.35	92,551.70
销售费用	1,220,644.26	989,783.08
管理费用	51,430,244.65	28,828,389.91
研发费用	4,836,025.74	4,037,520.71
财务费用	-5,566,964.22	-5,675,681.65
其中：利息费用	327,745.59	124,875.36
利息收入	3,721,737.11	6,386,522.48
加：其他收益	495,013.46	2,272,179.97
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,009,352.24	7,252,023.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	678,875.73	538,732.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,193,746.44	4,844,781.64
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,018,782.34	372,111.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	-9,142,603.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-55,893.43	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	141,986,302.07	24,176,682.31
加：营业外收入	16,000.00	6,916,000.00
减：营业外支出	264.96	923.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	142,002,037.11	31,091,759.22
减：所得税费用	-298,436.61	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	142,300,473.72	31,091,759.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	142,300,473.72	31,091,759.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值	0.00	0.00

变动		
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	142,300,473.72	31,091,759.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,155,632,305.62	1,784,740,767.23
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	38,605,330.11	52,315,506.94
收到其他与经营活动有关的现金	150,440,281.76	158,295,234.03
经营活动现金流入小计	2,344,677,917.49	1,995,351,508.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,885,371,504.34	1,269,165,654.32
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	267,643,275.50	262,132,828.81
支付的各项税费	64,252,822.31	45,790,788.42
支付其他与经营活动有关的现金	252,015,732.07	279,828,187.36
经营活动现金流出小计	2,469,283,334.22	1,856,917,458.91
经营活动产生的现金流量净额	-124,605,416.73	138,434,049.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	18,677,258.46	12,035,365.56

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,160.00	14,409.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	442,203.77	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,158,617,926.32	4,382,958,500.00
投资活动现金流入小计	4,177,750,548.55	4,395,008,275.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,342,066.38	3,875,821.76
投资支付的现金	80,000,000.00	36,283,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,712,909,956.71	6,066,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,867,252,023.09	6,106,158,821.76
投资活动产生的现金流量净额	-689,501,474.54	-1,711,150,546.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,200,000.00	5,983,950.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	142,358,229.92	172,134,215.16
筹资活动现金流入小计	152,558,229.92	178,118,165.16
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,863,892.60	113,459,824.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	88,344,058.68	94,110,490.90
筹资活动现金流出小计	206,207,951.28	207,570,315.50
筹资活动产生的现金流量净额	-53,649,721.36	-29,452,150.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,230,727.65	9,598,477.62
五、现金及现金等价物净增加额	-918,987,340.28	-1,592,570,169.79
加：期初现金及现金等价物余额	2,411,188,155.35	3,640,885,019.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,492,200,815.07	2,048,314,849.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	218,036,087.53	83,484,366.33
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,421,034,381.33	959,479,377.44
经营活动现金流入小计	1,639,070,468.86	1,042,963,743.77
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	24,026,494.46	22,289,029.09
支付的各项税费	17,966,514.21	4,027,746.37
支付其他与经营活动有关的现金	1,774,047,253.69	586,155,031.34
经营活动现金流出小计	1,816,040,262.36	612,471,806.80
经营活动产生的现金流量净额	-176,969,793.50	430,491,936.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	224,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	15,874,964.26	9,653,405.35
处置固定资产、无形资产和其他长	0.00	0.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	866,724.05	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,697,773,333.34	3,011,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,938,515,021.65	3,020,653,405.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,174.35	0.00
投资支付的现金	172,207,597.97	12,590,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,830,000,000.00	4,401,773,333.34
投资活动现金流出小计	3,002,233,772.32	4,414,363,933.34
投资活动产生的现金流量净额	-63,718,750.67	-1,393,710,527.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,983,950.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	5,983,950.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,863,892.60	113,459,824.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,983,103.31	512,476.99
筹资活动现金流出小计	119,846,995.91	113,972,301.59
筹资活动产生的现金流量净额	-119,846,995.91	-107,988,351.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,779.66	-77.03
五、现金及现金等价物净增加额	-360,538,319.74	-1,071,207,019.64
加：期初现金及现金等价物余额	631,658,213.23	1,561,422,205.72
六、期末现金及现金等价物余额	271,119,893.49	490,215,186.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		所有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	567,299,123.00	0.00	0.00	0.00	2,208,949,222.76	0.00	11,876,183.43	0.00	201,828,452.10	0.00	1,412,974,892.70	0.00	4,402,927,873.99	854,274.85	4,403,782,148.84
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

他															
二、本年期初余额	567,299,123.00	0.00	0.00	0.00	2,208,949,222.76	0.00	11,876,183.43	0.00	201,828,452.10	0.00	1,412,974,892.70	0.00	4,402,927,873.99	854,274.85	4,403,782,148.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	-863,208.47	0.00	0.00	0.00	100,768,144.40	0.00	118,186,764.18	9,175,136.24	127,361,900.42
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-863,208.47	0.00	0.00	0.00	270,959,774.60	0.00	270,096,566.13	-1,025,501.20	269,071,064.93
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	10,200,000.00	28,481,828.25
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,200,000.00	10,200,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	18,281,828.25
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20
4．其他															
（四）所有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提 取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使 用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	637 .44	637 .44
四、本期期 末余额	567 ,29 9,1 23. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,2 27, 231 ,05 ,1.0 1	0.0 0	11, 012 ,97 4.9 6	0.0 0	201 ,82 8,4 52. 10	0.0 0	1,5 13, 743 ,03 7.1 0	0.0 0	4,5 21, 114 ,63 8.1 7	10, 029 ,41 1.0 9	4,5 31, 144 ,04 9.2 6

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	566,868,623.00	0.00	0.00	0.00	2,176,223,733.54	0.00	18,465,583.96	0.00	177,061,037.26	0.00	1,258,769,157.43	0.00	4,197,388,135.19	-2,574,565.65	4,194,813,569.54
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
二、本年期初余额	566,868.623.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,176,223,733.54	0.0 0	18,465,583.96	0.0 0	177,061,037.26	0.0 0	1,258,769,157.43	0.0 0	4,197,388,135.19	-2,574,565.65	4,194,813,569.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	430,500.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	9,500,329.23	0.0 0	-6,707.18	0.0 0	3,109,175.92	0.0 0	152,724,907.22	0.0 0	165,758,205.19	4,674,397.70	170,432,602.89
（一）综合收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-6,707.18	0.0 0	0.0 0	0.0 0	275,485,967.06	0.0 0	275,479,259.88	-1,553,633.51	273,925,626.37
（二）所有者投入和减少资本	430,500.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	9,500,329.23	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	9,930,829.23	38,206.49	9,969,035.72
1．所有者投入的普通股	430,500.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,553,450.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	5,983,950.00	0.0 0	5,983,950.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,946,879.23	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,946,879.23	38,206.49	3,985,085.72
4．其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（三）利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,109,175.92	0.0 0	-116,569,000.52	0.0 0	-113,459,824.60	0.0 0	-113,459,824.60
1．提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,109,175.92	0.0 0	-3,109,175.92	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2．提取一般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3．对所有 者（或股 东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-113,459,824.60	0.0 0	-113,459,824.60	0.0 0	-113,459,824.60

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,192,059.32	0.0 0	- 6,192,059.32	6,189,824.72	- 2,234.60
四、本期期末余额	567,299,123.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,185,724,062.77	0.0 0	18,458,876.78	0.0 0	180,170,213.18	0.0 0	1,411,494,064.65	0.0 0	4,363,146,340.38	2,099,832.05	4,365,246,172.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	567,299,123.00	0.00	0.00	0.00	2,217,954,532.01	0.00	12,565,299.00	0.00	204,035,655.00	431,986,748.58	0.00	3,433,841,357.59

加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	567,299,123.00	0.00	0.00	0.00	2,217,954,532.01	0.00	12,565,299.00	0.00	204,035,655.00	431,986,748.58	0.00	3,433,841,357.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,891,156.48	0.00	-9,609,328.23
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142,300,473.72	0.00	142,300,473.72
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,281,828.25
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-170,191,630.20	0.00	-170,191,630.20
3．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 盈余公 积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项 储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提 取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使 用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期 末余额	567,2 99,12 3.00	0.00	0.00	0.00	2,236 ,236, 360.2 6	0.00	12,56 5,299 .00	0.00	204,0 35,65 5.00	404,0 95,59 2.10	0.00	3,424 ,232, 029.3 6

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	566,8 68,62 3.00	0.00	0.00	0.00	2,185 ,134, 841.1 3	0.00	17,68 2,652 .71	0.00	179,2 68,24 0.16	492,7 29,57 6.51	0.00	3,441 ,683, 933.5 1
加：会 计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前 期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期 初余额	566,8 68,62 3.00	0.00	0.00	0.00	2,185 ,134, 841.1 3	0.00	17,68 2,652 .71	0.00	179,2 68,24 0.16	492,7 29,57 6.51	0.00	3,441 ,683, 933.5 1
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	430,5 00.00	0.00	0.00	0.00	9,538 ,535. 72	0.00	0.00	0.00	3,109 ,175. 92	－ 85,47 7,241 .30	0.00	－ 72,39 9,029 .66
（一）综合 收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,09 1,759 .22	0.00	31,09 1,759 .22
（二）所有	430,5	0.00	0.00	0.00	9,538	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,969

者投入和减少资本	00.00				, 535.72							, 035.72
1. 所有者投入的普通股	430, 500.00	0.00	0.00	0.00	5, 553, 450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5, 983, 950.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3, 985, 085.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3, 985, 085.72
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3, 109, 175.92	-116, 569, 000.52	0.00	-113, 459, 824.60
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3, 109, 175.92	-3, 109, 175.92	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-113, 459, 824.60	0.00	-113, 459, 824.60
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、本期期末余额	567,299,123.00	0.00	0.00	0.00	2,194,673,376.85	0.00	17,682,652.71	0.00	182,377,416.08	407,252,335.21	0.00	3,369,284,903.85
----------	----------------	------	------	------	------------------	------	---------------	------	----------------	----------------	------	------------------

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市新国都股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市新国都技术有限公司，于 2001 年 7 月 31 日经深圳市工商行政管理局批准，由刘祥、刘亚和深圳市奥格立电子科技有限公司共同出资组建。

根据 2008 年 4 月 8 日召开的 2008 年第 3 次临时股东会会议及其决议、2008 年 4 月 8 日签订的发起人协议规定，深圳市新国都技术有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

