

目 录

一、审计报告	第 1—5 页
二、财务报表	第 6—13 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表	第 8 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 9 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 10—13 页
三、财务报表附注	第 14—164 页
四、附件	第 165—169 页



审计报告

天健审〔2026〕6865号

思必驰科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了思必驰科技股份有限公司（以下简称思必驰公司）财务报表，包括2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度、2024年度、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了思必驰公司2023年12月31日、2024年12月31日、2025年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度、2024年度、2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于思必驰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2023年度、2024年度、2025年



度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计年度：2023 年度、2024 年度及 2025 年度

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及附注五(二)1 所述。

思必驰公司通过运用自身在人工智能语音语言领域的核心技术，主要为客户提供软硬件结合的 AI 技术与产品服务，从而获得销售收入。2023 年度、2024 年度及 2025 年度思必驰公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 53,911.84 万元、60,077.16 万元 68,771.52 万元。

由于营业收入是思必驰公司关键业绩指标之一，可能存在思必驰公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）了解收入确认政策，检查主要的销售合同，了解主要合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）从销售收入的会计记录选取样本，检查销售合同、客户签收单、验收报告及客户对账单等；

（5）对重要客户实施实地走访或视频访谈程序；

（6）向重要客户实施函证程序；

（7）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，通过核对销售合同、客户签收单、验收报告及客户对账单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；

（8）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满



足收入确认条件的情况：

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

相关会计年度：2023 年度、2024 年度及 2025 年度

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及附注五(一)3 所述。

2023 年末、2024 年末及 2025 年末，思必驰公司应收账款余额分别为 26,416.29 万元、30,251.41 万元和 36,311.25 万元，相应计提的坏账准备金额为 1,818.17 万元、3,316.23 万元和 3,764.72 万元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；



(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况,评价管理层计提坏账准备的合理性;

(7) 检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估思必驰公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

思必驰公司治理层(以下简称治理层)负责监督思必驰公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对思必驰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致思必驰公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



(六) 就思必驰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

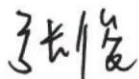

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项 2023 年度、2024 年度及 2025 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：  

二〇二六年四月十七日





资产负债表（资产）

编制单位：恩必驰科技股份有限公司

会企01表
单位：人民币元

资产	注释号	2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	197,812,675.62	137,405,853.49	198,832,901.73	158,359,825.38	66,044,160.33	49,787,948.90
交易性金融资产							
衍生金融资产							
应收票据	2	21,114,129.07	14,177,236.92	6,792,643.66	4,983,689.95	3,178,349.64	952,795.67
应收账款	3	325,465,333.72	291,593,995.49	269,351,836.07	211,809,757.00	245,981,183.25	183,784,254.85
应收款项融资	4	12,539,881.12	5,086,968.73	27,259,948.33	21,304,650.38	3,934,106.72	3,419,106.72
预付款项	5	43,156,557.96	95,982,339.65	13,984,375.21	10,072,195.62	8,643,321.97	4,776,031.28
其他应收款	6	14,930,064.47	175,233,125.05	16,886,388.99	173,123,341.43	5,053,187.24	106,605,690.22
存货	7	102,858,957.73	31,800,211.91	50,904,999.59	20,358,782.81	38,310,525.01	26,210,051.80
其中：数据资源							
合同资产	8	1,977,923.88	1,977,923.88	1,153,661.00	1,113,267.00	3,550,335.79	3,497,819.79
持有待售资产							
一年内到期的非流动资产	9					73,840.57	73,840.57
其他流动资产	10	12,913,383.00	24,504.42	6,882,700.48	446,603.77	2,570,894.85	139,196.27
流动资产合计		732,768,906.57	753,282,159.54	592,049,455.06	601,572,113.34	377,339,905.37	379,246,736.07
非流动资产：							
债权投资							
其他债权投资							
长期应收款							
长期股权投资	11	38,436,151.16	149,709,547.69	35,869,661.83	126,852,068.48	62,358,233.21	162,962,977.67
其他权益工具投资	12	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00		
其他非流动金融资产	13	29,046,754.28	29,046,754.28	33,450,677.95	33,450,677.95		
投资性房地产							
固定资产	14	64,886,902.06	50,079,939.77	54,974,974.93	51,932,342.62	46,312,868.45	45,409,765.42
在建工程	15			121,415.93		1,073,266.98	590,081.14
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产	16	9,013,186.64	6,935,679.52	9,303,520.41	5,767,528.79	12,332,353.87	7,519,617.62
无形资产	17	11,776,291.09	8,963,635.25	11,425,830.29	10,666,876.07	42,009,517.47	37,226,301.71
其中：数据资源							
开发支出							
其中：数据资源							
商誉	18						
长期待摊费用	19	5,868,816.28	2,090,978.95	8,028,393.52	2,188,878.42	7,185,103.61	465,860.58
递延所得税资产	20						
其他非流动资产	21	1,821,670.92	1,821,670.92	13,573,228.78	2,007,245.42	8,381,702.39	8,381,702.39
非流动资产合计		169,249,772.43	257,048,206.38	175,147,703.64	241,265,617.75	179,653,045.98	262,556,306.53
资产总计		902,018,679.00	1,010,330,365.92	767,197,158.70	842,837,731.09	556,992,951.35	641,803,042.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

高 兴

陈巧云

陈巧云



资产负债表（负债和所有者权益）

编制单位：思必驰科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	23	320,504,815.97	197,526,208.56	201,357,727.60	156,689,130.59	264,962,140.62	218,890,843.85
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据	24					2,552,502.01	2,552,502.01
应付账款	25	94,487,158.83	107,728,142.78	112,346,753.08	87,090,153.71	113,584,956.44	90,266,570.24
预收款项							
合同负债	26	7,731,300.90	8,399,412.96	9,168,740.84	8,358,310.60	8,052,853.02	7,161,398.78
应付职工薪酬	27	66,289,274.06	55,853,766.69	52,009,604.76	40,786,835.86	45,500,420.92	34,647,998.66
应交税费	28	11,257,360.07	10,107,520.97	10,153,072.98	9,487,820.44	9,912,244.53	7,249,015.87
其他应付款	29	6,009,369.28	7,113,823.43	25,741,248.99	25,454,672.94	54,351,800.30	71,976,581.49
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	30	44,882,025.99	23,454,096.12	49,695,066.53	18,026,428.16	9,616,263.74	8,209,588.78
其他流动负债	31	8,413,998.04	7,553,798.27	6,296,081.13	6,130,680.51	3,610,438.93	2,658,449.58
流动负债合计		559,575,303.14	417,736,769.78	466,768,295.91	352,024,032.81	512,143,620.51	443,612,949.26
非流动负债：							
长期借款	32			39,090,909.08	27,090,909.08	40,600,000.00	30,600,000.00
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
租赁负债	33	6,545,387.65	2,979,517.48	5,863,758.66	1,849,414.09	7,833,802.03	3,415,525.84
长期应付款							
长期应付职工薪酬							
预计负债	34					293,620.99	190,000.00
递延收益	35	38,591,883.83	38,105,391.46	34,310,352.32	34,310,352.32	26,837,095.47	26,837,095.47
递延所得税负债	20	2,857,013.14	2,857,013.14	3,517,601.69	3,517,601.69	24,222.63	
其他非流动负债							
非流动负债合计		47,994,284.62	43,941,922.08	82,782,621.75	66,768,277.18	75,588,741.12	61,042,621.31
负债合计		607,569,587.76	461,678,691.86	549,550,917.66	418,792,309.99	587,732,361.63	504,655,570.57
股东权益：							
股本	36	393,787,965.00	393,787,965.00	386,454,856.00	386,454,856.00	363,600,000.00	363,600,000.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	37	962,814,839.58	985,001,057.74	817,385,319.44	835,822,523.04	430,373,378.24	461,664,592.13
减：库存股							
其他综合收益	38	-239,818.10	-239,818.10	-239,818.10	-239,818.10	-239,818.10	-239,818.10
专项储备							
盈余公积							
一般风险准备							
未分配利润	39	-989,205,155.43	-829,897,530.58	-932,208,602.54	-797,992,139.84	-791,768,100.62	-687,877,302.00
归属于母公司所有者权益合计		367,157,831.05	548,651,674.06	271,391,754.80	424,045,421.10	1,965,459.52	137,147,472.03
少数股东权益		-72,708,739.81		-53,745,513.76		-32,704,869.80	
所有者权益合计		294,449,091.24	548,651,674.06	217,646,241.04	424,045,421.10	-30,739,410.28	137,147,472.03
负债和所有者权益总计		902,018,679.00	1,010,330,365.92	767,197,158.70	842,837,731.09	556,992,951.35	641,803,042.60

法定代表人：

高始兴

主管会计工作的负责人：

陈巧云

第 7 页 共 169 页

会计机构负责人：

陈巧云

利润表

编制单位：思必驰科技股份有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	注释号	2025年度		2024年度		2023年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	687,715,170.16	582,496,742.27	600,771,609.15	395,901,179.72	539,118,368.98	377,125,169.95
减：营业成本	1	252,818,732.42	180,381,279.71	253,459,801.96	104,997,684.56	249,663,842.44	129,648,651.60
税金及附加	2	4,453,098.88	4,381,279.02	3,700,479.86	3,504,807.54	2,995,773.41	2,744,305.54
销售费用	3	184,522,020.05	163,573,778.83	151,381,659.18	119,776,967.52	125,681,366.79	93,743,034.39
管理费用	4	100,873,436.20	87,608,149.97	95,749,195.62	76,020,979.40	55,030,644.02	25,148,504.16
研发费用	5	253,513,249.92	214,329,458.82	264,298,516.77	219,921,051.61	226,341,339.05	178,244,904.91
财务费用	6	8,309,258.70	2,383,745.31	13,376,931.61	7,878,908.75	12,583,930.49	9,100,287.43
其中：利息费用		8,199,005.36	5,802,215.61	13,348,883.37	10,951,014.11	12,895,335.16	10,657,481.57
利息收入		344,493.92	3,606,025.93	343,490.43	3,214,907.97	252,377.74	1,408,980.19
加：其他收益	7	45,752,791.97	14,070,539.60	40,462,328.28	37,691,227.14	29,816,185.57	25,492,837.26
投资收益（损失以“-”号填列）	8	2,992,103.52	3,002,722.86	14,024,101.78	11,599,234.82	2,743,148.83	2,667,037.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,491,217.34	1,491,217.34	828,021.01	828,021.01	2,940,299.55	2,940,299.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）							
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-4,403,923.67	-4,403,923.67	-5,078,827.79	-5,078,827.79		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-6,832,319.71	-3,337,699.65	-16,523,973.54	-12,510,498.50	-9,933,969.27	-271,455,832.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-127,071.15	-1,063,635.33	-7,893,534.43	-3,570,700.99	-23,657,808.20	-39,468,552.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-82,183.65	-82,183.65	1,717,160.44	1,701,982.23	-1,113,120.02	-95,960.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,775,228.70	-31,975,129.23	-154,487,751.11	-106,366,802.75	-135,326,790.31	-344,364,987.92
加：营业外收入	13	37,003.17	36,589.22	151,412.78	151,333.92	242,221.01	133,518.25
减：营业外支出	14	631,156.52	627,419.28	388,735.26	381,767.32	920,390.63	845,750.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-80,369,382.05	-32,565,979.29	-154,725,073.59	-106,597,236.15	-136,004,959.93	-345,077,220.35
减：所得税费用	15	-660,588.55	-3,493,379.06	3,493,379.06	3,517,601.69	-9,130.77	-26,482.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,708,793.50	-31,905,390.74	-158,218,452.65	-110,114,837.84	-135,995,829.16	-345,050,737.64
（一）按经营持续性分类：							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,708,793.50	-31,905,390.74	-158,218,452.65	-110,114,837.84	-135,995,829.16	-345,050,737.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							
（二）按所有权归属分类：							
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,996,552.89		-140,440,501.92		-111,828,409.89	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-22,712,240.61		-17,777,950.73		-24,167,419.27	
五、其他综合收益的税后净额	16						
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额							
（一）不能重分类进损益的其他综合收益							
1.重新计量设定受益计划变动额							
2.权益法下不能转损益的其他综合收益							
3.其他权益工具投资公允价值变动							
4.企业自身信用风险公允价值变动							
5.其他							
（二）将重分类进损益的其他综合收益							
1.权益法下可转损益的其他综合收益							
2.其他债权投资公允价值变动							
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
4.其他债权投资信用减值准备							
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
6.外币财务报表折算差额							
7.其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		-79,708,793.50	-31,905,390.74	-158,218,452.65	-110,114,837.84	-136,170,682.04	-345,225,590.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-56,996,552.89		-140,440,501.92		-112,003,252.77	
归属于少数股东的综合收益总额		-22,712,240.61		-17,777,950.73		-24,167,419.27	
七、每股收益：							
（一）基本每股收益		-0.15		-0.38		-0.31	
（二）稀释每股收益		-0.15		-0.38		-0.31	

法定代表人：



高始兴

主管会计工作的负责人：



陈巧云

会计机构负责人：



陈巧云

现金流量表

编制单位：恩必驰科技股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项目	注释号	2025年度		2024年度		2023年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		641,076,044.80	499,252,538.84	534,892,683.71	341,289,421.06	454,271,913.83	312,276,498.15
收到的税费返还		16,983,879.10	16,608,711.35	10,208,637.64	10,093,148.98	8,925,831.22	8,925,789.12
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	35,012,528.80	33,608,492.74	53,298,419.29	45,582,364.81	34,314,607.34	35,844,971.53
经营活动现金流入小计		693,072,452.71	549,469,742.93	598,399,740.64	396,964,934.85	497,512,352.39	357,047,259.40
购买商品、接受劳务支付的现金		309,623,257.95	191,511,867.04	280,406,570.62	111,170,141.23	226,370,718.69	92,996,207.56
支付给职工以及为职工支付的现金		327,684,881.84	269,244,088.19	313,672,166.35	239,941,152.47	327,773,525.15	246,613,753.38
支付的各项税费		36,103,213.16	35,490,771.48	30,977,464.71	25,750,361.98	22,607,840.96	20,207,047.87
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	190,400,716.46	174,548,972.89	156,765,509.50	127,390,920.28	148,709,577.35	128,639,865.68
经营活动现金流出小计		863,812,069.41	670,795,699.60	781,821,711.18	504,252,575.96	725,461,662.15	488,456,874.19
经营活动产生的现金流量净额		-170,739,616.71	-121,325,956.67	-183,421,970.54	-107,287,641.11	-227,949,309.76	-131,409,615.09
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金	1(1)	369,250,000.00	369,250,000.00	1,600,000.00	600,000.00	22,000,000.00	22,017,176.02
取得投资收益收到的现金		2,066,215.56	2,066,215.56	1,216,042.26	1,214,288.15	250,000.00	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,700.00	21,700.00	25,258,355.00	25,155,695.85	79,145.06	79,145.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金	2(3)		12,353,443.26	3,316,500.97	3,176,407.40		17,829,150.68
投资活动现金流入小计		371,337,915.56	383,691,358.82	31,390,898.23	30,146,391.40	22,329,145.06	40,175,471.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,197,160.52	6,725,514.32	26,888,073.16	9,166,335.91	16,978,433.87	8,860,818.04
投资支付的现金	1(2)	370,500,000.00	390,543,047.00	12,400,000.00	11,511,150.00	22,000,000.00	32,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金	2(4)		13,000,000.00	31,926.39	60,800,000.00	5,572.52	53,934,672.52
投资活动现金流出小计		382,697,160.52	410,268,561.32	39,319,999.55	81,477,485.91	38,984,006.39	94,795,490.56
投资活动产生的现金流量净额		-11,359,244.96	-26,577,202.50	-7,929,101.32	-51,331,094.51	-16,654,861.33	-54,620,018.80
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金		120,000,000.00	120,000,000.00	375,500,000.00	374,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				1,500,000.00			
取得借款收到的现金		468,028,478.76	289,179,164.23	499,260,437.57	374,102,992.48	355,874,238.34	298,592,586.40
收到其他与筹资活动有关的现金	2(5)	9,500,000.00	45,500,000.00	19,100,000.00	84,950,000.00	48,700,000.00	48,700,000.00
筹资活动现金流入小计		597,528,478.76	454,679,164.23	893,860,437.57	833,052,992.48	464,574,238.34	407,292,586.40
偿还债务支付的现金		382,250,000.00	260,250,000.00	493,770,000.00	407,760,000.00	261,601,288.60	231,590,733.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,041,375.85	5,043,047.98	10,478,006.21	7,923,574.74	10,934,167.25	9,159,240.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润							
支付其他与筹资活动有关的现金	2(6)	26,844,881.78	62,124,165.22	65,577,788.88	150,284,530.15	7,073,204.79	5,198,814.13
筹资活动现金流出小计		416,136,257.63	327,417,213.20	569,825,795.09	565,968,104.89	279,608,660.64	245,948,817.85
筹资活动产生的现金流量净额		181,392,221.13	127,261,951.03	324,034,642.48	267,084,887.59	184,965,577.70	161,343,768.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-99,617.03	-98,795.21	-128,822.08	-128,268.35	233,140.97	214,838.17
五、现金及现金等价物净增加额		-806,257.57	-20,740,003.35	132,554,748.54	108,337,883.62	-59,405,452.42	-24,471,026.87
加：期初现金及现金等价物余额		198,598,883.96	158,125,807.61	66,044,135.42	49,787,923.99	125,449,587.84	71,258,950.86
六、期末现金及现金等价物余额		197,792,626.39	137,385,804.26	198,598,883.96	158,125,807.61	66,044,135.42	49,787,923.99

法定代表人：

高始兴

主管会计工作的负责人：

陈巧云

陈巧云

会计机构负责人：

陈巧云

陈巧云

合并所有者权益变动表

编制单位：思必能科技股份有限公司

会合01表
单位：人民币元

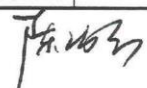
项	2025年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	386,454,856.00				817,385,319.44		-239,818.10				-932,208,602.51	-53,745,513.76	217,616,241.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	386,454,856.00				817,385,319.44		-239,818.10				-932,208,602.51	-53,745,513.76	217,616,241.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,333,109.00				145,429,520.14						-56,996,552.89	-18,963,226.05	76,802,850.20
（一）综合收益总额											-56,996,552.89	-22,712,240.61	-79,708,793.50
（二）所有者投入和减少资本	7,333,109.00				145,429,930.34							3,749,014.56	156,512,053.90
1. 所有者投入的普通股	7,333,109.00				112,666,891.00								120,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,038,152.54							147,526.01	36,185,978.55
4. 其他					-3,275,413.20							3,601,488.55	326,076.35
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-110.20								-110.20
四、本期期末余额	393,787,965.00				962,814,839.58		-239,818.10				-989,205,155.43	-72,708,739.81	294,419,091.21

法定代表人：



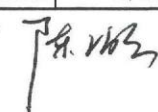
高始兴

主管会计工作的负责人：



陈巧云

会计机构负责人：



陈巧云



合并所有者权益变动表

编制单位：思必驰科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2024年度											2023年度																
	归属于母公司所有者权益											归属于母公司所有者权益																
	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年期末余额	363,600,000.00				430,373,378.24		-239,818.10				-791,768,100.62	-32,704,889.80	-30,739,410.28	360,000,000.00					463,216,263.12		-61,965.22				-679,939,690.73	-8,581,042.89	131,000,561.28	
加：会计政策变更																												
前期差错更正																												
同一控制下企业合并																												
其他																												
二、本年期初余额	363,600,000.00				430,373,378.24		-239,818.10				-791,768,100.62	-32,704,889.80	-30,739,410.28	360,000,000.00					463,216,263.12		-61,965.22				-679,939,690.73	-8,581,042.89	131,000,561.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,854,856.00				387,011,941.20						-140,440,501.92	-21,050,643.96	268,385,651.32	3,600,000.00					-32,872,884.88		-174,852.88				-111,828,409.89	-24,123,826.91	-105,399,974.96	
（一）综合收益总额											-140,440,501.92	-17,777,950.73	-158,218,452.65								-174,852.88				-111,828,409.89	-24,167,419.27	-136,170,682.04	
（二）所有者投入和减少资本	22,854,856.00				387,011,941.20							-3,262,693.23	466,595,182.98	3,600,000.00												43,592.36	-29,253,991.67	
1.所有者投入的普通股	22,854,856.00				351,145,144.00							1,500,000.00	375,500,000.00	3,600,000.00													69,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本																												
3.股份支付计入所有者权益的金额					30,789,259.98							328,375.52	31,117,826.56													43,592.36	-89,769,106.06	
4.其他					5,066,625.22							-5,091,008.75	-24,143.52														533,414.39	
（三）利润分配																												
1.提取盈余公积																												
2.提取一般风险准备																												
3.对股东的分配																												
4.其他																												
（四）所有者权益内部结转																												
1.资本公积转增股本																												
2.盈余公积转增股本																												
3.盈余公积弥补亏损																												
4.设定受益计划变动额结转留存收益																												
5.其他综合收益结转留存收益																												
6.其他																												
（五）专项储备																												
1.本期提取																												
2.本期使用																												
（六）其他					10,920.99								10,920.99														6,699.15	
四、本期期末余额	386,454,856.00				817,385,319.44		-239,818.10				-932,208,602.54	-53,745,513.76	217,646,241.04	363,600,000.00					430,373,378.24		-239,818.10				-791,768,100.62	-32,704,889.80	-30,739,410.28	

法定代表人：

高始兴

主管会计工作的负责人：

陈巧云

会计机构负责人：

陈巧云

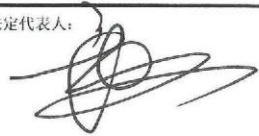
母公司所有者权益变动表

编制单位：思必驰科技股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

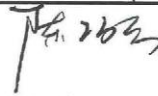
项	2025年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	386,454,856.00				835,822,523.04		-239,818.10			-797,992,139.84	424,045,421.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,454,856.00				835,822,523.04		-239,818.10			-797,992,139.84	424,045,421.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,333,109.00				149,178,534.70					-31,905,390.74	124,606,252.96
（一）综合收益总额										-31,905,390.74	-31,905,390.74
（二）所有者投入和减少资本	7,333,109.00				149,178,944.90						156,512,053.90
1. 所有者投入的普通股	7,333,109.00				112,666,891.00						120,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,185,978.55						36,185,978.55
4. 其他					326,075.35						326,075.35
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-410.20						-410.20
四、本期期末余额	393,787,965.00				985,001,057.74		-239,818.10			-829,897,530.58	548,651,674.06

