

公司代码：600770

公司简称：综艺股份

# 江苏综艺股份有限公司

## 2026 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人杨朦、主管会计工作负责人钱志华及会计机构负责人（会计主管人员）周季亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的对公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

本公司已在本报告中描述可能面临的风险，详见本报告“管理层讨论与分析”有关章节中关于公司面临风险的描述，敬请投资者关注。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析..... 9

第四节 公司治理、环境和社会..... 28

第五节 重要事项..... 30

第六节 股份变动及股东情况..... 35

第七节 债券相关情况..... 37

第八节 财务报告..... 38

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；  |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、综艺股份  | 指 | 江苏综艺股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 吉莱微       | 指 | 江苏吉莱微电子股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 天一集成      | 指 | 北京天一集成科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 南京天悦      | 指 | 南京天悦电子科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 神州龙芯      | 指 | 北京神州龙芯集成电路设计有限公司及控股子公司                                                                                                                                                                                                                                        |
| 南通兆日      | 指 | 南通兆日微电子有限公司                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 毅能达、深圳毅能达 | 指 | 深圳毅能达金融信息股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                               |
| 掌上明珠      | 指 | 北京掌上明珠科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                |
| 凯晟互动      | 指 | 凯晟互动（北京）文化传播有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                            |
| 综艺光伏      | 指 | 江苏综艺光伏有限公司                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 新聚环保、江苏新聚 | 指 | 江苏新聚环保科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 江苏高投      | 指 | 江苏省高科技产业投资股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                              |
| 江苏综创      | 指 | 江苏综创数码科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 综艺进出口     | 指 | 南通综艺进出口有限公司                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 南通优康      | 指 | 南通优康供应链管理有限公司                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 中芯国际      | 指 | 中芯国际集成电路制造（上海）有限公司                                                                                                                                                                                                                                            |
| 江苏长电      | 指 | 江苏长电科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 综艺美国      | 指 | 综艺太阳能（美国）有限公司                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 综艺投资      | 指 | 南通综艺投资有限公司                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 功率半导体     | 指 | 可直接用于处理电能的主电路中，实现电能的变换或控制的电子器件，其作用主要分为功率转换、功率放大、功率开关、线路保护和整流等。功率半导体大致可分为功率半导体分立器件（包括功率模块）和功率半导体集成电路两大类                                                                                                                                                        |
| 封装测试（封测）  | 指 | 封装是按一定工艺方式将芯片加工成器件的过程；测试是将器件按一定的电性规格要求进行区分，把符合规格与不符合规格的产品分开的过程                                                                                                                                                                                                |
| 晶闸管       | 指 | 一种开关元件，能在高电压、大电流条件下工作                                                                                                                                                                                                                                         |
| 保护器件      | 指 | 功率半导体保护器件，又称为“半导体保护器件”、“防护器件”或“保护元件”，从保护原理上又可以分为“过电流保护”和“过电压保护”，过电流保护元件主要有普通熔断器、热熔熔断器、自恢复熔断器及熔断电阻器（保护电阻）等，在电路中出现电流或热等异常现象时，会立即切断电路而起到保护作用；过电压保护元件主要有压敏电阻、气体放电管、半导体放电管（TSS）、瞬态抑制二极管（TVS）、TVS 阵列（ESD）等，在电路中出现电压异常时，过电压保护元件会将电压钳制在电路安全的电压额定值下，当电压异常消除时，电路又恢复正常工作 |
| 自助终端机     | 指 | 应用于公安、社保、医疗、交通等领域可以自助办理业务的无人值守设备                                                                                                                                                                                                                              |
| IDM       | 指 | Integrated Device Manufacture 的缩写，又称垂直一体化经营，指半导体行业集产品设计、芯片制造、封装测试、销售服务一体化整合的经营模式                                                                                                                                                                              |

|               |   |                                                                                                                               |
|---------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fabless       | 指 | 无晶圆厂的集成电路设计企业，与 IDM 相比，指仅仅从事集成电路的研发设计和销售，而将晶圆制造、封装测试业务外包给专门的晶圆代工、封装测试厂商的模式                                                    |
| MOSFET、MOS 产品 | 指 | Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor，金属-氧化物半导体场效应晶体管                                                             |
| IGBT          | 指 | Insulated Gate Bipolar Transistor，绝缘栅双极型晶体管，由双极结型晶体管（BJT）和金属氧化物场效应晶体管（MOSFET）组成的复合全控型电压驱动式电力电子器件                              |
| SMA/SMB       | 指 | SMA（DO-214AC）与 SMB（DO-214AA），系表面贴装分立器件（如二极管、TVS 管等）的两种标准封装外形尺寸规格，SMA 体积较小，SMB 体积略大                                            |
| Clip bond     | 指 | 一种替代传统引线键合的芯片互联技术，采用一体成型金属夹片将芯片电极直接连接至引线框架，相较于金线或铜线键合，可显著降低导通电阻与寄生电感，提升大电流承载能力及散热效率                                           |
| IR reflow     | 指 | 即红外加热回流焊工艺，利用红外线辐射对表面贴装元器件进行加热，使预先印刷的焊膏重新熔化并形成稳固的电气与机械连接                                                                      |
| TC 工艺         | 指 | 即 Temperature Cycling Test，一种可靠性验证手段，将封装后的产品交替暴露于极端低温与极端高温（如-65℃至+150℃）的热冲击环境中，循环数百至上千次，以检验不同材料（硅、塑封料、金属）在热胀冷缩效应下是否产生分层、裂纹或失效 |
| SoC           | 指 | System on Chip 的缩写，即系统级芯片，或称片上系统，是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容                                                            |
| IC 卡          | 指 | Integrated Circuit Card（集成电路卡），将集成电路芯片镶嵌于特定介质中，可进行数据存储、处理和交换的卡                                                                |
| CPU 卡         | 指 | 带有微处理器 CPU 的 IC 卡                                                                                                             |
| SIM 卡         | 指 | Subscriber Identity Module（客户识别模块卡），也称为用户身份识别卡，GSM 数字移动电话机必须装上此卡方能使用                                                          |
| COS           | 指 | Chip Operating System（片内操作系统），为智能卡的操作系统，通常根据智能卡的特点及其应用范围而特定设计开发                                                               |
| PLC           | 指 | 可编程逻辑控制器（Programmable Logic Controller）                                                                                       |
| DAC           | 指 | 数模转换芯片(DAC)是一种将数字信号转换为模拟信号的集成电路                                                                                               |
| ADC           | 指 | 模拟数字转换器(Analog-to-Digital Converter)，主要功能是将连续变化的模拟信号转换为离散的数字信号                                                                |
| SREC          | 指 | Solar Renewable Energy Certificates 的缩写，太阳能再生能源证券，为公司在美国的太阳能电站运营所取得的绿色能源指标                                                    |
| EPC           | 指 | Engineering Procurement Construction，工程总承包模式                                                                                  |
| VOCs          | 指 | 挥发性有机化合物（Volatile Organic Compounds）                                                                                          |
| ACF           | 指 | 活性碳纤维（Activated Carbon Fiber）                                                                                                 |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| 公司的中文名称   | 江苏综艺股份有限公司             |
| 公司的中文简称   | 综艺股份                   |
| 公司的外文名称   | Jiangsu Zongyi Co.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | JSZY                   |
| 公司的法定代表人  | 杨朦                     |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                     |                    |
|------|---------------------|--------------------|
|      | 董事会秘书               | 证券事务代表             |
| 姓名   | 吴涵                  | 邢雨梅                |
| 联系地址 | 江苏省南通市通州区兴东街道综艺数码城  | 江苏省南通市通州区兴东街道综艺数码城 |
| 电话   | 0513-86639999       | 0513-86639987      |
| 传真   | 0513-86563501       | 0513-86563501      |
| 电子信箱 | zygfdm@zy600770.com | zygf@zy600770.com  |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                       |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址      | 江苏省南通市通州区兴东街道黄金村      |
| 公司办公地址      | 江苏省南通市通州区兴东街道综艺数码城    |
| 公司办公地址的邮政编码 | 226371                |
| 公司网址        | http://www.600770.com |
| 电子信箱        | zygf@zy600770.com     |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点   | 江苏省南通市通州区兴东街道综艺数码城     |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 综艺股份 | 600770 | --      |

### 六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期           | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|--------|----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入   | 330,774,380.98 | 213,149,581.25 | 55.18              |

|                        |                  |                  |                     |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 利润总额                   | 70,010,854.71    | 31,370,513.30    | 123.17              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 47,137,370.40    | 19,896,104.66    | 136.92              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -6,454,321.97    | -7,137,513.94    | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 38,490,616.96    | 3,844,470.59     | 901.19              |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,402,950,738.07 | 3,428,874,326.69 | -0.76               |
| 总资产                    | 6,099,939,613.81 | 6,000,106,041.04 | 1.66                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期    | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0363         | 0.0153  | 137.25             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0363         | 0.0153  | 137.25             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0050        | -0.0055 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.38           | 0.60    | 增加0.78个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.19          | -0.22   | 增加0.03个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

营业收入较上年同期增长的主要原因：本报告期，公司坚定以半导体为轴的发展战略，聚焦半导体等核心领域稳健经营，营业收入实现同比增长 55.18%，主要系较上年同期新增合并子公司江苏吉莱微电子股份有限公司的营业收入。

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长的主要原因：本报告期，公司营业收入增加，同时下属海外子公司利用归集的部分自有闲置资金进行投资理财取得的收益增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注(如适用) |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -291,319.10   |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 4,804,414.93  |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 60,037,158.33 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |         |

| 非经常性损益项目                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 对外委托贷款取得的损益                                          |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                            |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |               |         |
| 非货币性资产交换损益                                           |               |         |
| 债务重组损益                                               |               |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                     |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                     |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入                                         |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 47,425.81     |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    |               |         |
| 减：所得税影响额                                             | 5,679,047.29  |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                        | 5,326,940.31  |         |
| 合计                                                   | 53,591,692.37 |         |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 涉及金额          | 原因 |
|-------------------|---------------|----|
| 处置交易性金融资产等取得的投资收益 | 2,471,220.42  | 注  |
| 公允价值变动收益          | 26,775,769.36 |    |

注：公司股权投资业务分部包含子公司江苏高投等相关公司，从事创业投资、境内外二级市场股权投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资业务。江苏高投及其子公司近年收入均来源于创投业务、境内外二级市场股权投资的投资收益，股权投资业务是其主营业务，其投资收益是一贯存在的。按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是江苏高投的正常经营业务，该部分的投资收益、公允价值变动收益不符合非经常性损益的定义，故公司将江苏高投及其子公司本年处置交易性金融资产等取得的投资收益、公允价值变动收益列入经常性损益。

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

□适用 √不适用

## 十一、其他

☐适用 ☒不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司坚定贯彻“以半导体为轴，投资赋能产业链”的发展战略，聚焦半导体、股权投资及新能源等核心领域，积极拓展市场，保持业务稳健发展。

#### （一）半导体业务

半导体作为公司业务发展重心，主要涵盖功率半导体业务、芯片设计及应用业务。

##### 1、功率半导体业务

子公司吉莱微属于功率半导体行业。功率半导体是电子装置中实现电能转换和电路控制的核心元器件，被誉为电力电子的“CPU”。按集成度划分，主要产品包括功率分立器件（如 MOSFET、IGBT、二极管、晶闸管）、功率模块和功率集成电路，其应用已渗透至所有电力电子领域，下游主要包括工业控制、汽车电子、消费电子和网络通信等。

从行业技术演进趋势来看，以碳化硅（SiC）、氮化镓（GaN）为代表的第三代半导体材料在新能源汽车主驱逆变器、光伏储能、AI 数据中心等高端应用场景中加速渗透，对传统硅基功率器件在部分高压、高频领域形成补充与替代。但就当前主流功率半导体市场而言，硅基 MOSFET、IGBT、二极管及晶闸管等传统器件仍占据主导地位，尤其在消费电子、工业控制、网络通信等吉莱微主要服务的下游应用领域中，保持着广泛的应用基础和稳定的市场需求。

经历 2023 至 2024 年的去库存调整后，随着下游需求逐步回暖，功率半导体行业自 2025 年下半年起逐步进入景气上行通道。2026 年上半年，受新能源汽车、AI 数据中心、工业自动化等领域需求拉动，叠加全球 8 英寸成熟制程产能持续紧缺，主流硅基功率器件价格经历多轮上调，涨幅普遍达 10%至 20%，行业整体盈利水平显著改善。