本公司于 2010 年 10 月 19 日在深圳市证券交易所创业板上市，现持有统一社会信用代码为 914403007311028524 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计股本总数 567,299,123 股，注册资本为人民币 567,299,123.00 元，注册地址：广东省深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A，总部地址：广东省深圳市南山区科技南十二路 20 号嘉联支付大厦 11 楼，本公司实际控制人为刘祥。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司业务主要涵盖支付服务及场景数字化服务、电子支付产品和审核服务等领域，专业从事支付终端设备的设计、研发、生产、销售、服务，可提供一体化电子支付技术服务，建立了以移动支付终端、移动支付平台和人工智能等业务为主的多元化集团。

3、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 29 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，减少 3 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的计提、收入确认和计量等。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收/其他应收款项	单项金额超过公司资产总额的 0.5%以上
重要的应收/其他应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项金额超过公司资产总额的 0.5%以上
重要的应收/其他应收款项核销	单项金额超过公司资产总额的 0.5%以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过公司资产总额的 0.5%以上
重要的账龄超过 1 年的应付/其他应付款	单项金额超过公司资产总额的 0.5%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司净利润占公司净利润的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占公司净利润的 10%以上
重要的或有事项	单项金额超过公司净资产或净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

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。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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。

暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时采用与处置原持有的股权投资相同的基础进行会计处理。原持有的股权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非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

2) 分步处置子公司

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

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

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，本公司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。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用期初期末平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及 初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

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流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。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。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。
对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预期参照账龄组合计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	与银行承兑票据相比信用评级较低，信用损失风险比银行承兑票据高	

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

应收票据账龄按先进先出法进行计算。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6. 金融工具减值。

17、存货

1. 存货的确认条件

在满足存货定义的基础上，持有的存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

2. 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

- （1）存货类别

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

（2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为定期盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对长期应收款项计提比例作出最佳估计，参考长期应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资。

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对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 (股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积、未分配利润;

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

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 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。

(2) 在合并财务报表中, 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, 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。

4. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响: (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

同时，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。测试固定资产可否正常运转而发生的支出属于固定资产达到预定可使用状态前的必要支出，计入该固定资产成本。本公司将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，按照该项固定资产的公允价值作为入账价值，固定资产的公允价值与投资合同或协议约定的价值之间的差额计入资本公积。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，根据不同情况分别在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

（3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十九）长期资产减值。

（4）固定资产处置

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5	2.375
机器设备	年限平均法	5 年	5	19
运输设备	年限平均法	5 年	5	19
出租 POS 机	年限平均法	3 年	5	31.67
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5	19

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，包括土地使用权、外购软件等。

1. 无形资产的确认条件

无形资产需要符合无形资产的上述定义，同时还需要同时满足下列确认条件：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

3. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	根据预计可使用年限
土地使用权	50 年	土地出让年限

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，必要时进行调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，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。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（三十）长期资产减值。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出、内部数据资源研究开发项目的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、商誉是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5 年
模具费	3-5 年
会员费	10-20 年
其他	5 年

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日

公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

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

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

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内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。

职工自愿退出股权激励计划的，本公司作为加速行权处理，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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）电子支付产品

（2）收单及增值服务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 电子支付产品收入：对于国内电子支付产品，在订单货物已经发出，客户收到货物并签收，出具签收单后确认收入；对于出口销售，根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸时确认销售收入的实现。

(2) 收单及增值服务收入：根据银行卡收单业务许可，为特约商户提供授权请求、账单结算、资金结算等服务，按照 POS 机实际发生的交易资金及签约费率确认服务收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

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

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

41、租赁**(1) 作为承租方租赁的会计处理方法**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

- (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 42、（一）使用权资产和附注 42、（二）租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（一）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 30、长期资产减值。

（二）租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、1%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见情况说明
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产税按照房产原值的 70%为纳税基准或以租金收入为纳税基准	房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%

深圳市新国都技术有限公司	15%
Nexgo, Inc	29.84%
Nexgo Global Limited	16.50%
新国都科技（广州）有限公司	25%
深圳市嘉嘉电科技有限公司	25%
嘉联支付有限公司	15%
深圳市新国都运服科技有限公司	25%
深圳市新国都能源技术有限公司	25%
Nexgo India Private Ltd.	25.17%
XGD Europe S.A.	17%
深圳市新国都通信技术有限公司	25%
XGD MACAU LIMITED	12%
深圳市新国都智能有限公司	25%
Deepart Limited	16.50%
深圳市元启数字软件有限公司	15%
淄博市新国都嘉惠多多数字科技有限公司	25%
深圳市新国都云创科技有限公司	12.5%
深圳市新国都创想科技有限公司	15%
上海拾贰区信息技术有限公司	25%
Hong Kong ProC Limited	16.5%
湖南嘉迷科技有限公司	20%
PROC SINGAPORE PTE. LTD.	17%
XGD Fintech Limited	16.5%
深圳市新国都智算科技有限公司	25%
南京市新国都科技有限公司	25%
东莞市新国都科技有限公司	25%
Astrobit Technology Inc	29.7%
衡阳循境科技有限公司	20%
PAYASTRO FINTECH CANADA INC.	27%
NEXGO JAPAN 株式会社	15%
深圳市新国都极算科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

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）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

深圳市新国都云创科技有限公司享受该税收优惠。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）：一、自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。

深圳市新国都技术有限公司享受该项增值税税收优惠政策。

根据财政部、税务总局公告2023年第19号，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告如下：对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，

免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

嘉联支付有限公司分支机构享受该项增值税税收优惠政策。

（2）企业所得税

深圳市新国都技术有限公司：高新技术企业证书编号 GR202344202453，有效期间为 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日，根据企业所得税法第二十八条，国科发火〔2016〕32 号，国科发火〔2016〕195 号以及国家税务总局公告 2017 年第 24 号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

嘉联支付有限公司：高新技术企业证书编号 GR202444206967，有效期间为 2024 年 12 月 26 日至 2027 年 12 月 25 日，根据企业所得税法第二十八条，国科发火〔2016〕32 号，国科发火〔2016〕195 号以及国家税务总局公告 2017 年第 24 号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

深圳市元启数字软件有限公司：高新技术企业证书编号 GR202444205042，有效期间为 2024 年 12 月 26 日至 2027 年 12 月 25 日，根据企业所得税法第二十八条，国科发火〔2016〕32 号，国科发火〔2016〕195 号以及国家税务总局公告 2017 年第 24 号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

深圳市新国都创想科技有限公司：高新技术企业证书编号 GR202544201758，有效期间为 2025 年 12 月 25 日至 2028 年 12 月 24 日，根据企业所得税法第二十八条，国科发火〔2016〕32 号，国科发火〔2016〕195 号以及国家税务总局公告 2017 年第 24 号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

深圳市新国都云创科技有限公司：根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2026 年度深圳市新国都云创科技有限公司享受减半征收企业所得税，税率 12.5%。同时，深圳市新国都云创科技有限公司于 2025 年取得编号为 GR202544203819 的高新技术企业证书，证书有效期间为 2025 年 12 月 25 日至 2028 年 12 月 24 日。

根据财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号)，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策，衡阳循境科技有限公司、湖南嘉迷科技有限公司适用上述优惠政策。

根据香港税务条例，Nexgo Global Limited、Deepart Limited 的离岸收入经申报可以从利得税中豁免。

3、其他

Nexgo, Inc 企业所得税为联邦所得税和加利福尼亚州所得税，其中联邦所得税税率为 21%，加利福尼亚州所得税税率为 8.84%。

Astrobit Technology Inc 企业所得税为联邦所得税和特拉华州所得税，其中联邦所得税税率为 21%，特拉华州所得税税率为 8.70%。

Nexgo India Private Ltd. 企业所得税税率为 25.17%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,365.61	4,491.71
银行存款	1,482,245,674.30	2,398,446,389.14
其他货币资金	830,727,291.26	751,737,249.53
合计	2,312,977,331.17	3,150,188,130.38
其中：存放在境外的款项总额	731,568,456.32	1,078,706,489.43

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	53,372,828.73	14,553,134.83
保函及履约保证金	74,711,092.86	99,769,472.69
备付金	691,237,871.54	623,278,166.91
冻结资金	1,454,722.97	1,399,200.60
合计	820,776,516.10	738,999,975.03

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司冻结资金主要为业务开展过程中因商务纠纷形成。

截至 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金期末余额中包含①受限制的其他货币资金 819,321,793.13 元；②微信账户、支付宝账户、Paypal 账户等不受限资金 11,405,498.13 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,584,746,925.48	967,830,627.29
其中：		
银行理财产品及结构性存款	1,584,746,925.48	967,830,627.29

其中：		
合计	1,584,746,925.48	967,830,627.29

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	360,984,837.18	257,967,018.89
1 至 2 年	31,057,492.95	37,622,552.67
2 至 3 年	9,475,709.63	4,290,967.76
3 年以上	21,594,084.31	20,537,154.61
合计	423,112,124.07	320,417,693.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,112,124.07	100.00%	50,592,679.61	11.96%	372,519,444.46	320,417,693.93	100.00%	43,105,499.98	13.45%	277,312,193.95

其中：										
账龄组合	423,112,124.07	100.00%	50,592,679.61	11.96%	372,519,444.46	320,417,693.93	100.00%	43,105,499.98	13.45%	277,312,193.95
合计	423,112,124.07	100.00%	50,592,679.61	11.96%	372,519,444.46	320,417,693.93	100.00%	43,105,499.98	13.45%	277,312,193.95

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	360,984,837.18	18,049,241.86	5.00%
1-2 年	31,057,492.95	6,211,498.58	20.00%
2-3 年	9,475,709.63	4,737,854.86	50.00%
3 年以上	21,594,084.31	21,594,084.31	100.00%
合计	423,112,124.07	50,592,679.61	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	43,105,499.98	7,497,307.10	10,127.47			50,592,679.61
合计	43,105,499.98	7,497,307.10	10,127.47			50,592,679.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	37,063,120.07	0.00	37,063,120.07	8.76%	2,188,578.47
第二名	35,661,872.40	0.00	35,661,872.40	8.43%	1,783,093.62
第三名	30,622,403.24	0.00	30,622,403.24	7.24%	1,531,120.16
第四名	24,894,630.00	0.00	24,894,630.00	5.88%	1,244,731.49
第五名	23,345,241.56	0.00	23,345,241.56	5.52%	1,167,262.08
合计	151,587,267.27	0.00	151,587,267.27	35.83%	7,914,785.82

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	99,285,417.41	65,331,712.30
合计	99,285,417.41	65,331,712.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明:

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	17,967,145.38	14,184,349.93
代垫社保款	1,860,887.77	1,529,469.75
消费券款项	78,788,907.60	58,165,512.41
其他	19,309,111.11	7,852,884.95
合计	117,926,051.86	81,732,217.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	98,867,826.48	59,108,284.61
1 至 2 年	4,167,706.65	11,061,511.69
2 至 3 年	4,053,633.86	659,273.19
3 年以上	10,836,884.87	10,903,147.55
合计	117,926,051.86	81,732,217.04