法定代表人：



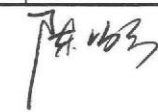
高 兴

主管会计工作的负责人：



陈 巧 云

会计机构负责人：



陈 巧 云



母公司所有者权益变动表

编制单位：思必驰科技股份有限公司

会计04表
单位：人民币元

项目	2024年度										2023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	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	363,600,000.00				461,664,592.13		-239,818.10			-687,877,302.00	137,147,472.03	360,000,000.00				495,255,664.58		-64,965.22			-342,826,564.36	512,361,135.00
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	363,600,000.00				461,664,592.13		-239,818.10			-687,877,302.00	137,147,472.03	360,000,000.00				495,255,664.58		-64,965.22			-342,826,564.36	512,361,135.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,854,856.00				374,157,940.91					-110,114,837.84	288,897,949.07	3,600,000.00				-33,591,072.45		-174,852.88			-345,050,737.64	-375,216,662.97
（一）综合收益总额										-110,114,837.84	-110,114,837.84							-174,852.88			-345,050,737.64	-345,225,590.52
（二）所有者投入和减少资本	22,854,856.00				381,700,958.39						404,555,814.39	3,600,000.00				-33,597,771.60						-29,997,771.60
1.所有者投入的普通股	22,854,856.00				351,145,144.00						374,000,000.00	3,600,000.00				56,400,000.00						60,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本																						
3.股份支付计入所有者权益的金额					29,516,558.91						29,516,558.91					-90,531,185.99						-90,531,185.99
4.其他					1,039,255.48						1,039,255.48					533,114.39						533,114.39
（三）利润分配																						
1.提取盈余公积																						
2.对股东的分配																						
3.其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增股本																						
2.盈余公积转增股本																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.设定受益计划变动额结转留存收益																						
5.其他综合收益结转留存收益																						
6.其他																						
（五）专项储备																						
1.本期提取																						
2.本期使用																						
（六）其他					-7,543,027.48						-7,543,027.48				6,699.15							6,699.15
四、本期期末余额	386,454,856.00				835,822,523.04		-239,818.10			-797,992,139.84	424,045,421.10	363,600,000.00				461,664,592.13		-239,818.10			-687,877,302.00	137,147,472.03

法定代表人：

高始兴

主管会计工作的负责人：

陈巧云

会计机构负责人：

陈巧云

思必驰科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

思必驰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原苏州思必驰信息科技有限公司（以下简称苏州思必驰公司），系由高始兴和秦艳艳共同出资组建，于 2007 年 10 月 26 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3205942112330 的企业法人营业执照。苏州思必驰公司成立时注册资本 3 万元。苏州思必驰公司以 2020 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2021 年 3 月 31 日在江苏省市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320594668384120B 营业执照，注册资本 39,378.7965 万元，股份总数 39,378.7965 万股（每股面值 1 元）。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为智能语音语言底层技术研发与应用产品的设计、开发和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 17 日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

为便于表述，将编制本财务报表附注中涉及的相关公司简称列示如下：

序号	公司全称	简称
1	上海思必驰信息科技有限公司	上海思必驰
2	驰必准科技（苏州）有限公司	驰必准
3	苏州萝卜电子科技有限公司	苏州萝卜
4	北京融智慧科技有限公司	北京融智慧
5	深聪半导体（江苏）有限公司（曾用名为上海深聪半导体有限责任公司）	江苏深聪
6	深聪半导体（珠海）有限责任公司	珠海深聪
7	深聪半导体科技（上海）有限公司	上海深聪
8	广东思必驰科技有限公司	广东思必驰
9	北京乐驾科技有限公司	乐驾科技

序号	公司全称	简称
10	深圳市车萝卜科技有限公司	深圳车萝卜
11	广西思必驰科技有限公司	广西思必驰
12	无锡思响数智科技有限公司	无锡思响
13	AI SPEECH PTE. LTD.	新加坡思必驰
14	重庆思必驰科技有限公司	重庆思必驰
15	北京爱医声科技有限公司	北京爱医声
16	苏州交驰人工智能研究院有限公司	苏州交驰
17	联通智网科技股份有限公司	联通智网
18	浙江棱镜智灵科技有限公司	棱镜智灵
19	苏州驰星睿远投资合伙企业（有限合伙）	驰星睿远
20	苏州驰星泽和投资管理合伙企业（有限合伙）	驰星泽和
21	苏州瑞盈智算科技有限公司	瑞盈智算
22	统一通信（苏州）有限公司	统一通信
23	珠海驰鉴企业管理合伙企业（有限合伙）	珠海驰鉴

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为

2023年1月1日起至2025年12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，新加坡思必驰等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收票据	单项金额超过资产总额的0.3%
重要的应收票据坏账准备收回或转回	
重要的核销应收票据	
重要的单项计提坏账准备的应收账款	
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的核销应收账款	
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	
重要的核销应收款项融资	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的单项计提减值准备的合同资产	
重要的合同资产减值准备收回或转回	
重要的核销合同资产	
重要的单项计提坏账准备的长期应收款	
重要的长期应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销长期应收款	
重要的账龄超过1年的预付款项	

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额的 0.3%
重要的逾期借款	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的逾期应付利息	
重要的账龄超过 1 年的应付账款	
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	
重要的账龄超过 1 年的合同负债	
合同负债账面价值发生重大变动	
重要的预计负债	
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额的 5%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	投资金额超过资产总额 0.5%

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(七) 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

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（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）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动) 计入当期损益, 除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时, 将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。

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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 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; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 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, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产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债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,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)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,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债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约
应收商业承兑汇票		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收财务公司承兑汇票		风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——应收职工借款组合	职工借款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
生产设备	年限平均法	3-10	10	9.00-30.00
运输工具	年限平均法	4	10	22.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	使用寿命及其确定依据
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30 年
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3 年
专利技术等知识产权	通过许可协议取得的专利权等知识产权，以合同期限和法律保护期孰短确定受益期

3. 研发支出的归集范围

(1) 职工薪酬

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、社会保险费、住房公积金等支出。

(2) IDC 及云服务费

IDC 及云服务费是指研发相关的 IDC 服务费及云服务支出。

(3) 委托研发及测试费

委托研发及测试费是指公司委托其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用。研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关。

(4) 语音语料费

语音语料费是指公司为开展研发活动，外购、委托采集与加工语音数据所发生的费用。相关语料专门用于算法研发、模型训练、产品技术迭代等研发工作。

(5) 折旧及摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

摊销费用是指用于研究开发活动的软件使用权、专利技术等知识产权的摊销费用。

(6) 股份支付费用

股份支付费用是指研发人员股权激励费用。

(7) 研发物料消耗

研发物料消耗是指公司为实施研究开发活动而实际发生的材料消耗支出。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括差旅费、咨询费、知识产权的申请费、注册费、代理费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬

转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) AI 软件及技术服务

1) 对于向客户提供一次性买断的软件及技术服务，属于时点法确认收入的履约义务：不需要安装调试或定制开发的，依据合同约定提供授权许可后，并已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；需要安装调试或定制开发的，于安装完毕或定制开发完成，并经客户验收后确认收入。

2) 对于按服务量结算的软件及技术服务，客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于时段法确认收入的履约义务，公司定期与客户进行对账，按照双方核对无误的服务量确认收入。

对于按服务期长度进行结算的软件及技术服务，客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于时段法确认收入的履约义务，在公司履行义务的期间内按照直线法确认收入。

(2) AI 硬件

1) 内销模式

① 线下销售模式

对于向客户交付硬件产品，属于时点法确认收入的履约义务：不需要安装调试的，按照产品经客户签收后确认收入；需要安装调试的，于安装调试完毕，并经客户验收后确认收入。

代销模式下，公司在收到受托方提供的代销清单时确认收入。

寄售模式下，公司以客户实际领用相关商品作为控制权转移时点，并于收到寄售对账单时确认收入。

② 线上销售模式

A. 线上 B2C 模式

公司通过互联网电商平台直接销售商品，消费者将货款支付至互联网支付平台。公司在发出商品并由消费者签收，且公司收到货款时确认收入。

B. 电商入仓模式

公司通过互联网电商平台代销商品或平台自营销售商品，公司将商品发往互联网电商平台仓库，由平台负责订单管理及物流配送，公司根据互联网电商平台每月发出的结算清单确认收入。

2) 外销模式

采用 EXW 等条款，在产品交付给提货人或承运人时确认收入；采用 CIF、FOB 等条款，在产品完成报关出口后确认收入。代销模式下，公司收到受托方提供的代销清单时确认收入。

(3) 根据公司与客户签订的合同条款及具体业务实质进行综合判断，若公司在特定交易中不承担主要责任人的角色，则采用净额法确认收入，即按照已收或应收对价总额，扣除应支付给其他相关方的价款后的差额确认收入。

(二十四) 合同取得成本、合同履约成本

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

（二十五）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十七）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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）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。

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

（1）公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

使用权资产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 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、1%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2025 年度	2024 年度	2023 年度
本公司、江苏深聪、广西思必驰及驰必准	15%	15%	15%
苏州萝卜、乐驾科技	25%	25%	25%
新加坡思必驰	17%	17%	
除上述以外的其他纳税主体	20%	20%	20%

(二) 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按应税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，本公司享受该项税收优惠。

(2) 根据《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号），月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的免征增值税；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。2023 年第 19 号公告该政策延期至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，思必驰北京分公司和驰必准杭州分公司 2 家小规模纳税人享受该项税收优惠。

(3) 根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定，允许生产、生活性服务业纳税人（提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人）按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额，该政策于 2023 年到期。驰必准和上海思必驰 2 家子公司于 2023 年享受该项政策优惠。

(4) 根据《财政部 税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路企业按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳增值税税额。报告期内，江苏深聪享受该项政策优惠。

2. 企业所得税

(1) 根据国家高新技术企业认定管理的相关规定，本公司、江苏深聪及驰必准均已通过高新技术企业认定，在报告期内适用 15% 的企业所得税优惠税率。但由于各公司报告期内均为亏损状态，实际未享受该项税收优惠。

(2) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。该等鼓励类产业企业系以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目实现主营业务，且占企业收入总额 60% 以上。广西思必驰自 2023 年度起符合上述规定，开始适用 15% 的企业所得税优惠税率。

(3) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）及《财政部 税务总局关于进-

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），报告期内，上海深聪、珠海深聪等 8 家子公司符合小型微利企业认定标准，可享受企业所得税优惠税率。但由于各公司报告期内均为亏损状态，实际未因上述优惠政策而享受所得税减免。

(4) 根据新加坡现行税法规定，新设公司成立三年内，每年首 10 万新币应税收入减免 75%，随后的 10 万新币应税收入减免 50%。报告期内，新加坡思必驰在新加坡境内未产生任何应税收入，实际未因上述优惠政策而享受所得税减免。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
库存现金			30,400.00
银行存款	196,346,467.33	198,035,282.75	65,649,852.49
其他货币资金	1,466,208.29	797,618.98	363,907.84
合 计	197,812,675.62	198,832,901.73	66,044,160.33
其中：存放在境外的 款项总额	99,861.65	109,417.24	

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
银行承兑汇票保证金	20,049.23	234,017.77	24.91
小 计	20,049.23	234,017.77	24.91

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
银行承兑汇票	12,190,277.79	6,071,467.69	3,178,349.64
商业承兑汇票	1,292,638.29	603,255.00	

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
财务公司承兑汇票	7,631,212.99	117,920.97	
合 计	21,114,129.07	6,792,643.66	3,178,349.64

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,315,243.50	100.00	1,201,114.43	5.38	21,114,129.07
其中：银行承兑汇票	12,854,039.78	57.60	663,761.99	5.16	12,190,277.79
商业承兑汇票	1,360,671.89	6.10	68,033.60	5.00	1,292,638.29
财务公司承兑 汇票	8,100,531.83	36.30	469,318.84	5.79	7,631,212.99
合 计	22,315,243.50	100.00	1,201,114.43	5.38	21,114,129.07

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,162,421.85	100.00	369,778.19	5.16	6,792,643.66
其中：银行承兑汇票	6,395,994.51	89.30	324,526.82	5.07	6,071,467.69
商业承兑汇票	642,300.00	8.97	39,045.00	6.08	603,255.00
财务公司承兑 汇票	124,127.34	1.73	6,206.37	5.00	117,920.97
合 计	7,162,421.85	100.00	369,778.19	5.16	6,792,643.66

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,348,783.83	100.00	170,434.19	5.09	3,178,349.64
其中：银行承兑汇票	3,348,783.83	100.00	170,434.19	5.09	3,178,349.64

种 类	2023. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票					
财务公司承兑 汇票					
合 计	3, 348, 783. 83	100. 00	170, 434. 19	5. 09	3, 178, 349. 64

2) 重要的单项计提坏账准备的应收票据

报告期内无单项计提坏账准备的应收票据。

3) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

报告期内无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 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情况

项 目	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认 金额	终止确认金额	未终止确认 金额
银行承兑汇票		8, 497, 387. 47		4, 705, 032. 08
财务公司承兑 汇票		6, 696, 855. 83		
小 计		15, 194, 243. 30		4, 705, 032. 08

(续上表)

项 目	2023. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认 金额
银行承兑汇票		2, 576, 727. 01
财务公司承兑 汇票		
小 计		2, 576, 727. 01

注：承兑人为中、农、工、建、邮储、交通等 6 家全国性大型商业银行以及招商、浦发、中信、光大、华夏、民生、平安、兴业、浙商等 9 家全国性上市股份制商业银行的银行承兑汇票，由于承兑人具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获兑付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的该等汇票予以终止确认。其他银行承兑汇票及所有商业承兑汇票（含财

务公司承兑汇票，下同），考虑承兑人的信用一般，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票及商业承兑汇票未予以终止确认

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
1 年以内	319,051,900.81	248,083,597.58	243,711,721.65
1-2 年	19,085,424.23	40,011,202.17	16,698,471.36
2-3 年	17,425,485.13	11,630,913.97	3,204,959.49
3-4 年	5,239,347.64	2,273,454.71	454,506.36
4-5 年	1,915,406.18	421,743.36	
5 年以上	394,941.61	93,198.25	93,198.25
账面余额合计	363,112,505.60	302,514,110.04	264,162,857.11
减：坏账准备	37,647,171.88	33,162,273.97	18,181,673.86
账面价值合计	325,465,333.72	269,351,836.07	245,981,183.25

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	16,241,311.00	4.47	16,000,856.87	98.52	240,454.13
按组合计提坏账准备	346,871,194.60	95.53	21,646,315.01	6.24	325,224,879.59
合 计	363,112,505.60	100.00	37,647,171.88	10.37	325,465,333.72

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	21,939,786.44	7.25	15,514,714.69	70.71	6,425,071.75
按组合计提坏账准备	280,574,323.60	92.75	17,647,559.28	6.29	262,926,764.32
合 计	302,514,110.04	100.00	33,162,273.97	10.96	269,351,836.07

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,700,547.34	1.40	3,700,547.34	100.00	
按组合计提坏账准备	260,462,309.77	98.60	14,481,126.52	5.56	245,981,183.25
合 计	264,162,857.11	100.00	18,181,673.86	6.88	245,981,183.25

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2025年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
江苏乐易智慧科技有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	客户破产重整, 预计无法收回
深圳市维合丰半导体有限公司	3,413,324.91	3,413,324.91	100.00	客户经营状况不佳, 预计无法收回
小 计	7,033,324.91	7,033,324.91	100.00	

② 2024年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
深圳市维合丰半导体有限公司	7,754,323.20	2,326,296.96	30.00	客户经营状况不佳, 按照预计收回金额计提坏账
江苏乐易智慧科技有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	客户破产重整, 预计无法收回
哪吒汽车[注]	3,086,763.42	2,510,323.42	81.33	客户经营状况不佳, 按照预计收回金额计提坏账

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
小 计	14,461,086.62	8,456,620.38	58.48	

[注]包括合众新能源汽车股份有限公司、哪吒合智（上海）供应链管理有限公司

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2025.12.31			2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	318,860,161.81	15,943,008.09	5.00	244,908,549.14	12,245,427.46	5.00
1-2年	16,468,959.99	1,646,896.00	10.00	28,013,593.00	2,801,359.29	10.00
2-3年	9,277,408.25	2,783,222.47	30.00	6,911,351.65	2,073,405.49	30.00
3-4年	1,960,372.89	980,186.45	50.00	279,788.20	139,894.10	50.00
4-5年	56,448.30	45,158.64	80.00	367,843.36	294,274.69	80.00
5年以上	247,843.36	247,843.36	100.00	93,198.25	93,198.25	100.00
小 计	346,871,194.60	21,646,315.01	6.24	280,574,323.60	17,647,559.28	6.29

(续上表)

账 龄	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	243,558,521.65	12,177,926.10	5.00
1-2年	14,586,480.33	1,458,648.04	10.00
2-3年	1,803,503.18	541,050.95	30.00
3-4年	420,606.36	210,303.18	50.00
4-5年			
5年以上	93,198.25	93,198.25	100.00
小 计	260,462,309.77	14,481,126.52	5.56

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,514,714.69	5,160,016.02	3,423,904.47	1,299,969.37	50,000.00	16,000,856.87

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	17,647,559.28	3,998,755.73				21,646,315.01
合 计	33,162,273.97	9,158,771.75	3,423,904.47	1,299,969.37	50,000.00	37,647,171.88

② 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,700,547.34	12,290,615.45		575,198.10	98,750.00	15,514,714.69
按组合计提坏账准备	14,481,126.52	3,732,677.92			-566,245.16	17,647,559.28
合 计	18,181,673.86	16,023,293.37		575,198.10	-467,495.16	33,162,273.97

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	869,525.04	2,915,754.10		84,731.80		3,700,547.34
按组合计提坏账准备	7,055,932.50	7,468,371.46		43,177.44		14,481,126.52
合 计	7,925,457.54	10,384,125.56		127,909.24		18,181,673.86

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

报告期内无重要的坏账准备收回或转回。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
实际核销的应收账款金额	1,299,969.37	575,198.10	127,909.24

2) 报告期重要的应收账款核销情况

报告期内无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
佳都科技集团[注 1]	27,951,725.45	97,412.00	28,049,137.45	7.64	1,602,291.37
美的集团[注 2]	21,310,305.62		21,310,305.62	5.81	1,103,940.34
比亚迪汽车[注 3]	21,131,824.39		21,131,824.39	5.76	1,056,591.22
长城汽车集团[注 4]	18,869,665.66		18,869,665.66	5.14	1,000,483.28
东华云都技术有限公司	16,523,288.68	676,374.00	17,199,662.68	4.69	859,983.13
小 计	105,786,809.80	773,786.00	106,560,595.80	29.04	5,623,289.34

[注 1]包括广东华之源信息工程有限公司、广州佳都电子科技有限公司、广州佳都技术有限公司、广州新科佳都科技有限公司、佳都创智科技有限公司、佳都科技集团股份有限公司、重庆新科佳都科技有限公司、长沙佳都智能科技有限公司和广州华佳软件有限公司，下同

[注 2]包括广东美的制冷设备有限公司、美的集团(上海)有限公司、美的集团武汉暖通设备有限公司、美智纵横科技有限责任公司、芜湖美的智能厨电制造有限公司和广东美的暖通设备有限公司，下同

[注 3]包括西安比亚迪电子有限公司集贤分公司和比亚迪汽车工业有限公司，下同

[注 4]包括重庆市永川区长城汽车零部件有限公司、长城汽车股份有限公司、精诚工科汽车系统有限公司、日照魏牌汽车有限公司和光束汽车有限公司，下同

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪汽车	37,451,682.64		37,451,682.64	12.24	1,875,264.38
吉利集团[注 1]	21,270,084.90		21,270,084.90	6.95	1,204,804.25
佳都科技集团	16,018,118.61	280,912.00	16,299,030.61	5.33	895,156.43
斑马[注 2]	13,387,708.81	37,100.00	13,424,808.81	4.39	671,240.43

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
中科领创	7,809,203.18		7,809,203.18	2.55	879,722.66
小 计	95,936,798.14	318,012.00	96,254,810.14	31.45	5,526,188.15

[注 1]包括浙江极氪汽车研究开发有限公司、浙江吉润梅山汽车部件有限公司、宁波杭州湾吉利汽车部件有限公司、四川领克汽车制造有限公司、浙江远景汽配有限公司、武汉路特斯汽车有限公司、棱镜智灵、浙江棱镜全息科技有限公司、浙江棱镜光电科技有限公司、湖北星纪魅族科技有限公司、湖北星纪魅族集团有限公司、亿咖通（湖北）技术有限公司和吉利汽车研究院（宁波）有限公司，下同

[注 2]包括合肥市斑马智行网络技术有限公司、斑马信息科技有限公司和斑马智能信息技术股份有限公司，下同

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
吉利集团	17,287,551.00	1,455,000.00	18,742,551.00	6.93	937,127.55
比亚迪汽车	18,245,793.64		18,245,793.64	6.74	912,289.68
梅赛德斯—奔驰（中国）投资有限公司	15,146,250.24		15,146,250.24	5.60	757,312.51
中国联通[注]	12,622,199.16		12,622,199.16	4.67	641,735.96
广州市景天通信技术有限公司	9,900,000.00		9,900,000.00	3.66	495,000.00
小 计	73,201,794.04	1,455,000.00	74,656,794.04	27.60	3,743,465.70

[注]包括联通智网、联通沃音乐文化有限公司、招联消费金融股份有限公司、联通（广东）产业互联网有限公司、联通数字科技有限公司和中国联合网络通信有限公司，下同

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
银行承兑汇票	12, 539, 881. 12	27, 259, 948. 33	3, 934, 106. 72
合 计	12, 539, 881. 12	27, 259, 948. 33	3, 934, 106. 72

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	12, 539, 881. 12	100. 00			12, 539, 881. 12
其中：银行承兑汇票	12, 539, 881. 12	100. 00			12, 539, 881. 12
合 计	12, 539, 881. 12	100. 00			12, 539, 881. 12

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	27, 259, 948. 33	100. 00			27, 259, 948. 33
其中：银行承兑汇票	27, 259, 948. 33	100. 00			27, 259, 948. 33
合 计	27, 259, 948. 33	100. 00			27, 259, 948. 33

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	3, 934, 106. 72	100. 00			3, 934, 106. 72
其中：银行承兑汇票	3, 934, 106. 72	100. 00			3, 934, 106. 72
合 计	3, 934, 106. 72	100. 00			3, 934, 106. 72