报告期内，2025 年 12 月由我国牵头修订的两项功率半导体基础国际标准（IEC 60747-2:2025 和 IEC 60747-6:2025）进入全面实施阶段。两项标准覆盖了整流二极管和晶闸管等核心基础器件，广泛应用于从家用电器到新能源汽车、特高压输电等重要领域。新标准解决了旧标准与产品发展脱节的问题，提升了测试的适用性和可操作性，为国内制造商、用户及检测机构提供了更先进、统一的研发与检测依据，持续助力我国电力电子产品技术质量提升和国际竞争力增强。同时，“十五五”规划纲要明确提出加快宽禁带半导体（SiC、GaN）提质升级，并将半导体产业全链条列为关键核心技术攻关重点方向，为行业中长期发展提供了坚实的政策保障。

吉莱微专注于功率半导体芯片及器件的全产业链运营，业务覆盖芯片设计、晶圆制造、封装测试等核心环节，采用以垂直一体化（IDM）为主、委托代工（Fabless）为辅的混合经营模式。该公司建有多条晶圆产线，主要产品为功率半导体芯片与功率半导体器件两大类。凭借产品竞争力和完善的服务体系，吉莱微已进入多个国内知名终端用户的供应链：消费电子领域覆盖美的、小米等家电品牌；低压电器为主的工业领域服务于浙江正泰电器、上海良信电器等企业；网络通讯及安防领域涉及中兴通讯、海康威视等手机与摄像头客户；汽车电子领域则配套比亚迪、联合

汽车电子有限公司等新能源汽车相关厂商。未来，吉莱微将继续深耕功率半导体主业，依托 IDM 模式在芯片设计、晶圆制造与封装测试环节的协同优势，持续优化产品性能与成本结构，紧跟下游市场需求变化，推动现有产品线的稳健迭代与持续升级。

经营模式上，吉莱微坚持以 IDM 为主、Fabless 为辅，盈利来源主要为功率半导体器件及芯片的销售；生产安排以市场需求为导向，“以销定产”为主，同时结合市场预判动态调整采购与生产计划；销售体系采取直销与经销相结合的方式，功率半导体芯片以直销为主，功率半导体器件以经销为主；研发方面，该公司依托省级工程技术研究中心，紧密贴合客户需求推进技术攻关和产品迭代，加速研发成果向产业化转化，从而保障产品质量、供应链稳定性和市场响应效率，为持续稳健盈利奠定基础。

## 2、芯片设计及应用

### 1) 芯片设计业务

集成电路作为信息技术产业的核心载体，是数字经济的重要支撑，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，已成为驱动新质生产力的关键引擎。2026 年，随着“十五五”规划将集成电路产业列为十大新产业新赛道之首，叠加人工智能算力需求爆发式增长与新能源产业持续扩张，集成电路的战略地位进一步升级，从传统电子产业的“心脏”演进为支撑人工智能、自动驾驶、5G/6G 通信、物联网、高性能计算等未来产业演进与国家安全保障的底层支撑体系。

控股子公司天一集成主要从事信息安全芯片相关业务，近年来，受移动支付快速发展的影响，安全芯片市场需求萎缩。基于行业因素及企业实际经营情况，天一集成于 2018 年底投资设立了子公司南京天悦。南京天悦专注于超低功耗数模混合助听器芯片及高端数字语音处理技术研发，提供“芯片+算法”整体解决方案，并根据客户实际情况提供技术支持与服务，帮助厂商快速上手并推出自主助听产品。助听器作为多学科融合产品，技术优势与渠道共同构筑壁垒，当前厂商差异主要体现在芯片平台、算法先进性及产业链整合能力。助听器兼具医疗与消费电子属性，蓝牙耳机、医疗设备及科技企业纷纷入局，过去十年行业缓慢发展，五大厂商主导市场。随着老龄化催生需求扩张，国产芯片与算法快速迭代，OTC 线上渠道变革及价格竞争加剧，珠三角厂商依托跨境电商实现显著增长。同时，国产数字芯片崛起推动模拟机向数字机升级，高性价比数字助听器芯片需求将大幅提升。

南京天悦现有四条产品线，均已量产。HA3950 为初代升级版，主攻模拟替代市场，以智能降噪、远场拾音、语音提示等优势加速格局转变；HA601SC / HA631SC 为核心主力产品，支持耳背机、耳内机及骨导助听器，提供 8~32 通道选择，搭配蓝牙芯片方案，性能稳定，市场认可度高；HA702LC 在功耗、听感、噪声及啸叫抑制等指标上达到设计预期，在国产芯片中表现突出，满足海内外 OTC 及验配等高端需求。

经营模式上，南京天悦采用 Fabless 模式，根据市场需求研发芯片。该公司向下游提供标准化 SoC 芯片及辅助开发工具，同时可为整机厂商提供完整应用解决方案。其数字助听器芯片由中芯国际代工，封装由江苏长电完成。客户主要分布在以外销和电商为主的珠三角地区、以 OTC 助听器厂商为主的厦门地区。

参股公司神州龙芯属于集成电路设计领域。国内处理器芯片发展起步较晚，早期产品多聚焦于通用领域。随着行业不断升级，能源、工控等细分市场对芯片在功能适配性、运算效能及能耗控制等方面的专业化需求日益突出。长期以来，我国工控领域受制于“无芯”困境，尤其在关键行业的工业控制系统中，“卡脖子”现象尤为突出。针对这一产业痛点，神州龙芯形成了具有完全自主知识产权的嵌入式工业级处理器芯片产品主线，填补了国内工业及特殊领域的空白，为破解关键领域“无芯”困境提供了自主可控的国产化解决方案。

神州龙芯以自主处理器 GSC 系列为基础，研发以自主处理器为核心的全国产板卡，并实现芯片与板卡的规模销售。主要应用包括：通讯领域（网络协议转换系统、地面寻星系统、物联网网关等）、伺服控制（天线伺服系统、电机控制主板等）及数据采集与控制（嵌入式终端、多串口服务器、工业控制器等）。

神州龙芯主营业务产品采购及生产均采取 Fabless 运营模式，晶圆制造、封装测试等环节委外完成；密码产品（包括密码机服务器、VPN 安全网关、税务 UKey、加油机税控系统等）采取外协加工模式。销售方面，采取直销与代理相结合的模式，为包括政务部门以及信誉良好的系统集成商和整体方案设计公司等在内的相关客户提供服务。

神州龙芯下属公司南通兆日作为专注于银行密码支付器芯片的集成电路企业，凭借其在密码算法领域的技术优势，持续保持稳定的盈利能力和健康发展态势。

## 2) 智能卡业务

子公司毅能达是国内较早进入智能卡制造领域的企业之一，为国家高新技术企业。自 1993 年“金卡工程”启动以来，我国智能卡行业高速发展，广泛应用于政务民生、交通、教育、酒店文旅、园区管理及便民服务等场景，已成为智慧城市与数字身份认证的重要支撑。当前行业正经历结构性调整，非接触支付、NFC 等移动互联技术对传统实体卡形成冲击，但智能卡因独立于手机等外围设备的物理属性，在金融、政务、交通等刚需场景中仍具不可替代的价值。同时，下游自助终端设备迎来新机遇，政务一体化、金融轻量化、医疗便捷化等趋势拉动升级需求，但竞争日趋激烈，对产品品质、定制化能力及服务水平提出更高要求。

毅能达业务涵盖智能卡及其应用技术、系统集成、移动智能终端与自助终端设备的研发、设计、制造、营销与服务。智能卡按通讯方式分为磁条卡/条码卡、接触式 IC 卡、感应式 IC 卡及双界面卡等；按产品形态分为 3D 智能卡、RFID 卡/电子标签及智能穿戴手表等。自助终端设备是智能卡产业链的延伸，适配各类智能卡，支持数据采集、身份核验及自助服务，产品包括自助拍照终端、发卡终端、综窗自助终端、远程视频柜员机、智慧医疗终端等，广泛应用于社会保障、户政、治安、出入境、交通、教育、医疗等领域。移动智能终端在传统手持设备基础上整合智慧应用平台，支持条码识别、IC 卡读写、指纹验证等功能，具备灵活可扩展性；产品有条码防爆型手持机、IC 卡指纹手持机、防爆型无线手持机等，可应用于石化工业、交通、物流、物业、治安管理、旅游、教育等领域。

经营模式上，毅能达继续坚持自主研发设计+生产+销售的经营模式。该公司设有独立技术团队和生产工厂，具备从产品研发到生产的高度自主能力。销售方面，毅能达仍以直销为主，通过

在多个省份及地市设立的营销与服务网点直接开拓市场。现阶段该公司主要业绩驱动因素为卡片销量、价格与成本控制，以及服务客户数量与后期服务。

## （二）股权投资业务

2026 年上半年中国股权投资市场加速回暖。根据清科研究中心数据，募资方面，2026 年上半年新募集基金数量和规模分别为 3,981 只、10,494.64 亿元，同比分别上升 95.8%、49.6%。上半年政府投资基金、地方国资平台、险资、AIC 等依旧活跃出资，发起设立多只大额人民币基金。投资方面，2026 年上半年共完成 5,944 起投资案例，同比上升 14.7%；投资金额约为 5,654.00 亿元，同比上升 31.9%。大模型、物理 AI、算力、机器人、航空航天等领域投资热度高涨，大额融资案例显著推高全市场金额。退出方面，被投资企业 IPO 及并购退出活跃，推动市场退出总量同比上升。据统计，2026 年上半年共发生 2,503 笔退出案例，同比增加 8.3%；其中，被投资企业 IPO 案例数为 1,732 笔，并购退出案例数为 368 笔，同比分别增加 198.6%、94.7%。

子公司江苏高投主要从事股权投资业务，主要模式为通过向科技含量高、成长性好的创业企业提供股权资本，期望在企业发展到成熟期，股权增值后，通过股权转让获取高额中长期收益的投资行为。股权投资业务的业绩主要来自股权投资增值，即被投资企业良好发展，进而实现上市或并购等。

## （三）新能源及相关业务

### 1、光伏新能源业务

2026 年，在全球气候变暖趋势不断加剧以及化石能源储量日益减少的严峻背景下，可再生能源的开发与利用已然成为国际社会广泛关注的焦点议题，伴随着地缘政治与天然气进口依赖的不确定性，清洁低碳能源正在逐步替代高碳化石能源，加之各国对低碳能源的政策支持，光伏市场仍然呈持续增长态势。

报告期内，公司对新能源业务继续采取稳定发展策略，主要聚焦在手太阳能电站的建设与运营管理。公司依托能源事业团队的专业经验，通过自主研发及战略合作，设计高效、稳定的光伏电站系统，并以 EPC 等形式开发、建设、运营、维护、管理及销售各类集中式、分布式光伏电站，为用户提供持续可靠的太阳能电力。

自 2010 年起，公司陆续在捷克、意大利、美国、德国、保加利亚、罗马尼亚及国内新疆、江苏等地建设光伏电站。截至报告期末，公司太阳能电站持有装机总容量为 97.54MW，均已并网发电。运营收入以上网电费收入、电站所属国政府补贴以及能源卡收入为主。太阳能项目前期资本投入较高，但后期运营成本较低，收入年限较长。公司海外电站大部分于 2011—2012 年并网，享受的电价补贴相对较高且较为稳定，整体长期投资回报率较符合欧洲当地基金及能源投资者的预期。国内方面，新疆克州 20MW 项目于 2013 年末并网，江苏宝应 10MW 渔光互补项目于 2020 年 7 月全部并网，均享受高于后期同类电站的电价补贴，运营稳定。国内电站收入以上网电费和政府补贴为主，过去国内光伏行业部分补贴发放不及时的问题正随国家政策支持逐步缓解。公司上述两座国内电站的补贴已获国网确认，并于报告期内收回部分补贴资金。

作为海外电站建设投资商，主要挑战来自投资国新能源政策变化所产生的影响，而投资国的新能源政策往往受该国的经济状况等因素影响，公司光伏业务的收入稳定性也与政策稳定性密切相关。伴随着全球地缘政治与能源环境变化，欧洲当地的电价逐步由高点下探，海外电站的电价由当地市场决定，公司能源事业团队紧密关注该区域电价波动相关情况。