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,565,110.06	3.02%	3,565,110.06	100.00%	0.00	3,565,110.06	4.36%	3,565,110.06	100.00%	0.00
其中：										
按组合	114,360	96.98%	15,075,	13.18%	99,285,	78,167,	95.64%	12,835,	16.42%	65,331,

计提坏账准备	, 941.80		524.39		417.41	106.98		394.68		712.30
其中:										
账龄组合	114,360,941.80	96.98%	15,075,524.39	13.18%	99,285,417.41	78,167,106.98	95.64%	12,835,394.68	16.42%	65,331,712.30
合计	117,926,051.86	100.00%	18,640,634.45	15.81%	99,285,417.41	81,732,217.04	100.00%	16,400,504.74	20.07%	65,331,712.30

按单项计提坏账准备类别名称: 单项计提

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥新站区乐翔酒类商行-姚斌	268,771.21	268,771.21	268,771.21	268,771.21	100.00%	预计无法收回
武汉全四季国际酒店管理有限公司	3,296,338.85	3,296,338.85	3,296,338.85	3,296,338.85	100.00%	预计无法收回
合计	3,565,110.06	3,565,110.06	3,565,110.06	3,565,110.06		

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,867,826.48	4,943,391.31	5.00%
1 至 2 年	4,167,706.65	833,541.33	20.00%
2 至 3 年	4,053,633.86	2,026,816.94	50.00%
3 年以上	7,271,774.81	7,271,774.81	100.00%
合计	114,360,941.80	15,075,524.39	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,565,110.06					3,565,110.06

按组合计提坏账准备	12,835,394.68	2,386,329.30	144,348.47		1,851.12	15,075,524.39
合计	16,400,504.74	2,386,329.30	144,348.47		1,851.12	18,640,634.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	消费券款项	74,671,895.32	1 年以内	63.32%	3,733,594.80
第二名	其他	11,003,846.12	1 年以内	9.33%	550,192.31
第三名	保证金及押金	3,405,450.00	1 年以内	2.89%	170,272.50
第四名	其他	3,296,338.85	3 年以上	2.80%	3,296,338.85
第五名	保证金及押金	2,039,872.00	3 年以上	1.73%	2,039,872.00
合计		94,417,402.29		80.07%	9,790,270.46

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	208,613,478.11	97.49%	47,822,392.79	93.69%
1 至 2 年	2,427,092.07	1.14%	1,294,092.70	2.54%

2 至 3 年	1,010,535.25	0.47%	850,652.68	1.67%
3 年以上	1,935,341.80	0.90%	1,074,349.09	2.10%
合计	213,986,447.23		51,041,487.26	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	44,013,041.30	20.57%	1 年以内	合同未到结算时间
第二名	40,716,666.67	19.03%	1 年以内	合同未到结算时间
第三名	29,079,238.41	13.59%	1 年以内	合同未到结算时间
第四名	25,462,640.00	11.90%	1 年以内	合同未到结算时间
第五名	14,592,588.50	6.82%	1 年以内	合同未到结算时间
合计	153,864,174.88	71.91%		合同未到结算时间

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	133,831,915.40	19,813,479.86	114,018,435.54	78,520,118.80	22,073,874.15	56,446,244.65
在产品	11,503,973.17		11,503,973.17	5,920,361.07		5,920,361.07
发出商品	30,679,876.74	1,485,810.85	29,194,065.89	29,790,893.37	1,389,927.85	28,400,965.52
委托加工物资	17,732,802.95		17,732,802.95	641,321.13	1,629.02	639,692.11
自制半成品	34,514,733.87	8,352,844.91	26,161,888.96	35,360,537.06	9,932,886.46	25,427,650.60
产成品	70,518,030.87	10,749,549.78	59,768,481.09	42,605,628.95	11,155,601.93	31,450,027.02
合计	298,781,333.00	40,401,685.40	258,379,647.60	192,838,860.38	44,553,919.41	148,284,940.97

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
1. 期末账面价值				0.00
2. 期初账面价值				0.00

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,073,874.15	2,580,692.25		4,841,086.54		19,813,479.86
委托加工物资	1,629.02			1,629.02		0.00
自制半成品	9,932,886.46	2,360,236.87		3,940,278.42		8,352,844.91
产成品	11,155,601.93	1,559,642.27		1,965,694.42		10,749,549.78
发出商品	1,389,927.85	125,631.94		29,748.94		1,485,810.85
合计	44,553,919.41	6,626,203.33		10,778,437.34		40,401,685.40

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	7,048,819.40	6,143,525.91
待抵扣进项税额	105,761,629.31	76,344,589.62
消费券配置余额	13,195,517.06	13,344,149.06
一年内到期大额存单	130,404,308.03	191,302,664.68
预缴增值税	3,903,321.97	
合计	260,313,595.77	287,134,929.27

补偿性资产相关信息

其他说明：

12、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

13、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

14、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
信美人寿相互保险社	50,000,000.00						50,000,000.00	
赫千汽车科技（深圳）有限公司	36,784,800.00			16,784,799.00			36,784,800.00	
帕西尼人工智能科技（北京）股份有限公司	33,821,800.00			3,821,800.00			33,821,800.00	
北京凌川科技有限公司							60,000,000.00	
合计	120,606,600.00			20,606,599.00			180,606,600.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款	5,360,593.32	5,360,593.32	0.00	5,361,593.32	5,361,593.32	0.00	
合计	5,360,593.32	5,360,593.32	0.00	5,361,593.32	5,361,593.32	0.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市新国都数字科技有限公司	14,679,843.64				-1,825,269.23						12,854,574.41	
浙江中正智能科技有限公司	41,037,578.72	80,890,369.59			1,172,786.56			4,950,000.00			37,260,365.28	80,890,369.59
Duality Intelligence Limited	116,445,673.92				22,600,359.94						139,046,033.86	
杭州智慧沟通智能科技有限公司			20,000,000.00		-493,910.83						19,506,089.17	
小计	172,163,096.28	80,890,369.59	20,000,000.00		21,453,966.44			4,950,000.00			208,667,062.72	80,890,369.59

合计	172,163,096.28	80,890,369.59	20,000,000.00		21,453,966.44			4,950,000.00			208,667,062.72	80,890,369.59
----	----------------	---------------	---------------	--	---------------	--	--	--------------	--	--	----------------	---------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

17、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）	37,257,700.00	37,257,700.00
合计	37,257,700.00	37,257,700.00

其他说明：

公司于 2021 年 4 月 6 日召开第五届董事会第十次会议审议通过《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币 9,700 万元出资与刘萌、昱烽晟泰投资管理有限公司共同设立平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司对平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）的累计已实缴出资 4,529.90 万元，累计投资金额未超过经审议的投资总金额。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,207,035.55	37,233,927.55
合计	35,207,035.55	37,233,927.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	出租 POS 机	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	18,183,254.85	2,935,999.37	17,722,926.88	23,398,639.86	60,588,092.02	122,828,912.98
2. 本期增加金额		158,736.29		142,387.69	3,214,086.75	3,515,210.73
（1）购置		158,736.29		114,582.02	3,214,086.75	3,487,405.06
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）其他增加				27,805.67		27,805.67
3. 本期减少金额		291,863.39	639,261.30	677.00	2,284,656.22	3,216,457.91
（1）处置或报废		108,125.67	595,000.00	677.00	2,261,151.85	2,964,954.52
（2）其他减少		183,737.72	44,261.30		23,504.37	251,503.39
4. 期末余额	18,183,254.85	2,802,872.27	17,083,665.58	23,540,350.55	61,517,522.55	123,127,665.80
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,417,283.26	1,569,322.42	14,267,618.57	14,003,440.85	46,565,648.24	80,823,313.34
2. 本期增加金额	214,319.58	142,730.40	698,308.56	1,201,860.52	3,124,161.95	5,381,381.01
（1）计提	214,319.58	142,730.40	698,308.56	1,201,860.52	3,123,500.69	5,380,719.75
（2）其他增加					661.26	661.26
3. 本期减少金额		260,721.69	609,511.30	344.87	2,152,132.54	3,022,710.40
（1）处置或报废		101,677.08	565,250.00	344.87	2,109,623.85	2,776,895.80
（2）其他减		159,044.61	44,261.30		42,508.69	245,814.60

少						
4. 期末余额	4,631,602.84	1,451,331.13	14,356,415.83	15,204,956.50	47,537,677.65	83,181,983.95
三、减值准备						
1. 期初余额				4,688,972.60	82,699.49	4,771,672.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				155.50	32,870.29	33,025.79
(1) 处置或报废				155.50	32,870.29	33,025.79
4. 期末余额				4,688,817.10	49,829.20	4,738,646.30
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,551,652.01	1,351,541.14	2,727,249.75	3,646,576.95	13,930,015.70	35,207,035.55
2. 期初账面价值	13,765,971.59	1,366,676.95	3,455,308.31	4,706,226.41	13,939,744.29	37,233,927.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13,551,652.01	人才安居房，因政策原因不能办理产权证

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,988,434.33	1,848,496.22
工程物资	0.00	0.00
合计	27,988,434.33	1,848,496.22

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新国都智能制造与人工智能总部基地	27,988,434.33		27,988,434.33	1,848,496.22		1,848,496.22
合计	27,988,434.33		27,988,434.33	1,848,496.22		1,848,496.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新国都智能制造与人工智能总部基地	600,000.00	1,848,496.22	26,139,938.11			27,988,434.33	4.66%					自有资金
合计	600,000.00	1,848,496.22	26,139,938.11			27,988,434.33						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

21、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

22、油气资产

☐适用 ☒不适用

23、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	103,675,960.17	103,675,960.17
2. 本期增加金额	1,502,992.66	1,502,992.66
承租增加	1,502,992.66	1,502,992.66
3. 本期减少金额	7,723,188.09	7,723,188.09
(1) 处置	7,164,082.13	7,164,082.13
(2) 其他减少	152,079.69	152,079.69
(3) 处置子公司	407,026.27	407,026.27

4. 期末余额	97,455,764.74	97,455,764.74
二、累计折旧		
1. 期初余额	65,648,359.04	65,648,359.04
2. 本期增加金额	12,169,026.61	12,169,026.61
(1) 计提	12,169,026.61	12,169,026.61
3. 本期减少金额	3,438,867.72	3,438,867.72
(1) 处置	3,108,691.76	3,108,691.76
(2) 其他减少	81,416.63	81,416.63
(3) 处置子公司	248,759.33	248,759.33
4. 期末余额	74,378,517.93	74,378,517.93
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	23,077,246.81	23,077,246.81
2. 期初账面价值	38,027,601.13	38,027,601.13