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	2025. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	12, 539, 881. 12		

项 目	2025. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
小 计	12, 539, 881. 12		

(续上表)

项 目	2024. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	27, 259, 948. 33		
小 计	27, 259, 948. 33		

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	3, 934, 106. 72		
小 计	3, 934, 106. 72		

(3) 公司已质押的应收款项融资情况

报告期各期末，公司不存在已质押的应收款项融资。

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	终止确认金额		
	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
银行承兑汇票	59, 806, 823. 52	16, 512, 190. 93	10, 177, 616. 37
小 计	59, 806, 823. 52	16, 512, 190. 93	10, 177, 616. 37

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2025. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	42, 378, 252. 80	98. 20		42, 378, 252. 80
1-2 年	442, 103. 12	1. 02		442, 103. 12
2-3 年	171, 423. 33	0. 40		171, 423. 33

账龄	2025. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
3 年以上	164, 778. 71	0. 38		164, 778. 71
合 计	43, 156, 557. 96	100. 00		43, 156, 557. 96

(续上表)

账龄	2024. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	11, 773, 818. 78	76. 95		11, 773, 818. 78
1-2 年	531, 891. 04	3. 48		531, 891. 04
2-3 年	214, 089. 39	1. 40		214, 089. 39
3 年以上	2, 780, 713. 36	18. 17	1, 316, 137. 36	1, 464, 576. 00
合 计	15, 300, 512. 57	100. 00	1, 316, 137. 36	13, 984, 375. 21

(续上表)

账龄	2023. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	6, 248, 716. 72	62. 74		6, 248, 716. 72
1-2 年	424, 137. 12	4. 26		424, 137. 12
2-3 年	3, 179, 186. 65	31. 92	1, 289, 462. 36	1, 889, 724. 29
3 年以上	107, 418. 84	1. 08	26, 675. 00	80, 743. 84
合 计	9, 959, 459. 33	100. 00	1, 316, 137. 36	8, 643, 321. 97

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

① 2024 年 12 月 31 日

单位名称	金额	未结算原因
深圳市云智易联科技有限公司	2, 632, 274. 70	对方经营不善, 尚未交付货物
小 计	2, 632, 274. 70	

② 2023 年 12 月 31 日

单位名称	金额	未结算原因
深圳市云智易联科技有限公司	2, 632, 274. 70	对方经营不善, 尚未交付货物
小 计	2, 632, 274. 70	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市智林泰电子科技有限公司	27,968,347.69	64.81
珠海市杰理科技股份有限公司	1,843,258.90	4.27
统一通信	1,529,025.23	3.54
中国电信[注]	1,438,329.00	3.33
苏州大学	718,446.60	1.66
小 计	33,497,407.42	77.62

[注]包含中国电信股份有限公司深圳分公司、柳州分公司、惠州分公司及泰州分公司

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市云智易联科技有限公司	2,632,274.70	17.20
深圳市智林泰电子科技有限公司	2,199,715.05	14.38
灿芯半导体（上海）股份有限公司	1,925,600.00	12.59
深圳同创音频技术有限公司	1,721,273.71	11.25
上海亚远景信息科技有限公司	793,377.36	5.19
小 计	9,272,240.82	60.60

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市云智易联科技有限公司	2,632,274.70	26.43
深圳市中正威科技有限公司	893,810.00	8.97
深圳市天显威科技有限公司	785,400.00	7.89
统一通信	742,872.94	7.46
苏州光迅希信息科技有限公司	650,442.48	6.53
小 计	5,704,800.12	57.28

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
押金保证金	9,360,793.33	8,497,732.37	3,802,208.57
应收退税款	2,364,077.17	3,106,798.61	1,033,930.85
应收暂付款	98,779.27	4,823,587.31	283,600.38
应收股权转让款	650,000.00	900,000.00	
应收补贴款	2,252,830.19		
其他	911,430.00		
账面余额合计	15,637,909.96	17,328,118.29	5,119,739.80
减：坏账准备	707,845.49	441,729.30	66,552.56
账面价值合计	14,930,064.47	16,886,388.99	5,053,187.24

(2) 账龄情况

账 龄	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
1年以内	7,146,364.29	14,264,607.41	3,125,751.84
1-2年	5,773,699.59	1,564,136.15	1,236,992.21
2-3年	1,251,604.85	1,030,242.90	446,500.00
3-4年	1,026,242.90	271,931.83	119,895.75
4-5年	264,931.83	8,200.00	119,000.00
5年以上	175,066.50	189,000.00	71,600.00
账面余额合计	15,637,909.96	17,328,118.29	5,119,739.80
减：坏账准备	707,845.49	441,729.30	66,552.56
账面价值合计	14,930,064.47	16,886,388.99	5,053,187.24

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	800,000.00	5.12	400,000.00	50.00	400,000.00
按组合计提	14,837,909.96	94.88	307,845.49	2.07	14,530,064.47

种类	2025. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备					
合计	15,637,909.96	100.00	707,845.49	4.53	14,930,064.47

(续上表)

种类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,328,118.29	100.00	441,729.30	2.55	16,886,388.99
合计	17,328,118.29	100.00	441,729.30	2.55	16,886,388.99

(续上表)

种类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,119,739.80	100.00	66,552.56	1.30	5,053,187.24
合计	5,119,739.80	100.00	66,552.56	1.30	5,053,187.24

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

报告期内无重要的单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	9,360,793.33			8,497,732.37		
账龄组合	5,477,116.63	307,845.49	5.62	8,830,385.92	441,729.30	5.00

组合名称	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1 年以内	4,797,323.68	239,866.19	5.00	8,826,185.92	441,309.30	5.00
1-2 年	679,792.95	67,979.30	10.00	4,200.00	420.00	10.00
小 计	14,837,909.96	307,845.49	2.07	17,328,118.29	441,729.30	2.55

(续上表)

组合名称	2023. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	3,802,208.57		
账龄组合	1,317,531.23	66,552.56	5.05
其中：1 年以内	1,304,011.23	65,200.56	5.00
1-2 年	13,520.00	1,352.00	10.00
小 计	5,119,739.80	66,552.56	1.30

(4) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025 年度

项 目	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)	
期初数	441,309.30	420.00		441,729.30
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-33,989.65	33,989.65		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-167,453.46	33,569.65	400,000.00	266,116.19
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				

项 目	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）	
期末数	239,866.19	67,979.30	400,000.00	707,845.49
期末坏账准备计 提比例（%）	1.69	10.00	50.00	4.53

② 2024 年度

项 目	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）	
期初数	65,200.56	1,352.00		66,552.56
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-210.00	210.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	376,318.74	-1,142.00		375,176.74
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	441,309.30	420.00		441,729.30
期末坏账准备计 提比例（%）	2.55	10.00		2.55

③ 2023 年度

项 目	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）	
期初数	61,229.86	17,155.84		78,385.70
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-676.00	676.00		
--转入第三阶段				

项 目	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）	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,646.70	-16,479.84		-11,833.14
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	65,200.56	1,352.00		66,552.56
期末坏账准备计 提比例（%）	1.28	10.00		1.30

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(5) 报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2025 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	坏账准备
灿芯半导体（上海） 股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1-2 年	25.58	
应收退税款	应收退税款	2,364,077.17	1 年以内	15.12	118,203.86
华为技术有限公司	应收补贴款	2,252,830.19	1 年以内	14.41	112,641.51
深圳市罗兰斯宝物 业发展有限公司	押金保证金	955,017.00	3-4 年	6.11	
云智易联[注]	其他	911,430.00	1 年以内	5.83	405,571.50
小 计		10,483,354.36		67.04	636,416.87

[注]包括深圳市云智易联科技有限公司和江西云智易联科技有限公司

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
灿芯半导体(上海)股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1年以内	23.08	
应收退税款	应收退税款	3,106,798.61	1年以内	17.93	155,339.93
江苏中科驰信科技有限公司	应收暂付款	2,577,101.89	1年以内	14.87	128,855.09
苏州聚辰源创科技有限公司	应收暂付款	2,066,619.34	1年以内	11.93	103,330.97
深圳市罗兰斯宝物业发展有限公司	押金保证金	955,017.00	2-3年	5.51	
小 计		12,705,536.84		73.32	387,525.99

3) 2023年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
应收退税款	应收退税款	1,033,930.85	1年以内	20.19	51,696.54
深圳市罗兰斯宝物业发展有限公司	押金保证金	955,017.00	1-2年	18.65	
北京神州众腾科技发展有限公司	押金保证金	516,618.08	1年以内	10.09	
深圳市汉京物业服务服务有限公司汉京中心物业服务中心	押金保证金	369,050.64	1年以内	7.21	
柳州市东城资产经营有限公司	押金保证金	245,642.67	1年以内	4.80	
小 计		3,120,259.24		60.95	51,696.54

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	2025.12.31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	41,146,248.21	4,769,418.44	36,376,829.77
在产品	211,181.00		211,181.00
库存商品	51,937,743.94	4,997,461.59	46,940,282.35
发出商品	5,002,455.64	362,658.19	4,639,797.45

项 目	2025. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
委托加工物资	5,068,471.98	418,621.49	4,649,850.49
委托代销商品	2,753,456.81	235.26	2,753,221.55
周转材料			
合同履约成本	7,896,959.06	609,163.94	7,287,795.12
合 计	114,016,516.64	11,157,558.91	102,858,957.73

(续上表)

项 目	2024. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	22,724,324.12	6,255,064.29	16,469,259.83
在产品			
库存商品	28,431,116.46	7,147,398.03	21,283,718.43
发出商品	3,249,794.53	379,664.01	2,870,130.52
委托加工物资	6,377,769.12	2,341,948.58	4,035,820.54
委托代销商品	2,342,652.44	12,126.01	2,330,526.43
周转材料	92,031.35		92,031.35
合同履约成本	4,848,494.95	1,024,982.46	3,823,512.49
合 计	68,066,182.97	17,161,183.38	50,904,999.59

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	13,807,457.95	4,279,225.59	9,528,232.36
在产品			
库存商品	28,907,240.05	11,279,567.82	17,627,672.23
发出商品	1,482,773.10	701,335.99	781,437.11
委托加工物资	5,382,208.07	2,432,356.65	2,949,851.42
委托代销商品	953,146.46		953,146.46
周转材料			

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
合同履约成本	6,514,845.43	44,660.00	6,470,185.43
合 计	57,047,671.06	18,737,146.05	38,310,525.01

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

① 2025 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销及核销	
原材料	6,255,064.29	384,981.45	-391,337.96	822,257.14	657,032.20	4,769,418.44
库存商品	7,147,398.03	914,301.04	391,337.96		3,455,575.44	4,997,461.59
发出商品	379,664.01	110,394.36			127,400.18	362,658.19
委托加工物资	2,341,948.58	98,451.49			2,021,778.58	418,621.49
委托代销商品	12,126.01	235.26			12,126.01	235.26
合同履约成本	1,024,982.46	48,328.90			464,147.42	609,163.94
合 计	17,161,183.38	1,556,692.50		822,257.14	6,738,059.83	11,157,558.91

② 2024 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销及核销	
原材料	4,279,225.59	1,383,266.61	1,883,673.77		1,291,101.68	6,255,064.29
库存商品	11,279,567.82	5,143,827.81	-1,883,673.77		7,392,323.83	7,147,398.03
发出商品	701,335.99	104,698.24			426,370.22	379,664.01
委托加工物资	2,432,356.65	289,853.77			380,261.84	2,341,948.58
委托代销商品		12,126.01				12,126.01
合同履约成本	44,660.00	1,024,982.46			44,660.00	1,024,982.46
合 计	18,737,146.05	7,958,754.90			9,534,717.57	17,161,183.38

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销及核销	
原材料	326,050.76	3,033,097.54	926,188.85		6,111.56	4,279,225.59

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销及核销	
库存商品	3,735,588.25	18,130,507.18	-926,188.85		9,660,338.76	11,279,567.82
发出商品	1,496,389.29	545,948.79			1,341,002.09	701,335.99
委托加工物资	968,720.46	1,547,183.41			83,547.22	2,432,356.65
合同履约成本	181,975.76	341,182.99			478,498.75	44,660.00
合 计	6,708,724.52	23,597,919.91			11,569,498.38	18,737,146.05

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
委托加工物资			
合同履约成本			
库存商品	相关售价或合同价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
发出商品			

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	2025.12.31			2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,467,408.76	489,484.88	1,977,923.88	1,305,396.50	151,735.50	1,153,661.00
合 计	2,467,408.76	489,484.88	1,977,923.88	1,305,396.50	151,735.50	1,153,661.00

(续上表)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,905,413.96	355,078.17	3,550,335.79
合 计	3,905,413.96	355,078.17	3,550,335.79

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025.12.31

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	2,467,408.76	100.00	489,484.88	19.84	1,977,923.88
合计	2,467,408.76	100.00	489,484.88	19.84	1,977,923.88

(续上表)

种类	2024.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	1,305,396.50	100.00	151,735.50	11.62	1,153,661.00
合计	1,305,396.50	100.00	151,735.50	11.62	1,153,661.00

(续上表)

种类	2023.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	98,750.00	2.53	98,750.00	100.00	
按组合计提减值准备	3,806,663.96	97.47	256,328.17	6.73	3,550,335.79
合计	3,905,413.96	100.00	355,078.17	9.09	3,550,335.79

2) 重要的单项计提减值准备的合同资产

报告期内无重要的单项计提减值准备的合同资产。

3) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项目	2025.12.31			2024.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	854,551.00	42,727.55	5.00	973,283.00	48,664.15	5.00
1-2年	185,500.00	18,550.00	10.00	82,813.50	8,281.35	10.00
2-3年	1,427,357.76	428,207.33	30.00	209,300.00	62,790.00	30.00

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
4-5 年				40,000.00	32,000.00	80.00
小 计	2,467,408.76	489,484.88	19.84	1,305,396.50	151,735.50	11.62

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,143,364.50	157,168.22	5.00
1-2 年	499,149.46	49,914.95	10.00
2-3 年	164,150.00	49,245.00	30.00
4-5 年			
小 计	3,806,663.96	256,328.17	6.73

注：报告期内，基于应收质保金根据其流动性、预计收回时间等实际情况，分别列报于“应收账款”、“合同资产”及“其他非流动资产”项目，因此，如单一报表项目两期余额之间存在账龄分布上的不一致，属正常列报调整所致。

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

① 2025 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	151,735.50	337,749.38				489,484.88
合 计	151,735.50	337,749.38				489,484.88

② 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	98,750.00				-98,750.00	

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或 转回	转销/ 核销	其他	
按组合计提 减值准备	256,328.17	-104,592.67				151,735.50
合 计	355,078.17	-104,592.67			-98,750.00	151,735.50

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或 转回	转销/ 核销	其他	
单项计提减 值准备		98,750.00				98,750.00
按组合计提 减值准备	373,522.22	-117,194.05				256,328.17
合 计	373,522.22	-18,444.05				355,078.17

2) 重要的减值准备收回或转回情况

报告期内无重要的减值准备收回或转回。

(4) 本期实际核销的合同资产情况

报告期内无实际核销的合同资产。

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 长期应收款						
合 计						

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	147,681.14	73,840.57	73,840.57
合 计	147,681.14	73,840.57	73,840.57

10. 其他流动资产

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣的税金	12,913,383.00		12,913,383.00	6,882,700.48		6,882,700.48
合 计	12,913,383.00		12,913,383.00	6,882,700.48		6,882,700.48

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣的税金	2,570,894.85		2,570,894.85
合 计	2,570,894.85		2,570,894.85

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	38,436,151.16		38,436,151.16	35,869,661.83		35,869,661.83
合 计	38,436,151.16		38,436,151.16	35,869,661.83		35,869,661.83

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	62,358,233.21		62,358,233.21
合 计	62,358,233.21		62,358,233.21

(2) 明细情况

1) 2025 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
北京爱医声	476,659.15				-138,388.00	
苏州交驰	2,973,630.95				-592,871.25	
联通智网	29,464,828.97				2,243,974.41	

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
棱镜智灵	2,954,542.76				-103,404.15	
江苏思云科技有限公司			1,500,000.00		81,906.33	
合计	35,869,661.83		1,500,000.00		1,491,217.34	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
北京爱医声					338,271.15	
苏州交驰					2,380,759.70	
联通智网	-410.20	424,317.81			31,284,075.37	
棱镜智灵					2,851,138.61	
江苏思云科技有限公司					1,581,906.33	
合计	-410.20	424,317.81			38,436,151.16	

2) 2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
北京爱医声	546,609.85				-69,950.70	
苏州交驰	4,146,538.00				-1,172,907.05	
联通智网	27,861,080.96				2,116,336.00	
棱镜智灵			3,000,000.00		-45,457.24	
驰星睿远	21,078,503.05					
驰星泽和	8,725,501.35			8,725,501.35		
合计	62,358,233.21		3,000,000.00	8,725,501.35	828,021.01	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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[注]	账面价值	减值准备

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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[注]	账面价值	减值准备
北京爱医声					476,659.15	
苏州交驰					2,973,630.95	
联通智网	10,920.99	523,508.98			29,464,828.97	
棱镜智灵					2,954,542.76	
驰星睿远				-21,078,503.05		
驰星泽和						
合计	10,920.99	523,508.98		-21,078,503.05	35,869,661.83	

[注]本期公司转让所持驰星泽和 30% 合伙份额。根据转让协议约定，合伙份额转让完成后，公司仍享有其在合伙企业的分配权益，该项权益作为长期持有的衍生金融资产，转入其他非流动金融资产列报。由于转让前驰星泽和作为执行事务合伙人持有驰星睿远股权，公司因此对驰星睿远具有间接重大影响，并将其作为联营企业核算。转让后，公司对驰星睿远不再具有重大影响，将对驰星睿远的原投资转至其他非流动金融资产列报

3) 2023 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
北京爱医声	517,966.84				28,643.01	
苏州交驰	4,906,506.04				-759,968.04	
联通智网	25,421,149.09				2,608,085.60	-174,852.88
驰星睿远	20,855,688.42				472,814.63	
驰星泽和	8,134,777.00				590,724.35	
合计	59,836,087.39				2,940,299.55	-174,852.88

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
北京爱医声					546,609.85	
苏州交驰					4,146,538.00	

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联通智网	6,699.15				27,861,080.96	
驰星睿远		250,000.00			21,078,503.05	
驰星泽和					8,725,501.35	
合计	6,699.15	250,000.00			62,358,233.21	

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1) 2025年12月31日/2025年度

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
瑞盈智算	8,400,000.00				
合计	8,400,000.00				

(续上表)

项目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
瑞盈智算	8,400,000.00		
合计	8,400,000.00		

2) 2024年12月31日/2024年度

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
瑞盈智算		8,400,000.00			
合计		8,400,000.00			

(续上表)

项目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
瑞盈智算	8,400,000.00		
合计	8,400,000.00		

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司投资瑞盈智算主要出于战略协同目的，旨在促进未来业务合作，并非短期交易为目标，鉴于该投资为非交易性权益工具，符合指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资”的条件。

13. 其他非流动金融资产

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
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	29,046,754.28	33,450,677.95	
其中：权益工具投资	15,748,903.66	18,232,458.68	
衍生金融资产	13,297,850.62	15,218,219.27	
合 计	29,046,754.28	33,450,677.95	

14. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2025 年度

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	生产设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	39,589,933.29	96,320,716.63	2,042,292.06	319,790.00	138,272,731.98
本期增加金额		4,245,897.92	12,769,444.45		17,015,342.37
1) 购置		4,245,897.92	12,595,993.12		16,841,891.04
2) 在建工程转入			173,451.33		173,451.33
本期减少金额		1,013,871.34			1,013,871.34
1) 处置或报废		1,013,871.34			1,013,871.34
期末数	39,589,933.29	99,552,743.21	14,811,736.51	319,790.00	154,274,203.01
累计折旧					
期初数	6,015,168.46	77,126,923.26	26,790.02	128,875.31	83,297,757.05
本期增加金额	892,009.08	4,777,042.61	1,284,350.39	48,625.97	7,002,028.05
1) 计提	892,009.08	4,777,042.61	1,284,350.39	48,625.97	7,002,028.05
本期减少金额		912,484.15			912,484.15
1) 处置或报废		912,484.15			912,484.15

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	生产设备	运输工具	合 计
期末数	6,907,177.54	80,991,481.72	1,311,140.41	177,501.28	89,387,300.95
账面价值					
期末账面价值	32,682,755.75	18,561,261.49	13,500,596.10	142,288.72	64,886,902.06
期初账面价值	33,574,764.83	19,193,793.37	2,015,502.04	190,914.69	54,974,974.93

2) 2024 年度

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	生产设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	38,601,398.60	87,416,354.23		726,190.70	126,743,943.53
本期增加金额	988,534.69	10,267,812.86	2,042,292.06	192,743.36	13,491,382.97
1) 购置	988,534.69	10,267,812.86	1,559,106.22	192,743.36	13,008,197.13
2) 在建工程转入			483,185.84		483,185.84
本期减少金额		1,363,450.46		599,144.06	1,962,594.52
1) 处置或报废		1,307,249.24		599,144.06	1,906,393.30
2) 处置子公司转出		56,201.22			56,201.22
期末数	39,589,933.29	96,320,716.63	2,042,292.06	319,790.00	138,272,731.98
累计折旧					
期初数	5,138,811.14	74,890,099.96		402,163.98	80,431,075.08
本期增加金额	876,357.32	3,364,919.29	26,790.02	53,652.48	4,321,719.11
1) 计提	876,357.32	3,364,919.29	26,790.02	53,652.48	4,321,719.11
本期减少金额		1,128,095.99		326,941.15	1,455,037.14
1) 处置或报废		1,128,095.99		326,941.15	1,455,037.14
期末数	6,015,168.46	77,126,923.26	26,790.02	128,875.31	83,297,757.05
账面价值					
期末账面价值	33,574,764.83	19,193,793.37	2,015,502.04	190,914.69	54,974,974.93
期初账面价值	33,462,587.46	12,526,254.27		324,026.72	46,312,868.45

3) 2023 年度

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
-----	--------	---------	------	-----