公司现持有的海外电站中：

(1) 综艺美国独立运营新泽西 19MW 单体电站项目。美国政府对新能源电站按发电量发放 SREC 卡，持卡公司到市场对 SREC 卡进行交易，以获取除电费外的额外补贴收入，电站收入的主要影响来自于 SREC 交易价格的波动。

(2) 意大利政府于 2017 年末出台新的能源法案，规定能源部门在电站检查过程中，如发现电站有瑕疵或是电站业主有违规行为，可根据情节严重性取消 20%~80% 的补贴额度。2019 年，该条款被修订为“可根据情节严重性取消 10%~50% 的补贴额度”。2026 年 2 月，意大利政府进一步修订相关法规，强化了意大利能源部门对可再生能源电站补贴金额的核查与监管权，旨在通过更有效的监管机制，盘活当地电站的可再生能源生产能力。公司将持续研究并评估该政策调整对公司在意大利境内电站的具体影响，并积极把握政策导向，充分衔接电站运营策略，以提升电站效益与运营可持续性。同时，公司已密切关注相关纠纷事项的进展，公司欧洲管理团队将持续跟踪当地政策走向、相关法案细则的颁布及实施情况，并积极应对。

(3) 罗马尼亚政府在 2017 年度开始实施新的绿色能源卡交易政策，从 2017 年 4 月 1 日起获取的绿色能源卡的有效交易期限由原先的 1 年延长至 15 年。当前罗马尼亚绿色能源卡供求关系仍不平衡，市场呈现供大于求的现象。公司罗马尼亚项目积极推进绿色能源卡销售，加快消化已取得能源卡，抓住当地新能源政策红利，以及当地能源卡交易市场建设、开拓的机遇，以实现资金的尽快回笼。报告期内，公司罗马尼亚电站运行正常，但由于年初冬季极端天气影响，发电量较上年同期小幅下降，总体收入有所下滑。

(4) 保加利亚电站在报告期内发电运营良好，电费单价受电力市场波动及电价政策等因素的影响，上半年度整体收入较去年同期稍有下跌。公司将持续关注保加利亚当地的政策变化趋势及对电站收入的影响。

## 2、环保业务

环保行业是为生态环境保护提供物质基础与技术支撑的产业，具有鲜明的政策驱动属性。近年来，国内聚焦节能、降耗、减排的政策密集出台，推动环保产业加快绿色低碳转型，业务范畴从传统末端治理向全过程减污降碳延伸，逐步构建污染治理、资源利用、节能降碳的全链条布局，绿色低碳产品与服务市场规模稳步扩容。2026 年的政府工作报告提出，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，加快经济社会发展全面绿色转型。在政策引导与技术迭代的双重作用下，我国环保行业规模持续增长，市场竞争不断加深，行业整体由粗放式发展迈入精细化发展阶段。结合国内生态环境保护的长期要求，环保政策保持较强监管力度与延续性，以“精准、科学、依法治污”为原则，通过标准引领、技术驱动和经济激励等举措，引导行业向绿色低碳方向持续升级。

子公司综艺光伏旗下子公司新聚环保，是专注于挥发性有机物吸附回收技术服务的高新技术企业，核心业务涵盖 ACF（活性碳纤维）材料、VOCs（挥发性有机物）吸附溶剂回收设备及环保装备制造，提供集研发、生产、销售、服务于一体的吸附回收材料与应用解决方案。作为第三代新

型吸附材料，ACF 具备比表面积大、孔径适中、分布均匀、吸附速度快、杂质少等技术特点，可应用于水净化、空气净化、航空、核工业、食品加工等领域。新聚环保拥有完整的 ACF 全流程生产设备，在溶剂回收、民用净水、空气净化等领域积累了稳定的客户群体。在节能环保设备业务领域，新聚环保主要开展有机废气中可回收溶剂的回收利用业务，同时为客户提供配套预处理设备与节能改造服务，协助客户实现有机废气达标排放。依托多年的设备工程实践经验，新聚环保搭建了覆盖废气组分分析、回收价值评估、工程项目设计、设备生产加工、现场安装调试及后期运维售后的一站式服务体系，提供以吸附设备为核心的整体解决方案。面对日趋激烈的行业竞争，新聚环保将持续加大研发创新投入，紧跟政策导向，通过技术创新与战略升级推动自身可持续发展。

#### （四）其他业务

子公司江苏综创主要从事计算机系统集成技术服务业务，参与投标目标单位的信息化建设项目，多年运营，具备较为丰富的行业信息化建设、服务经验和资源。该公司主要通过为目标单位提供计算机硬件设备销售和系统集成技术服务等信息化服务，获取收益。

子公司掌上明珠是国内最早一批手机移动游戏开发商与运营商之一，侧重于角色扮演类游戏，兼顾策略等其他游戏类型，目前主要运营《明珠三国》、《明珠轩辕》。掌上明珠通过自有运营平台和联合运营平台开拓业务，收入来自自运营游戏产品中游戏玩家购买虚拟增值服务的收入与联合运营游戏产品中联运方支付的游戏运营分成收入。自运营产品对接微信、支付宝等支付渠道；联合运营则与渠道商、平台商合作分发游戏并获取分成。推广方面，通过渠道平台投放广告吸引用户。业务流程为立项—研发—测试—试运营—正式商业化运营，该公司掌握核心技术，全流程成熟完备，下游为手机厂商及第三方应用商店等渠道商。

2026 年上半年，移动游戏行业全面进入存量精细化运营阶段。国内增量见顶，竞争加剧，新品供给持续扩容但用户增量有限，中小企业新品上线即面临亏损风险。市场资源持续向头部厂商集中，大厂依托长线爆款实现利润大幅增长，而中小企业受买量成本抬升与合规门槛提高双重挤压，亏损成为常态，行业分化进一步加剧。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，作为“十五五”开局与新战略落地的首个执行期，公司紧扣“以半导体为轴，投资赋能产业链”的发展战略，半导体业务作为增长主引擎，带动公司整体经营呈现稳健向好态势。

顺应新质生产力加速发展及产业链自主可控的时代趋势，公司紧跟前沿信息技术变革，聚焦半导体、股权投资、新能源等核心业务领域，持续挖潜增效，强化内生增长动能，初步构建起“产业投资—价值提升—实业反哺”的战略闭环；在深耕主业的同时，公司围绕半导体相关领域，积极拓展外延式协同发展路径，致力于在更广阔的产业空间实现战略跃迁。此外，公司持续完善内

部治理体系，对下属企业实施精细化运营与赋能式管理，深入学习并借鉴先进管理理念，着力打造具有综艺特色的业务管理体系（ZBS），通过内强组织效能、外拓创新增长，对内实现降本增效与组织变革，对外推动业务迭代创新与战略目标落地，为实现更高质量发展构筑坚实支撑。

## （一）半导体业务

### 1、功率半导体业务

子公司吉莱微紧扣功率半导体主业，持续强化产品布局、市场拓展与技术能力建设，深入推进精细化成本管控，优化生产流程与供应链管理，受益于下游市场持续扩容，叠加国产替代稳步推进，整体经营业绩稳中有升。

该公司以保护器件为核心优势产品，依托 IDM 模式不断丰富产品矩阵，已形成覆盖晶闸管、半导体保护器件、MOSFET、IGBT 及功率集成模块的多元化产品布局，并凭借 IDM 垂直一体化模式保障产品交付时效与品质一致性，在行业回暖窗口期进一步巩固市场地位。与此同时，吉莱微持续拓展市场渠道，在稳固工业控制与消费电子等传统领域的基础上，重点强化华南区域渠道建设，增强区域覆盖广度与客户响应速度，为后续业务扩张奠定基础。在夯实现有业务的同时，吉莱微战略性卡位汽车电子、光伏储能等高成长领域。其车规级产品已取得 IATF16949 体系认证，并依照 AEC-Q101 标准完成可靠性验证，满足高端市场严苛要求。报告期内，吉莱微在汽车电子、光伏储能等新兴领域的市场拓展取得积极进展，前期培育的客户资源逐步进入实质性转化阶段，已与多家新能源汽车及储能系统企业达成合作意向或进入供应商体系，多个项目完成验证并启动初期小批量交付，为本期业务带来了一定市场增量。

研发方面，吉莱微持续加大投入，聚焦核心保护器件性能优化与可靠性提升；与电子科技大学共建联合研发中心，深化产学研协同，为未来产品升级及高端市场应用储备关键技术。制造端，该公司车规级封装线（SMA/SMB）采用 Clip bond 联机真空烧结、IR reflow、TC 工艺等先进封装技术，结合 Close 模具与折弯设计，有效提升器件载流能力与可靠性；同时，该公司设有高标准功率半导体实验室，具备电性测试、可靠性测试、失效分析等一站式验证能力，可依据 AEC-Q101 标准完成全流程检测，为产品品质提供坚实保障。

### 2、芯片设计及应用业务

#### 1) 芯片设计业务

报告期内，子公司南京天悦所处的助听器行业整体需求增长缓慢，国内传统中高端助听器厂商仍主要采用海外芯片，部分企业关注高端蓝牙芯片应用。南京天悦紧扣消费者真实需求，打通技术关键路径，凭借差异化产品策略获得下游厂商认可，在行业调整中实现营收增长与市场地位提升。上半年，其全系列四款数字助听芯片投放市场，客户以战略合作助听器生产型厂商为主，传统订单保持稳定，新拓客户逐步贡献增量。市场拓展方面，南京天悦持续深入分析行业趋势，关注国产及蓝牙芯片厂商动态，继续以珠三角地区（满足中低端 OTC 市场需求）为主阵地，辐射厦门、长三角等区域，形成区域体量优势；依托“芯片+算法”整体解决方案输出服务，培育并稳定客户群体，重点支持优质客户并建立长期合作关系。同时，持续加强与蓝牙方案商合作，打通助听器与手机终端的通讯需求，丰富功能应用。

参股公司神州龙芯及其下属企业以集成电路（自主知识产权处理器）研发与销售为主线，围绕国产嵌入式工业级处理器芯片构建从芯片设计到系统集成的全产业链能力，提供包括处理器、板卡、解决方案、计算机、服务器密码机、VPN 安全网关、加油税控产品等在内的全方位的技术和产品服务。神州龙芯的嵌入式工业级处理器产品凭借全自主、高可靠、高稳定、宽温域等特性，成为数采终端、工业网关、监测终端及边缘计算终端等工业物联网应用的理想选择，并积极拓展应用领域。目前，主力产品 GSC32A0 已成功量产，处于大力推广阶段；新产品 GSC64B0 已完成主体定义，处于研发阶段，采用 28nm 工艺与异构多核架构，集成高性能多核处理器、嵌入式 CPU 核与强劲 AI 算力 NPU 及多种高速外设接口，可满足工业边缘计算需求。同时，该公司有序推进系统级产品拓展，加油机税控系统项目已在多省市推广并取得订单。上半年，神州龙芯主营业务收入较上年同期明显增长；受自研产品销售未充分放大、新拓业务尚处研发布局及研发投入加大等因素影响，净利润仍为负，但亏损有所收窄，整体经营态势稳步向好。

报告期内，北京神州龙芯集成电路设计有限公司经营期限届满后，因相关股东基于自身实际情况，不支持延长经营期限，被申请强制清算，法院已裁定受理。目前，神州龙芯核心业务主要通过其控股子公司北京神州龙芯科技有限公司开展，龙芯科技团队及经营状况保持稳定，该清算事项预计不会对其正常业务发展产生重大不利影响。清算程序预计周期较长且存在一定不确定性。神州龙芯正积极与各方股东沟通协调，有序推进相关事项，力求维护公司及全体股东、员工的合法权益。

报告期内，神州龙芯下属公司南通兆日继续保持良好的经营态势，贡献稳定收益。

## 2) 智能卡

报告期内，智能卡行业复杂多变，传统智能卡市场需求持续承压，子公司毅能达围绕社会保障、公共交通、电信通信等核心市场，着力推进产品与服务升级，各项业务有序开展。

毅能达的智能卡产品线覆盖接触式、非接触式及双界面 IC 卡，应用于金融支付、社会保障及公共交通场景；智能终端业务方面，读写机具、自助终端等产品持续为智能卡应用场景提供配套支持。报告期内，毅能达注重技术迭代与产品创新，尤其在双界面卡及智能终端设备的性能优化上持续投入，以适应市场对高安全性、多功能集成产品的需求。报告期内，毅能达相继中标多个城市交通卡、居住证项目，中国电信卡及终端项目，多家银行 2026 年度社保卡制卡机发卡维保服务项目等，并为多个城市机场提供货运一体机，为香港多所大学提供便携制卡机设备。针对石化行业推出的防爆型手持机，在西南、东北多个城市实现批量销售，助力行业安全生产。此外，毅能达通过置换存量高息负债，优化债务结构，降低综合融资成本。未来，该公司将继续密切关注行业技术演进与客户需求变化，在巩固金融社保等传统优势领域的同时，积极把握数字身份、智慧城市等新兴应用场景带来的市场机遇，并持续推进研发创新与产能优化，强化内部管理效能，力争在稳健经营的基础上实现业务质量的有效提升。