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,889,700.00			26,003,745.34	56,893,445.34
2. 本期增加金额				4,401,541.99	4,401,541.99
(1) 购置				4,401,541.99	4,401,541.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	30,889,700.00			30,405,287.33	61,294,987.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	102,965.66			18,413,305.11	18,516,270.77
2. 本期增加 金额	308,896.98			1,404,609.13	1,713,506.11
(1) 计 提	308,896.98			1,404,609.13	1,713,506.11
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	411,862.64			19,817,914.24	20,229,776.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	30,477,837.36			10,587,373.09	41,065,210.45
2. 期初账面 价值	30,786,734.34			7,590,440.23	38,377,174.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
1. 期末账面价值				0.00
2. 期初账面价值				0.00

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Nexgo, Inc	36,293,613.94					36,293,613.94
湖南嘉迷科技有限公司	433,158,998.49					433,158,998.49
嘉联支付有限公司	498,999,154.30					498,999,154.30
合计	968,451,766.73					968,451,766.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Nexgo, Inc	3,607,110.37					3,607,110.37
湖南嘉迷科技有限公司	406,598,985.50					406,598,985.50
合计	410,206,095.87					410,206,095.87

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

本公司以人民币 3,351.19 万元（折合美元 470 万）的价格受让 Nexgo, Inc100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为-2,781,748.69 元，从而形成商誉 36,293,613.94 元。

本公司以人民币 50,000.00 万元的价格受让长沙公信诚丰信息技术服务有限公司 100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 66,841,001.51 元，从而形成商誉 433,158,998.49 元。2023 年本公司组织架构调整将业务转至长沙法度互联网科技有限公司，2025 年本公司进行组织架构优化，与商誉形成相关的资产组以及所涵盖业务全部转至湖南嘉迷科技有限公司，商誉金额以及资产组无变化。

本公司以人民币 71,000.00 万元的价格受让嘉联支付有限公司 100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 211,000,845.70 元，从而形成商誉 498,999,154.30 元。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

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

其他说明

26、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,483,384.94	74,688.73	1,167,249.81	1,876.14	6,388,947.72
会员费	3,739,637.72		133,558.50		3,606,079.22
模具费	167,772.86	17,256.64	31,637.16		153,392.34
其他	182,583.79		103,915.11		78,668.68
合计	11,573,379.31	91,945.37	1,436,360.58	1,876.14	10,227,087.96

其他说明

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	110,822,538.55	16,578,500.66	105,644,715.42	15,907,416.09
内部交易未实现利润	3,904,985.00	936,339.58	14,180,147.48	2,367,887.26
可抵扣亏损	194,518,822.92	29,177,823.44	158,757,289.59	23,813,593.44
递延收益	2,749,794.53	412,469.18	2,988,894.43	448,334.16
预计负债及预提费用	78,880,147.15	11,832,022.07	97,640,991.65	14,646,148.74
租赁负债	34,161,806.10	3,443,685.90	39,520,611.20	5,268,798.29

合计	425,038,094.25	62,380,840.83	418,732,649.77	62,452,177.98
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	23,660,285.13	3,259,347.21	38,027,601.15	5,075,331.95
交易性金融资产公允价值变动	4,661,723.31	860,893.60	2,830,627.29	707,656.82
合计	28,322,008.44	4,120,240.81	40,858,228.44	5,782,988.77

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		62,380,840.83		62,452,177.98
递延所得税负债		4,120,240.81		5,782,988.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	10,189,737.21	8,548,474.12
递延收益	47,913.20	47,913.20
租赁负债	465,133.98	450,308.86
内部未实现销售利润	989,970.15	1,805,256.44
合计	11,692,754.54	10,851,952.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备采购款	2,455,462.38		2,455,462.38	5,081,707.24		5,081,707.24
大额定期存单	81,935,861.14		81,935,861.14	81,068,052.92		81,068,052.92
投资款	34,054,500.00		34,054,500.00	35,846,500.00		35,846,500.00
合计	118,445,823.52		118,445,823.52	121,996,260.16		121,996,260.16

补偿性资产相关信息

其他说明：

29、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

货币资金受限情况详见本报告第八节财务报告附注七、注释 1。

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现借款	102,618,808.20	54,798,210.00
合计	102,618,808.20	54,798,210.00

短期借款分类的说明：

期末短期借款，主要系合并报表范围内公司银行承兑汇票贴现款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

31、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

32、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	39,967,693.52	27,181,571.55
银行承兑汇票	113,020,037.80	68,562,795.59
合计	152,987,731.32	95,744,367.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	257,087,854.06	246,221,958.22
应付分润款	265,999,216.32	259,940,055.58
应付费用及其他	27,929,178.68	23,483,148.63
合计	551,016,249.06	529,645,162.43

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

1. 本公司无账龄超过一年的重要应付账款。
2. 期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3. 期末余额中应付其他关联方款项详见附注十四、（6）。

35、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	52,327,737.60	
其他应付款	686,878,340.15	623,085,398.99
合计	739,206,077.75	623,085,398.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,327,737.60	
合计	52,327,737.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备付金	570,411,373.35	500,106,595.64
往来款	61,513,718.45	62,722,732.16
押金及保证金	44,565,282.58	43,301,638.81
风险准备金	947,697.73	947,697.73
预提未支付款及其他	9,440,268.04	16,006,734.65
合计	686,878,340.15	623,085,398.99

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

1. 期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；
2. 本公司无账龄超过一年或逾期的重要其他应付款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

37、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	130,893,962.19	148,206,445.50
预收服务费	3,468,912.90	2,428,640.18
合计	134,362,875.09	150,635,085.68

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	142,540,321.32	217,897,590.70	256,290,545.38	104,147,366.64
二、离职后福利-设定提存计划	171,230.14	10,308,877.88	10,383,682.91	96,425.11
三、辞退福利	1,372,532.86	2,787,334.32	3,852,919.78	306,947.40
合计	144,084,084.32	230,993,802.90	270,527,148.07	104,550,739.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	142,437,699.40	208,086,552.80	246,468,559.24	104,055,692.96
2、职工福利费	0.00	2,149,650.35	2,149,650.35	0.00
3、社会保险费	70,747.71	4,301,843.22	4,321,073.26	51,517.67
其中：医疗保险费	69,003.00	3,754,072.21	3,772,769.00	50,306.21
工伤保险费	1,676.71	199,930.44	200,395.69	1,211.46

生育保险费	68.00	347,840.57	347,908.57	0.00
4、住房公积金	17,942.00	3,300,219.46	3,298,169.46	19,992.00
5、工会经费和职工教育经费	13,932.21	59,324.87	53,093.07	20,164.01
合计	142,540,321.32	217,897,590.70	256,290,545.38	104,147,366.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	167,743.46	9,941,676.54	10,015,780.76	93,639.24
2、失业保险费	3,486.68	367,201.34	367,902.15	2,785.87
合计	171,230.14	10,308,877.88	10,383,682.91	96,425.11

其他说明：

39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,715,210.68	19,520,130.39
企业所得税	243,129.23	9,553,860.64
个人所得税	1,639,251.99	2,713,625.42
城市维护建设税	1,383,935.38	2,580,976.74
教育费附加	988,259.01	1,843,365.57
其他	718.57	3,841.78
合计	15,970,504.86	36,215,800.54

其他说明

40、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

41、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	20,751,483.06	26,464,903.84
合计	20,751,483.06	26,464,903.84

其他说明：

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,395,265.31	2,274,002.23
合计	2,395,265.31	2,274,002.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

43、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

44、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

45、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	33,968,290.29	39,931,965.77
一年内到期的租赁负债	-29,641,738.49	-26,464,903.84
合计	4,326,551.80	13,467,061.93

其他说明

46、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

47、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

48、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计机具激活奖励款	32,918,251.22	51,679,095.65	未满足合同条款
合计	32,918,251.22	51,679,095.65	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,036,807.63		239,099.86	2,797,707.77	详见附注十一、政府补助（2）涉及政府补助的负债项目
安居房长期租赁费	6,210,987.49			6,210,987.49	
合计	9,247,795.12		239,099.86	9,008,695.26	

其他说明：

50、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

51、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	567,299,123.00						567,299,123.00

其他说明：

52、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

53、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,181,777,183.54			2,181,777,183.54
其他资本公积	27,172,039.22	18,281,828.25		45,453,867.47
合计	2,208,949,222.76	18,281,828.25		2,227,231,051.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 其他资本公积变动系由于本期股份支付所形成，详见附注十五。

54、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	12,565,29 9.00							12,565,29 9.00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	12,565,29 9.00							12,565,29 9.00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 689,115.5 7	- 863,208.4 7				- 863,208.4 7		- 1,552,324 .04
外币 财务报表 折算差额	- 689,115.5 7	- 863,208.4 7				- 863,208.4 7		- 1,552,324 .04
其他综合 收益合计	11,876,18 3.43	- 863,208.4 7				- 863,208.4 7		11,012,97 4.96

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：

56、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,828,452.10	0.00	0.00	201,828,452.10
合计	201,828,452.10			201,828,452.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,412,974,892.70	1,258,769,157.43
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,412,974,892.70	1,258,769,157.43

加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,959,774.60	275,485,967.06
减：提取法定盈余公积	0.00	3,109,175.92
应付普通股股利	170,191,630.20	113,459,824.60
其他减少		6,192,059.32
期末未分配利润	1,513,743,037.10	1,411,494,064.65

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

59、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,937,533,045.38	1,326,095,452.63	1,526,154,217.39	1,006,179,767.46
其他业务	481,714.19	578,792.48	1,021,139.72	908,053.54
合计	1,938,014,759.57	1,326,674,245.11	1,527,175,357.11	1,007,087,821.00

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付产品	750,743,058.10	482,810,556.92	538,252,149.22	297,702,087.45
收单及增值服务	1,165,489,751.29	830,903,231.91	944,629,143.92	687,275,540.51
审核服务			16,184,532.44	15,697,706.69
技术服务	5,298,634.93	376,994.98	15,030,936.19	996,055.18
其他	16,001,601.06	12,004,668.82	12,057,455.62	4,508,377.63
合计	1,937,533,045.38	1,326,095,452.63	1,526,154,217.39	1,006,179,767.46

主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,174,191,591.99	837,387,776.39	983,804,152.17	714,535,490.20
境外	763,341,453.39	488,707,676.24	542,350,065.22	291,644,277.26
合计	1,937,533,045.38	1,326,095,452.63	1,526,154,217.39	1,006,179,767.46

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客 户的款项	量保证类型及 相关义务
--	-----	---	-------	----	----------------	----------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

60、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,082,997.58	2,415,881.14
教育费附加	2,914,493.37	1,724,143.43
印花税	565,578.97	555,035.63
其他	63,773.29	29,444.17
合计	7,626,843.21	4,724,504.37