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	38,601,398.60	86,233,459.24	489,199.55	125,324,057.39
本期增加金额		2,788,312.22	236,991.15	3,025,303.37
1) 购置		2,788,312.22	236,991.15	3,025,303.37
本期减少金额		1,605,417.23		1,605,417.23
1) 处置或报废		1,605,417.23		1,605,417.23
期末数	38,601,398.60	87,416,354.23	726,190.70	126,743,943.53
累计折旧				
期初数	4,270,279.70	57,461,106.41	324,871.12	62,056,257.23
本期增加金额	868,531.44	18,858,150.08	77,292.86	19,803,974.38
1) 计提	868,531.44	18,858,150.08	77,292.86	19,803,974.38
本期减少金额		1,429,156.53		1,429,156.53
1) 处置或报废		1,429,156.53		1,429,156.53
期末数	5,138,811.14	74,890,099.96	402,163.98	80,431,075.08
账面价值				
期末账面价值	33,462,587.46	12,526,254.27	324,026.72	46,312,868.45
期初账面价值	34,331,118.90	28,772,352.83	164,328.43	63,267,800.16

(2) 暂时闲置固定资产

1) 2025年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	988,534.69	31,303.52		957,231.17	
小 计	988,534.69	31,303.52		957,231.17	

2) 2024年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	988,534.69	7,825.88		980,708.81	
小 计	988,534.69	7,825.88		980,708.81	

3) 截至2023年12月31日，公司固定资产均处于正常使用状态，无暂时闲置。

15. 在建工程

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程				121,415.93		121,415.93
厂区装修改造						
新建总部大楼支出						
合 计				121,415.93		121,415.93

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程			
厂区装修改造	483,185.84		483,185.84
新建总部大楼支出	590,081.14		590,081.14
合 计	1,073,266.98		1,073,266.98

16. 使用权资产

(1) 2025 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	22,168,282.11	22,168,282.11
本期增加金额	7,058,465.41	7,058,465.41
1) 租入	7,058,465.41	7,058,465.41
本期减少金额	12,196,911.92	12,196,911.92
1) 终止租赁	11,938,405.93	11,938,405.93
2) 租赁变更	258,505.99	258,505.99
期末数	17,029,835.60	17,029,835.60
累计折旧		
期初数	12,864,761.70	12,864,761.70
本期增加金额	7,090,293.19	7,090,293.19

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提	7,090,293.19	7,090,293.19
本期减少金额	11,938,405.93	11,938,405.93
1) 终止租赁	11,938,405.93	11,938,405.93
期末数	8,016,648.96	8,016,648.96
账面价值		
期末账面价值	9,013,186.64	9,013,186.64
期初账面价值	9,303,520.41	9,303,520.41

(2) 2024 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	18,462,652.99	18,462,652.99
本期增加金额	4,271,293.66	4,271,293.66
1) 租入	4,271,293.66	4,271,293.66
本期减少金额	565,664.54	565,664.54
1) 终止租赁	565,664.54	565,664.54
期末数	22,168,282.11	22,168,282.11
累计折旧		
期初数	6,130,299.12	6,130,299.12
本期增加金额	7,300,127.12	7,300,127.12
1) 计提	7,300,127.12	7,300,127.12
本期减少金额	565,664.54	565,664.54
1) 终止租赁	565,664.54	565,664.54
期末数	12,864,761.70	12,864,761.70
账面价值		
期末账面价值	9,303,520.41	9,303,520.41
期初账面价值	12,332,353.87	12,332,353.87

(3) 2023 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	29,823,852.87	29,823,852.87
本期增加金额	5,204,175.14	5,204,175.14
1) 租入	5,204,175.14	5,204,175.14
本期减少金额	16,565,375.02	16,565,375.02
1) 终止租赁	16,529,269.30	16,529,269.30
2) 其他	36,105.72	36,105.72
期末数	18,462,652.99	18,462,652.99
累计折旧		
期初数	9,766,319.49	9,766,319.49
本期增加金额	7,589,317.18	7,589,317.18
1) 计提	7,589,317.18	7,589,317.18
本期减少金额	11,225,337.55	11,225,337.55
1) 终止租赁	11,225,337.55	11,225,337.55
期末数	6,130,299.12	6,130,299.12
账面价值		
期末账面价值	12,332,353.87	12,332,353.87
期初账面价值	20,057,533.38	20,057,533.38

17. 无形资产

(1) 2025 年度

项 目	软件使用权	专利技术等知识产权	合 计
账面原值			
期初数	33,548,734.44	22,587,611.01	56,136,345.45
本期增加金额	4,293,204.21		4,293,204.21
1) 购置	4,293,204.21		4,293,204.21
本期减少金额			
期末数	37,841,938.65	22,587,611.01	60,429,549.66
累计摊销			
期初数	32,710,847.05	11,999,668.11	44,710,515.16

项 目	软件使用权	专利技术等知识产权	合 计
本期增加金额	1,119,291.97	2,823,451.44	3,942,743.41
1) 计提	1,119,291.97	2,823,451.44	3,942,743.41
本期减少金额			
期末数	33,830,139.02	14,823,119.55	48,653,258.57
账面价值			
期末账面价值	4,011,799.63	7,764,491.46	11,776,291.09
期初账面价值	837,887.39	10,587,942.90	11,425,830.29

(2) 2024 年度

项 目	软件使用权	专利技术等知识 产 权	土地使用权	合 计
账面原值				
期初数	32,401,610.55	22,587,611.01	25,667,600.00	80,656,821.56
本期增加金额	1,147,123.89			1,147,123.89
1) 购置	1,147,123.89			1,147,123.89
本期减少金额			25,667,600.00	25,667,600.00
1) 处置			25,667,600.00	25,667,600.00
期末数	33,548,734.44	22,587,611.01		56,136,345.45
累计摊销				
期初数	27,474,718.38	9,176,216.79	1,996,368.92	38,647,304.09
本期增加金额	5,236,128.67	2,823,451.32	570,391.12	8,629,971.11
1) 计提	5,236,128.67	2,823,451.32	570,391.12	8,629,971.11
本期减少金额			2,566,760.04	2,566,760.04
1) 处置			2,566,760.04	2,566,760.04
期末数	32,710,847.05	11,999,668.11		44,710,515.16
账面价值				
期末账面价值	837,887.39	10,587,942.90		11,425,830.29
期初账面价值	4,926,892.17	13,411,394.22	23,671,231.08	42,009,517.47

(3) 2023 年度

项 目	软件使用权	专利技术等知识 产 权	土地使用权	合 计
-----	-------	----------------	-------	-----

项 目	软件使用权	专利技术等知识 产权	土地使用权	合 计
账面原值				
期初数	32,401,610.55	22,587,611.01	25,667,600.00	80,656,821.56
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	32,401,610.55	22,587,611.01	25,667,600.00	80,656,821.56
累计摊销				
期初数	19,144,356.38	6,352,765.47	1,140,782.24	26,637,904.09
本期增加金额	8,330,362.00	2,823,451.32	855,586.68	12,009,400.00
1) 计提	8,330,362.00	2,823,451.32	855,586.68	12,009,400.00
本期减少金额				
期末数	27,474,718.38	9,176,216.79	1,996,368.92	38,647,304.09
账面价值				
期末账面价值	4,926,892.17	13,411,394.22	23,671,231.08	42,009,517.47
期初账面价值	13,257,254.17	16,234,845.54	24,526,817.76	54,018,917.47

18. 商誉

被投资 单位名称	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州萝卜	25,347,076.29	25,347,076.29		25,347,076.29	25,347,076.29	
合 计	25,347,076.29	25,347,076.29		25,347,076.29	25,347,076.29	

(续上表)

被投资单位名称	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州萝卜	25,347,076.29	25,347,076.29	
合 计	25,347,076.29	25,347,076.29	

19. 长期待摊费用

(1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	7,824,177.17	771,269.45	3,023,645.36		5,571,801.26
资源使用费	124,475.79	301,886.80	163,522.08		262,840.51
软件服务费	79,740.56		45,566.05		34,174.51
合 计	8,028,393.52	1,073,156.25	3,232,733.49		5,868,816.28

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	6,839,577.40	3,466,362.86	2,481,763.09		7,824,177.17
资源使用费	217,767.26	94,339.62	187,631.09		124,475.79
职工借款利息	2,452.35		2,452.35		
软件服务费	125,306.60		45,566.04		79,740.56
合 计	7,185,103.61	3,560,702.48	2,717,412.57		8,028,393.52

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	894,021.12	7,437,574.83	1,492,018.55		6,839,577.40
资源使用费	729,559.72	141,509.43	653,301.89		217,767.26
职工借款利息	49,762.98		47,310.63		2,452.35
软件服务费	206,124.41		60,210.13	20,607.68	125,306.60
合 计	1,879,468.23	7,579,084.26	2,252,841.20	20,607.68	7,185,103.61

20. 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

项 目	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
	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
租赁负债	9,013,186.64	1,791,743.95	9,303,520.41	1,472,593.00
合 计	9,013,186.64	1,791,743.95	9,303,520.41	1,472,593.00

(续上表)

项 目	2023. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项 目	2023. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	12, 203, 331. 35	1, 961, 627. 04
合 计	12, 203, 331. 35	1, 961, 627. 04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	19, 046, 754. 27	2, 857, 013. 14	23, 450, 677. 95	3, 517, 601. 69
使用权资产	9, 013, 186. 64	1, 791, 743. 95	9, 303, 520. 41	1, 472, 593. 00
合 计	28, 059, 940. 91	4, 648, 757. 09	32, 754, 198. 36	4, 990, 194. 69

(续上表)

项 目	2023. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动		
使用权资产	12, 332, 353. 87	1, 985, 849. 67
合 计	12, 332, 353. 87	1, 985, 849. 67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1, 791, 743. 95		1, 472, 593. 00	
递延所得税负债	1, 791, 743. 95	2, 857, 013. 14	1, 472, 593. 00	3, 517, 601. 69

(续上表)

项 目	2023. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1, 961, 627. 04	
递延所得税负债	1, 961, 627. 04	24, 222. 63

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
资产减值准备	76,692,638.05	76,825,913.64	63,084,566.50
可抵扣亏损	2,619,518,237.06	2,437,864,523.12	2,187,024,568.52
股份支付	230,569,668.17	194,383,689.62	163,266,063.12
租赁负债	3,383,915.88	3,127,183.46	1,592,196.09
递延收益及其他	8,198,962.81	7,473,256.85	9,215,021.44
合 计	2,938,363,421.97	2,719,674,566.69	2,424,182,415.67

(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

年 份	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
2024 年			9,425,127.65
2025 年		29,635,828.47	29,635,828.47
2026 年	45,201,551.63	45,201,551.63	45,201,551.63
2027 年	105,756,319.33	105,961,882.36	105,961,882.36
2028 年	239,722,781.76	240,896,510.21	240,896,510.21
2029 年	358,954,408.89	358,954,408.82	319,084,638.56
2030 年	321,570,511.96	301,716,384.10	301,716,384.10
2031 年	436,747,169.02	436,747,169.02	436,747,169.02
2032 年	385,526,672.13	385,526,672.13	385,526,672.13
2033 年	312,828,804.39	312,828,804.38	312,828,804.39
2034 年	220,395,312.00	220,395,312.00	
2035 年	192,814,705.95		
合 计	2,619,518,237.06	2,437,864,523.12	2,187,024,568.52

21. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,357,198.67	142,386.17	1,214,812.50	2,199,382.43	192,137.01	2,007,245.42
预付长期资产购置款	606,858.42		606,858.42	11,565,983.36		11,565,983.36

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	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	1,964,057.09	142,386.17	1,821,670.92	13,765,365.79	192,137.01	13,573,228.78

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,471,596.26	152,764.81	2,318,831.45
预付长期资产购置款	6,062,870.94		6,062,870.94
合 计	8,534,467.20	152,764.81	8,381,702.39

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,357,198.67	142,386.17	1,214,812.50	2,199,382.43	192,137.01	2,007,245.42
合 计	1,357,198.67	142,386.17	1,214,812.50	2,199,382.43	192,137.01	2,007,245.42

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,471,596.26	152,764.81	2,318,831.45
合 计	2,471,596.26	152,764.81	2,318,831.45

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	1,357,198.67	100.00	142,386.17	10.49	1,214,812.50
合 计	1,357,198.67	100.00	142,386.17	10.49	1,214,812.50

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
-----	--------------	--	--	--	--

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	2,199,382.43	100.00	192,137.01	8.74	2,007,245.42
合计	2,199,382.43	100.00	192,137.01	8.74	2,007,245.42

(续上表)

种类	2023.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	2,471,596.26	100.00	152,764.81	6.18	2,318,831.45
合计	2,471,596.26	100.00	152,764.81	6.18	2,318,831.45

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,357,198.67	142,386.17	10.49
其中：1年以内	730,674.00	36,533.70	5.00
1-2年	410,524.67	41,052.47	10.00
2-3年	216,000.00	64,800.00	30.00
3-4年			
小计	1,357,198.67	142,386.17	10.49

(续上表)

项目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,199,382.43	192,137.01	8.74
其中：1年以内	556,024.67	27,801.23	5.00
1-2年	1,643,357.76	164,335.78	10.00
2-3年			
3-4年			
小计	2,199,382.43	192,137.01	8.74

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,471,596.26	152,764.81	6.18
其中：1年以内	2,207,896.26	110,394.81	5.00
1-2年	223,700.00	22,370.00	10.00
2-3年			
3-4年	40,000.00	20,000.00	50.00
小 计	2,471,596.26	152,764.81	6.18

3) 减值准备变动情况

① 2025 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	192,137.01	-49,750.84				142,386.17
合 计	192,137.01	-49,750.84				142,386.17

② 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	152,764.81	39,372.20				192,137.01
合 计	152,764.81	39,372.20				192,137.01

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	74,432.47	78,332.34				152,764.81
合 计	74,432.47	78,332.34				152,764.81

22. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2025 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	20,049.23	20,049.23	质押	银行承兑汇票保证金
合 计	20,049.23	20,049.23		

(2) 2024年12月31日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	234,017.77	234,017.77	质押	银行承兑汇票保证金
合 计	234,017.77	234,017.77		

(3) 2023年12月31日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	24.91	24.91	质押	银行承兑汇票保证金
固定资产	38,601,398.60	33,462,587.46	抵押	用于借款抵押
无形资产	25,667,600.00	23,671,231.08	抵押	以土地使用权抵押借款
无形资产	7,307,756.50	4,338,980.48	质押	以专利权利质押借款
合 计	71,576,780.01	61,472,823.93		

23. 短期借款

项 目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
信用借款	254,413,957.62	193,421,701.75	199,255,573.82
保证借款[注]	26,018,272.22		
质押借款			30,033,458.33
抵押借款			25,025,208.34
商业汇票贴现融资	10,072,586.13	634,996.29	1,024,470.39
应收电子债权凭证融资		7,301,029.56	9,623,429.74
合并范围内公司开立的商业汇票/信用证贴现借款	30,000,000.00		
合 计	320,504,815.97	201,357,727.60	264,962,140.62

[注]系由合并范围内母公司为子公司借款提供保证担保

24. 应付票据

项 目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
银行承兑汇票			2, 552, 502. 01
合 计			2, 552, 502. 01

25. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
货款	55, 747, 620. 46	64, 086, 133. 18	79, 182, 744. 56
费用类款项	38, 074, 679. 78	47, 818, 698. 66	33, 447, 041. 07
长期资产购置款	664, 858. 59	441, 921. 24	955, 170. 81
合 计	94, 487, 158. 83	112, 346, 753. 08	113, 584, 956. 44

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

报告期各期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

26. 合同负债

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
预收货款	7, 731, 300. 90	9, 168, 740. 84	8, 052, 853. 02
合 计	7, 731, 300. 90	9, 168, 740. 84	8, 052, 853. 02

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	51, 619, 242. 73	316, 750, 543. 24	310, 055, 936. 51	58, 313, 849. 46
离职后福利— 设定提存计划	390, 362. 03	22, 996, 520. 44	15, 411, 457. 87	7, 975, 424. 60
辞退福利		2, 098, 972. 00	2, 098, 972. 00	
合 计	52, 009, 604. 76	341, 846, 035. 68	327, 566, 366. 38	66, 289, 274. 06

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	45,094,900.28	296,240,916.54	289,716,574.09	51,619,242.73
离职后福利— 设定提存计划	405,520.64	21,406,565.92	21,421,724.53	390,362.03
辞退福利		3,370,470.30	3,370,470.30	
合 计	45,500,420.92	321,017,952.76	314,508,768.92	52,009,604.76

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	29,353,413.02	305,235,562.18	289,494,074.92	45,094,900.28
离职后福利— 设定提存计划	74,337.78	21,602,791.85	21,271,608.99	405,520.64
辞退福利	485,968.00	16,003,509.37	16,489,477.37	
合 计	29,913,718.80	342,841,863.40	327,255,161.28	45,500,420.92

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	51,398,267.01	287,147,388.46	280,369,423.79	58,176,231.68
职工福利费	23,461.35	3,654,499.62	3,653,355.64	24,605.33
社会保险费	197,514.37	9,448,319.58	9,532,821.50	113,012.45
其中：医疗保险费	192,793.08	8,284,502.55	8,462,418.81	14,876.82
工伤保险费	3,486.55	310,789.67	216,140.59	98,135.63
生育保险费	1,234.74	853,027.36	854,262.10	
住房公积金		16,457,655.60	16,457,655.60	
工会经费和职工教 育经费		42,679.98	42,679.98	
小 计	51,619,242.73	316,750,543.24	310,055,936.51	58,313,849.46

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	44,880,466.58	268,991,054.51	262,473,254.08	51,398,267.01
职工福利费	6,842.86	3,628,730.05	3,612,111.56	23,461.35
社会保险费	207,590.84	7,807,421.10	7,817,497.57	197,514.37

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：医疗保险费	202,080.01	7,325,673.27	7,334,960.20	192,793.08
工伤保险费	3,721.03	276,879.92	277,114.40	3,486.55
生育保险费	1,789.80	204,867.91	205,422.97	1,234.74
住房公积金		15,566,754.76	15,566,754.76	
工会经费和职工教育经费		246,956.12	246,956.12	
小 计	45,094,900.28	296,240,916.54	289,716,574.09	51,619,242.73

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	29,304,318.91	278,391,402.18	262,815,254.51	44,880,466.58
职工福利费	4,040.91	2,950,389.20	2,947,587.25	6,842.86
社会保险费	45,053.20	8,086,548.27	7,924,010.63	207,590.84
其中：医疗保险费	44,152.14	7,669,111.51	7,511,183.64	202,080.01
工伤保险费	901.06	210,458.15	207,638.18	3,721.03
生育保险费		206,978.61	205,188.81	1,789.80
住房公积金		15,610,356.51	15,610,356.51	
工会经费和职工教育经费		196,866.02	196,866.02	
小 计	29,353,413.02	305,235,562.18	289,494,074.92	45,094,900.28

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	375,481.94	22,243,914.32	14,889,317.89	7,730,078.37
失业保险费	14,880.09	752,606.12	522,139.98	245,346.23
小 计	390,362.03	22,996,520.44	15,411,457.87	7,975,424.60

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	390,054.32	20,702,771.98	20,717,344.36	375,481.94
失业保险费	15,466.32	703,793.94	704,380.17	14,880.09

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	405,520.64	21,406,565.92	21,421,724.53	390,362.03

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	72,085.12	20,938,410.19	20,620,440.99	390,054.32
失业保险费	2,252.66	664,381.66	651,168.00	15,466.32
小 计	74,337.78	21,602,791.85	21,271,608.99	405,520.64

28. 应交税费

项 目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
增值税	8,271,079.70	7,080,733.09	7,359,879.43
代扣代缴个人所得税	1,902,910.45	2,021,425.91	1,634,232.99
城市维护建设税	527,188.65	478,183.21	441,937.15
教育费附加	225,937.98	204,894.70	189,401.63
地方教育附加	150,625.32	136,596.46	126,267.76
房产税	83,138.86	83,138.86	81,062.94
印花税	94,847.19	146,507.53	64,267.87
土地使用税	1,631.92	1,593.22	15,194.76
合 计	11,257,360.07	10,153,072.98	9,912,244.53

29. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
押金保证金	981,100.00	548,187.38	808,187.38
拆借款		9,550,000.00	48,824,406.41
应付暂收款	3,623,267.13	14,015,881.13	3,220,461.92
员工报销款	758,393.94	1,326,473.03	1,363,987.98
其他	646,608.21	300,707.45	134,756.61
小 计	6,009,369.28	25,741,248.99	54,351,800.30

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

2024年12月31日

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应付款的比例 (%)	未支付原因
珠海驰鉴	拆借款	9,550,000.00	1-2年	37.10	拆借款未到期

30. 一年内到期的非流动负债

项目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的长期借款	39,030,311.12	42,982,013.16	3,654,538.33
一年内到期的租赁负债	5,851,714.87	6,713,053.37	5,961,725.41
合计	44,882,025.99	49,695,066.53	9,616,263.74

31. 其他流动负债

(1) 明细情况

项目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
汇票背书转回	5,121,657.17	4,070,035.79	1,552,256.62
产品质量保证	2,955,515.96	2,067,546.75	2,011,104.44
待转销项税额	336,824.91	158,498.59	47,077.87
合计	8,413,998.04	6,296,081.13	3,610,438.93

(2) 其他说明

对于已销售并承担产品质量保证义务的产品(劳务),公司根据相关业务收入的0.5%计提预计负债,主要用于未来可能发生的产品升级、维护与维修等服务支出。公司提供的质量保证期限通常为1年,所计提的预计负债在其他流动负债项目中列报。在每个资产负债表日,公司将对已届满质保期的相应预计负债予以转销,并依据当期营业收入按0.5%的比例重新计提,以反映该时点预计负债的余额。

32. 长期借款

项目	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
信用借款		27,090,909.08	30,600,000.00
保证借款[注]		12,000,000.00	10,000,000.00
合计		39,090,909.08	40,600,000.00

[注]系由合并范围内母公司为子公司借款提供保证担保

33. 租赁负债

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	12,748,582.37	13,013,070.86	14,547,849.03
减：未确认融资费用	351,479.85	436,258.83	752,321.59
小 计	12,397,102.52	12,576,812.03	13,795,527.44
减：一年内到期的租赁负债	5,851,714.87	6,713,053.37	5,961,725.41
合 计	6,545,387.65	5,863,758.66	7,833,802.03

34. 预计负债

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
未决诉讼			293,620.99
合 计			293,620.99

35. 递延收益

(1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	34,310,352.32	25,240,700.00	20,959,168.49	38,591,883.83	研发项目及基础设施财政补助
合 计	34,310,352.32	25,240,700.00	20,959,168.49	38,591,883.83	