## （二）股权投资业务

上半年，子公司江苏高投围绕“布局增量、优化存量”的经营思路，坚定贯彻“投资赋能产业链”的发展战略，统筹推进硬科技赛道前瞻布局与存量资产提质出清，将“投资赋能”深度融

入业务全链条，实现了增量储备与存量盘活的协同推进，并在“投资 - 赋能 - 价值提升”的良性循环中持续优化资产结构，夯实中长期增长底盘。

在项目储备方面，江苏高投立足新质生产力发展方向，聚焦集成电路、先进制造、人工智能、前沿生物医药等国家战略硬科技赛道，加大一线产业深度调研与产业资源联动力度，系统化挖掘具备核心自主技术、产业链卡位优势、高成长潜力的优质科创企业，持续扩充项目储备。在存量资产管理方面，江苏高投始终以“分类施策、提质增效”为核心原则，通过差异化的管理策略，促进存量项目的高效管理与有序退出。对于具备上市潜力的优质项目，加大资源支持力度，推动其加速对接资本市场；对于不符合战略发展方向的存量项目实施分类处置：通过股权转让、管理层回购等市场化手段优先退出成熟项目，对于存量项目中经营不达预期的项目，启动资产处理方案，最大限度降低资产占用，以盘活存量资金，提升整体资产运营效率。报告期内，其存量项目上海百英生物科技股份有限公司于 2026 年 3 月 31 日在北交所 IPO 成功过会，并于 6 月 26 日提交注册。

### （三）新能源及相关业务

#### 1、光伏新能源业务

报告期内，公司新能源业务持续践行稳健发展的经营策略，聚焦于在手电站的运营、维护与管理。目前，公司现有电站广泛分布于美国、意大利、保加利亚、罗马尼亚等多个境外国家，以及国内新疆、江苏等地区，多元化的区域布局为业务的持续发展奠定了坚实基础。公司在电站运维中始终坚守安全生产理念，强化安全隐患排查与运维人员安全意识提升，严格遵循电站所在国家及地区安全管理要求，全力保障电站的稳定运行。公司电站运维团队通过多年的实践和积累，已形成专业化、精细化的管理能力，通过精准诊断落后发电单元、实施设备高效技改、及时清洁组件、定期保养维护等一系列科学措施，有效延长设备寿命、稳固发电效率，在确保系统稳定可靠的基础上，整体发电功率得到持续提升。针对海外电站，公司海外管理团队通过远程网络、电话，以及定期实地考察相结合的方式，与当地第三方维护公司保持紧密沟通，确保问题及时响应与解决；同时，积极对接当地政府及新能源相关部门，密切关注、分析宏观政策动向、新能源政策变化，顺应政策导向和行业发展趋势，确保电站运营符合政策导向，实现安全、稳定、高效运行。

#### 2、环保业务

公司全资子公司综艺光伏下属的新聚环保，作为专业从事挥发性有机物吸附回收技术服务的高新技术企业，报告期内持续深耕活性碳纤维材料与节能环保设备两大核心业务，以“民用产品规模化+工业产品专业化”双轮驱动，在材料研发、装备制造方面取得积极进展。活性碳纤维业务方面，在稳固工业吸附回收市场基础上，稳步拓展家用净水、空气净化等民用市场，份额逐步提升；同时布局新吸附材料的产业链协同，上游巩固核心原料供应，下游重点布局锂电池薄膜等应用，培育新增长点，目前已联合下游开展应用验证。节能环保设备业务方面，新聚环保坚持细分市场深耕，持续推进吸附脱附设备在溶剂回收领域的应用，结合凹版印刷、涂布胶带等场景特点及碳排放趋严、溶剂价格波动的市场环境，通过技术创新优化设备能效，提高溶剂回收效率，产

品市场认可度提升，综合竞争力稳步增强；同时，有序推进节能环保设备海外市场布局，开展出口业务，并通过持续沉淀项目经验与完善服务支撑体系，稳步拓展国际市场。

#### （四）其他业务

子公司江苏综创多年来深耕于计算机硬件设备销售及系统集成技术服务领域，积累了较为丰富的行业信息化建设和服务经验。报告期内，面对市场竞争持续加剧的外部环境，该公司积极拓展业务，相继中标了多个机关、企事业单位的信息化服务项目。目前，部分项目正在实施和部署中。

2026 年上半年，子公司掌上明珠坚守长青游戏运营之道，集中优势资源深耕少数高质量游戏，致力于构建可持续发展的业务生态。以存量深耕与增量突破为双轮驱动，对内精细化运营，充分激活长线产品价值，对外加速探索创新，拓展增量空间。通过优化资源配置、紧抓市场机遇，推动整体营收稳步提升。具体而言，一方面，对《明珠三国》《明珠轩辕》等核心产品持续进行精细化运营，保持高频内容更新，丰富游戏内容，创新趣味玩法，提升用户活跃度，依托长线运营沉淀的玩家基础，强化社交互动与怀旧主题活动，提升用户留存，延长产品生命周期。另一方面，积极推进增量市场开发，多维度拓展合作渠道，尝试微信小程序、抖音等新兴平台的推广与运营，扩大用户覆盖面和收入来源。

报告期内，面对老游戏收入自然下滑和新游戏尚处培育期的双重压力，掌上明珠通过上述举措取得了积极成效，主营业务实现扭亏为盈，收入实现增长，经营活动现金流由负转正。

掌上明珠参股公司凯晟互动是一家依托海内外主流平台、以互联网广告业务为核心的整合营销公司。报告期内，该公司坚守成熟业务，灵活调整运营策略，实现收入同比增长、亏损幅度收窄。未来，该公司将不断提升创新服务能力，深入挖掘客户需求，打磨多元化营销产品，持续夯实经营基础，稳步推进盈利改善。

全资子公司综艺进出口持续推进进口健康产品“加护灵”代理销售、配合品牌方进行产品配方升级与优化，同时积极拓展业务布局。其下属企业南通优康致力于打造辐射全省的国内外优质健康食品一站式供应链服务体系，保持稳健运营态势。公司下属海外子公司利用归集的部分自有闲置资金进行投资理财，通过证券投资的方式进行价值投资，所投标的公允价值较年初有所增加；报告期内，公司其他下属子公司在各自业务领域保持稳定运营。

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

☐适用 ☒不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

#### （一）半导体业务

公司旗下多家企业专注于半导体相关领域，业务覆盖功率半导体、芯片设计及应用等不同细分环节。凭借长期积淀的技术底蕴，各下属企业在所属细分赛道持续巩固技术优势、提升市场竞争力，为公司整体发展奠定了坚实基础。

### 1、功率半导体业务

子公司吉莱微作为国家级专精特新“小巨人”企业，专注于功率半导体领域的晶闸管及保护器件细分行业，凭借一体化产业链整合、优越的区位布局、深厚的技术积累以及高效的客户响应能力，构建竞争优势。该公司采用 IDM 经营模式，实现芯片设计、晶圆制造、封装测试全工艺环节布局，既保障产品质量全程可控，也能根据客户需求灵活调整工艺，并通过内部高效协同显著缩短生产周期。区位布局上，吉莱微总部及主要子公司位于江苏、四川，充分依托长三角集成电路产业集群的资源优势，同时借助电子科技大学等高校的技术与人才支持，持续增强研发实力。技术与研发方面，该公司建有经江苏省科学技术厅验收合格的江苏省新型大功率电子元器件工程技术研究中心及经江苏省工业和信息化厅验收合格的江苏省企业技术中心，拥有一支由省双创人才领衔、具备深厚学术背景与丰富实践经验的技术团队，形成了先进的制造工艺与完善的研发体系。基于对行业与客户的深刻理解，吉莱微能够精准把握市场方向，快速响应客户需求，并提供定制化解决方案，持续巩固其在细分领域的竞争优势。截至目前，该公司拥有发明授权 37 项，实用新型专利 38 项，集成电路布图设计专有权 5 项，软件著作权 1 项，商标 3 项。

### 2、芯片设计及应用业务

#### 1) 芯片设计业务

子公司南京天悦致力于完全自主知识产权的助听器芯片的自主研发与产业化，在芯片及算法设计方面形成独立自主的核心技术，率先在国内实现数字助听器产品的产业化。算法研发方面，其在啸叫处理、噪声抑制、多麦拾音及功耗优化等环节取得突破，新增多种优化策略，改进效果可明显感知；经算法体系重构，主要算法功耗降低约 30%，显著提升整机续航。基于长期积累，南京天悦构建了专为自有芯片架构优化的助听算法库，并对最新款 HA350D 芯片的算法持续迭代，目前已趋于成熟稳定。芯片研发方面，HA3950 作为初代芯片升级版已量产投放，主打模拟替代市场，凭借智能降噪、远场拾音、语音提示等差异化优势，提升产品市场占有率。第二代技术平台 HA350D 的商品化产品 HA702LC 已批量投放，具备卓越的算力功耗比，更小体积封装的芯片正在设计中；增强型浮点运算器可支撑更多智能语音算法，ADC 与 DAC 关键指标显著提升，该平台有望演化出更多竞争力芯片产品。截至本报告期末，南京天悦拥有发明专利 12 项，集成电路布图 44 项，软件著作权 10 项，实用新型 2 项，外观专利 2 项，作品著作权 1 项，商标 21 项。

参股公司神州龙芯始终坚持自主创新，拥有多年积累的核心技术与产品、产业化经验，具有从芯片到板卡、解决方案乃至终端产品的全产业链开发和运营能力。其核心技术包括：（1）国产自主的龙芯处理器设计技术，自主可控，保障信息安全；（2）宽温域、高可靠、低功耗 SOC 设计技术，其拳头产品 GSC328X 系列处理器是特殊领域可稳定通过宽温测试的工业级国产处理器；（3）嵌入式工业级处理器中各类控制器、接口的设计技术；（4）高质量的芯片与板卡设计技术，迄今为止客户采用神州龙芯芯片以及基于自主芯片的国产板卡产品无一例出现问题，保持 100%“归零

率”；（5）围绕自主处理器已形成了完整的嵌入式软硬件系统体系，可提供各类硬件板卡及软件定制，满足各类系统需求。截至本报告期末，神州龙芯拥有发明专利 6 项，集成电路设计布图 9 项，实用新型 3 项，外观专利 4 项，软件著作权 49 项。

## 2）智能卡业务

作为国内最早一批从事智能卡及相关设备的专业厂商，子公司毅能达凭借 30 余年的稳健经营，积累了全面的业务资质、国内领先的智能卡及自助设备研发与生产工艺、良好的市场口碑、持续增长的客户资源以及丰富的运营管理经验。公司始终注重新产品与新技术的持续研发，深厚的技术储备与敏锐的行业洞察力构成其核心竞争力与盈利能力的关键支撑。在产品研发与制造过程中，毅能达严格遵循 ISO9001 国际质量体系标准，确保产品品质。智能卡行业技术密集、准入门槛高，需取得国家主管部门及国际组织的认证许可。公司先后获得国际国内支付卡组织（VISA、MasterCard、CQM、VERVE 认证、银联）认证、国际 ICCR 认证、国家强制性产品（3C）认证、欧盟 CE 认证、防爆认证，以及人社部、住建部等相关行业 CPU 卡产品认证，并荣获“全国外商投资双优企业”、“广东省两化融合管理体系贯标试点企业”、深圳市“专精特新”中小企业等多项荣誉。毅能达长期坚持自主研发与技术创新，知识产权是其核心竞争力的重要体现。截至报告期末，公司累计拥有 4 项发明专利、27 项实用新型专利、8 项外观专利及 180 项软件著作权。