其他说明：

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,128,935.99	63,011,690.67
房租水电	8,607,626.71	7,500,551.61
业务招待费	7,555,182.46	7,882,791.94
中介费用	10,942,566.18	7,089,716.81
办公费用	4,056,918.15	3,803,930.54
折旧及摊销	2,127,664.55	1,682,438.08
差旅费	1,852,645.95	1,816,181.17
其他费用	2,944,004.51	2,959,714.49
合计	126,215,544.50	95,747,015.31

其他说明

62、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,158,800.42	32,431,505.47
宣传推广费	8,089,343.91	11,785,984.00
办公费用	4,311,940.77	3,651,066.61
业务招待费	1,370,100.66	1,822,958.31
房租水电	2,866,408.91	1,819,284.59

差旅费	1,735,245.76	2,601,732.32
技术维护费	1,179,881.76	991,187.93
其他费用	1,641,893.47	4,237,499.05
合计	61,353,615.66	59,341,218.28

其他说明：

63、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,894,590.28	96,909,266.17
测试设计费	16,957,210.23	14,934,155.85
原材料费	4,170,833.61	3,433,477.55
折旧及摊销	4,100,375.89	3,610,343.08
房租水电及其他	5,103,038.19	10,458,176.23
合计	137,226,048.20	129,345,418.88

其他说明

64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,132,917.77	1,378,681.91
减：利息收入	22,468,733.81	23,738,738.63
汇兑损失	57,792,040.95	2,585,937.69
减：汇兑收益		11,873,897.17
现金折扣及贴息	-30,000.00	551,586.02
其他杂费（手续费）	978,802.43	1,193,279.73
合计	37,405,027.34	-29,903,150.45

其他说明

65、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,441,482.93	7,153,136.94
增值税即征即退	1,382,261.26	7,768,848.18
税收减免		15,231.96
个税手续费返还	971,986.07	1,565,342.43
合计	3,795,730.26	16,502,559.51

66、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,252,718.19	5,362,117.79
合计	1,252,718.19	5,362,117.79

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,453,966.44	17,965,207.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,611.46	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,641,655.50	8,787,869.00
持有大额存单的投资收益	2,180,893.13	763,672.03
合计	36,259,903.61	27,516,749.02

其他说明

69、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,222,617.09	-7,136,970.33
其他应收款坏账损失	-2,249,396.77	1,174,450.21
长期应收款坏账损失	1,000.00	21,500.00
合计	-9,471,013.86	-5,941,020.12

其他说明

70、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,652,945.01	
十、商誉减值损失		-14,963,171.48
合计	-6,652,945.01	-14,963,171.48

其他说明：

71、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-120,909.68	11,972.93
使用权资产处置利得或损失	-18,461.91	369,711.97
合计	-139,371.59	381,684.90

72、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿款		6,916,000.00	0.00
其他	28,553.39	250,629.30	28,553.39
合计	28,553.39	7,166,629.30	28,553.39

其他说明：

73、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	11,300.00		11,300.00
非流动资产毁损报废损失	10,079.06	10,157.08	10,079.06
赔偿支出		622,783.71	
其他	198,235.14	20,935.77	198,235.14
合计	219,614.20	653,876.56	219,614.20

其他说明：

74、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,993,666.99	13,051,346.21
递延所得税费用	-1,573,210.07	9,220,522.32
合计	-3,566,877.06	22,271,868.53

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	266,367,396.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,902,879.54
子公司适用不同税率的影响	-18,545,874.14
调整以前期间所得税的影响	-2,424,144.38
非应税收入的影响	-17,339,233.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,817,697.20
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	-33,941,904.89
研发费用加计扣除的影响	-12,036,297.09
所得税费用	-3,566,877.06

其他说明：

75、其他综合收益

详见附注 55

76、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,965,374.97	23,738,738.63
政府补贴	2,189,150.31	4,730,748.24
往来款	126,270,395.03	122,751,007.57
赔偿收入	15,361.45	7,074,739.59
合计	150,440,281.76	158,295,234.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	113,225,709.93	184,912,262.56
费用支出	138,790,022.14	94,915,924.80
合计	252,015,732.07	279,828,187.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	4,158,617,926.32	4,382,958,500.00
合计	4,158,617,926.32	4,382,958,500.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	4,712,909,956.71	6,066,000,000.00
合计	4,712,909,956.71	6,066,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	39,739,421.72	8,053,758.87
票据贴现款	102,618,808.20	164,080,456.29
合计	142,358,229.92	172,134,215.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	19,585,785.25	21,016,512.00
支付的租金	13,549,325.03	13,515,275.40
票据贴现	55,208,948.40	59,578,703.50
合计	88,344,058.68	94,110,490.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	269,934,273.40	273,932,333.55
加：资产减值准备	16,123,958.87	20,904,191.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,358,670.61	6,130,334.79
使用权资产折旧	8,730,158.89	15,808,441.18
无形资产摊销	1,713,506.11	1,145,877.75
长期待摊费用摊销	1,346,291.35	2,249,370.76

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）	-139,371.59	-381,684.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	689.90	10,157.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,252,718.19	-5,362,117.79
财务费用（收益以“－”号填列）	76,324,708.79	-16,956,169.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,216,273.94	-27,516,749.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	71,337.15	10,502,503.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,662,747.96	-1,281,981.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-89,390,611.51	-4,668,569.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-292,105,915.59	-300,808,126.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-93,049,103.36	160,741,151.35
其他	8,607,730.34	3,985,085.72
经营活动产生的现金流量净额	-124,605,416.73	138,434,049.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,492,200,815.07	2,048,314,849.55
减：现金的期初余额	2,411,188,155.35	3,640,885,019.34
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	-918,987,340.28	-1,592,570,169.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,175,084.13
其中：	
深圳市元启数字软件有限公司	1,170,000.00
ProC Singapore Pte. Ltd.	5,084.13
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	732,880.36
其中：	
深圳市元启数字软件有限公司	729,083.07
ProC Singapore Pte. Ltd.	3,797.29
其中：	
处置子公司收到的现金净额	442,203.77

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,492,200,815.07	2,411,188,155.35
其中：库存现金	4,365.61	4,491.71
可随时用于支付的银行存款	1,480,790,951.33	2,398,797,828.08
可随时用于支付的其他货币资金	11,405,498.13	12,385,835.56
三、期末现金及现金等价物余额	1,492,200,815.07	2,411,188,155.35

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	820,776,516.09	599,487,835.38	
合计	820,776,516.09	599,487,835.38	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	138,999,188.68	6.8109	946,709,574.18
欧元	12,738,371.05	7.7671	98,940,201.78
港币	91,457,672.52	0.8686	79,440,134.35
卢比	1,699,436,728.87	0.0719	122,189,500.81
英镑	628,684.45	9.0145	5,667,275.97
其他货币		不适用	17,665,930.61
应收账款			
其中：美元	17,688,045.46	6.8109	120,471,508.82
欧元	200,080.18	7.7671	1,554,042.77
港币	570,818.34	0.8686	495,812.81
其他货币		不适用	23,836,145.30
其他应收款			
其中：美元	11,349,702.18	6.8109	77,301,686.58
欧元	33,959.90	7.7671	263,769.94
港币	366,913.94	0.8686	318,701.45
其他货币		不适用	26,779.07
应付账款			
其中：美元	126,242.70	6.8109	859,826.41
欧元	800,000.00	7.7671	6,213,680.00
港币	16,880.01	0.8686	14,661.98
其他货币		不适用	75,776.22
其他应付款			
其中：美元	16,586,720.71	6.8109	112,970,496.08
欧元	10,678,214.99	7.7671	82,938,763.65
英镑	515,785.31	9.0145	4,649,546.68
其他货币		不适用	10,429,190.50

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

80、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本公司使用权资产、租赁负债情况详见注释 23、注释 45。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	719,760.68	866,376.37
短期租赁费用	1,843,903.46	1,144,783.92

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	27,610.62	
合计	27,610.62	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

81、数据资源

82、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,894,590.28	96,909,266.17
测试设计费	16,957,210.23	14,934,155.85

房租水电及其他	5,103,038.19	10,458,176.23
原材料费	4,170,833.61	3,433,477.55
折旧及摊销	4,100,375.89	3,610,343.08
合计	137,226,048.20	129,345,418.88
其中：费用化研发支出	137,226,048.20	129,345,418.88
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
深圳市元启数字软件有限公司	1,170,000.00	100.00%	转让	2026年06月15日	控制权转移	-17,898.30						
PROC SINGAPORE PTE. LTD.	5,084.13	100.00%	转让	2026年03月24日	控制权转移	1,286.84						

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

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
NEXGO JAPAN 株式会社	投资新设
深圳市新国都极算科技有限公司	投资新设
PAYASTRO FINTECH CANADA INC.	投资新设
NEXGO PAYMENT TECHNOLOGY NIGERIA LIMITED	投资新设

2. 期末不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都智能有限公司	注销
PROC SINGAPORE PTE. LTD.	转让
深圳市元启数字软件有限公司	转让

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市新国都技术有限公司	5,000 万元 人民币	深圳市	深圳市	经营进出口业务、POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品技术开发、生产（生产项目由分支机构经营）、销	100.00%		投资设立

				售、租赁及技术服务			
Nexgo, Inc	100 美元	美国	美国	POS 终端、电子支付设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Nexgo Global Limited	1,000 万港币 650 万欧元 69.30 万美元 24,000 万元人民币	香港特别行政区	香港特别行政区	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询	100.00%		投资设立
新国都科技（广州）有限公司	5,000 万元人民币	广州市	广州市	技术开发、转让、咨询、服务；技术推广；计算机、银行卡受理终端、通讯设备和辅助设备的销售、修理、租赁	100.00%		投资设立
深圳市嘉嘉电科技有限公司	1,000 万元人民币	深圳市	深圳市	租赁服务	100.00%		投资设立
嘉联支付有限公司	20,000 万元人民币	深圳市	深圳市	电子终端设备（POS 机）及相关应用软件和 application 设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售（不含专营、专控、专卖商品）；软件技术咨询（不含限制项目）。银行卡收单	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都运服科技有限公司	5,000 万元人民币	深圳市	深圳市	电子终端设备（pos 机）及相关应用软件和 application 设备的技术开发；计算机软件开发与销售、技术咨询		100.00%	投资设立
深圳市新国都能源技术有限公司	1,000 万元人民币	深圳市	深圳市	储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交	100.00%		投资设立