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	26,837,095.47	21,066,645.32	13,593,388.47	34,310,352.32	研发项目及基础设施财政补助
合 计	26,837,095.47	21,066,645.32	13,593,388.47	34,310,352.32	

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	17,915,695.02	20,925,000.00	12,003,599.55	26,837,095.47	研发项目及基础设施财政补助
合 计	17,915,695.02	20,925,000.00	12,003,599.55	26,837,095.47	

36. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
高始兴	41,502,600.00	41,502,600.00	41,502,600.00
俞凯	28,652,040.00	28,652,040.00	28,652,040.00
林远东	11,166,840.00	11,166,840.00	11,166,840.00
西藏达孜积慧聚焦企业管理合伙企业（有限合伙）	51,059,880.00	51,059,880.00	51,059,880.00
杭州灏月企业管理有限公司	21,347,365.00	34,990,920.00	34,990,920.00
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,745,521.00	20,694,600.00	20,694,600.00
苏州联想之星天使投资中心（有限合伙）	14,933,535.00	14,933,535.00	18,773,640.00
南京和利国信智芯股权投资合伙企业（有限合伙）	11,110,680.00	11,110,680.00	11,110,680.00
珠海弈枰投资合伙企业（有限合伙）	10,800,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00
嘉兴五信之琪股权投资合伙企业（有限合伙）	9,334,080.00	9,334,080.00	9,334,080.00
广东横琴上辰投资合伙企业（有限合伙）	787,576.00	3,751,477.00	8,529,120.00
珠海大横琴创新发展有限公司	7,955,280.00	7,955,280.00	7,955,280.00
嘉兴会凌拾贰号投资合伙企业（有限合伙）	7,873,560.00	7,873,560.00	7,873,560.00
杭州圆景股权投资合伙企业（有限合伙）	7,604,280.00	7,604,280.00	7,604,280.00
中新苏州工业园区创业投资有限公司	6,229,800.00	6,229,800.00	6,229,800.00
广东花城十六号创业投资合伙企业（有限合伙）	4,680,000.00	4,680,000.00	4,680,000.00
苏州工业园区元禾秉胜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,638,600.00	4,638,600.00	4,638,600.00
深圳市创新投资集团有限公司	4,638,600.00	4,638,600.00	4,638,600.00
联发博动科技（北京）有限公司	4,638,600.00	4,638,600.00	4,638,600.00
鸿富创新（杭州）有限公司	4,638,600.00	4,638,600.00	4,638,600.00
苏州康力君卓股权投资中心（有限合伙）	4,167,000.00	4,167,000.00	4,167,000.00

股东名称	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
广东美的智能科技产业投资基金管理中心（有限合伙）	3,198,008.00	3,977,640.00	3,977,640.00
清控银杏南通创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
武汉斐翔汽车电子产业投资合伙企业（有限合伙）	3,333,600.00	3,333,600.00	3,333,600.00
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,333,600.00	3,333,600.00	3,333,600.00
聚安（上海）投资有限公司	3,182,040.00	3,182,040.00	3,182,040.00
苏州工业园区致道驰行企业管理中心（有限合伙）	3,156,840.00	3,156,840.00	3,156,840.00
宁波梅山保税港区睿薪投资管理合伙（有限合伙）	2,876,040.00	2,876,040.00	2,876,040.00
江苏惠泉红土智能创业投资基金（有限合伙）	2,783,160.00	2,783,160.00	2,783,160.00
佳都科技集团股份有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00	2,520,000.00
金石智娱股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙）	2,500,200.00	2,500,200.00	2,500,200.00
中信证券投资有限公司	2,386,440.00	2,386,440.00	2,386,440.00
高邮红土创业投资基金（有限合伙）	1,855,440.00	1,855,440.00	1,855,440.00
上海交大菡源创业投资合伙企业（有限合伙）	1,797,840.00	1,797,840.00	1,797,840.00
珠海横琴境成聚成创业投资基金（有限合伙）	1,674,720.00	1,674,720.00	1,674,720.00
苏州境成高锦股权投资企业（有限合伙）	1,674,720.00	1,674,720.00	1,674,720.00
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	955,080.00	955,080.00	955,080.00
苏州境成聚成创业投资企业（有限合伙）	837,360.00	837,360.00	837,360.00
苏州明善汇德投资企业（有限合伙）	833,400.00	833,400.00	833,400.00
苏州工业园区致道慧湖创业投资合伙企业（有限合伙）	443,160.00	443,160.00	443,160.00
扬州腾川股权投资合伙企业（有限合伙）	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00
扬州腾辰股权投资合伙企业（有限合伙）	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00
杭州棠益创业投资基金合伙企业（有限合伙）	7,222,013.00	7,222,013.00	

股东名称	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
无锡市梁溪科创产业投资二期基金合伙企业（有限合伙）	6, 110, 924. 00	6, 110, 924. 00	
柳州一二五产业基金合伙企业（有限合伙）	6, 110, 924. 00	6, 110, 924. 00	
上海晔辉辉映商务管理合伙企业（有限合伙）	3, 840, 105. 00	3, 840, 105. 00	
苏州康力君卓数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2, 444, 370. 00	2, 444, 370. 00	
天津艺龙互联投资管理有限公司	1, 833, 277. 00	1, 833, 277. 00	
苏州工业园区产业投资基金（有限合伙）	1, 527, 731. 00	1, 527, 731. 00	
苏州姑苏古城保护与发展基金合伙企业（有限合伙）	1, 222, 185. 00	1, 222, 185. 00	
苏州市姑苏人才三期创业投资企业（有限合伙）	611, 092. 00	611, 092. 00	
南京市文学之都文化产业发展基金（有限合伙）	549, 983. 00	549, 983. 00	
重庆东方智慧贰号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5, 310, 087. 00		
杭州棠齐创业投资合伙企业（有限合伙）	10, 546, 233. 00		
上海思玛体智能科技有限公司	4, 640, 109. 00		
泸州璞信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2, 923, 619. 00		
南京弘卓创业投资合伙企业（有限合伙）	2, 001, 817. 00		
武汉新锋投资合伙企业（有限合伙）	1, 247, 411. 00		
合计	393, 787, 965. 00	386, 454, 856. 00	363, 600, 000. 00

(2) 其他说明

1) 2023 年度

① 2023 年 7 月，阿里巴巴（中国）网络技术有限公司向扬州腾辰股权投资合伙企业（有限合伙）及扬州腾川股权投资合伙企业（有限合伙）分别转让其持有的本公司注册资本各 630.00 万元。

② 2023 年 8 月，经股东会批准，公司注册资本由 36,000.00 万元增加至 36,360.00 万元，新增注册资本由扬州腾川股权投资合伙企业（有限合伙）、扬州腾辰股权投资合伙企业

(有限合伙)认缴,本次新增股本溢价5,640.00万元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具了《验资报告》(天健验〔2025〕350号)。

③ 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司存续分立(派生分立),其所持公司股份由杭州灏月企业管理有限公司承继。

2) 2024 年度

① 2024 年 1 月,经股东会批准,公司注册资本由 363,600,000.00 元增加至 367,510,991.00 元,新增注册资本由苏州市姑苏人才三期创业投资企业(有限合伙)认缴 611,092.00 元、苏州姑苏古城保护与发展基金合伙企业(有限合伙)认缴 1,222,185.00 元、苏州工业园区产业投资基金(有限合伙)认缴 1,527,731.00 元、南京市文学之都文化产业发展基金(有限合伙)认缴 549,983.00 元,合计新增资本公积 60,089,009.00 元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验〔2025〕351号)。

② 2024 年 6 月,广东横琴上辰投资合伙企业(有限合伙)向杭州棠益创业投资基金合伙企业(有限合伙)转让其持有的公司注册资本 4,777,643.00 元。

③ 2024 年 6 月,经股东会批准,公司注册资本由 367,510,991.00 元增加至 375,455,192.00 元,新增注册资本由天津艺龙互联投资管理有限公司认缴 1,833,277.00 元、无锡市梁溪科创产业投资二期基金合伙企业(有限合伙)认缴 6,110,924.00 元,合计新增资本公积 122,055,799.00 元。

④ 2024 年 10 月,经股东会批准,公司注册资本由 375,455,192.00 元增加至 377,899,562.00 元,新增注册资本由杭州棠益创业投资基金合伙企业(有限合伙)认缴 2,444,370.00 元,本次新增资本公积 37,555,630.00 元。

⑤ 2024 年 12 月,经股东会批准,公司注册资本由 377,899,562.00 元增加至 384,010,486.00 元,新增注册资本由柳州一二五产业基金合伙企业(有限合伙)认缴 6,110,924.00 元,本次新增资本公积 93,889,076.00 元。

⑥ 2024 年 12 月,苏州联想之星天使投资中心(有限合伙)向上海晔焯辉映商务管理合伙企业(有限合伙)转让其持有的公司注册资本 3,840,105.00 元。

⑦ 2024 年 12 月,经股东会批准,公司注册资本由 384,010,486.00 元增加至 386,454,856.00 元。本次新增注册资本由苏州康力君卓数字经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)认缴 2,444,370.00 元,本次新增资本公积 37,555,630.00 元。

3) 2025 年度

① 2024 年 12 月，经股东会批准，公司注册资本由 386,454,856.00 元增加至 389,815,864.00 元。本次新增注册资本由重庆东方智慧贰号创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴，认缴金额为 5,500.00 万元，计入股本 3,361,008.00 元，股本溢价 51,638,992.00 元。本公司已于 2025 年 2 月收到全部投资款项。

② 2025 年 1 月，启迪创新（天津）股份投资基金合伙企业（有限合伙）向重庆东方智慧贰号创业投资基金合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司注册资本 1,949,079.00 元。

③ 2025 年 1 月，广东横琴上辰投资合伙企业（有限合伙）向武汉新锋投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司注册资本 1,247,411.00 元。

2024 年 6 月至 2025 年 2 月，公司新增注册资本 2,230.4873 万元，该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2025〕352 号）。

④ 2025 年 4 月，广东美的智能科技产业投资基金管理中心（有限合伙）向南京弘卓创业投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司注册资本 779,632.00 元。

⑤ 2025 年 4 月，经股东会批准，公司注册资本由 389,815,864.00 元增加至 391,038,049.00 元，新增注册资本由南京弘卓创业投资合伙企业（有限合伙）认缴 1,222,185.00 元，本次新增资本公积 18,777,815.00 元。

⑥ 2025 年 6 月，杭州灏月企业管理有限公司向杭州棠齐创业投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司注册资本 7,796,317.00 元。

⑦ 2025 年 6 月，杭州灏月企业管理有限公司向上海思玛体智能科技有限公司及泸州璞信股权投资基金合伙企业（有限合伙）分别转让其持有的公司注册资本各 2,923,619.00 元。

⑧ 2025 年 6 月，经股东会批准，公司注册资本由 391,038,049.00 元增加至 393,787,965.00，新增注册资本由杭州棠齐创业投资合伙企业（有限合伙）认缴 2,749,916.00 元，本次新增资本公积 42,250,084.00 元。

2025 年 4 月至 2025 年 6 月，公司新增注册资本 397.2101 万元，该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2025〕353 号）。

⑨ 2025 年 6 月，广东横琴上辰投资合伙企业（有限合伙）向上海思玛体智能科技有限公司转让其持有的公司注册资本 1,716,490.00 元。

37. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
股本溢价	706, 783, 429. 50	597, 391, 951. 70	241, 180, 182. 47
其他资本公积	256, 031, 410. 08	219, 993, 367. 74	189, 193, 195. 77
合 计	962, 814, 839. 58	817, 385, 319. 44	430, 373, 378. 24

(2) 其他说明

1) 2023 年度

① 本期收到投资款 6,000.00 万元,其中计入股本 360.00 万元,计入股本溢价 5,640.00 万元。

② 根据职工期权激励计划,本期确认股份支付费用共计-89,769,406.06 元。其中公司承担股份支付费用增加其他资本公积-89,812,998.42 元。

③ 公司对联营企业联通智网采用权益法核算,公司按持股比例确认其他权益变动,计入其他资本公积 6,699.15 元。

④ 股东提供免息借款,相应利息费用视为股东捐赠,计入股本溢价 533,414.39 元。

2) 2024 年度

① 本期收到投资款 374,000,000.00 元,其中计入股本 22,854,856.00 元,计入股本溢价 351,145,144.00 元。

② 根据职工期权激励计划,本期确认股份支付费用共计 31,117,626.50 元。其中公司承担股份支付费用增加其他资本公积 30,789,250.98 元。

③ 公司对联营企业联通智网采用权益法核算,公司按持股比例确认其他权益变动,计入其他资本公积 10,920.99 元。

④ 股东提供免息借款,相应利息费用视为股东捐赠,计入股本溢价 1,039,255.48 元。

⑤ 公司本期在不丧失控制权的前提下,处置了子公司江苏深聪部分股权。公司按照处置价款和处置股权对应的子公司净资产份额之间的差额,增加股本溢价 4,027,369.75 元。

3) 2025 年度

① 公司本期收到投资款 120,000,000.00 元,其中计入股本 7,333,109.00 元,计入股本溢价 112,666,891.00 元。

② 根据职工期权激励计划,本期确认股份支付费用共计 36,185,978.56 元。其中公司承担股份支付费用增加其他资本公积 36,038,452.55 元。

③ 公司对联营企业联通智网采用权益法核算，公司按持股比例确认其他权益变动，计入其他资本公积-410.20 元。

④ 股东提供免息借款，相应利息费用视为股东捐赠，计入股本溢价 326,075.35 元。

⑤ 子公司苏州萝卜以零对价受让深圳市橙彩科技有限公司持有深圳车萝卜 40%股权。因受让股权支付的对价与按照新增持股比例计算应享有深圳车萝卜可辨认净资产份额之差 3,601,488.55 元冲减资本公积，本公司按持股比例相应减少资本公积 3,601,488.55 元。

38. 其他综合收益

(1) 2025 年度

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 (税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-239,818.10						-239,818.10	
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-239,818.10						-239,818.10	
其他综合收益合计	-239,818.10						-239,818.10	

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 (税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-239,818.10						-239,818.10	
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-239,818.10						-239,818.10	
其他综合收益合计	-239,818.10						-239,818.10	

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-64,965.22	-174,852.88			-174,852.88		-239,818.10	
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-64,965.22	-174,852.88			-174,852.88		-239,818.10	
其他综合收益合计	-64,965.22	-174,852.88			-174,852.88		-239,818.10	

39. 未分配利润

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
期初未分配利润	-932,208,602.54	-791,768,100.62	-679,939,690.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,996,552.89	-140,440,501.92	-111,828,409.89
期末未分配利润	-989,205,155.43	-932,208,602.54	-791,768,100.62

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	687,715,170.16	252,818,732.42	600,771,609.15	253,459,801.96
合 计	687,715,170.16	252,818,732.42	600,771,609.15	253,459,801.96
其中：与客户之间的合同产生的收入	687,715,170.16	252,818,732.42	600,771,609.15	253,459,801.96

(续上表)

项 目	2023 年度	
	收入	成本
主营业务收入	539,118,368.98	249,663,842.44
合 计	539,118,368.98	249,663,842.44
其中：与客户之间的合同产生的收入	539,118,368.98	249,663,842.44

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2025 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佳都科技集团	37,211,089.80	5.41
比亚迪汽车	36,760,619.13	5.35
长城汽车集团	34,348,009.90	4.99
上汽集团	31,308,046.99	4.55
吉利集团	27,593,153.72	4.01

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
小 计	167,220,919.54	24.32

2) 2024 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
比亚迪汽车	35,735,240.18	5.95
吉利集团	35,244,809.99	5.87
佳都科技集团	23,895,901.66	3.98
斑马	19,738,573.00	3.29
北方神骏[注]	18,384,803.05	3.06
小 计	132,999,327.88	22.14

[注] 包括北京橙意互联科技有限公司和北京北方神骏科技有限公司，下同

3) 2023 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
比亚迪	29,784,990.40	5.52
苏州武衍佩[注]	21,809,346.22	4.05
北方神骏	20,197,362.51	3.75
吉利集团	18,877,511.31	3.50
佳都集团	18,088,495.82	3.36
小 计	108,757,706.26	20.17

[注] 包括苏州有朋网络技术有限公司和苏州武衍佩信息科技有限公司

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
AI 软件及技术服务	417,386,196.79	90,784,419.08	435,669,148.14	141,858,232.65
AI 硬件	270,328,973.37	162,034,313.34	165,102,461.00	111,601,569.31
小 计	687,715,170.16	252,818,732.42	600,771,609.14	253,459,801.96

(续上表)

项 目	2023 年度	
	收入	成本
AI 软件及技术服务	412,343,168.69	152,098,202.52
AI 硬件	126,775,200.30	97,565,639.92
小 计	539,118,368.99	249,663,842.44

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	660,580,181.90	248,259,891.94	592,041,794.15	250,816,668.05
境外	27,134,988.26	4,558,840.48	8,729,815.00	2,643,133.91
小 计	687,715,170.16	252,818,732.42	600,771,609.15	253,459,801.96

(续上表)

项 目	2023 年度	
	收入	成本
境内	521,150,331.29	243,789,021.82
境外	17,968,037.70	5,874,820.62
小 计	539,118,368.99	249,663,842.44

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
在某一时点确认收入	622,576,907.59	450,505,771.04	441,605,909.55
在某一时段内确认收入	65,138,262.57	150,265,838.11	97,512,459.43
小 计	687,715,170.16	600,771,609.15	539,118,368.98

(4) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	一般采用预付款与签/验收后付款相结合的方式,按合同约定分阶段支付	人工智能软件、硬件产品	是	无	保证类质量保证

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
提供服务	服务提供时	一般采用预付款与服务完成后付款相结合的方式,按合同约定分阶段支付	定制开发、SaaS 服务等	是	无	保证类质量保证

(5) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
营业收入	6,548,052.49	5,313,593.58	12,524,549.26
小计	6,548,052.49	5,313,593.58	12,524,549.26

2. 税金及附加

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
城市维护建设税	2,228,942.89	1,767,716.54	1,390,365.21
教育费附加	955,260.94	757,384.43	596,078.43
地方教育附加	636,840.62	505,042.20	397,039.57
印花税	292,632.61	293,050.79	226,659.43
房产税	332,555.44	334,342.27	324,251.76
土地使用税	6,566.38	42,643.63	60,779.01
车船税	300.00	300.00	600.00
合计	4,453,098.88	3,700,479.86	2,995,773.41

3. 销售费用

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	113,184,443.05	98,711,944.71	93,626,916.72
业务宣传及推广费	22,786,612.50	8,683,478.74	6,043,717.62
差旅与交通费	14,453,763.12	14,171,847.07	10,903,039.54
平台运营与销售服务费	18,025,667.06	10,755,716.03	7,630,582.40
技术资源与办公费	1,496,804.93	3,800,262.86	1,834,193.75
折旧及摊销	3,077,317.67	3,515,157.75	3,866,196.08

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
业务招待费	3,495,600.48	3,922,553.02	4,702,381.39
租赁、物业及设施运维费	1,332,721.10	1,133,061.48	1,575,940.77
股份支付	4,195,948.00	4,037,625.48	-6,167,713.29
其他	2,473,142.14	2,650,012.04	1,669,111.81
合 计	184,522,020.05	151,381,659.18	125,684,366.79

4. 管理费用

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	52,052,468.25	54,794,007.71	70,700,473.25
股份支付	25,674,976.70	20,165,467.81	-36,411,224.06
咨询及中介服务费	9,386,769.01	4,312,417.27	3,959,847.73
办公及信息技术支持费	3,086,125.37	3,705,073.02	3,232,385.88
折旧及摊销	1,607,552.21	4,022,645.44	5,082,577.60
租赁、物业及设施运维费	1,662,672.97	3,111,383.49	1,735,398.09
业务招待费	1,637,738.18	1,788,962.79	1,850,491.20
资质及知识产权申请维护费	2,183,936.87	1,380,657.29	1,234,081.71
差旅与交通费	1,526,043.28	1,117,740.20	1,050,563.22
其他	2,055,153.36	1,350,840.60	2,596,049.40
合 计	100,873,436.20	95,749,195.62	55,030,644.02

5. 研发费用

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	151,638,539.84	151,282,979.00	144,472,857.31
IDC 及云服务费	31,465,558.20	47,652,243.48	27,569,487.12
委托研发及测试费	30,740,550.52	22,530,529.83	58,256,959.85
语音语料费	15,993,560.79	16,171,061.74	6,424,806.03
折旧及摊销	11,337,731.74	13,239,270.78	31,500,992.39

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
股份支付	6,209,535.87	6,929,314.54	-49,559,471.93
租赁、物业及设施运维费	1,472,898.89	1,533,692.88	1,334,473.70
研发物料消耗	1,825,303.44	2,018,890.39	2,598,532.76
差旅与交通费	935,501.10	1,097,336.93	2,005,442.04
其他	1,894,069.53	1,843,227.20	1,737,259.78
合 计	253,513,249.92	264,298,546.77	226,341,339.05

6. 财务费用

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
利息支出	8,199,005.36	13,348,883.37	12,895,335.16
其中：租赁负债利息费用	354,393.36	554,947.70	879,054.06
减：利息收入	344,493.92	343,490.43	252,377.74
汇兑损失	99,617.03	128,822.08	-233,140.97
手续费及其他支出	355,130.23	242,716.59	174,114.04
合 计	8,309,258.70	13,376,931.61	12,583,930.49

7. 其他收益

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
与资产相关的政府补助	3,846,405.20	1,617,979.81	8,340,868.62
与收益相关的政府补助	41,332,069.51	38,412,814.45	20,732,218.18
代扣代缴个人所得税手续费返还	400,286.28	419,650.37	497,280.48
增值税进项税额加计抵减	160,974.82		209,618.29
税费减免	13,056.16	11,883.65	36,200.00
合 计	45,752,791.97	40,462,328.28	29,816,185.57

8. 投资收益

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,491,217.34	828,021.01	2,940,299.55
处置长期股权投资产生的投资收益		12,697,873.70	
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	1,173,154.97	690,779.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益	468,742.78	1,754.11	-5,572.52
应收款项融资贴现损失	-141,011.57	-194,326.21	-191,278.20
合 计	2,992,103.52	14,024,101.78	2,743,448.83

9. 公允价值变动收益

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
其他非流动金融资产公允价值变动	-4,403,923.67	-5,078,827.79	
合 计	-4,403,923.67	-5,078,827.79	