## （二）股权投资业务

子公司江苏高投依托在股权投资领域二十余年的深厚积淀，在行业内具备一定的品牌影响力和良好口碑，逐步形成独特且可持续的核心竞争力：团队建设方面，核心团队历经多轮市场周期考验，具有丰富的行业从业经验，且建立了系统化的人才梯队培养体系，通过投研实战与公司培训相结合的方式，持续提升团队的学习能力与执行效率；投资研究方面，坚持深度行研驱动投资决策，以在新兴产业变革中积极把握技术趋势与价值机会；投后赋能方面，依托产业资源与专业团队，为被投资企业提供战略升级、组织优化、市场拓展等深度增值服务，助力企业实现长期价值增长；风控合规方面，建立覆盖项目筛选、尽职调查、投后管理至退出环节的动态风控体系，形成较高的风险防御能力，为资产保值增值和公司行稳致远提供了坚实保障。

## （三）新能源及相关业务

### 1、光伏新能源业务

公司自 2010 年起布局境内外多个国家和地区建设光伏电站，现有电站分布在意大利、美国、保加利亚、罗马尼亚以及国内新疆、江苏等地区，是国内较早从事光伏应用服务的企业之一。经过十多年来在新能源领域的深耕，公司具备从光伏电站开发、建设到运营的一体化能力和全链条实力，并且造就了一支专业技术精湛、管理能力突出的团队，建立了科学高效的管控机制，形成了支撑新能源业务发展的核心优势。凭借上述优势，公司能够保障电站高效运作，实现资源的优化利用，显著提升发电收益，进而达成电站收益最大化，为公司贡献持续稳定的现金流。公司旗下大部分电站因建设时间较早，已享受稳定且高于后期建设并网发电光伏电站的政府补贴。

### 2、环保业务

子公司新聚环保是国内少数同时具备吸附回收解决方案提供能力、ACF 环保材料及配套环保设备生产能力的高新技术企业之一，长期深耕 ACF 材料研发与 VOCs 废气吸附回收治理领域，结合客户实际需求持续开展新产品、新工艺研发，推动产品技术迭代与生产工艺优化，为客户完成 VOCs 治理的同时实现溶剂资源回收利用，助力客户节能降耗、降本增效。

新聚环保从生产、市场、技术、管理多个维度夯实自身竞争基础。生产端，通过对现有生产线改造升级及新建高温活化生产线，活性炭纤维产能得到明显提升，同时持续推进高端净水滤芯生产技术的攻关；市场端，在稳固国内市场基本盘的基础上，持续拓宽应用场景，挖掘活性炭纤维在民用领域的应用潜力，同时有序开拓海外市场；技术端，持续整合优化现有技术体系，针对细分领域梳理标准化工艺与流程，推进新应用领域的技术突破；管理端，完善战略管理流程，挖掘内部运营潜力，优化激励机制，推行全员负责制，提升团队协作效率与整体竞争力。截至本报告期末，新聚环保累计拥有发明专利 18 项、实用新型专利 50 项。

#### （四）其他业务

子公司掌上明珠是中国首批从事移动游戏开发和运营服务的从业者，长期以来专注于移动游戏的研发，经历了 SP、WAP、到智能机时代，积累了深厚的行业经验、成熟的技术储备、优秀的中重度 RPG 游戏基因以及应对各种风险的能力。在十多年的发展过程中，掌上明珠推出的产品涵盖武侠、魔幻、历史、神话、玄幻、休闲等多个题材，通过《明珠三国》、《明珠轩辕》在内的多款风格各异的畅销游戏产品，储备了丰富的游戏用户与 IP 资源；同时，公司在游戏长线化更新与运营方面，积累了丰富经验，有利于保持老产品的收入规模稳定。截至本报告期末，掌上明珠拥有 46 项软件著作权，6 项商标权。

公司下属其他子公司在各自业务领域开展经营活动，整体运营稳健有序，核心竞争力未发生重大变化。

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%）   |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入          | 330,774,380.98 | 213,149,581.25 | 55.18     |
| 营业成本          | 253,312,080.58 | 164,146,697.72 | 54.32     |
| 销售费用          | 10,817,811.39  | 7,943,932.87   | 36.18     |
| 管理费用          | 72,562,116.97  | 64,112,099.10  | 13.18     |
| 财务费用          | -3,090,237.46  | 134,050.20     | -2,405.28 |
| 研发费用          | 12,836,972.43  | 7,575,100.92   | 69.46     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,490,616.96  | 3,844,470.59   | 901.19    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 34,912,776.45  | 10,922,113.46  | 219.65    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 128,192,709.54 | -21,727,599.13 | 不适用       |

营业收入变动原因说明：主要系本期较上年同期新增合并子公司吉莱微的营业收入。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增加。

销售费用变动原因说明：主要系本期较上年同期新增合并子公司吉莱微的销售费用。

研发费用变动原因说明：主要系本期较上年同期新增合并子公司吉莱微的研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收回投资收到的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系母公司增加的长期借款。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期，下属海外子公司利用归集的部分自有闲置资金，通过证券投资的方式进行投资理财，投资取得的收益为 5,947.53 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上年期末数          | 上年期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金<br>额较上年期<br>末变动比例<br>（%） | 情况说明                            |
|--------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 长期借款   | 334,992,499.00 | 5.49                    | 198,307,686.00 | 3.31                    | 68.93                          | 主要系本期母公司新增的长期借款                 |
| 应收款项融资 | 6,468,421.61   | 0.11                    | 12,785,104.17  | 0.21                    | -49.41                         | 主要系本期末下属子公司的应收款项融资有所减少          |
| 应付票据   | 6,962,577.62   | 0.11                    | 10,909,721.28  | 0.18                    | -36.18                         | 主要系本期下属子公司采用银行承兑汇票方式结算的货款规模有所减少 |
| 合同负债   | 25,573,151.96  | 0.42                    | 38,398,201.72  | 0.64                    | -33.40                         | 主要系子公司江苏新聚本期确认收入，结转年初对应的合同负债    |

#### 2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产170,107.54（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为27.89%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

☒适用 ☐不适用

境外资产主要为本公司设立在海外的境外子公司账上资产及归集结存在香港瑞银账户的外币存款、股票等金融资产。其中欧洲、美国子公司为公司利用自有资金在海外建设、运营的太阳能电站项目，收入来源主要为电费、补贴、能源卡等，本期营业收入折人民币 5,655.27 万元。

#### 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

截至本报告期末，综艺股份主要资产受限情况：

综艺股份以持有的毅能达 51.70%的股权进行质押，为毅能达向深圳农村商业银行上步支行申请的 19,000 万元综合授信提供担保。

**4、 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**(四) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别       | 期初数              | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售/赎回金额      | 其他变动           | 期末数              |
|------------|------------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产-股票 | 272,797,600.31   | 33,564,634.10 |               |         |                | 67,200,135.97  | -15,238,353.51 | 248,451,617.76   |
| 理财产品       | 196,412,580.41   | 173,380.95    |               |         | 394,867,334.49 | 362,458,510.34 | -1,186,486.09  | 230,243,228.62   |
| 其他权益工具投资   | 113,010,000.00   |               |               |         |                |                |                | 113,010,000.00   |
| 其他非流动金融资产  | 1,652,916,938.39 | 26,775,769.36 |               |         | 547,515.00     |                | -8,977,327.65  | 1,671,262,895.10 |
| 合计         | 2,235,137,119.11 | 60,513,784.41 |               |         | 395,414,849.49 | 429,658,646.31 | -25,402,167.25 | 2,262,967,741.48 |

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称                         | 最初投资成本         | 资金来源 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额        | 本期投资损益        | 期末账面价值        | 会计核算科目  |
|------|------|------------------------------|----------------|------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 股票   | CYH  | Community Health Sys         | 52,302,994.65  | 自有资金 | 61,403,610.80 | 5,965,714.00  |               |        |               |               | 63,695,536.81 | 交易性金融资产 |
| 股票   | 4574 | Taiko Pharmaceutical         | 112,702,057.81 | 自有资金 | 39,104,489.91 | -2,087,725.80 |               |        |               | 357,453.94    | 34,856,154.39 | 交易性金融资产 |
| 股票   | SOHU | Sohu.com                     | 41,997,889.84  | 自有资金 | 36,728,640.57 | -6,381,225.81 |               |        | 4,276,792.01  | 24,472.61     | 24,329,486.41 | 交易性金融资产 |
| 股票   | 2616 | Cstone Pharmaceuticals       | 51,941,660.78  | 自有资金 | 30,306,733.06 | -2,615,993.90 |               |        |               |               | 26,046,572.49 | 交易性金融资产 |
| 股票   | 0981 | Semiconductor                | 3,987,282.15   | 自有资金 | 9,680,282.75  | 2,596,503.79  |               |        |               |               | 11,647,255.54 | 交易性金融资产 |
| 股票   | 0082 | Crazy Sports Group           | 18,795,093.34  | 自有资金 | 2,319,308.11  | 69,891.52     |               |        | 129,740.26    | 15,090.16     | 2,143,998.28  | 交易性金融资产 |
| 股票   | 0755 | DevGreat Group               | 21,119,670.70  | 自有资金 | 456,453.00    | -127,725.48   |               |        |               |               | 306,650.47    | 交易性金融资产 |
| 股票   | 6979 | ZJLD Group                   | 5,572,557.43   | 自有资金 | 7,220,593.63  | -992,579.24   |               |        |               |               | 5,847,521.59  | 交易性金融资产 |
| 股票   | 6941 | Yamaichi Electronics Co. Ltd | 16,851,971.72  | 自有资金 | 60,169,538.49 | 29,799,942.34 |               |        | 33,770,971.62 | 11,581,264.69 | 63,202,380.33 | 交易性金融资产 |

|    |      |                        |                |      |                |               |  |  |               |               |                |           |
|----|------|------------------------|----------------|------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|-----------|
| 股票 | 6324 | Harmonic Drive Systems | 6,209,984.71   | 自有资金 | 25,398,511.28  | 7,337,832.69  |  |  | 29,022,632.08 | 13,924,326.19 | 16,376,061.44  | 交易性金融资产   |
| 基金 |      | 德尔塔二号                  | 50,000,000.00  | 自有资金 | 19,583,952.57  |               |  |  |               |               | 19,583,952.57  | 其他非流动金融资产 |
| 基金 |      | 喜兆基金                   | 94,590,404.56  | 自有资金 | 244,372,057.84 | 26,775,769.36 |  |  |               |               | 263,120,499.55 | 其他非流动金融资产 |
| 合计 | /    | /                      | 476,071,567.69 | /    | 536,744,172.01 | 60,340,403.46 |  |  | 67,200,135.97 | 25,505,590.88 | 531,156,069.87 | /         |

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称              | 公司类型 | 主要业务                    | 注册资本       | 总资产        | 净资产        | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |
|-------------------|------|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司  | 子公司  | 投资                      | 10,000万元   | 263,762.39 | 233,472.10 |           | 2,731.21  | 2,716.18  |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司   | 子公司  | 智能卡生产销售                 | 14,700万元   | 56,664.77  | 19,005.60  | 4,611.88  | -1,782.12 | -1,776.09 |
| 江苏新聚环保科技有限公司      | 子公司  | 活性碳纤维材料，节能环保设备的研发、生产与销售 | 2,366万元    | 14,626.04  | 1,633.50   | 3,697.92  | -89.40    | -121.95   |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司     | 子公司  | 功率半导体芯片及器件              | 8,450.18万元 | 69,389.72  | 50,484.62  | 14,509.79 | 1,762.96  | 1,576.96  |
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司    | 子公司  | 太阳能发电系统的产品设计、工程施工       | 2,150万欧元   | 37,268.78  | 18,712.55  | 658.37    | 2,768.18  | 2,200.33  |
| 综艺（开曼）太阳能电力股份有限公司 | 子公司  | 太阳能发电系统的产品设计、工程施工       | 781.04万欧元  | 33,672.83  | 23,542.24  |           | 3,746.85  | 3,746.85  |

|                |     |                   |          |           |           |          |         |         |
|----------------|-----|-------------------|----------|-----------|-----------|----------|---------|---------|
| 综艺（克州）新能源有限公司  | 子公司 | 太阳能发电系统的产品设计、工程施工 | 5,800万元  | 13,072.29 | 12,037.82 | 539.10   | 62.69   | 62.61   |
| 综艺太阳能(美国)有限公司  | 子公司 | 太阳能发电系统的产品设计、工程施工 | 9,900万美元 | 83,747.83 | 76,120.32 | 2,071.34 | 659.71  | 565.67  |
| 北京掌上明珠科技股份有限公司 | 子公司 | 手机网络游戏的研发、运营和发行   | 8,590万元  | 3,319.25  | 3,087.72  | 566.40   | -13.44  | -13.44  |
| 南京天悦电子科技有限公司   | 子公司 | 集成电路设计            | 22,000万元 | 3,890.08  | 2,280.42  | 480.74   | -531.57 | -531.57 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