				流、技术转让、技术推广；合同能源管理；智能控制系统集成；智能输配电及控制设备销售；信息系统集成服务；电池零配件销售；电子专用设备销售；充电桩销售；先进电力电子装置销售。			
Nexgo India Private Ltd.	5,000 万卢比	印度	孟买	经营进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务；集成电路（IC）卡及读写机，防伪技术产品，安全技术防范产品，商用密码产品，指纹识别产品的货物及技术的进出口；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及其相关服务		100.00%	投资设立
XGD Europe S. A.	600 万欧元	卢森堡	卢森堡	电子终端设备及相关应用软件和应用程序的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及相关服务		100.00%	投资设立
深圳市新国	100 万元人	深圳市	深圳市	计算机软		100.00%	投资设立

都通信技术 有限公司	民币			件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；节能管理服务、合同能源管理等			
XGD MACAU LIMITED	5 万澳门币	澳门特别行政区	澳门特别行政区	电子终端设备及相关应用软件和应用程序的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发、销售咨询及服务业务		98.00%	投资设立
Deepart Limited	100 万港币	香港特别行政区	香港特别行政区	产品研发，技术服务及咨询，内容制作，技术进出口贸易		100.00%	投资设立
淄博市新国都嘉惠多多数字科技有限公司	100 万人民币	山东省淄博市	山东省淄博市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；代驾服务；机动车修理和维护；洗车服务；汽车拖车、救援、清障服务等业务；	100.00%		投资设立
XGD Fintech Limited	5,000 万港币	香港特别行政区	香港特别行政区	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询		100.00%	投资设立
深圳市新国都云创科技有限公司	100 万元人民币	深圳市	深圳市	软件开发；软件销售；物联网技术服务；技术服务、技术		100.00%	投资设立

				开发、技术咨询、信息技术咨询服务			
深圳市新国都创想科技有限公司	1,000 万元 人民币	深圳市	深圳市	一般项目:软件开发;信息系统集成服务;物联网技术服务;工业互联网数据服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;工业自动化控制系统装置制造;信息安全设备制造;软件销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	100.00%		投资设立
上海拾贰区信息技术有限公司	161.3965 万人民币	上海市	上海市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;人工智能基础软件开发;人工智能应用软件开发;互联网数据服务;信息系统集成服务;人工智能通用应用系统;人工智能理论与算法软件开发;人工智能基础资源与技术平台;人工智能行业应用系统集成服务;软件开发;人工智能公共数据	69.64%		投资设立

				平台；量子 计算技术服 务			
Hong Kong Pro C Limited	6,000 港币	香港特别行 政区	香港特别行 政区	咨询及技术 服务		100.00%	投资设立
湖南嘉迷科 技有限公司	500 万元人 民币	长沙市	长沙市	一般项目： 信息技术咨 询服务；技 术服务、技 术开发、技 术咨询、技 术交流、技 术转让、技 术推广；软 件开发；软 件销售；电 子产品销 售；销售代 理；互联网 销售（除销 售需要许可 的商品）； 咨询策划服 务（除依法 须经批准的 项目外，自 主开展法律 法规未禁 止、未限制 的经营活 动）	100.00%		投资设立
深圳市新国 都智算科技 有限公司	1,000 万元 人民币	深圳市	深圳市	软件开发； 软件销售； 技术服务、 技术开发、 技术咨询、 技术交流、 技术转让、 技术推广； 物联网技术 服务；信息 系统运行维 护服务；信 息系统集成 服务；信息 技术咨询服 务；数字技 术服务；人 工智能基础 软件开发； 人工智能应 用软件开 发。		100.00%	投资设立
南京市新国 都科技有限 公司	1,000 万元 人民币	南京市	南京市	互联网信息 服务（依法 须经批准的 项目，经相	100.00%		投资设立

				关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：计算机系统服务；软件开发；互联网安全服务；信息技术咨询服务；数字技术服务；数字创意产品展览展示服务；数字文化创意内容应用服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广			
衡阳循境科技有限公司	100 万人民币	衡阳市	衡阳市	数据处理服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；电子产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；销售代理；软件开发；软件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		100.00%	投资设立
Astrobit Technology Inc	1 美元	美国	美国	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询		100.00%	投资设立
东莞市新国都科技有限公司	5,000 万人民币	东莞市	东莞市	计算机软硬件及外围设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技	100.00%		投资设立

				术转让、技术推广；计算机系统服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能硬件销售；软件销售；市场营销策划；专业设计服务；国内贸易代理；人工智能行业应用系统集成服务。			
NEXGO JAPAN 株式会社	300 万日元	日本	日本	货物及技术的进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及其相关服务。		100.00%	投资设立
深圳市新国都极算科技有限公司	3,000 万人民币	深圳	深圳	人工智能基础软件、应用软件及算法系统研发；智能机器人、可穿戴设备、智能家庭消费设备、工业自动控制装置及电子元器件的制造与销售；物联网技术服务、信息系统集成、智能控制系统集成；技术开发、咨询、转让、推广；货物及技术进出	54.00%		投资设立

				口。			
PAYASTRO FINTECH C ANADA INC .	1 万加币	加拿大	加拿大	货物及技术的进出口业务，技术服务，管理及咨询		100.00%	投资设立
NEXGO PAYMENT TECHNOLOGY NIGERIA LIMITED	1 亿奈拉	尼日利亚	尼日利亚	货物及技术的进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及其相关服务。		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	208,667,062.72	172,163,096.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	21,453,966.44	17,965,207.99
--其他综合收益		
--综合收益总额	21,453,966.44	17,965,207.99

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：
其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	3,036,807.63			239,099.86		2,797,707.77	与资产相关 政府补助

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,441,482.93	7,153,136.94
增值税即征即退	1,382,261.26	7,768,848.18
税收减免		15,231.96
个税手续费返还	971,986.07	1,565,342.43
合计	3,795,730.26	16,502,559.51

其他说明

项目	2026 年 1—6 月	2025 年 1—6 月	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助摊销	239,099.86	361,131.13	与资产相关
租房补贴	--	4,506,600.00	与收益相关
出口信用保险保费补贴	480,000.00	1,060,000.00	与收益相关
“新都智能金融终端安全解决方案”科学技术奖励	--	500,000.00	与收益相关

南山区促进产业高质量发展补贴款	100,000.00	--	与收益相关
人才住房补助款	--	120,000.00	与收益相关
2024 相城区数字金融创新机构开办费奖励	--	225,000.00	与收益相关
稳岗就业补贴及其他	162,383.07	380,405.81	与收益相关
企业赴境外参展资助	350,000.00	--	与收益相关
技术转移和科技成果转化项目补助	110,000.00	--	与收益相关
合计	1,441,482.93	7,153,136.94	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款和长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	423,112,124.07	50,592,679.61
其他应收款	117,926,051.86	18,640,634.45
长期应收款（含一年内到期的款项）	5,360,593.32	5,360,593.32
合计	546,398,769.25	74,593,907.38

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于租赁负债等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资 产		1,584,746,925.48		1,584,746,925.48
（三）其他权益工具 投资			180,606,600.00	180,606,600.00
其他非流动金融资产			37,257,700.00	37,257,700.00
持续以公允价值计量 的资产总额		1,584,746,925.48	217,864,300.00	1,802,611,225.48
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 估值技术、输入值说明

公司划分为其他权益工具投资和其他非流动金融资产的项目，其采用的主要估值技术及方法如下：

①被投资单位经营稳定，近期有新一轮融资或股权转让的，以核实后融资或股权转让价格作为公允价值的确定基础；②被投资单位投后无新一轮融资，经营情况一般但在原投资预期情况内的，以原投资成本作为公允价值的确定基础；③被投资单位近期无新一轮融资，但该公司已申报 IPO 或计划近期申报，或近 3 年收益增长较高的，采用上市公司比较法作为公允价值的确定基础；④被投资单位投后无新一轮融资，投资时间长于 3 年且经营情况不善、持续亏损的，采用基准日被投资单位报表净资产乘以持股比例作为公允价值确定基础；⑤对于基金公司（创投公司）股权，有基准日基金运营报告的采用基金运营报告的基金净值乘以持股比例作为公允价值的确定基础；⑥对于成立时间较短、无投资项目的基金公司（创投企业），或者无法获取进一步资料的，以基准日被投资基金公司（创投企业）的财务报表净资产乘以持股比例作为公允价值的确定基础。

1. 不可观察输入值信息

项目	2025 年 12 月 31 日 公允价值	2026 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	120,606,600.00	180,606,600.00	参考最近融资价格法、市场法、成本法	外部融资或股权转让价格
其他非流动金融资产-非上市公司股权投资	37,257,700.00	37,257,700.00	参考最近融资价格法	外部融资或股权转让价格

1. 估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和其他流动负债、租赁负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十(1)在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（3）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市新国都数字科技有限公司	本公司持股 28%
浙江中正智能科技有限公司	本公司持股 45%
Duality Intelligence Limited	本公司之子公司 Nexgo Global Limited 持股 35%
杭州智慧沟通智能科技有限公司	本公司持股 12.9032%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泰德信实业有限公司	同一实际控制人
平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 48.50%
深圳市信联征信有限公司	联营公司之子公司
湖南佳登科技有限公司	联营公司之子公司
深圳小波微粒科技有限公司	联营公司之子公司
深圳市新国都智盾科技有限公司	联营公司之子公司
深圳市云获信息科技有限公司	联营公司之子公司
合肥云途智汇信息科技有限公司	联营公司之子公司
深圳甄京科技有限公司	董事江汉持有 30%股份并担任执行董事
深圳市新腾越租赁有限公司	董事江汉持有腾越租赁股东幻音科技有限公司 30%股份，并担任幻音科技董事

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市信联征信有限公司	服务费	9,206.75		否	337,248.05
合肥云途智汇信息科技有限公司	服务费	772,161.33		否	
浙江中正智能科技有限公司	原材料	1,231,681.41		否	1,079,075.22
湖南佳登科技有限公司	服务费			否	444,561.74
深圳市新都智盾科技有限公司	服务费	10,075.47		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳小波微粒科技有限公司	服务费	40,533.96	73,241.51
浙江中正智能科技有限公司	服务费	64,528.32	64,528.32
浙江中正智能科技有限公司	加工费	886,284.58	683,307.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳小波微粒科技有限公司	固定资产	27,610.62	35,044.26

本公司作为承租方：

单位：元

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

		用（如适用）		用）							
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
深圳甄 京科技 有限公 司	房屋					5,173, 236.00	5,173, 236.00	184,29 6.10	292,69 2.69		
深圳市 新腾越 租赁有 限公司	房屋					4,468, 553.40	4,468, 553.40	159,19 1.84	338,86 2.27		
深圳市 泰德信 实业有 限公司	房屋					280,50 2.88	294,52 8.00	6,774. 37	15,565 .63		