10. 信用减值损失

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
应收票据坏账损失	-831,336.24	-199,344.00	-61,066.32
应收账款坏账损失	-5,734,867.28	-16,023,293.37	-10,384,125.56
其他应收款坏账损失	-266,116.19	-375,176.74	11,833.14
长期应收款减值损失		73,840.57	499,389.47
合 计	-6,832,319.71	-16,523,973.54	-9,933,969.27

11. 资产减值损失

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值准备	-734,435.36	-7,958,754.90	-23,597,919.91
预付账款减值损失	595,362.75		
合同资产减值损失	-337,749.38	104,592.67	18,444.05

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
其他非流动资产（含 一年内到期的非流动 资产）减值损失	49,750.84	-39,372.20	-78,332.34
合 计	-427,071.15	-7,893,534.43	-23,657,808.20

12. 资产处置收益

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
固定资产处置收益	-82,183.65	-101,999.60	-95,960.42
无形资产处置收益		1,819,160.04	
使用权资产处置收益			-1,020,518.52
长期待摊费用处置收益			3,358.92
合 计	-82,183.65	1,717,160.44	-1,113,120.02

13. 营业外收入

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
罚没收入	30,000.00	87,735.85	56,081.85
无法支付款的款项	6,442.16		172,253.43
其他	561.01	63,676.93	13,885.73
合 计	37,003.17	151,412.78	242,221.01

14. 营业外支出

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
诉讼及违约赔偿款	454,631.76	236,500.00	861,803.03
对外捐赠	5,000.00	124,090.54	22,763.12
非流动资产毁损报 废损失		11,001.56	1,155.22
行政罚款及滞纳金	145,933.63	2,380.00	88.66
其他	25,591.13	14,763.16	34,580.60
合 计	631,156.52	388,735.26	920,390.63

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
递延所得税费用	-660,588.55	3,493,379.06	-9,130.77
合 计	-660,588.55	3,493,379.06	-9,130.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
利润总额	-80,369,382.05	-154,725,073.59	-136,004,959.93
按母公司适用税率计算的所得税费用	-12,055,407.31	-23,208,761.04	-20,400,743.99
子公司适用不同税率的影响	-818,703.10	-1,274,364.08	-4,861,171.14
非应税收入的影响	-223,682.60	-124,203.15	-441,044.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	296,588.22	487,946.85	668,600.40
研发费用加计扣除的影响	-28,123,510.12	-27,016,526.80	-31,863,736.52
本期末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	40,264,126.36	54,629,287.28	56,888,965.41
所得税费用	-660,588.55	3,493,379.06	-9,130.77

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)38之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
理财赎回	369,000,000.00	1,000,000.00	22,000,000.00
联营企业投资款收回	250,000.00	600,000.00	
合 计	369,250,000.00	1,600,000.00	22,000,000.00

(2) 投资支付的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
支付股权投资款	1,500,000.00	11,400,000.00	
购买理财	369,000,000.00	1,000,000.00	22,000,000.00
合 计	370,500,000.00	12,400,000.00	22,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
政府补助	33,319,290.00	35,367,457.95	29,214,442.64
经营性往来款	911,455.43	17,032,908.73	4,108,285.47
利息收入	344,493.92	326,989.46	252,377.74
其他	437,289.45	571,063.15	739,501.49
合 计	35,012,528.80	53,298,419.29	34,314,607.34

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
付现费用	179,587,680.23	152,600,568.93	139,683,418.42
经营性往来款	10,181,879.71	3,787,206.87	8,106,923.52
其他	631,156.52	377,733.70	919,235.41
合 计	190,400,716.46	156,765,509.50	148,709,577.35

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
拆借款及利息收回		3,316,500.97	
合 计		3,316,500.97	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
理财亏损			5,572.52
处置子公司收到的 现金净额负数转列		31,926.39	
合 计		31,926.39	5,572.52

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
非金融机构借款	9,500,000.00	19,100,000.00	48,700,000.00
合 计	9,500,000.00	19,100,000.00	48,700,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
支付租金	7,794,881.78	6,425,914.90	7,073,204.79
归还非金融机构借款及利息	19,050,000.00	59,151,873.98	
合 计	26,844,881.78	65,577,788.88	7,073,204.79

3. 现金流量表补充资料

补充资料	2025 年度	2024 年度	2023 年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-79,708,793.50	-158,218,452.65	-135,995,829.16
加：资产减值准备	427,071.15	7,893,534.43	23,657,808.20
信用减值准备	6,832,319.71	16,523,973.54	9,933,969.27
固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,092,321.24	11,621,846.23	27,393,291.56
无形资产摊销	3,942,743.41	8,629,971.11	12,009,400.00
长期待摊费用摊销	3,232,733.49	2,717,412.57	2,252,841.20
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）	82,183.65	-1,717,160.44	1,113,120.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,001.56	1,155.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,403,923.67	5,078,827.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,298,622.39	13,461,204.48	12,662,194.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,133,115.09	-14,218,427.99	-2,934,727.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-660,588.55	3,493,379.06	-9,130.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,727,195.15	-17,605,026.89	10,244,989.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,705,435.83	-128,241,824.78	-145,663,274.50

补充资料	2025 年度	2024 年度	2023 年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,302,385.85	36,030,144.94	47,154,288.83
其他	36,185,978.55	31,117,626.50	-89,769,406.06
经营活动产生的现金流量净额	-170,739,616.71	-183,421,970.54	-227,949,309.76
(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			
新增使用权资产			
(3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	197,792,626.39	198,598,883.96	66,044,135.42
减：现金的期初余额	198,598,883.96	66,044,135.42	125,449,587.84
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	-806,257.57	132,554,748.54	-59,405,452.42

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
1) 现金	197,792,626.39	198,598,883.96	66,044,135.42
其中：库存现金			30,400.00
可随时用于支付的银行存款	196,346,467.33	198,035,282.75	65,649,852.49
可随时用于支付的其他货币资金	1,446,159.06	563,601.21	363,882.93
2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	197,792,626.39	198,598,883.96	66,044,135.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31	不属于现金和现金等价物的理由
开立银行承兑汇票保证金	20,049.23	234,017.77	24.91	使用受限

5. 筹资活动相关负债变动情况

(1) 2025 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	201,357,727.60	428,028,478.76	6,255,295.23	304,985,523.31	10,151,162.31	320,504,815.97
长期借款（含一年内到期的长期借款）	82,072,922.24	40,000,000.00	1,263,241.42	84,305,852.54		39,030,311.12
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	13,013,070.86		7,375,638.42	7,334,062.29	306,064.62	12,748,582.37
其他应付款（拆借款）	9,550,000.00	9,500,000.00	326,075.35	19,050,000.00	326,075.35	
小 计	305,993,720.70	477,528,478.76	15,220,250.42	415,675,438.14	10,783,302.28	372,283,709.46

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	264,962,140.62	427,260,437.57	9,032,902.06	468,122,079.56	31,775,673.09	201,357,727.60
长期借款（含一年内到期的长期借款）	44,254,538.33	72,000,000.00	1,944,310.56	36,125,926.65		82,072,922.24
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	14,547,849.03		4,510,178.60	6,044,956.77		13,013,070.86
其他应付款（拆借款）	48,824,406.41	19,100,000.00	1,816,723.05	59,151,873.98	1,039,255.48	9,550,000.00
小 计	372,588,934.39	518,360,437.57	17,304,114.27	569,444,836.96	32,814,928.57	305,993,720.70

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	210,781,258.94	309,874,238.34	9,572,995.28	249,181,236.66	16,085,115.28	264,962,140.62
长期借款（含一年内到期的长期借款）	19,823,292.50	46,000,000.00	1,785,465.02	23,354,219.19		44,254,538.33
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	22,514,460.23		5,510,675.09	6,649,830.97	6,827,455.32	14,547,849.03
其他应付款（拆借款）		48,700,000.00	657,820.80		533,414.39	48,824,406.41
小 计	253,119,011.67	404,574,238.34	17,526,956.19	279,185,286.82	23,445,984.99	372,588,934.39

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2025年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			5,870,258.12
其中：美元	829,142.14	7.0288	5,827,874.27
新加坡元	7,764.60	5.4586	42,383.85
应收账款			3,630,959.08
其中：美元	516,583.07	7.0288	3,630,959.08
应付账款			510,598.25
其中：美元	72,643.73	7.0288	510,598.25

2) 2024年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			749,790.96
其中：美元	96,817.79	7.1884	695,965.00
新加坡元	10,115.00	5.3214	53,825.96
应收账款			3,367,302.40
其中：美元	468,435.59	7.1884	3,367,302.40
应付账款			854,724.27
其中：美元	118,903.27	7.1884	854,724.27

3) 2023年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			69,194.15
其中：美元	9,769.46	7.0827	69,194.15
应收账款			15,329,414.60
其中：美元	25,860.81	7.0827	183,164.36
欧元	1,927,200.00	7.8592	15,146,250.24
应付账款			245,133.24
其中：美元	34,610.14	7.0827	245,133.24

(2) 境外经营实体说明

主体名称	成立日期	注册资本	记账货币
新加坡思必驰	2024/6/12	21,600 美元	新加坡元

2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
短期租赁费用	1,073,545.99	3,329,210.23	1,115,196.96
合 计	1,073,545.99	3,329,210.23	1,115,196.96

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
租赁负债的利息费用	354,393.36	554,947.70	879,054.06
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额			
转租使用权资产取得的收入			
与租赁相关的总现金流出	9,145,635.25	9,524,868.08	8,122,671.38
售后租回交易产生的相关损益			

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

六、研发支出

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	151,638,539.84	151,282,979.00	144,472,857.31
IDC 及云服务费	31,465,558.20	47,652,243.48	27,569,487.12
委托研发及测试费	30,740,550.52	22,530,529.83	58,256,959.85
语音语料费	15,993,560.79	16,171,061.74	6,424,806.03
折旧及摊销	11,337,731.74	13,239,270.78	31,500,992.39
股份支付	6,209,535.87	6,929,314.54	-49,559,471.93
租赁、物业及设施运维费	1,472,898.89	1,533,692.88	1,334,473.70

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
研发物料消耗	1,825,303.44	2,018,890.39	2,598,532.76
差旅与交通费	935,501.10	1,097,336.93	2,005,442.04
其他	1,894,069.53	1,843,227.20	1,737,259.78
合 计	253,513,249.92	264,298,546.77	226,341,339.05
其中：费用化研发支出	253,513,249.92	264,298,546.77	226,341,339.05

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将上海思必驰、驰必准、苏州萝卜、北京融智惠、江苏深聪、珠海深聪、上海深聪、广东思必驰、乐驾科技、深圳车萝卜、广西思必驰、无锡思响、新加坡思必驰和重庆思必驰等 14 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏深聪	11,279,459.00	江苏苏州	芯片研发	40.49		设立
广西思必驰	30,000,000.00	广西柳州	智能工厂	100.00		设立
驰必准	20,000,000.00	江苏苏州	语音技术服务	70.00		设立

3. 其他说明

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

(1) 公司直接控制江苏深聪 40.4925%的股权，第二大股东珠海芯远芯企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称珠海芯远芯)是江苏深聪的员工持股平台，持有江苏深聪 24.0305%的股权，其他股东持股相对分散。公司持股比例明显高于江苏深聪其他机构投资人持股比例。

(2) 江苏深聪的公司治理结构

1) 股东会决策层面：根据江苏深聪现行有效的《公司章程》的规定，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，除修改公司章程、增加或减少注册资本以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式等重大事项需要三分之二以上股东同意以外，公司其他股东会决议事项由股东会过半数决议通过。自江苏深聪设立至今，江苏深聪股东会的相关议案均获得审议通过，未出现珠海芯远与本公司表决不一致的情形。

2) 董事会决策层面：根据江苏深聪现行有效的《公司章程》的约定，公司董事会由五名董事组成。其中，本公司有权委派三名董事，本公司有权委派的董事人数超过二分之一。江苏深聪董事长由股东会选举产生。根据江苏深聪现行有效的《公司章程》的约定，除决定公司股权转让、继承、进行任何形式的融资、修改或变更公司的主营业务、公司知识产权及技术的转让或处置等事项需要三分之二以上董事同意以外，公司其他董事会决议事项由董事会过半数决议通过。自江苏深聪设立至今，江苏深聪董事会的相关议案均获得审议通过，未出现表决不一致的情形。

(3) 经营管理权层面

江苏深聪为本公司旗下的芯片研发企业，江苏深聪结合本公司现有生态及 AI 语音算法技术，将其研发产品应用于智慧家居、AI 硬件终端、车载、手机、可穿戴设备等，为公司的业务发展拓宽了渠道。此外，本公司积极行使股东权利，通过行使提名董事、推荐高级管理人员、关键人员的权利，对江苏深聪的经营管理发挥重要作用，具有实际经营管理权。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
无锡思响	设立	2024/03/21	8,500,000.00	85.00%
新加坡思必驰	设立	2024/06/12	21,600.00 美元	100.00%
重庆思必驰	设立	2024/07/24	30,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
无锡思响	转让	2024 年 10 月	-1,408,673.36	-2,908,673.36
北京融智惠	注销	2023 年 10 月	17,176.02	-26.59

(三) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江苏深聪	2024 年 7 月	45.8955%	40.4925%
深圳车萝卜	2025 年 12 月	60.00%	100.00%

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

项 目	2024 年度	2025 年度

	江苏深聪	深圳车萝卜
购买成本/处置对价		
现金		
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	-4,027,369.75	-3,601,488.55
差额	4,027,369.75	3,601,488.55
其中：调整资本公积	4,027,369.75	-3,601,488.55

(四) 重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益		
		2025 年度	2024 年度	2023 年度
驰必准	30.00%	-3,590,711.65	2,368,142.07	-702,530.57
江苏深聪	59.51%	-19,021,255.26	-19,541,713.68	-23,276,970.58

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利		
	2025 年度	2024 年度	2023 年度
驰必准			
江苏深聪			

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额		
	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
驰必准	-90,105.55	3,500,606.10	1,816,429.67
江苏深聪	-72,618,634.26	-53,744,905.01	-31,188,162.74

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2025.12.31					
	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
驰必准	41,558,241.99	196,245.37	41,754,487.36	42,054,839.18		42,054,839.18

子公司名称	2025. 12. 31					
	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
江苏深聪	43,672,230.24	3,432,214.68	47,104,444.92	169,152,569.72		169,152,569.72

(续上表)

子公司名称	2024. 12. 31					
	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
驰必准	46,259,685.85	198,373.91	46,458,059.76	34,789,372.76		34,789,372.76
江苏深聪	59,463,204.51	3,767,187.59	63,230,392.10	153,019,630.08	538,333.47	153,557,963.55

(续上表)

子公司名称	2023. 12. 31					
	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
驰必准	35,919,953.87	1,304,009.39	37,223,963.26	31,169,197.69		31,169,197.69
江苏深聪	44,727,192.86	6,066,881.75	50,794,074.61	107,362,492.21	1,080,681.74	108,443,173.95

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2025 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
驰必准	63,375,054.09	-11,969,038.82	-11,969,038.82	-8,688,963.82
江苏深聪	36,726,711.55	-31,968,496.23	-31,968,496.23	-6,942,800.22

(续上表)

子公司名称	2024 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
驰必准	138,109,652.82	7,893,806.90	7,893,806.90	18,628,601.06
江苏深聪	50,089,789.79	-34,379,885.83	-34,379,885.83	-38,289,790.17

(续上表)

子公司名称	2023 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
驰必准	93,999,094.88	-2,341,768.56	-2,341,768.56	-11,586,687.16
江苏深聪	44,510,538.34	-43,025,823.62	-43,025,823.62	-59,658,695.10

(五) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

报告期内无重要的联营企业。

2. 非重要联营企业的汇总财务信息

项 目	2025. 12. 31/ 2025 年度	2024. 12. 31 /2024 年度	2023. 12. 31 /2023 年度
联营企业			
投资账面价值合计	38,436,151.16	35,869,661.83	62,358,233.21
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	1,491,217.34	828,021.01	2,940,299.55
其他综合收益			-174,852.88
综合收益总额	1,491,217.34	828,021.01	2,765,446.67

八、政府补助

(一) 新增的政府补助情况

项 目	新增补助金额		
	2025 年度	2024 年度	2023 年度
与资产相关的政府补助	732,228.00	2,212,050.67	4,260,166.67
其中：计入递延收益	732,228.00	2,212,050.67	4,260,166.67
与收益相关的政府补助	48,727,778.22	45,694,700.44	33,734,320.58
其中：计入递延收益	24,508,472.00	18,854,594.65	16,664,833.33
计入其他收益	24,219,306.22	26,840,105.79	17,069,487.25
合 计	49,460,006.22	47,906,751.11	37,994,487.25

(二) 涉及政府补助的负债项目

1. 2025 年度

财务报表列 报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	10,632,311.09	732,228.00	3,846,405.20	
递延收益	23,678,041.23	24,508,472.00	17,112,763.29	
小 计	34,310,352.32	25,240,700.00	20,959,168.49	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				7,518,133.89	与资产相关
递延收益				31,073,749.94	与收益相关
小计				38,591,883.83	

2. 2024 年度

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	10,038,240.23	2,212,050.67	1,617,979.81	
递延收益	16,798,855.24	18,854,594.65	11,572,708.66	
小计	26,837,095.47	21,066,645.32	13,190,688.47	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				10,632,311.09	与资产相关
递延收益			-402,700.00	23,678,041.23	与收益相关
小计			-402,700.00	34,310,352.32	

3. 2023 年度

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	14,118,942.18	4,260,166.67	8,340,868.62	
递延收益	3,796,752.84	16,664,833.33	3,662,730.93	
小计	17,915,695.02	20,925,000.00	12,003,599.55	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				10,038,240.23	与资产相关
递延收益				16,798,855.24	与收益相关
小计				26,837,095.47	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
计入其他收益的政府补助金额	45,178,474.71	40,030,794.26	29,073,086.80

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
合 计	45,178,474.71	40,030,794.26	29,073,086.80

(四) 退回的政府补助

2024 年度

项 目	退回金额	退回原因
面向全场景应用的对话式智能服务平台建设及产业化	402,700.00	补助未使用完
合 计	402,700.00	

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6、五(一)8、五(一)9及五(一)21之说明。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2025年12月31日，本公司应收账款和合同资产29.04%(2024年12月31日:31.45%;2023年12月31日:27.60%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2025. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）	359,535,127.09	365,330,906.78	365,330,906.78		
应付票据					
应付账款	94,487,158.83	94,487,158.83	94,487,158.83		
其他应付款	6,009,369.28	6,009,369.28	6,009,369.28		
租赁负债（含重分类至一年内到期的非流动负债）	12,397,102.52	12,748,582.37	8,921,195.65	2,544,437.37	1,282,949.35
小 计	472,428,757.72	478,576,017.26	474,748,630.54	2,544,437.37	1,282,949.35

（续上表）

项 目	2024. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）	283,430,649.84	289,675,497.30	248,280,205.65	41,395,291.65	
应付票据					
应付账款	112,346,753.08	112,346,753.08	112,346,753.08		
其他应付款	25,741,248.99	25,741,248.99	25,741,248.99		
租赁负债（含重分类至一年内到期的非流动负债）	12,576,812.03	13,013,070.86	9,097,192.66	2,968,708.01	947,170.19
小 计	434,095,463.94	440,776,570.23	395,465,400.38	44,363,999.66	947,170.19

（续上表）

项 目	2023. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）	309,216,678.95	318,475,489.79	272,383,193.12	18,160,286.67	27,932,010.00
应付票据	2,552,502.01	2,552,502.01	2,552,502.01		
应付账款	113,584,956.44	113,584,956.44	113,584,956.44		
其他应付款	54,351,800.30	54,351,800.30	54,351,800.30		
租赁负债（含重分类至一年内到期的非流动负债）	13,795,527.44	14,547,849.03	7,431,205.46	5,098,754.86	2,017,888.71
小 计	493,501,465.14	503,512,597.57	450,303,657.33	23,259,041.53	29,949,898.71

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 0 元；2023 年 12 月 31 日：人民币 0 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

（四）金融资产转移

1. 2025 年度

（1）金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	29,981,195.37	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	10,072,586.13	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	29,825,628.15	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	5,121,657.17	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小计		75,001,066.82		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	29,825,628.15	
应收款项融资	贴现	29,981,195.37	-134,634.27
小计		59,806,823.52	-134,634.27

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	5,121,657.17	5,121,657.17
应收票据	贴现	10,072,586.13	10,072,586.13
小计		15,194,243.30	15,194,243.30

2. 2024 年度

(1) 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	1,908,628.06	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	634,996.29	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	14,603,562.87	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	4,070,035.79	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款	保理	7,301,029.56	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小计		28,518,252.57		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资 产金额	与终止确认相关的 利得或损失
应收款项融资	背书	14,603,562.87	
应收款项融资	贴现	1,908,628.06	-31,811.68
小 计		16,512,190.93	-31,811.68

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资 产金额	继续涉入形成的负 债金额
应收票据	背书	4,070,035.79	4,070,035.79
应收票据	贴现	634,996.29	634,996.29
应收账款	保理	7,301,029.56	7,301,029.56
小 计		12,006,061.64	12,006,061.64

3. 2023 年度

(1) 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资 产性质	已转移金融资 产金额	终止确认 情况	终止确认情况的判 断依据
票据贴现	应收款项融资	5,237,309.42	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	1,024,470.39	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	4,940,306.95	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	1,552,256.62	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款	保理	9,623,429.74	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小 计		22,377,773.12		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资 产金额	与终止确认相关的 利得或损失
应收款项融资	背书	4,940,306.95	
应收款项融资	贴现	5,237,309.42	-78,984.82
小 计		10,177,616.37	-78,984.82

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	1,552,256.62	1,552,256.62
应收票据	贴现	1,024,470.39	1,024,470.39
应收账款	保理	9,623,429.74	9,623,429.74
小 计		12,200,156.75	12,200,156.75

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2025年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 其他非流动金融资产			29,046,754.28	29,046,754.28
(1) 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			29,046,754.28	29,046,754.28
权益工具投资			15,748,903.66	15,748,903.66
衍生金融资产			13,297,850.62	13,297,850.62
2. 应收款项融资			12,539,881.12	12,539,881.12
3. 其他权益工具投资			8,400,000.00	8,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			49,986,635.40	49,986,635.40