☐适用 ☒不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

☒适用 ☐不适用

**1、宏观政策及行业政策风险**

公司旗下业务涵盖半导体、股权投资、新能源等业务板块，涉及多个细分领域，宏观政策调整、行业格局演变、经济周期性波动及国际经济形势变化等内外部因素，均可能对公司未来发展产生影响。公司的能源业务大部分位于境外，除需应对行业趋势变化外，电站所在国家的地缘政治、经济形势及新能源政策调整，在一定程度上亦会带来冲击。为此，公司密切追踪并深入解读国家宏观产业政策，拓宽宏观经济与行业基本面研究维度，提升市场研判的精准度与时效性；同时持续完善风险防控体系建设，固化风险管理流程，构建长效管理机制，以降低各类宏观政策与行业政策变动所带来的不确定性，保障业务稳健发展。

**2、技术风险**

公司旗下拥有多家高科技企业，在科技迭代加速、市场竞争日趋激烈的背景下，唯有持续加大技术创新投入，在各自细分领域构筑并巩固竞争优势，方能保持业务的稳健与可持续发展。为此，公司下属相关企业将深度契合国家战略方向，精准把握行业发展趋势，坚持以科技创新为驱动，加速技术迭代升级，同时通过深耕细分市场，着力培育可持续的差异化优势，持续提升核心竞争力，力求巩固或提升拓展行业地位。

### 3、汇率风险

公司海外电站业务主要以美元、欧元等外币进行结算。随着人民币汇率形成机制市场化程度不断深化，人民币币值受到国内外经济、政治形势、货币供求关系等多重因素影响，汇率波动可能对公司海外资产带来一定影响。为此，公司将持续密切监测汇率走势，在严格遵循安全性与流动性原则的前提下，不断提升外汇管理水平，适时运用合法合规且切实有效的金融工具与手段，科学制定汇率风险防范与应对策略，以有效降低汇率波动对海外资产的潜在不利影响，确保海外电站业务的稳健运营及资产安全。

### 4、管理风险

公司作为投资控股型企业，旗下拥有多家子、分公司，业务架构复杂多元，涉及多个行业及细分领域，对经营管理团队在战略管控、风险识别、响应速度、资源整合及业务协同等方面提出了更高要求。为此，公司将围绕制度建设、组织架构、运营管理、资金统筹及内部控制等维度，持续细化并深化内部管控体系，将管控重点贯穿于生产、经营、投资等核心业务流程，优化重大事项决策程序，构建快速响应、高效运转的市场反应机制，切实提升管控效能，赋能各业务板块协同发展。同时，公司将持续跟踪产业发展动态，系统研判行业趋势与周期波动，主动识别并应对各类潜在风险，在防范或有风险的前提下，积极把握市场先机，推动公司实现持续稳健发展。

## （二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 吴涵  | 董事会秘书 | 聘任   | 工作调动 |
| 顾政巍 | 董事会秘书 | 离任   | 工作调动 |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 6 月，公司收到董事、副总经理、董事会秘书顾政巍女士的书面辞任报告，因工作调整，顾政巍女士不再担任董事会秘书职务，继续担任董事、副总经理职务。顾政巍女士辞去董事会秘书的报告自送达本公司董事会之日起生效。

公司于 2026 年 6 月 24 日召开第十二届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，同意聘任吴涵先生为公司董事会秘书，任期自此次董事会审议通过之日起至公司第十二届董事会任期届满之日止。

具体情况详见公司于 2026 年 6 月 25 日披露的《关于变更董事会秘书的公告》（公告编号：2026-027 号）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型    | 承诺方  | 承诺内容                   | 承诺时间                               | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------|------|------------------------|------------------------------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易  | 见说明一 | 关于减少和规范关联交易的承诺         | 2025 年 6 月 9 日                     | 否       | 长期有效 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 解决同业竞争  | 见说明二 | 关于避免同业竞争的承诺            | 2025 年 6 月 9 日                     | 否       | 长期有效 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 其他      | 见说明三 | 关于保障上市公司独立性的承诺         | 2025 年 6 月 9 日                     | 否       | 长期有效 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 其他      | 见说明四 | 关于避免资金占用的承诺            | 2025 年 6 月 9 日                     | 否       | 长期有效 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 其他      | 见说明五 | 关于本次交易摊薄即期回报及填补回报措施的承诺 | 2025 年 6 月 9 日、<br>2025 年 7 月 24 日 | 否       | 长期有效 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
| 其他承诺         | 盈利预测及补偿 | 见说明六 | 业绩承诺                   | 2024 年 11 月 13 日                   | 是       | 见说明六 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 盈利预测及补偿 | 见说明七 | 业绩承诺                   | 2025 年 6 月 9 日                     | 是       | 见说明七 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |
|              | 其他      | 见说明八 | 增持计划实施期间及法定期限内不减持的承诺   | 2026 年 5 月 26 日                    | 是       | 见说明八 | 是        | 不涉及                  | 不涉及             |

说明一：关于减少和规范关联交易的承诺

综艺股份控股股东、实际控制人：1、本人/本公司及本人/本公司直接或间接控制的企业将采取必要措施尽量避免和减少与上市公司及其下属企业之间发生的关联交易；2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格与上市公司及其下属企业进行交易，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；3、保证不以拆借、占用或由上市公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占上市公司及其下属企业的资金、利润、资产及其他资源，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业或上市公司其他股东的合法权益；4、如违反上述承诺，本人/本公司将依法承担相应的法律责任。

说明二：关于避免同业竞争的承诺

综艺股份控股股东、实际控制人：1、本人/本公司及本人/本公司控制的企业不存在直接或间接从事与上市公司及其控制的企业实际从事的业务构成或可能构成重大不利影响的同业竞争的任何业务活动；2、在本次交易完成后，本人/本公司及本人/本公司控制的企业不会直接或间接地以任何方式参与或进行与上市公司及其控制的企业构成重大不利影响的同业竞争的任何业务活动；3、自本承诺函出具之日起，本人/本公司愿意对违反上述承诺而给上市公

司造成的直接经济损失承担赔偿责任；本人/本公司亦应将上述相关获利支付给上市公司；上市公司有权将应付本人/本公司的分红收入予以扣留并冲抵前述相关款项。

### 说明三：关于保障上市公司独立性的承诺

综艺股份控股股东、实际控制人：1、本次交易前，上市公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和中国证监会的有关要求，建立了完善的法人治理结构和独立运营的公司管理体制，本人/本公司保证本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业与上市公司在业务、资产、机构、人员和财务等方面保持独立；2、本次交易完成后，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司独立性和合法利益，在业务、资产、机构、人员和财务上与上市公司保持“五分开原则”，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司为本人/本公司或本人/本公司控制的企业提供担保，不违规占用上市公司资金、资产，保持并维护上市公司的独立性，维护上市公司其他股东的合法权益；3、如违反上述承诺，本人/本公司将依法承担相应的法律责任。

### 说明四：关于避免资金占用的承诺

综艺股份控股股东、实际控制人：本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司（含其下属企业，下同）以外的企业（如有）不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用上市公司资金的情形；本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的企业（如有）不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司的资金，在任何情况下不要求上市公司为本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的企业（如有）违规提供担保，避免与上市公司发生与正常经营业务无关的资金往来行为，不从事损害上市公司合法权益的行为。如违反上述承诺对上市公司造成任何影响或损失，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。

### 说明五：关于本次交易摊薄即期回报及填补回报措施的承诺

（一）综艺股份控股股东、实际控制人：1、本人/本公司不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本人/本公司切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人/本公司违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担赔偿责任。

（二）综艺股份全体董事、监事（时任）及高级管理人员：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若上市公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人切实履行上

市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。

**说明六：关于业绩承诺**

业绩承诺方（杨苏川、吴天添）承诺：新聚环保在 2024 年度净利润达到 400 万元、营业收入达到 8,000 万元；2025 年度净利润达到 600 万元、营业收入达到 9,000 万元；2026 年度净利润达到 800 万元、营业收入达到 10,000 万元。

**说明七：关于业绩承诺**

业绩承诺方（李建新、李大威）承诺，吉莱微在业绩承诺期内，即 2025 年度、2026 年度、2027 年度和 2028 年度完成业绩目标为 2,600 万元、3,300 万元，4,100 万元以及 5,000 万元，业绩承诺期累计承诺净利润不低于 15,000 万元。

**说明八：关于增持计划实施期间及法定期限内不减持的承诺**

基于对公司未来战略发展的信心以及对公司价值的认可，同时为提升投资者信心，公司控股股东综艺投资计划在 2026 年 5 月 26 日至 2027 年 5 月 25 日期间，通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持金额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元。综艺投资承诺在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

☐适用 ☒不适用

**三、违规担保情况**

☐适用 ☒不适用

#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对子公司的担保情况       |           |
|-------------------|-----------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计   | 23,990.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 29,101.20 |

| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| 担保总额（A+B）                          | 29,101.20             |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   | 8.55                  |
| 其中：                                |                       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0                     |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 8,120.00              |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0                     |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 8,120.00              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | 无                     |
| 担保情况说明                             | 上述担保均为对合并范围内子公司所提供的担保 |

### （三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

### 十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### （二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 90,865 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）      |                                                                                                           |             |             |                     |            |             |         |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|------------|-------------|---------|
| 股东名称<br>（全称）                | 报告期内增减                                                                                                    | 期末持股数量      | 比例<br>（%）   | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻结情况 |             | 股东性质    |
|                             |                                                                                                           |             |             |                     | 股份<br>状态   | 数量          |         |
| 南通综艺投资有限公司                  | 1,127,400                                                                                                 | 260,083,109 | 20.01       | 0                   | 质押         | 137,000,000 | 境内非国有法人 |
| 咎圣达                         | 0                                                                                                         | 239,885,029 | 18.45       | 0                   | 质押         | 86,300,000  | 境内自然人   |
| 海安瑞海城镇化投资建设<br>有限公司         | -9,682,200                                                                                                | 65,317,800  | 5.02        | 0                   | 无          | 0           | 国有法人    |
| 尹超                          | 1,417,200                                                                                                 | 11,287,000  | 0.87        | 0                   | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 俞旺帮                         | 1,480,200                                                                                                 | 6,267,203   | 0.48        | 0                   | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 香港中央结算有限公司                  | -3,093,466                                                                                                | 5,713,657   | 0.44        | 0                   | 无          | 0           | 未知      |
| 上海银湖投资中心（有限<br>合伙）          | 1,459,700                                                                                                 | 5,348,500   | 0.41        | 0                   | 无          | 0           | 未知      |
| 吴志坚                         | 1,115,700                                                                                                 | 4,680,000   | 0.36        | 0                   | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 吕洪                          | 2,240,700                                                                                                 | 4,067,100   | 0.31        | 0                   | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 高称发                         | 4,000,000                                                                                                 | 4,000,000   | 0.31        | 0                   | 无          | 0           | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |                                                                                                           |             |             |                     |            |             |         |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量                                                                                             | 股份种类及数量     |             |                     |            |             |         |
|                             |                                                                                                           | 种类          | 数量          |                     |            |             |         |
| 南通综艺投资有限公司                  | 260,083,109                                                                                               | 人民币普通股      | 260,083,109 |                     |            |             |         |
| 咎圣达                         | 239,885,029                                                                                               | 人民币普通股      | 239,885,029 |                     |            |             |         |
| 海安瑞海城镇化投资建设有限公司             | 65,317,800                                                                                                | 人民币普通股      | 65,317,800  |                     |            |             |         |
| 尹超                          | 11,287,000                                                                                                | 人民币普通股      | 11,287,000  |                     |            |             |         |
| 俞旺帮                         | 6,267,203                                                                                                 | 人民币普通股      | 6,267,203   |                     |            |             |         |
| 香港中央结算有限公司                  | 5,713,657                                                                                                 | 人民币普通股      | 5,713,657   |                     |            |             |         |
| 上海银湖投资中心（有限合伙）              | 5,348,500                                                                                                 | 人民币普通股      | 5,348,500   |                     |            |             |         |
| 吴志坚                         | 4,680,000                                                                                                 | 人民币普通股      | 4,680,000   |                     |            |             |         |
| 吕洪                          | 4,067,100                                                                                                 | 人民币普通股      | 4,067,100   |                     |            |             |         |
| 高称发                         | 4,000,000                                                                                                 | 人民币普通股      | 4,000,000   |                     |            |             |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明            | 公司前十名股东中，第二名咎圣达是第一名南通综艺投资有限公司的实际控制人，南通综艺投资有限公司与其余八名股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 |             |             |                     |            |             |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明         | 不适用                                                                                                       |             |             |                     |            |             |         |