关联租赁情况说明

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

2025 年 9 月 9 日，深圳市新国都技术有限公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签 订编号为：CN11002118156-250512-SXT 的《授信函》，根据该协议，汇丰银行（中国）有限公 司深圳分行为深圳市新国都技术有限公司提供最高不超过人民币 50,000,000.00 元（或贷款人同意的等值其他货币）的非融资性银行保函授信，以及最高不超过人民币 50,000,000.00 元的 (1)多币种循环贷款授信；(2) 人民币银行承兑汇票；(3)买方授信（进口授信）。2025 年 9 月 9 日，本公司与汇丰银行（中国）有 限公司深圳分行签订保证书，为前述深圳市新国都技术有限公司提供合计不超过人民币 50,000,000.00 元的保证担保。

2025 年 9 月 9 日，深圳市新国都技术有限公司与江苏银行股份有限公司深圳分行 签订编号为：SX161925003117 的《最高额综合授信合同》，根据该合同，江苏银行股份有限公司深圳分行为深圳 市新国都技术有限公司提供最高额综合授信额度为人民币壹亿元整，授 信期限自 2025 年 6 月 3 日 起至 2026 年 6 月 2 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与江苏银行股 份有限公司深圳分行签订合同 编号为：BZ161925000126 的《最高额保证合同》，为前述《最高额综合授信合同》提供金额为人民 币壹亿元整保证担保。

2025 年 9 月 9 日，深圳市新国都技术有限公司与中国农业银行股份有限公司深圳 罗湖支行签订编号 为：81237202500117792 的《最高额综合授信合同》。根据该合同，中国农业银行股份有限公司深圳 罗湖支行为深圳市新国都技术有限公司提供最高额综合授信额度为陆仟万元整，授信期限自 2025 年

7 月 9 日起至 2026 年 7 月 7 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与中国农业银行股份有限公司深圳罗湖支行签订合同编号为：81100520250001402 的《最高额保证合同》，为前述《最高额综合授信合同》提供金额为人民币陆仟万元整保证担保。

2025 年 9 月 9 日，深圳市新国都技术有限公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订编号为：2025 圳中银岗额协字第 800033 号的《授信额度协议》。根据该协议，中国银行股份有限公司深圳龙岗支行为深圳市新国都技术有限公司提供综合授信额度为伍仟万元整，授信期限自 2025 年 9 月 9 日起至 2026 年 7 月 2 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订合同编号为：2025 圳中银岗协保字第 800033 号的《最高额保证合同》，为前述《授信额度协议》提供金额为人民币伍仟万元整保证担保。

2025 年 9 月 9 日，深圳市新国都技术有限公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订编号为：SZ02（融资）20250010 的《最高额融资合同》。根据该合同，华夏银行股份有限公司深圳分行为深圳市新国都技术有限公司提供综合授信额度为贰亿元整，授信期限自 2025 年 6 月 6 日起至 2026 年 6 月 6 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为：SZ02（高保）20250010-11 的《最高额保证合同》，为前述《最高额融资合同》提供金额为人民币贰亿元整连带责任保证担保。

2025 年 2 月 14 日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订编号为：0400000014-2025 年龙华（保）字 0006 号的《最高额保证合同》，担保期限自 2025 年 2 月 13 日起至 2026 年 2 月 13 日止。根据该合同，本公司为深圳市新国都技术有限公司提供金额为人民币伍仟万元整保证担保。

2025 年 2 月 14 日，深圳市新国都技术有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订编号为：（2025）深银综授额字第 000015 号的《授信额度合同》，根据该合同，广发银行股份有限公司为深圳市新国都技术有限公司提供综合授信额度为人民币贰亿伍仟万元整（敞口壹亿伍仟万元整），授信期限自 2025 年 2 月 14 日起至 2027 年 1 月 8 日止。2025 年 2 月 14 日，本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订编号为：（2025）深银综授额字第 000015 号-担保 01 的《最高额保证合同》，为前述《授信额度合同》提供金额为人民币壹亿伍仟万元整保证担保。

2025 年 12 月 12 日，深圳市新国都技术有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为：755XY251110T000293 的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有限公司深圳分行为深圳市新国都技术有限公司提供授信额度为人民币壹亿元整，授信期限自 2025 年 11 月 11 日起至 2026 年 11 月 10 日止。2025 年 12 月 12 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为：755XY251110T00029301 的《最高额不可撤销担保书》，为前述《授信协议》提供金额为人民币壹亿元整保证担保。

2025 年 12 月 12 日，深圳市新国都技术有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订编号为：2025 深银前海综字第 0046 号《综合授信合同》，根据该合同，中信银行股份有限公司深圳分行为深圳市新国都技术有限公司提供授信额度为人民币叁亿元整，授信期限自 2025 年 12 月 12 日起至

2027 年 11 月 26 日止。2025 年 12 月 12 日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为：2025 深银前海最保字第 0237 号的《最高额保证合同》，为前述《综合授信合同》提供金额为人民币贰亿元整保证担保。

2025 年 9 月 9 日，NEXGO GLOBAL LIMITED 与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订 编号为：CN11002118156-250512-NGL 的《授信函》，根据该协议，汇丰银行（中国）有限公司 深圳分行为该公司提供最高不超过人民币 50,000,000.00 元(或贷款人同意的等值其他货币)的 非融资性银行保函授信与最高不超过美元 5,000,000.00 的装运后卖方贷款授信。2025 年 9 月 9 日，本公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证书，为前述 NEXGO GLOBAL LIMITED 提供合计不超过人民币 50,000,000.00 元的保证担保。

2025 年 9 月 9 日，嘉联支付有限公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：SZ02（融资）20250011 的《最高额融资合同》，根据该合同，华夏银行股份有限公司 深圳分行为嘉联支付有限公司提供综合授信额度为人民币壹亿元整，授信期限自 2025 年 6 月 6 日起至 2026 年 6 月 6 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与华夏银行股份有限公司深圳分 行签订了编号为：SZ02（高保）20250011-11 的《最高额保证合同》，为前述《最高额融资合同》提供金额为人民币壹亿元整连带责任保证担保。

2025 年 9 月 9 日，嘉联支付有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订编号为：（2025）深银综授额字第 000999 号的《授信额度合同》，根据该合同，广发银行股份有 限公司深圳分行为嘉联支付有限公司提供授信额度为人民币贰亿元整，授信额度敞口最高限 额为人民币壹亿伍仟万元整，授信期限自 2025 年 9 月 9 日起至 2027 年 7 月 9 日止。2025 年 9 月 9 日，本公司与广发银行股份有 限公司深圳分行签订编号为：（2025）深银综授额字第 000999 号-担保 01 的《最高额保证合同》，为前述《授信额度合同》提供金额为人民币壹亿 伍仟万元整保证担保。

2025 年 12 月 12 日，嘉联支付有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为：755XY251110T000294 的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有限公司深圳分行为 嘉联支付有限公司提供最高不超过人民币玖仟万元整的授信额度，授信期限自 2025 年 11 月 12 日起至 2026 年 11 月 11 日止。2025 年 12 月 12 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳 分行签订编号为：755XY251110T00029401 的《最高额不可撤销担保书》，为前述《授信协议》 提供金额为人民币玖仟万元整保证担保。

2025 年 12 月 12 日，深圳市新国都云创科技有限公司与招商银行股份有限公司深 圳分行签订编号为：755XY251110T000296 的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有 限公司深圳分行为深圳市新国都云创科技有限公司提供最高不超过人民币伍仟万元整的授信 额度，授信期限自 2025 年 11 月 11 日起至 2026 年 11 月 10 日止。2025 年 12 月 12 日，本公司 与招商银行股份有限公司深圳分行 签订编号为：755XY251110T00029601 的《最高额不可撤销 担保书》，为前述《授信协议》提供金额为人民币伍仟万元整保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳小波微粒科技有限公司	10,861.00	543.05	0.00	0.00
应收账款	浙江中正智能科技有限公司	1,713,199.05	140,514.95	1,250,786.94	84,814.35
其他应收款	深圳甄京科技有限公司	1,724,412.00	862,206.00	1,724,412.00	344,882.40
其他应收款	深圳市新腾越租赁有限公司	1,489,517.80	744,758.90	1,489,517.80	297,903.56

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江中正智能科技有限公司	727,643.62	0.00
应付账款	深圳市信联征信有限公司	9,759.16	6,236.75
应付账款	合肥云途智汇信息科技有限公司	137,916.25	0.00
租赁负债	深圳甄京科技有限公司	8,837,568.76	4,196,518.10
租赁负债	深圳市新腾越租赁有限公司	7,633,741.71	3,624,881.03
租赁负债	深圳市泰德信实业有限公司		22,570.46
一年内到期的非流动负债	深圳甄京科技有限公司	8,016,420.19	9,202,842.64
一年内到期的非流动负债	深圳市新腾越租赁有限公司	6,924,447.55	7,949,259.10
一年内到期的非流动负债	深圳市泰德信实业有限公司	255,662.78	529,391.29

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员、技术人员、业务人员	12,000,000	294,000,000.00	6,311	154,619.50	9,180,000	224,910,000.00	340,000	8,330,000.00
合计	12,000,000	294,000,000.00	6,311	154,619.50	9,180,000	224,910,000.00	340,000	8,330,000.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
核心管理人员、技术人员、业务人员	行权价格 24.2 元/行权价格 24.5 元	行权价格 24.2 元，期间 2025 年 6 月 19 日至 2028 年 6 月 18 日；行权价格 24.5 元，期间 2026 年 6 月 22 日至 2029 年 6 月 21 日	不适用	不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,933,982.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,281,828.25

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心管理人员、技术人员、业务人员	18,281,828.25	0.00
合计	18,281,828.25	0.00

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

一、 公司 2025 年股票期权激励计划概述

1、公司于 2025 年 5 月 27 日召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2025 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于公司 2025 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司监事会对 2025 年股票期权激励计划激励对象人员名单进行了核实并出具核实意见。

2、公司于 2025 年 5 月 28 日至 2025 年 6 月 11 日通过内部张贴公示了本次激励计划激励对象名单，并于 2025 年 6 月 12 日于巨潮资讯网披露了《监事会关于公司 2025 年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、公司于 2025 年 6 月 17 日召开 2024 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2025 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于公司 2025 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

公司对 2025 年股票期权激励计划的内幕信息知情人和激励对象在激励计划草案首次披露前 6 个月内（即 2024 年 11 月 27 日-2025 年 5 月 27 日）买卖公司股票的情况进行了自查，并于巨潮资讯网披露了《关于 2025 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、公司于 2025 年 6 月 19 日召开第六届董事会薪酬与考核委员会第十三次会议、第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2025 年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，董事会认为 2025 年股票期权激励计划规定的股票期权授予条件已成就，同意以 2025 年 6 月 19 日为授予日，向符合授予条件的 73 位激励对象合计授予 1,900