2. 2024年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 其他非流动金融资产			33,450,677.95	33,450,677.95
(1) 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			33,450,677.95	33,450,677.95
权益工具投资			18,232,458.68	18,232,458.68

项 目	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
衍生金融资产			15,218,219.27	15,218,219.27
2. 应收款项融资			27,259,948.33	27,259,948.33
3. 其他权益工具投资			8,400,000.00	8,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			69,110,626.28	69,110,626.28

3. 2023年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			3,934,106.72	3,934,106.72
持续以公允价值计量的资产总额			3,934,106.72	3,934,106.72

(二) 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为非上市公司股权，对于非上市的权益工具投资和衍生金融资产，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于此类非上市权益工具投资，本公司综合运用市场法和未来现金流量折现等方法进行公允价值估计。若被投资企业的经营环境、经营情况及财务状况未发生重大变化，本公司则以投资成本作为其公允价值的合理估计进行计量。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

自然人姓名	本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)

自然人姓名	本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
高始兴、俞凯	17.8157	33.1177

截至本财务报告批准报出日，公司无控股股东。实际控制人为高始兴和俞凯，两人分别直接持有公司 10.5397%和 7.2760%的股份。此外，高始兴、俞凯、林远东与西藏达孜积慧已签署一致行动协议，约定了各方在董事会/股东(大)会召开前进行协商，就董事会/股东(大)会提案及董事会/股东(大)会审议事项或其他相关重大事项协商一致；若协商后仍存在意见分歧，则以高始兴的意见为准。

截至本财务报告批准报出日，林远东持有公司 2.8357%股份，西藏达孜积慧持有公司 12.4663%的股份。基于一致行动安排，高始兴与俞凯二人实际可支配的公司股份表决权比例合计为 33.1177%，因此为公司实际控制人。

2. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。报告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	与本公司关系
联通智网	公司之联营企业
苏州交驰	公司之联营企业
瑞盈智算	公司之联营企业
棱镜智灵	公司之联营企业

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高始兴	公司实际控制人
俞凯	公司实际控制人
无锡思响	实际控制人高始兴、俞凯报告期内曾任董事
上海交通大学苏州人工智能研究院	实际控制人俞凯曾任执行院长
统一通信	公司重要控股子公司的少数股东
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	间接持有公司 5%以上的股权
珠海康驰投资咨询合伙企业（有限合伙）	间接持有公司 5%以上股份
珠海驰鉴	间接持有公司 5%以上股份
淘宝（中国）软件有限公司	报告期内曾间接持有公司 5%以上股份

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
阿里云计算有限公司	间接持有公司 5%以上股份的股东阿里巴巴集团控制或有重大影响的公司
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	
浙江天猫技术有限公司	
浙江天猫商业科技有限公司	
钉钉（中国）信息技术有限公司	
浙江阿里巴巴通信技术有限公司	
上海淘天商业管理有限公司	
杭州阿里妈妈淘联信息技术有限公司	
阿里（四川）网络技术有限公司	
杭州天猫校园技术服务有限公司	
斑马信息科技有限公司	
合肥市斑马智行网络技术有限公司	
南通传橙信息科技有限公司	
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	
联想（北京）有限公司	报告期内曾间接持有公司 5%以上股份的股东联想控股股份有限公司控制或有重大影响的公司
北京神奇工场科技有限公司	
Lenovo PC HK Limited	
Lenovo Ireland International Limited	
苏州梦想人软件科技有限公司	历史董事王玲报告期内曾任董事
斑马智能信息技术股份有限公司	历史董事陈英杰报告期内曾任董事
和利创业投资管理（苏州）有限公司	历史董事孔令国报告期内曾任董事
苏州驰声信息科技有限公司	一致行动人林远东担任高管
雷雄国	董事、副总经理
周伟达	副总经理、核心技术人员
邹平	取消监事会前在任的监事会主席、职工监事
陈巧云	财务总监
龙梦竹	董事会秘书
樊帅	核心技术人员

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2025 年度	2024 年度	2023 年度
阿里云计算有限公司	计算资源	11,337,532.55	12,182,163.50	9,349,775.97
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	技术服务	1,094,221.11	97,820.26	380,655.03
统一通信	通信资源/服务	567,437.63	15,235,687.70	23,879,515.47
浙江天猫技术有限公司	技术服务	156,187.62	15,218.04	17,186.78
上海交通大学苏州人工智能研究院	技术服务	150,438.02	143,515.94	4,945,538.30
浙江天猫商业科技有限公司	技术服务	37,268.17	2,329.04	
浙江阿里巴巴通信技术有限公司	技术服务	5,587.11		217,049.04
上海淘天商业管理有限公司	技术服务	5,196.00	293.79	
杭州阿里妈妈淘联信息技术有限公司	技术服务	2,914.06	233.36	1,434.28
阿里（四川）网络技术有限公司	技术服务	187.94	323.90	
杭州天猫校园技术服务有限公司	技术服务	161.27		
淘宝（中国）软件有限公司	技术服务			12,512.75
苏州梦想人软件科技有限公司	AI 硬件		1,739,856.41	
南通传橙信息科技有限公司	技术服务		29,461.59	62,206.85
钉钉（中国）信息技术有限公司	技术服务	8,268.68	48,082.76	10,608.86
联通智网	流量包、网卡		-87,183.48	25,125.00
苏州交驰	计算资源、技术服务			162,632.89
和利创业投资管理（苏州）有限公司	技术服务			79,735.85
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	技术服务			6,309.43

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2025 年度	2024 年度	2023 年度
-----	--------	---------	---------	---------

关联方	关联交易内容	2025 年度	2024 年度	2023 年度
斑马信息科技有限公司	AI 硬件	5,686,130.02	1,837,719.43	500,200.00
	AI 软件及技术服务	175,000.00	1,165,000.13	
斑马智能信息技术股份有限公司	AI 软件及技术服务	6,222,402.63	6,048,077.85	4,502,925.89
合肥市斑马智行网络技术有限公司	AI 硬件	4,817,458.39	10,687,775.59	4,135,455.95
Lenovo Ireland International Limited	AI 软件及技术服务	4,486,083.49		
联通智网	AI 软件及技术服务	1,690,000.00	1,018,649.06	1,046,624.53
Lenovo PC HK Limited	AI 软件及技术服务	1,092,035.02	5,202,252.46	165,560.34
北京神奇工场科技有限公司	AI 软件及技术服务	914,175.99	1,828,351.98	
钉钉（中国）信息技术有限公司	AI 硬件	789,531.86		
联想（北京）有限公司	AI 软件及技术服务	772,715.43	1,714,979.27	1,610,148.85
统一通信	AI 软件及技术服务	351,803.38	1,952,398.50	4,877,201.74
棱镜智灵	AI 软件及技术服务	283,018.86	4,603,773.58	
瑞盈智算	AI 软件及技术服务		1,769,911.50	
无锡思响	AI 软件及技术服务		22,697.57	
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	AI 软件及技术服务			425,787.11
苏州交驰	AI 软件及技术服务			283,018.87
淘宝（中国）软件有限公司	AI 硬件			1,849.56

(3) 与关联方共同投资

截至本财务报表批准报出日，公司存在与关联方共同投资的情形，具体包括驰星睿远、江苏深聪以及北京增强智能科技有限公司（以下简称增强科技），具体情况如下：

1) 实际控制人高始兴、俞凯通过持有上海创趣投资合伙企业（有限合伙）90%份额，与本公司共同投资驰星睿远，形成共同投资关系。

2) 本公司与驰星睿远共同投资江苏深聪,截至 2025 年 12 月 31 日,本公司持股 40.4925%,驰星睿远持股 13.8554%。由于实际控制人高始兴、俞凯间接持有驰星睿远份额,形成共同投资关系。

3) 本公司与驰星睿远共同投资增强科技,截至 2025 年 12 月 31 日,双方各持股 12.50%。鉴于实际控制人高始兴、俞凯间接持有驰星睿远份额,形成共同投资关系。

2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
苏州交驰	办公场地及设施	1,198,490.53			

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高始兴	18,000,000.00	2023/06/29	2024/12/16	不计息
高始兴	1,000,000.00	2024/05/28	2024/10/24	不计息
高始兴	1,000,000.00	2024/05/29	2024/10/24	不计息
高始兴	1,000,000.00	2024/05/30	2024/10/24	不计息
俞凯	1,000,000.00	2024/05/30	2024/12/16	不计息
俞凯	1,000,000.00	2024/05/31	2024/12/16	不计息
俞凯	1,000,000.00	2024/06/05	2024/12/16	不计息
陈巧云	500,000.00	2023/05/30	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/05/29	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/05/28	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	1,000,000.00	2023/05/26	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/05/19	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/06/29	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	450,000.00	2023/06/15	2024/12/16	按 3.50%计息

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陈巧云	500,000.00	2023/06/13	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/06/12	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	300,000.00	2023/06/10	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	300,000.00	2023/06/09	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	500,000.00	2023/11/08	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	400,000.00	2024/05/27	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	300,000.00	2024/05/28	2024/12/16	按 3.50%计息
陈巧云	400,000.00	2024/09/05	2024/12/16	按 3.50%计息
统一通信	6,000,000.00	2024/07/08	2024/09/04	按 5.00%计息
统一通信	3,000,000.00	2024/09/11	2024/09/20	按 5.00%计息
统一通信	3,000,000.00	2024/09/13	2024/09/20	按 5.00%计息
珠海康驰投资 咨询合伙企业 (有限合伙)	100,000.00	2023/06/19	2024/07/30	不计息
珠海驰鉴	9,000,000.00	2023/05/11	2025/06/30	不计息
珠海驰鉴	550,000.00	2023/06/19	2025/06/30	不计息
珠海驰鉴	9,500,000.00	2025/07/07	2025/12/31	不计息
拆出				
无锡思响	3,300,000.00	2024/11/01	2024/12/27	按 3.45%计息

4. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
关键管理人员报酬	1,447.20	1,284.32	-439.07
其中：以权益结算的股份 支付	841.37	674.23	-1,056.05
其他方式支付	605.83	610.09	616.98

5. 其他关联交易

2024 年 10 月，公司将所持无锡思响 85%的股权（公司尚未出资）以 0 对价的方式转让给统一通信。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	斑马智能信息技术股份有限公司	5,236,290.09	261,899.25	5,711,693.88	285,584.69
	Lenovo Ireland International Limited	3,208,322.76	160,416.14		
	斑马信息科技有限公司	2,976,880.06	149,594.00	1,581,870.06	79,093.50
	合肥市斑马智行网络技术有限公司	1,081,066.55	54,053.33	6,094,144.87	304,707.24
	棱镜智灵	1,022,500.00	94,750.00	1,307,500.00	65,375.00
	联想（北京）有限公司	616,618.69	30,830.93	1,312,000.00	65,600.00
	联通智网	542,400.00	27,120.00	361,600.00	18,080.00
	钉钉（中国）信息技术有限公司	57,544.00	2,877.20		
	Lenovo PC HK Limited			3,266,720.94	163,336.05
	统一通信			2,094,960.46	104,748.02
	北京神奇工场科技有限公司	442,477.87	22,123.89	1,884,955.75	94,247.79
小 计		15,184,100.02	803,664.74	23,615,445.96	1,180,772.29
预付款项					
	统一通信	1,529,025.23			
	淘宝（中国）软件有限公司	119,449.63		73,444.87	
	阿里云计算有限公司	61,217.03			
	苏州驰声信息科技有限公司	45,283.02			
小 计		1,754,974.91		73,444.87	
合同资产					
	联想（北京）有限公司	18,000.00	1,800.00		

项目名称	关联方	2025. 12. 31		2024. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合肥市斑马智行网络科技有限公司			37,100.00	1,855.00
小 计		18,000.00	1,800.00	37,100.00	1,855.00
其他应收款					
	阿里云计算有限公司	5,207.80	285.89	2,470.74	123.54
	苏州交驰				
	龙梦竹				
小 计		5,207.80	285.89	2,470.74	123.54
其他非流动资产					
	联想（北京）有限公司			18,000.00	900.00
小 计				18,000.00	900.00

(接上表)

项目名称	关联方	2023. 12. 31	
		账面余额	坏账准备
应收账款			
	斑马智能信息技术股份有限公司	1,094,267.66	54,713.38
	Lenovo Ireland International Limited		
	斑马信息科技有限公司	565,226.00	28,261.30
	合肥市斑马智行网络科技有限公司	4,623,748.98	236,487.45
	棱镜智灵		
	联想（北京）有限公司	898,543.11	62,377.16
	联通智网	229,672.00	11,483.60
	钉钉（中国）信息技术有限公司		
	Lenovo PC HK Limited	137,596.67	6,879.83
	统一通信	25,418.07	1,270.90
	北京神奇工场科技有限公司		

项目名称	关联方	2023. 12. 31	
		账面余额	坏账准备
小 计		7,574,472.49	401,473.62
预付款项			
	统一通信	742,872.94	
	淘宝（中国）软件有限公司		
	阿里云计算有限公司	14,935.54	
	苏州驰声信息科技有限公司		
小 计		757,808.48	
合同资产			
	联想（北京）有限公司		
	合肥市斑马智行网络技术有 限公司		
小 计			
其他应收款			
	阿里云计算有限公司	21,046.83	1,052.34
	苏州交驰	36,800.00	
	龙梦竹	564.10	28.21
小 计		58,410.93	1,080.55
其他非流动 资产			
	联想（北京）有限公司		
小 计			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
应付账款				
	阿里云计算有限公司	2,103,232.09	2,144,684.29	1,574,858.47
	苏州梦想人软件科技 有限公司	100,000.00	100,000.00	
	上海交通大学苏州人 工智能研究院	11,020.00	17,005.00	2,005,699.55
	统一通信		264,553.28	

项目名称	关联方	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
	联通智网			96,664.14
	苏州交驰			38,282.68
小 计		2,214,252.09	2,526,242.57	3,715,504.84
合同负债				
	联想（北京）有限公司	14,150.94		
小 计		14,150.94		
其他应付款				
	雷雄国	333,000.00		48,900.00
	樊帅	167,000.00		8,280.00
	周伟达	166,000.00		258,910.00
	珠海驰鉴		9,550,000.00	9,550,000.00
	上海交通大学苏州人工智能研究院		900,000.00	
	高始兴			18,041,400.00
	陈巧云			6,226,869.74
	珠海康驰投资咨询合伙企业（有限合伙）			100,000.00
	联通智网			25,125.00
	邹平			8,910.00
小 计		666,000.00	10,450,000.00	34,268,394.74

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 2025 年度

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
管理人员	788,225	3,003,770.24					46,575	
销售人员	170,165	432,323.87						

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
研发人员							138,990	126,500.00
合计	958,390	3,436,094.11					185,565	126,500.00

2. 2024 年度

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
管理人员	264,774	614,207.28					683,737	
销售人员	242,581	653,913.35						
研发人员	930,355	2,885,052.41					543,267	354,200.00
合计	1,437,710	4,153,173.04					1,227,004	354,200.00

3. 2023 年度

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
管理人员	4,424,415	9,455,159.88					3,481,609	
销售人员							305,472	
研发人员	1,865,016	1,824,894.38					3,485,881	1,772,439.00
合计	6,289,431	11,280,054.26					7,272,962	1,772,439.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 本公司股份支付情况说明

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	采用本公司最近一轮股权融资估值减去被激励对象支付的对价确定		
可行权权益工具数量的确定依据	公司需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		
本期估计与上期估计有重大差异的原因	---	---	预计上市时间发生变化
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	217,993,004.39	181,807,025.84	152,290,466.93

2. 江苏深聪股份支付情况说明

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	采用江苏深聪最近一轮融资股权估值减去被激励对象支付的对价，如果授予日附近没有融资，采用评估值		
可行权权益工具数量的确定依据	江苏深聪需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,576,663.78	12,576,663.78	10,975,596.19

3. 其他说明

(1) 本公司股份支付情况说明

1) 经修订及重述的 2015 年限制性股权激励计划

① 2010 年 9 月，股东会决议通过《思必驰首期股份期权计划方案》，决定对公司创业最初期员工、引进人才、骨干员工实施股份期权激励。

② 2015 年 3 月，股东会决议通过《苏州思必驰信息科技有限公司股份期权激励计划(本计划仅适用于公司未上市前)》，主要新增及修订事项：同意激励对象中新增外聘技术顾问、高层管理者。

③ 2015 年 9 月，股东会决议通过《苏州思必驰信息科技有限公司股份期权激励计划(本计划仅适用于公司未上市前)》，同意设立西藏达孜积慧为职工股权激励计划持股平台；同意将职工股权激励计划的股份比例增加至 13.7946%；约定原则上该计划下限制性股权的认购价格为 0 元，管理人有权根据激励对象的具体情况对认购价格进行调整；公司 2015 年 3 月版股权激励计划自本计划执行之日起终止执行，每个激励对象依据公司 2015 年 3 月股权激励计划所获发放的限制性股权数量将在本计划中延续。

④ 2020 年 5 月，股东会决议修改 2015 年 9 月经股东会决议通过的《苏州思必驰信息科技有限公司股份期权激励计划(本计划仅适用于公司未上市前)》，修改的主要内容包括：同意将员工股权激励计划的预留股份比例增加至 14.9171%；同意经激励对象书面申请且经管理人书面同意，激励对象可在管理人允许的递延时间内递延支付认购价格。

2) 2020 年限制性股权激励计划

2020 年 5 月，股东会决议通过《苏州思必驰信息科技有限公司 2020 年限制性股权激励计划》，该计划下约定认购价格为公司每一元注册资本或每股对应的距授予日最近一次融资价格×该激励对象被授予的限制性股权对应的公司注册资本或股份数×15%。管理人有权根

据激励对象的具体情况对认购价格进行调整。其中，最近一次融资价格为授予日前最近一次公司融资整体的投后估值。

公司一次性授予限制性股权给激励对象，激励对象自授予日起满四年后次日或自授予日起直至公司上市后满一年的次日孰晚可出售授予的股权。若激励对象在上市前离职，管理人可指定激励平台普通合伙人或其他主体按照约定的价格回购，该部分股权作为再次授予的限制性股权至公司上市后满一年或满四年的次日可出售；若激励对象在上市后或上市满三年后至可出售日前离职，管理人指定激励平台普通合伙人或其他主体可以选择两套既定的股票回购价格计算标准计算的孰高值以确定股票回购价格，且根据实际情况判断，激励对象能够通过该等回购股票的方式获益。据此授予对象(员工)的股份支付按照授予日起至预计上市时点或预计上市满三年时点分期摊销计入当期损益。

(2) 江苏深聪股份支付情况说明

2018年5月，江苏深聪股东会决议通过《上海深聪半导体有限责任公司2018年限制性股权激励计划》，同意预留1,833,333.33元注册资本对应的股权用于员工股权激励。

2024年7月，本公司及江苏深聪之股东驰星睿远分别向江苏深聪的员工持股平台珠海芯远芯转让其持有的江苏深聪注册资本60.9429万元、26.7743万元对应的股权。本次转让系执行《上海深聪半导体有限责任公司投资协议》中关于员工激励的条款，珠海芯远芯受让相关股权后将其作为预留的员工激励股权，因此本次股权转让不构成股份支付。此外，激励计划实施后，存在因激励对象离职而由持股平台普通合伙人回购对应激励份额的情形，该部分份额亦被预留作为未来股权激励份额来源。

截至本财务报表批准报出日，江苏深聪仍存在尚未完成授予的股权激励份额。

(三) 报告期内确认的以权益结算的股份支付费用总额

列报项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
管理费用	25,674,976.70	20,165,467.81	-36,411,224.06
销售费用	4,195,948.00	4,037,625.48	-6,167,713.29
研发费用	6,209,535.87	6,929,314.54	-49,559,471.93
营业成本	105,517.98	-14,781.33	2,369,003.22
合计	36,185,978.55	31,117,626.50	-89,769,406.06

注 1：研发人员的股份支付费用根据工时占比分别分摊进研发费用、管理费用、销售费用以及营业成本。

注 2：2023 年股份支付费用为负，主要系公司对未来成功完成首次公开募股的时点进行重新估计，并据此延长等待期。当期股权支付费用按截至当期累计应确认的金额扣减前期累计已确认金额进行确认。

十三、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为销售人工智能语音语言产品或服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
1 年以内	285,070,922.33	201,560,885.17	181,661,892.51
1-2 年	17,172,960.43	25,625,615.70	13,078,747.20
2-3 年	10,543,372.35	8,064,389.81	3,122,127.98
3-4 年	4,382,336.23	2,190,623.20	454,506.36
4-5 年	1,832,574.67	421,743.36	
5 年以上	301,743.36		

账 龄	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
账面余额合计	319, 303, 909. 37	237, 863, 257. 24	198, 317, 274. 05
减：坏账准备	27, 709, 913. 88	26, 053, 500. 24	14, 533, 019. 20
账面价值合计	291, 593, 995. 49	211, 809, 757. 00	183, 784, 254. 85

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9, 788, 037. 78	3. 07	9, 547, 583. 65	97. 54	240, 454. 13
按组合计提坏账准备	309, 515, 871. 59	96. 93	18, 162, 330. 23	5. 87	291, 353, 541. 36
合 计	319, 303, 909. 37	100. 00	27, 709, 913. 88	8. 68	291, 593, 995. 49

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13, 682, 860. 65	5. 75	12, 685, 815. 14	92. 71	997, 045. 51
按组合计提坏账准备	224, 180, 396. 59	94. 25	13, 367, 685. 10	5. 96	210, 812, 711. 49
合 计	237, 863, 257. 24	100. 00	26, 053, 500. 24	10. 95	211, 809, 757. 00

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3, 620, 539. 13	1. 83	3, 620, 539. 13	100. 00	
按组合计提坏账准备	194, 696, 734. 92	98. 17	10, 912, 480. 07	5. 60	183, 784, 254. 85
合 计	198, 317, 274. 05	100. 00	14, 533, 019. 20	7. 33	183, 784, 254. 85

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2025年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
江苏乐易智慧科技有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	该公司被法院受理破产重整, 预计无法收回应收款
小 计	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	

② 2024年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
江苏乐易智慧科技有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	该公司被法院受理破产重整, 预计无法收回应收款
小 计	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

项 目	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	296,621,028.19	18,162,330.23	6.12	219,535,248.48	13,367,685.10	6.09
合并内关联方组合	12,894,843.40			4,645,148.11		
小 计	309,515,871.59	18,162,330.23	5.87	224,180,396.59	13,367,685.10	5.96