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

### 三、董事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

### 五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏综艺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |
| 货币资金          | 1,282,126,262.93 | 1,110,832,697.50 |
| 结算备付金         |                  |                  |
| 拆出资金          |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 478,694,846.38   | 469,210,180.72   |
| 衍生金融资产        |                  |                  |
| 应收票据          | 45,157,801.97    | 41,793,549.87    |
| 应收账款          | 255,721,437.20   | 243,216,199.75   |
| 应收款项融资        | 6,468,421.61     | 12,785,104.17    |
| 预付款项          | 6,267,349.98     | 5,127,215.45     |
| 应收保费          |                  |                  |
| 应收分保账款        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |
| 其他应收款         | 10,072,861.76    | 9,750,367.16     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |
| 应收股利          |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |
| 存货            | 198,941,120.93   | 192,293,139.61   |
| 其中：数据资源       |                  |                  |
| 合同资产          | 8,728,336.22     | 10,711,353.24    |
| 持有待售资产        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |
| 其他流动资产        | 65,692,348.90    | 79,817,055.15    |
| 流动资产合计        | 2,357,870,787.88 | 2,175,536,862.62 |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |
| 债权投资          |                  |                  |
| 其他债权投资        |                  |                  |
| 长期应收款         |                  |                  |
| 长期股权投资        | 133,111,089.71   | 135,768,373.00   |
| 其他权益工具投资      | 113,010,000.00   | 113,010,000.00   |
| 其他非流动金融资产     | 1,671,262,895.10 | 1,652,916,938.39 |
| 投资性房地产        | 16,549,418.52    | 16,900,133.30    |
| 固定资产          | 1,297,088,528.68 | 1,375,415,561.77 |
| 在建工程          | 178,462,574.72   | 176,477,417.66   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产       |                  |                  |
| 油气资产          |                  |                  |
| 使用权资产         | 30,878,592.43    | 35,648,383.97    |
| 无形资产          | 142,945,910.98   | 149,233,400.16   |
| 其中：数据资源       |                  |                  |
| 开发支出          |                  |                  |
| 其中：数据资源       |                  |                  |
| 商誉            | 10,491,549.31    | 10,491,549.31    |
| 长期待摊费用        | 4,340,473.05     | 3,989,212.52     |
| 递延所得税资产       | 143,119,508.53   | 149,114,049.69   |
| 其他非流动资产       | 808,284.90       | 5,604,158.65     |
| 非流动资产合计       | 3,742,068,825.93 | 3,824,569,178.42 |
| 资产总计          | 6,099,939,613.81 | 6,000,106,041.04 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |
| 短期借款          | 192,833,624.78   | 179,846,046.94   |
| 向中央银行借款       |                  |                  |
| 拆入资金          |                  |                  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 衍生金融负债        |                  |                  |
| 应付票据          | 6,962,577.62     | 10,909,721.28    |
| 应付账款          | 130,885,705.51   | 124,096,713.47   |
| 预收款项          | 124,320.72       | 155,834.58       |
| 合同负债          | 25,573,151.96    | 38,398,201.72    |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 12,615,108.25    | 14,289,564.56    |
| 应交税费          | 16,708,879.57    | 18,001,807.99    |
| 其他应付款         | 245,129,211.13   | 252,511,270.53   |
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 31,913,761.28    | 41,591,929.92    |
| 其他流动负债        | 41,098,130.32    | 38,306,265.30    |
| 流动负债合计        | 703,844,471.14   | 718,107,356.29   |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 334,992,499.00   | 198,307,686.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 11,202,744.74    | 14,853,374.38    |
| 长期应付款         | 5,210,000.00     | 5,210,000.00     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 15,883,398.95    | 16,841,257.62    |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| 递延收益                 | 49,832,658.13    | 53,808,234.94    |
| 递延所得税负债              | 129,012,499.55   | 129,344,098.46   |
| 其他非流动负债              | 432,662.42       | 510,290.88       |
| 非流动负债合计              | 546,566,462.79   | 418,874,942.28   |
| 负债合计                 | 1,250,410,933.93 | 1,136,982,298.57 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |
| 其他权益工具               |                  |                  |
| 其中：优先股               |                  |                  |
| 永续债                  |                  |                  |
| 资本公积                 | 737,122,538.32   | 2,226,883,934.22 |
| 减：库存股                |                  |                  |
| 其他综合收益               | -278,003,400.33  | -204,942,441.31  |
| 专项储备                 |                  |                  |
| 盈余公积                 |                  | 65,719,160.36    |
| 一般风险准备               |                  |                  |
| 未分配利润                | 1,643,831,600.08 | 41,213,673.42    |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 3,402,950,738.07 | 3,428,874,326.69 |
| 少数股东权益               | 1,446,577,941.81 | 1,434,249,415.78 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 4,849,528,679.88 | 4,863,123,742.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 6,099,939,613.81 | 6,000,106,041.04 |

公司负责人：杨朦                      主管会计工作负责人：钱志华                      会计机构负责人：周季亮

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江苏综艺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |                 |                  |
| 货币资金         | 80,264,083.88   | 77,718,313.49    |
| 交易性金融资产      |                 |                  |
| 衍生金融资产       |                 |                  |
| 应收票据         |                 |                  |
| 应收账款         |                 |                  |
| 应收款项融资       |                 |                  |
| 预付款项         |                 |                  |
| 其他应收款        | 599,821,318.75  | 523,715,176.56   |
| 其中：应收利息      |                 |                  |
| 应收股利         |                 |                  |
| 存货           |                 |                  |
| 其中：数据资源      |                 |                  |
| 合同资产         |                 |                  |
| 持有待售资产       |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |                 |                  |
| 其他流动资产       | 5,654,917.11    | 5,654,917.11     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计        | 685,740,319.74   | 607,088,407.16   |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |
| 债权投资          |                  |                  |
| 其他债权投资        |                  |                  |
| 长期应收款         |                  |                  |
| 长期股权投资        | 2,481,252,243.86 | 2,479,620,489.96 |
| 其他权益工具投资      | 47,970,000.00    | 47,970,000.00    |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |
| 投资性房地产        |                  |                  |
| 固定资产          | 88,156,681.03    | 91,358,002.73    |
| 在建工程          |                  |                  |
| 生产性生物资产       |                  |                  |
| 油气资产          |                  |                  |
| 使用权资产         |                  |                  |
| 无形资产          | 3,595,806.63     | 3,795,035.53     |
| 其中：数据资源       |                  |                  |
| 开发支出          |                  |                  |
| 其中：数据资源       |                  |                  |
| 商誉            |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 1,886,792.33     | 2,641,509.29     |
| 递延所得税资产       | 2,531,765.90     | 2,343,114.91     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 2,625,393,289.75 | 2,627,728,152.42 |
| 资产总计          | 3,311,133,609.49 | 3,234,816,559.58 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |
| 短期借款          | 40,030,303.03    | 40,033,333.33    |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 衍生金融负债        |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          |                  |                  |
| 预收款项          |                  |                  |
| 合同负债          |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 39,522.35        | 39,522.35        |
| 应交税费          | 661,561.81       | 968,589.42       |
| 其他应付款         | 1,176,114,810.34 | 1,249,480,430.97 |
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 11,106,333.33    |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,227,952,530.86 | 1,290,521,876.07 |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |
| 长期借款          | 121,000,000.00   |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |

|                      |                  |                   |
|----------------------|------------------|-------------------|
| 长期应付职工薪酬             |                  |                   |
| 预计负债                 |                  |                   |
| 递延收益                 |                  |                   |
| 递延所得税负债              | 9,492,500.00     | 9,492,500.00      |
| 其他非流动负债              |                  |                   |
| 非流动负债合计              | 130,492,500.00   | 9,492,500.00      |
| 负债合计                 | 1,358,445,030.86 | 1,300,014,376.07  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                   |
| 实收资本（或股本）            | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00  |
| 其他权益工具               |                  |                   |
| 其中：优先股               |                  |                   |
| 永续债                  |                  |                   |
| 资本公积                 | 606,324,683.51   | 2,096,086,079.41  |
| 减：库存股                |                  |                   |
| 其他综合收益               | 28,477,500.00    | 28,477,500.00     |
| 专项储备                 |                  |                   |
| 盈余公积                 |                  | 113,438,195.68    |
| 未分配利润                | 17,886,395.12    | -1,603,199,591.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 1,952,688,578.63 | 1,934,802,183.51  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 3,311,133,609.49 | 3,234,816,559.58  |

公司负责人：杨滕

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 330,774,380.98 | 213,149,581.25 |
| 其中：营业收入     | 330,774,380.98 | 213,149,581.25 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 350,972,170.51 | 247,366,308.55 |
| 其中：营业成本     | 253,312,080.58 | 164,146,697.72 |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 4,533,426.60   | 3,454,427.74   |
| 销售费用        | 10,817,811.39  | 7,943,932.87   |
| 管理费用        | 72,562,116.97  | 64,112,099.10  |
| 研发费用        | 12,836,972.43  | 7,575,100.92   |
| 财务费用        | -3,090,237.46  | 134,050.20     |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用                       | 7,229,854.57   | 6,985,303.86   |
| 利息收入                          | 8,427,053.49   | 13,134,650.10  |
| 加：其他收益                        | 4,864,950.09   | 1,194,660.54   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 26,104,055.87  | 32,812,799.53  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -2,657,283.29  | -3,213,902.94  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 60,512,808.95  | 32,170,993.00  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -719,043.32    | -1,091,379.34  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -249,698.90    | 523,778.91     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -291,319.10    |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 70,023,964.06  | 31,394,125.34  |
| 加：营业外收入                       | 33,892.78      | 2,174.47       |
| 减：营业外支出                       | 47,002.13      | 25,786.51      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 70,010,854.71  | 31,370,513.30  |
| 减：所得税费用                       | 10,544,958.28  | 2,838,358.46   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 59,465,896.43  | 28,532,154.84  |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 59,465,896.43  | 28,532,154.84  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    | 47,137,370.40  | 19,896,104.66  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          | 12,328,526.03  | 8,636,050.18   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | -73,060,959.02 | 89,081,204.82  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -73,060,959.02 | 88,626,627.32  |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |                | 530,422.50     |
| （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             |                | 530,422.50     |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              | -73,060,959.02 | 88,096,204.82  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备               |                |                |
| （5）现金流量套期储备                   |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额                 | -73,060,959.02 | 88,096,204.82  |
| （7）其他                         |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                | 454,577.50     |
| 七、综合收益总额                      | -13,595,062.59 | 117,613,359.66 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           | -25,923,588.62 | 108,522,731.98 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             | 12,328,526.03  | 9,090,627.68   |
| 八、每股收益：                       |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                | 0.0363         | 0.0153         |
| （二）稀释每股收益(元/股)                | 0.0363         | 0.0153         |

公司负责人：杨朦

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

## 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 229,357.80     | 234,862.39     |
| 减：营业成本                        |                |                |
| 税金及附加                         | 637,059.70     | 666,278.57     |
| 销售费用                          |                |                |
| 管理费用                          | 15,102,326.03  | 15,163,701.06  |
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | -31,062,302.42 | 21,255,048.78  |
| 其中：利息费用                       | 2,190,892.51   | 743,010.12     |
| 利息收入                          | 845,339.48     | 1,216,592.24   |
| 加：其他收益                        | 5,819.69       |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 2,894,253.90   | 1,166,532.10   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -179,496.10    | -1,907,217.90  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -754,603.95    | -136,439.93    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 17,697,744.13  | -35,820,073.85 |
| 加：营业外收入                       |                |                |
| 减：营业外支出                       |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 17,697,744.13  | -35,820,073.85 |
| 减：所得税费用                       | -188,650.99    | -34,109.98     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 17,886,395.12  | -35,785,963.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 17,886,395.12  | -35,785,963.87 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |                |                |
| 5.现金流量套期储备                    |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额                  |                |                |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 7.其他           |               |                |
| 六、综合收益总额       | 17,886,395.12 | -35,785,963.87 |
| 七、每股收益：        |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股) |               |                |
| （二）稀释每股收益(元/股) |               |                |