万份股票期权，授予价格为 25 元/份。董事会薪酬与考核委员会对授予激励对象名单进行核实并发表了同意的意见。

5、公司于 2025 年 8 月 26 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对 2025 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，同意公司在 2024 年年度权益分派方案实施完成后，公司《深圳市新国都股份有限公司 2025 年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由 25 元/份调整为 24.8 元/份。

6、公司于 2025 年 10 月 27 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对 2025 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，同意公司在 2025 年半年度权益分派方案实施完成后，公司《深圳市新国都股份有限公司 2025 年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由 24.8 元/份调整为 24.5 元/份。

7、公司于 2026 年 3 月 27 日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于注销 2025 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》，公司 2025 年股票期权激励计划原激励对象中 2 名激励对象因个人原因离开公司，已不符合激励条件；2 名激励对象个人绩效考核结果为不合格，不满足第一个行权期可行权条件，公司对以上激励对象已获授且尚未注销的股票期权合计 340,000 份进行注销。本次注销完成后，公司 2025 年股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为 18,660,000 份。

8、公司于 2026 年 3 月 27 日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司 2025 年股票期权激励计划的第一个行权期行权条件已满足，同意公司 2025 年股票期权激励计划已获授股票期权的 69 名激励对象在第一个行权期可自主行权共 9,180,000 份股票期权，行权价格为 24.5 元/份。

9、公司于 2026 年 6 月 22 日召开第七届董事会第一次会议，审议通过了《关于对 2025 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，同意公司在 2025 年年度权益分派方案实施完成后，公司《深圳市新国都股份有限公司 2025 年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由 24.5 元/份调整为 24.2 元/份。

二、公司 2026 年股票期权激励计划概述

1、公司于 2026 年 5 月 29 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2026 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于公司 2026 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2026 年股票期权激励

计划相关事宜的议案》，公司董事会薪酬与考核委员会对 2026 年股票期权激励计划激励对象人员名单进行了核查并出具核查意见。

2、公司于 2026 年 6 月 1 日至 2026 年 6 月 12 日通过内部张贴公示了本次激励计划激励对象名单，并于 2026 年 6 月 15 日于巨潮资讯网披露了《董事会薪酬与考核委员会关于公司 2026 年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、公司于 2026 年 6 月 22 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2026 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于公司 2026 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2026 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

公司对 2026 年股票期权激励计划的内幕信息知情人和激励对象在激励计划草案首次披露前 6 个月内（即 2025 年 11 月 28 日-2026 年 5 月 29 日）买卖公司股票的情况进行了自查，并于巨潮资讯网披露了《关于 2026 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、公司于 2026 年 6 月 22 日召开第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议、第七届董事会第一次会议，审议通过了《关于 2026 年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，董事会认为 2026 年股票期权激励计划规定的股票期权授予条件已成就，同意以 2026 年 6 月 22 日为授予日，向符合授予条件的 83 位激励对象合计授予 1,200 万份股票期权，授予价格为 24.50 元/份。董事会薪酬与考核委员会对授予激励对象名单进行核查并发表了同意的意见。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2026 年 8 月 24 日公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2026 年半年度利润分配预案的议案》，鉴于公司 2025 年年度股东会已经审议通过《关于 2025 年度利润分配预案及 2026 年中期现金分红规划的议案》，同意授权董事会在授权范围内及满足现金分红的条件下制定具体的 2026 年中期分红方案，本次利润分配事项无需再提交股东会审议。公司拟以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），以截至 2026 年 8 月 20 日总股本 567,305,434 股测算，合计派发现金红利 141,826,358.5 元；本年度不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存入下一年度。董事会审议利润分配方案后至实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变化的，分配比例应当按照“现金分红比例不变”的原则进行相应调整。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司之子公司嘉联支付有限公司因业务开展过程中发生的商务纠纷，于 2026 年 8 月 3 日被诉讼冻结资金 41,521,281.13 元，对公司日常经营不产生重大影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	206,799,274.84	213,224,251.34
1 至 2 年	125,400.00	148,500.00
2 至 3 年	80,100.00	
3 年以上	122,802.00	131,241.75
合计	207,127,576.84	213,503,993.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,127,576.84	100.00%	1,674,409.34	0.81%	205,453,167.50	213,503,993.09	100.00%	714,328.62	0.33%	212,789,664.47
其										

中：										
组合 1：账龄组合	30,057,848.82	14.51%	1,674,409.34	5.57%	28,383,439.48	11,347,479.13	5.31%	714,328.62	6.30%	10,633,150.51
组合 2：合并范围内的关联方	177,069,728.02	85.49%			177,069,728.02	202,156,513.96	94.69%			202,156,513.96
合计	207,127,576.84	100.00%	1,674,409.34	0.81%	205,453,167.50	213,503,993.09	100.00%	714,328.62	0.33%	212,789,664.47

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	714,328.62	960,080.72				1,674,409.34
合计	714,328.62	960,080.72				1,674,409.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	113,979,672.94		113,979,672.94	55.03%	
第二名	29,718,637.02		29,718,637.02	14.35%	

第三名	24,894,630.00		24,894,630.00	12.02%	1,244,731.49
第四名	19,928,539.21		19,928,539.21	9.62%	
第五名	12,699,072.89		12,699,072.89	6.13%	
合计	201,220,552.06		201,220,552.06	97.15%	1,244,731.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	
其他应收款	1,036,556,365.35	912,616,647.13
合计	1,036,556,365.35	912,616,647.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明:

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,035,294,836.65	912,470,449.24
保证金及押金	1,100,000.00	100,000.00
代垫社保款	191,969.85	168,692.52
其他	150,755.10	
合计	1,036,737,561.60	912,739,141.76

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	967,315,169.60	891,216,749.76
1 至 2 年	65,000,000.00	10,000,000.00
3 年以上	4,422,392.00	11,522,392.00
合计	1,036,737,561.60	912,739,141.76

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,036,737,561.60	100.00%	181,196.25	0.02%	1,036,556,365.35	912,739,141.76	100.00%	122,494.63	0.01%	912,616,647.13
其中：										
组合1：账龄组合	1,442,724.95	0.14%	181,196.25	12.56%	1,261,528.70	268,692.52	0.03%	122,494.63	45.59%	146,197.89
组合2：合并范围内关联方	1,035,294,836.65	99.86%			1,035,294,836.65	912,470,449.24	99.97%			912,470,449.24
合计	1,036,737,561.60	100.00%	181,196.25	0.02%	1,036,556,365.35	912,739,141.76	100.00%	122,494.63	0.01%	912,616,647.13

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	122,494.63	58,701.62				181,196.25
合计	122,494.63	58,701.62				181,196.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来	765,797,244.65	1 年以内	73.87%	

第二名	合并范围内关联方往来	92,000,000.00	1年以内	8.87%	
第三名	合并范围内关联方往来	76,800,000.00	1年以内、1-2年、3年以上	7.41%	
第四名	合并范围内关联方往来	47,200,000.00	1年以内	4.55%	
第五名	合并范围内关联方往来	29,990,000.00	1年以内	2.89%	
合计		1,011,787,244.65		97.59%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,628,056,238.85	423,761,441.73	1,204,294,797.12	1,712,978,765.00	423,761,441.73	1,289,217,323.27
对联营、合营企业投资	137,656,824.04	80,890,369.59	56,766,454.45	121,927,948.31	80,890,369.59	41,037,578.72
合计	1,765,713,062.89	504,651,811.32	1,261,061,251.57	1,834,906,713.31	504,651,811.32	1,330,254,901.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
Nexgo, Inc	64,332,133.02	24,989,932.23					64,332,133.02	24,989,932.23
深圳市新国都创想科技有限公司	59,217.40		8,148,170.25			63,583.89	8,270,971.54	
深圳市新国都技术有限公司	68,778,831.78					9,167,181.86	59,611,649.92	
嘉联支付有限公司	751,194,818.50					18,549,713.34	732,645,105.16	
Nexgo Global Limited	57,336,370.00						57,336,370.00	
新国都科技（广	50,952,198.90						50,952,198.90	

州) 有限公司								
深圳市新都能源技术有限公司	10,000,000.00					31,791.94	10,031,791.94	
深圳市新都智能有限公司	45,131,057.63			45,131,057.63			0.00	
深圳市新都运服科技有限公司	139,350.52		50,859,427.72				50,998,778.24	
深圳市新都通信技术有限公司	5,957,137.19					- 5,953,589.46	3,547.73	
湖南嘉迷科技有限公司	80,156,221.68	398,771,509.50				17,830.74	80,174,052.42	398,771,509.50
深圳市嘉嘉电科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
淄博市新都嘉惠多多数字科技有限	100,000,000.00			99,000,000.00			1,000,000.00	
深圳市元启数字软件有限公司	7,339.05			7,339.05			0.00	
XGD Europe S. A.	29,363.74						29,363.74	
东莞市新都科技有限公司	33,000,000.00		17,000,000.00				50,000,000.00	
上海拾贰区信息技术有限公司	20,820,282.16					534,922.14	21,355,204.30	
深圳市新都智算科技有限公司	323,001.70					30,628.51	353,630.21	
深圳市新都极算科技有限公司	0.00		16,200,000.00				16,200,000.00	
合计	1,289,217,323.27	423,761,441.73	92,207,597.97	144,138,396.68	0.00	- 32,991,727.44	1,204,294,797.12	423,761,441.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江中正智能科技有限公司	41,037,578.72	80,890,369.59			1,172,786.56			4,950,000.00			37,260,365.28	80,890,369.59
杭州智慧沟通智能科技有限公司			20,000,000.00		-493,910.83						19,506,089.17	
小计	41,037,578.72	80,890,369.59	20,000,000.00		678,875.73			4,950,000.00			56,766,454.45	80,890,369.59
合计	41,037,578.72	80,890,369.59	20,000,000.00		678,875.73			4,950,000.00			56,766,454.45	80,890,369.59

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,006,331.75		46,574,628.82	
其他业务	62,639.37	171,329.28	454,396.27	178,271.34
合计	200,068,971.12	171,329.28	47,029,025.09	178,271.34

与履约义务相关的信息：

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

					户的款项	相关义务
无						

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	678,875.73	538,732.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,571,672.64	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,883,444.67	6,503,405.35
持有大额存单的投资收益		209,884.93
合计	-3,009,352.24	7,252,023.20

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-169,818.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,442,918.27	主要系政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	16,075,266.82	主要系理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,246.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	592,148.28	
减：所得税影响额	2,156,522.38	
少数股东权益影响额（税后）	157.95	
合计	16,602,587.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

主要系由权益法核算的投资收益中被投资单位非经常性损益按持股比例计算的收益。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70%	0.45	0.45

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他