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	194,493,988.56	10,912,480.07	5.61
合并内关联方组合	202,746.36		
小 计	194,696,734.92	10,912,480.07	5.60

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2025. 12. 31			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	272,120,299.93	13,606,015.00	5.00	193,740,688.62	9,687,034.43	5.00

账龄	2025.12.31			2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	16,381,337.01	1,638,133.70	10.00	21,485,159.73	2,148,515.97	10.00
2-3年	6,407,616.38	1,922,284.91	30.00	3,664,591.87	1,099,377.56	30.00
3-4年	1,410,306.51	705,153.26	50.00	276,964.90	138,482.45	50.00
4-5年	53,625.00	42,900.00	80.00	367,843.36	294,274.69	80.00
5年以上	247,843.36	247,843.36	100.00			
小计	296,621,028.19	18,162,330.23	6.12	219,535,248.48	13,367,685.10	6.09

(续上表)

账龄	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	181,305,946.15	9,065,297.31	5.00
1-2年	10,966,756.17	1,096,675.62	10.00
2-3年	1,800,679.88	540,203.96	30.00
3-4年	420,606.36	210,303.18	50.00
4-5年			
5年以上			
小计	194,493,988.56	10,912,480.07	5.61

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025年度

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,685,815.14	182,123.51	2,083,204.98	1,287,150.02	50,000.00	9,547,583.65
按组合计提坏账准备	13,367,685.10	4,794,645.13				18,162,330.23
合计	26,053,500.24	4,976,768.64	2,083,204.98	1,287,150.02	50,000.00	27,709,913.88

② 2024年度

项目	期初数	本期变动金额	期末数
----	-----	--------	-----

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,620,539.13	9,541,724.11		575,198.10	98,750.00	12,685,815.14
按组合计提坏账准备	10,912,480.07	2,455,205.03				13,367,685.10
合计	14,533,019.20	11,996,929.14		575,198.10	98,750.00	26,053,500.24

③ 2023 年度

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	829,520.93	2,875,750.00		84,731.80		3,620,539.13
按组合计提坏账准备	5,773,423.65	5,139,236.42		180.00		10,912,480.07
合计	6,602,944.58	8,014,986.42		84,911.80		14,533,019.20

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

报告期内无重要的坏账准备收回或转回。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
实际核销的应收账款金额	1,287,150.02	575,198.10	84,911.80

2) 报告期重要的应收账款核销情况

报告期内无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
佳都科技集团	27,951,725.45	97,412.00	28,049,137.45	8.68	1,602,291.37
美的集团	21,310,305.62		21,310,305.62	6.59	1,103,940.34
比亚迪汽车	21,131,824.39		21,131,824.39	6.54	1,056,591.22
长城汽车集团	18,869,665.66		18,869,665.66	5.84	1,000,483.28

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
东华云都技术有限公司	16,523,288.68	676,374.00	17,199,662.68	5.32	859,983.13
小 计	105,786,809.80	773,786.00	106,560,595.80	32.98	5,623,289.34

2) 2024年12月31日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪汽车	37,451,682.64		37,451,682.64	15.52	1,875,264.38
吉利集团	21,270,084.90		21,270,084.90	8.81	1,204,804.25
佳都科技集团	16,018,118.61	280,912.00	16,299,030.61	6.75	895,156.43
斑马	13,387,708.81	37,100.00	13,424,808.81	5.56	671,240.43
上海伟仕佳杰科技有限公司	7,657,200.00		7,657,200.00	3.17	382,860.00
小 计	95,784,794.96	318,012.00	96,102,806.96	39.82	5,029,325.49

3) 2023年12月31日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
吉利集团	17,287,551.00	1,455,000.00	18,742,551.00	9.16	937,127.55
比亚迪汽车	18,245,793.64		18,245,793.64	8.92	912,289.68
梅赛德斯一奔驰	15,146,250.24		15,146,250.24	7.40	757,312.51
中国联通	12,573,327.16		12,573,327.16	6.14	639,292.36
广州市景天通信技术有限公司	9,900,000.00		9,900,000.00	4.84	495,000.00
小 计	73,152,922.04	1,455,000.00	74,607,922.04	36.46	3,741,022.10

2. 其他应收款

款项性质	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
合并范围内关联方款项	430,679,397.29	426,431,006.77	367,300,253.17
押金保证金	3,535,780.94	2,772,460.50	2,342,215.27
应收暂付款	23,061.06	4,677,573.65	171,792.82
应收退税款	2,364,077.17	2,731,630.86	814,619.71
应收股权转让款	650,000.00	900,000.00	
应收补贴款	2,252,830.19		
账面余额合计	439,505,146.65	437,512,671.78	370,628,880.97
减：坏账准备	264,272,021.60	264,389,330.35	264,023,190.75
账面价值合计	175,233,125.05	173,123,341.43	106,605,690.22

(1) 账龄情况

账 龄	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
1 年以内	30,528,442.21	86,428,808.60	65,386,737.82
1-2 年	77,846,455.19	46,167,063.50	76,981,947.40
2-3 年	46,032,449.57	76,691,799.68	125,017,000.00
3-4 年	76,687,799.68	125,017,000.00	25,041,595.75
4-5 年	125,010,000.00	25,008,000.00	31,000,000.00
5 年以上	83,400,000.00	78,200,000.00	47,201,600.00
账面余额合计	439,505,146.65	437,512,671.78	370,628,880.97
减：坏账准备	264,272,021.60	264,389,330.35	264,023,190.75
账面价值合计	175,233,125.05	173,123,341.43	106,605,690.22

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	269,196,860.71	61.25	263,973,870.12	98.06	5,222,990.59
按组合计提坏账准备	170,308,285.94	38.75	298,151.48	0.18	170,010,134.46

种类	2025. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	439,505,146.65	100.00	264,272,021.60	60.13	175,233,125.05

(续上表)

种类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	275,373,870.12	62.94	263,973,870.12	95.86	11,400,000.00
按组合计提坏账准备	162,138,801.66	37.06	415,460.23	0.26	161,723,341.43
合计	437,512,671.78	100.00	264,389,330.35	60.43	173,123,341.43

(续上表)

种类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	267,186,395.52	72.09	263,973,870.12	98.80	3,212,525.40
按组合计提坏账准备	103,442,485.45	27.91	49,320.63	0.05	103,393,164.82
合计	370,628,880.97	100.00	264,023,190.75	71.24	106,605,690.22

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

① 2025年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
乐驾科技	269,196,860.71	263,973,870.12	98.06	根据可收回性评估结果计提
小计	269,196,860.71	263,973,870.12	98.06	

② 2024年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
乐驾科技	275,373,870.12	263,973,870.12	95.86	根据可收回性评估结果计提

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
小 计	275,373,870.12	263,973,870.12	95.86	

③ 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
乐驾科技	267,186,395.52	263,973,870.12	98.80	根据可收回性评估结果计提
小 计	267,186,395.52	263,973,870.12	98.80	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2025.12.31			2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	3,535,780.94			2,772,460.50		
合并范围内关联方组合	161,482,536.58			151,057,136.65		
账龄组合	5,289,968.42	298,151.48	5.64	8,309,204.51	415,460.23	5.00
其中：1 年以内	4,616,907.36	230,845.37	5.00	8,309,204.51	415,460.23	5.00
1-2 年	673,061.06	67,306.11	10.00			
小 计	170,308,285.94	298,151.48	0.18	162,138,801.66	415,460.23	0.26

(续上表)

组合名称	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	2,342,215.27		
合并范围内关联方组合	100,113,857.65		
账龄组合	986,412.53	49,320.63	5.00
其中：1 年以内	986,412.53	49,320.63	5.00
1-2 年			
小 计	103,442,485.45	49,320.63	0.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025 年度

项 目	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）	
期初数	415,460.23		263,973,870.12	264,389,330.35
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-33,653.05	33,653.05		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-150,961.81	33,653.06		-117,308.75
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	230,845.37	67,306.11	263,973,870.12	264,272,021.60
期末坏账准备计 提比例（%）	0.14	10.00	98.06	60.13

② 2024 年度

项 目	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）	
期初数	49,320.63		263,973,870.12	264,023,190.75
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	366,139.60			366,139.60
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	415,460.23		263,973,870.12	264,389,330.35

项 目	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）	
期末坏账准备计 提比例（%）	0.26		95.86	60.43

③ 2023 年度

项 目	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）	
期初数	45,148.99	14,529.90		59,678.89
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	7,548.09	-7,548.09		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,376.45	-6,981.81	263,973,870.12	263,963,511.86
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	49,320.63		263,973,870.12	264,023,190.75
期末坏账准备计 提比例（%）	0.05		98.80	71.24

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的坏账准备。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2025 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	坏账准备
乐驾科技	拆借款及利	13,622,990.59	1 年以内	61.25	263,973,870.12

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
	息	8,201,932.15	1-2年		
		7,698,067.85	2-3年		
		67,273,870.12	3-4年		
		89,000,000.00	4-5年		
		83,400,000.00	5年以上		
江苏深聪	拆借款及利息	3,087,052.86	1年以内	28.43	
		60,771,732.13	1-2年		
		31,090,802.72	2-3年		
		30,000,000.00	4-5年		
上海思必驰	拆借款及利息	1,000,000.00	1年以内	5.69	
		6,154,465.88	1-2年		
		3,845,534.12	2-3年		
		8,000,000.00	3-4年		
		6,000,000.00	4-5年		
苏州萝卜	拆借款及利息	6,128,922.65	1年以内	2.14	
		1,200,000.00	1-2年		
		1,669,164.79	2-3年		
		401,912.56	3-4年		
应收退税款	应收退税款	2,364,077.17	1年以内	0.54	118,203.86
小计		430,910,525.59		98.04	264,092,073.98

2) 2024年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
乐驾科技	拆借款及利息	8,201,932.15	1年以内	62.94	263,973,870.12
		7,698,067.85	1-2年		
		67,273,870.12	2-3年		
		89,000,000.00	3-4年		
		25,000,000.00	4-5年		
		78,200,000.00	5年以上		

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
江苏深聪	拆借款及利息	60,771,732.13	1年以内	27.85	
		31,090,802.72	1-2年		
		30,000,000.00	3-4年		
上海思必驰	拆借款及利息	6,154,465.88	1年以内	5.49	
		3,845,534.12	1-2年		
		8,000,000.00	2-3年		
		6,000,000.00	3-4年		
苏州萝卜	拆借款及利息	1,200,000.00	1年以内	0.75	
		1,669,164.79	1-2年		
		401,912.56	2-3年		
应收退税款	应收退税款	2,731,630.86	1年以内	0.62	
小计		427,239,113.18		97.65	263,973,870.12

3) 2023年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
乐驾科技	拆借款及利息	7,712,525.40	1年以内	72.09	263,973,870.12
		67,273,870.12	1-2年		
		89,000,000.00	2-3年		
		25,000,000.00	3-4年		
		31,000,000.00	4-5年		
		47,200,000.00	5年以上		
江苏深聪	拆借款及利息	44,449,009.60	1年以内	20.09	
		30,000,000.00	2-3年		
上海思必驰	拆借款及利息	3,845,534.12	1年以内	4.81	
		8,000,000.00	1-2年		
		6,000,000.00	2-3年		
上海深聪	拆借款及利息	1,935,847.85	1年以内	0.68	
		583,054.88	1-2年		
广西思必驰	拆借款及利息	2,147,266.83	1年以内	0.58	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
小 计		364,147,108.80		98.25	263,973,870.12

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2025.12.31			2024.12.31		
	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	142,623,468.53	31,350,072.00	111,273,396.53	122,332,478.65	31,350,072.00	90,982,406.65
对联营、合营 企业投资	38,436,151.16		38,436,151.16	35,869,661.83		35,869,661.83
合 计	181,059,619.69	31,350,072.00	149,709,547.69	158,202,140.48	31,350,072.00	126,852,068.48

(续上表)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	131,954,816.46	31,350,072.00	100,604,744.46
对联营、合营企业投资	62,358,233.21		62,358,233.21
合 计	194,313,049.67	31,350,072.00	162,962,977.67

(2) 对子公司投资

1) 2025 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海思必驰	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州萝卜		31,350,072.00						31,350,072.00
江苏深聪	56,871,256.65					247,942.88	57,119,199.53	
驰必准	14,000,000.00						14,000,000.00	
广西思必驰	10,000,000.00		20,000,000.00				30,000,000.00	
新加坡思必驰	111,150.00		43,047.00				154,197.00	
小 计	90,982,406.65	31,350,072.00	20,043,047.00			247,942.88	111,273,396.53	31,350,072.00

2) 2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海思必驰	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州萝卜		31,350,072.00						31,350,072.00
江苏深聪	64,324,858.99			7,553,948.47		100,346.13	56,871,256.65	

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
驰必准	16,279,885.47					-2,279,885.47	14,000,000.00	
广西思必驰	10,000,000.00						10,000,000.00	
新加坡思必驰			111,150.00				111,150.00	
小 计	100,604,744.46	31,350,072.00	111,150.00	7,553,948.47		-2,179,539.34	90,982,406.65	31,350,072.00

3) 2023 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海思必驰	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州萝卜	32,999,083.47				31,350,072.00	-1,649,011.47		31,350,072.00
江苏深聪	64,224,787.02					100,071.97	64,324,858.99	
驰必准	17,688,783.88					-1,408,898.41	16,279,885.47	
北京融智惠	110,000.00			110,000.00				
广西思必驰			10,000,000.00				10,000,000.00	
小 计	125,022,654.37		10,000,000.00	110,000.00	31,350,072.00	-2,957,837.91	100,604,744.46	31,350,072.00

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2025 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	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	账面价值	减值准备
北京爱医声	476,659.15				-138,388.00						338,271.15	
苏州交驰	2,973,630.95				-592,871.25						2,380,759.70	
联通智网	29,464,828.97				2,243,974.41		-410.20	424,317.81			31,284,075.37	
棱镜智灵	2,954,542.76				-103,404.15						2,851,138.61	
江苏思云科技有限公司			1,500,000.00		81,906.33						1,581,906.33	
合计	35,869,661.83		1,500,000.00		1,491,217.34		-410.20	424,317.81			38,436,151.16	

2) 2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	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	账面价值	减值准备
北京爱医声	546,609.85				-69,950.70						476,659.15	
苏州交驰	4,146,538.00				-1,172,907.05						2,973,630.95	
联通智网	27,861,080.96				2,116,336.00		10,920.99	523,508.98			29,464,828.97	
棱镜智灵			3,000,000.00		-45,457.24						2,954,542.76	
驰星睿远	21,078,503.05									-21,078,503.05		

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	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	账面价值	减值准备
驰星泽和	8,725,501.35			8,725,501.35								
合计	62,358,233.21		3,000,000.00	8,725,501.35	828,021.01		10,920.99	523,508.98		-21,078,503.05	35,869,661.83	

3) 2023 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动								期末数	
	账面价值	减值准备	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	账面价值	减值准备
北京爱医声	517,966.84				28,643.01						546,609.85	
苏州交驰	4,906,506.04				-759,968.04						4,146,538.00	
联通智网	25,421,149.09				2,608,085.60	-174,852.88	6,699.15				27,861,080.96	
驰星睿远	20,855,688.42				472,814.63			250,000.00			21,078,503.05	
驰星泽和	8,134,777.00				590,724.35						8,725,501.35	
合计	59,836,087.39				2,940,299.55	-174,852.88	6,699.15	250,000.00			62,358,233.21	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	582,496,742.27	180,381,279.71	395,901,179.72	104,997,684.56
合 计	582,496,742.27	180,381,279.71	395,901,179.72	104,997,684.56
其中：与客户之间的合同产生的收入	582,496,742.27	180,381,279.71	395,901,179.72	104,997,684.56

(续上表)

项 目	2023 年度	
	收入	成本
主营业务收入	377,125,169.95	129,648,651.60
合 计	377,125,169.95	129,648,651.60
其中：与客户之间的合同产生的收入	377,125,169.95	129,648,651.60

2. 研发费用

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	123,642,813.50	118,129,487.55	108,100,611.31
IDC 及云服务费	28,964,295.83	43,750,754.11	25,629,982.87
委托研发及测试费	24,864,261.69	22,423,966.24	57,777,937.63
语音语料费	15,733,247.94	15,658,407.30	5,944,973.51
折旧及摊销	9,893,456.78	8,139,348.12	23,939,978.91
股份支付	5,965,961.21	6,202,955.10	-49,631,372.44
租赁、物业及设施运维费	1,276,555.64	1,361,139.59	820,500.98
研发物料消耗	1,759,108.76	1,816,092.17	2,320,600.84
差旅与交通费	741,194.63	972,327.21	1,719,033.11
其他	1,488,562.84	1,466,574.22	1,622,658.19
合 计	214,329,458.82	219,921,051.61	178,244,904.91

3. 投资收益

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,491,217.34	828,021.01	2,940,299.55
处置长期股权投资产生的投资收益		10,225,501.34	-92,823.98
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	1,173,154.97	690,779.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益	468,742.78		-5,572.52
应收款项融资贴现损失	-130,392.23	-145,066.70	-174,865.50
合 计	3,002,722.86	11,599,234.82	2,667,037.55

十七、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		
	2025 年度	2024 年度	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-16.79	-420.15	-194.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.84	-523.89	-223.96

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益 (元/股)		
	2025 年度	2024 年度	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.15	-0.38	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.47	-0.36

稀释每股收益的计算结果与基本每股收益的计算结果相同。

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2025 年度	2024 年度	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-56,996,552.89	-140,440,501.92	-111,828,409.89
非经常性损益	B	27,297,897.83	34,675,880.54	17,179,706.15

项 目	序号	2025 年度	2024 年度	2023 年度	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-84,294,450.72	-175,116,382.46	-129,008,116.04	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	271,391,754.80	1,965,459.52	143,241,607.17	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	55,000,000.00	64,000,000.00	60,000,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	10	11	3	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	65,000,000.00	30,000,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		4		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3		35,000,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3		3		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E4		40,000,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F4		2		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E5		205,000,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F5		0		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G				
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H				
其他	股份支付	I1	36,038,452.54	30,789,250.98	-89,812,998.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6	6	6
	股东无息借款，按同期银行贷款利率计算的利息，视同捐赠计入资本公积	I2	326,075.35	1,039,255.48	533,414.39
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6	6	6
	对联营企业按照权益法核算的影响	I3	-410.20	10,920.99	-168,153.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6	6	6
	不丧失控制权处置子公司部分股权的影响	I4		4,027,369.75	

项 目	序号	2025 年度	2024 年度	2023 年度
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4		5	
收购子公司少数股东股权的影响	I5	-3,601,488.55		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	0		
报告期月份数	K	12	12	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F/K - G \times H}{K \pm I \times J/K}$	339,408,870.53	33,426,326.35	57,603,533.35
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-16.79%	-420.15%	-194.13%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-24.84%	-523.89%	-223.96%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2025 年度	2024 年度	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-56,996,552.89	-140,440,501.92	-111,828,409.89
非经常性损益	B	27,297,897.83	34,675,880.54	17,179,706.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-84,294,450.72	-175,116,382.46	-129,008,116.04
期初股份总数	D	386,454,856.00	363,600,000.00	360,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F1	3,361,008.00	3,910,991.00	3,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	10	11	3
发行新股或债转股等增加股份数	F2	3,972,101.00	1,833,277.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	6	4	
发行新股或债转股等增加股份数	F3		2,138,823.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3		3	
发行新股或债转股等增加股份数	F4		2,444,370.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G4		2	
发行新股或债转股等增加股份数	F5		12,527,395.00	

项 目	序号	2025 年度	2024 年度	2023 年度
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G5		0	
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	391,241,746.50	368,738,268.17	360,900,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.15	-0.38	-0.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.22	-0.47	-0.36

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2025 年度比 2024 年度

资产负债表项目	2025. 12. 31	2024. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
存货	102,858,957.73	50,904,999.59	102.06%	公司 AI 硬件产品销量增加, 备货增加
短期借款	320,504,815.97	201,357,727.60	59.17%	为补充流动资金, 增加借款
利润表项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度	变动原因说明
财务费用	8,309,258.70	13,376,931.61	-37.88%	主要系银行利率下调, 利息支出减少

2. 2024 年度比 2023 年度

资产负债表项目	2024. 12. 31	2023. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	198,832,901.73	66,044,160.33	201.06%	公司 2024 年股权融资增加
存货	50,904,999.59	38,310,525.01	32.87%	公司 AI 硬件产品销量增加, 备货增加
一年内到期的非流动负债	49,695,066.53	9,616,263.74	416.78%	主要系一年内到期的长期借款增加
资本公积	817,385,319.44	430,373,378.24	89.92%	主要系外部投资者溢价增资及确认股份支付费用
利润表项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度	变动原因说明

资产负债表项目	2024. 12. 31	2023. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
管理费用	95,749,195.62	55,030,644.02	73.99%	主要系公司2023年股份支付等待期调整
其他收益	40,462,328.28	29,816,185.57	35.71%	2024年政府补助摊销金额增加
信用减值损失	-16,523,973.54	-9,933,969.27	66.34%	主要系按单项计提应收款项坏账准备增加
资产减值损失	-7,893,534.43	-23,657,808.20	-66.63%	2023年公司业务调整,存货跌价准备增加

思必驰科技股份有限公司

二〇二六年四月十七日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 钟建国

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询，企业管理咨询，税务服务，会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(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)

登记机关



2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供思必驰科技股份有限公司天健审(2026)6865号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供思必驰科技股份有限公司天健审(2026)6865号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080396649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgigba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供思必驰科技股份有限公司天健审(2026)6865号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法从事证券服务业务的备案工作已完备,他用无效且不得擅自外传。



83

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
33010210059709

姓 名 吴懿忻
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1975-04-07
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙)
身份证号码 330702197504070416
Identity card No. _____

本复印件仅供思必驰科技股份有限公司天健审(2026)6865号报告后附之用,证明吴懿忻是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

证书编号: 330000010055
No. of Certificate _____

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 1998 年 09 月 30 日
Date of Issuance _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吴懿忻 330000010055

2013 年 01 月 01 日



1349



本复印件仅供思必驰科技股份有限公司天健审(2026)6865号报告后附之用，
证明张俊是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



姓名
Full name 张俊

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1991-02-26

工作单位
Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号
Identity card No. 330781199102261118



证书编号:
No. of Certificate 330000010291

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2018 04 02

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张俊 330000010291

年 月 日
/ /