公司负责人：杨滕                      主管会计工作负责人：钱志华                      会计机构负责人：周季亮

合并现金流量表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2026年半年度       | 2025年半年度       |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 281,835,160.68 | 204,559,550.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                |
| 收到的税费返还                   | 2,106,108.91   | 2,610,269.48   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,805,572.79  | 33,063,774.85  |
| 经营活动现金流入小计                | 307,746,842.38 | 240,233,594.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 153,586,807.19 | 147,850,207.91 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 61,151,417.42  | 41,908,538.07  |
| 支付的各项税费                   | 16,245,458.14  | 9,129,317.35   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38,272,542.67  | 37,501,060.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 269,256,225.42 | 236,389,124.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 38,490,616.96  | 3,844,470.59   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 67,207,344.87  | 242,863,161.63 |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,870,959.52   | 694,748.64     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 356,767.22     |                |
| 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            | 362,458,510.34 | 268,315,456.69 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计                | 431,893,581.95   | 511,873,366.96   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,926,470.37     | 28,121,356.03    |
| 投资支付的现金                   |                  | 74,323,501.70    |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 395,054,335.13   | 398,506,395.77   |
| 投资活动现金流出小计                | 396,980,805.50   | 500,951,253.50   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 34,912,776.45    | 10,922,113.46    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 548,122,314.00   | 96,899,196.88    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 548,122,314.00   | 96,899,196.88    |
| 偿还债务支付的现金                 | 407,630,000.00   | 111,666,103.99   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 6,606,006.79     | 6,058,155.47     |
| 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            | 5,693,597.67     | 902,536.55       |
| 筹资活动现金流出小计                | 419,929,604.46   | 118,626,796.01   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 128,192,709.54   | -21,727,599.13   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -30,957,673.09   | 24,154,834.09    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 170,638,429.86   | 17,193,819.01    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,108,839,015.18 | 1,047,209,972.39 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 1,279,477,445.04 | 1,064,403,791.40 |

公司负责人：杨朦

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

## 母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026年半年度        | 2025年半年度      |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                 |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |                 | 250,000.00    |
| 收到的税费返还               |                 |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 46,483,479.42   | 30,387,800.53 |
| 经营活动现金流入小计            | 46,483,479.42   | 30,637,800.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |                 |               |
| 支付给职工及为职工支付的现金        | 4,249,833.88    | 4,242,596.02  |
| 支付的各项税费               | 636,715.24      | 638,422.35    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 165,798,643.80  | 27,113,428.71 |
| 经营活动现金流出小计            | 170,685,192.92  | 31,994,447.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -124,201,713.50 | -1,356,646.55 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |                 |               |
| 收回投资收到的现金             |                 |               |
| 取得投资收益收到的现金           |                 |               |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 220,627.00     | 7,258,707.99   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 220,627.00     | 7,258,707.99   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -220,627.00    | -7,258,707.99  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 132,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 132,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 40,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,087,589.48   | 747,000.02     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,087,589.48   | 40,747,000.02  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 129,912,410.52 | -747,000.02    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -2,944,299.63  | 6,693,707.91   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 2,545,770.39   | -2,668,646.65  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 77,718,313.49  | 128,925,356.44 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 80,264,083.88  | 126,256,709.79 |

公司负责人：杨滕

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

合并所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|-------------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具      |             |        | 资本公积              | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收益          | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积           | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润            | 其<br>他 | 小计               |                  |
|                       |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,300,000,000.00 |             |             |        | 2,226,883,934.22  |               | -204,942,441.31 |                  | 65,719,160.36  |                            | 41,213,673.42    |        | 3,428,874,326.69 | 1,434,249,415.78 |
| 加：会计政策变更              |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,300,000,000.00 |             |             |        | 2,226,883,934.22  |               | -204,942,441.31 |                  | 65,719,160.36  |                            | 41,213,673.42    |        | 3,428,874,326.69 | 1,434,249,415.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |             |             |        | -1,489,761,395.90 |               | -73,060,959.02  |                  | -65,719,160.36 |                            | 1,602,617,926.66 |        | -25,923,588.62   | 12,328,526.03    |
| （一）综合收益总额             |                  |             |             |        |                   |               | -73,060,959.02  |                  |                |                            | 47,137,370.40    |        | -25,923,588.62   | 12,328,526.03    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                   |               |                 |                  |                |                            |                  |        |                  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|-----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  | -1,489,761,395.90 |  |                 |  |  | -65,719,160.36 |  | 1,555,480,556.26 |  |                  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  | -65,719,160.36 |  | 65,719,160.36    |  |                  |                  |                  |
| 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              |                  |  |  |  | -1,489,761,395.90 |  |                 |  |  |                |  | 1,489,761,395.90 |  |                  |                  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                   |  |                 |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 四、本期末余额            | 1,300,000,000.00 |  |  |  | 737,122,538.32    |  | -278,003,400.33 |  |  |                |  | 1,643,831,600.08 |  | 3,402,950,738.07 | 1,446,577,941.81 | 4,849,528,679.88 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |                  |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                  | 小计               |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,223,602,876.97 |       | -268,380,252.01 |      | 65,719,160.36 |        | -63,595,022.93 |    | 3,257,346,762.39 | 1,181,563,660.98 | 4,438,910,423.37 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,223,602,876.97 |       | -268,380,252.01 |      | 65,719,160.36 |        | -63,595,022.93 |    | 3,257,346,762.39 | 1,181,563,660.98 | 4,438,910,423.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | 92,934,627.32   |      |               |        | 15,588,104.66  |    | 108,522,731.98   | 9,090,627.68     | 117,613,359.66   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 88,626,627.32   |      |               |        | 19,896,104.66  |    | 108,522,731.98   | 9,090,627.68     | 117,613,359.66   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |                 |      |               |        |                |    |                  |                  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|-----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|------------------|--|
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| （三）利润分配            |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  | 4,308,000.00    |  |               |  | -4,308,000.00  |  |                  |                  |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  | 4,308,000.00    |  |               |  | -4,308,000.00  |  |                  |                  |                  |  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |                 |  |               |  |                |  |                  |                  |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 1,300,000,000.00 |  |  |  | 2,223,602,876.97 | -175,445,624.69 |  | 65,719,160.36 |  | -48,006,918.27 |  | 3,365,869,494.37 | 1,190,654,288.66 | 4,556,523,783.03 |  |

公司负责人：杨朦

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|---------------|------|-----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积            | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,096,086,079.41  |       | 28,477,500.00 |      | 113,438,195.68  | -1,603,199,591.58 | 1,934,802,183.51 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,096,086,079.41  |       | 28,477,500.00 |      | 113,438,195.68  | -1,603,199,591.58 | 1,934,802,183.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | -1,489,761,395.90 |       |               |      | -113,438,195.68 | 1,621,085,986.70  | 17,886,395.12    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 | 17,886,395.12     | 17,886,395.12    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    | -1,489,761,395.90 |       |               |      | -113,438,195.68 | 1,603,199,591.58  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                   |       |               |      | -113,438,195.68 | 113,438,195.68    |                  |
| 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                 |                  |        |     |    | -1,489,761,395.90 |       |               |      |                 | 1,489,761,395.90  |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                   |       |               |      |                 |                   |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 606,324,683.51    |       | 28,477,500.00 |      |                 | 17,886,395.12     | 1,952,688,578.63 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,096,086,079.41 |       | 29,632,500.00 |      | 113,438,195.68 | -1,553,055,889.51 | 1,986,100,885.58 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,096,086,079.41 |       | 29,632,500.00 |      | 113,438,195.68 | -1,553,055,889.51 | 1,986,100,885.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                | -35,785,963.87    | -35,785,963.87   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                | -35,785,963.87    | -35,785,963.87   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,300,000,000.00 |        |     |    | 2,096,086,079.41 |       | 29,632,500.00 |      | 113,438,195.68 | -1,588,841,853.38 | 1,950,314,921.71 |

公司负责人：杨朦

主管会计工作负责人：钱志华

会计机构负责人：周季亮

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

江苏综艺股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1996年10月22日经中国证券监督管理委员会以证监发(1996)279号文批准上市。1996年11月20日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

2001年1月3日,中国证监会证监函(2001)1号文复函,同意公司将855万股内部职工股全部转让给公司第二大股东南通大兴服装绣品有限公司。此次转股的相关协议的签署、公证及过户手续的办理已于2001年6月完成。

公司控股股东江苏南通绣衣时装(集团)公司于2002年6月26日经通州市经济体制改革委员会办公室通体改办(2002)22号批复同意,改制为南通综艺投资有限公司。

2005年10月14日公司股东大会审议通过了公司股权分置改革方案:公司原非流通股东南通综艺投资有限公司和南通大兴服装绣品有限公司以其持有的3,465万股股份作为对价向流通股股东送股以获得上市流通权,即向流通股股东每10股送3.5股。上述送股对价于2005年10月24日完成后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化,截止2005年12月31日,公司无限售条件股份13,365万股,有限售条件股份13,635万股,合计27,000万股。

根据公司2006年度股东大会决议规定,以2006年末公司总股本27,000万股为基数,向全体股东每10股送红股5股派现金0.6元(含税),共计送出红股13,500万股,送出现金红利1,620万元。公司增加注册资本人民币13,500万元,由未分配利润人民币13,500万元转增股本,变更后注册资本及股本为人民币40,500万元。

根据公司2009年5月15日召开的2008年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1201号文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股39,400,000股,增加注册资本3,940万元,变更后的注册资本及股本为人民币44,440万元。上述股本已经立信会计师事务所有限公司验资,并出具信会师报字(2009)第11916号验资报告。

根据公司2009年度股东大会决议规定,以2009年末公司总股本44,440万股为基数,按每10股由资本公积金转增5股,共计转增22,220万股,并于2010年度实施。转增后,注册资本及股本增至人民币66,660万元。

根据公司2010年8月18日召开的2010年度第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]382号文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股(A股)6,980万股,增加注册资本6,980万元,变更后的注册资本及股本为人民币73,640万元。

根据公司2011年度股东大会决议,以2011年末公司总股本73,640万股为基数,按每10股由资本公积金转增5股,共计转增36,820万股,并于2012年度实施。转增后,注册资本及股本增至人民币110,460万元。

根据公司2012年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]137号文核准,公司非公开发行人民币普通股(A股)195,400,000股,增加注册资本19,540万元,变更后的注册资本及股本为人民币130,000万元。

截至2026年6月30日止,公司注册资本及股本为130,000万元。

公司所处行业为工业类,主要经营范围为新能源、太阳能电池、组件及应用产品的开发、销售、服务;集成电路设计及应用产品开发,计算机软件开发、销售、服务,计算机及外围设备研制、生产、销售、服务;电子商务信息咨询服务;计算机系统集成,新材料、新型电子元器件研制、生产、销售;科技投资、咨询、管理及服务,服装、针纺织品制造、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的

项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。公司注册地:江苏省南通市通州区兴东镇黄金村。  
公司的统一社会信用代码:91320600138471411L。

本财务报表业经公司全体董事于 2026 年 8 月 7 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2、 持续经营

√适用 □不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“金融工具”、“存货”、“收入”。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                | 重要性标准                                                    |
|-------------------|----------------------------------------------------------|
| 重要的按单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额≥500 万元                                              |
| 重要在建工程项目          | 期末余额≥1000 万元或本期变动金额≥1000 万元,本期变动金额为本期新增在建工程金额或本期减少在建工程金额 |

|                  |                            |
|------------------|----------------------------|
| 账龄超过 1 年的重要应付账款  | 单项金额≥500 万元                |
| 账龄超过 1 年的重要预收款项  | 单项金额≥500 万元                |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债  | 单项金额≥500 万元                |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 单项金额≥500 万元                |
| 重要的投资活动          | 金额≥2000 万元                 |
| 重要的非全资子公司        | 子公司净资产金额占合并净资产的 5%以上       |
| 重要的合营企业或联营企业     | 单个被投资单位的长期股权投资投资金额≥5000 万元 |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 7.1 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 7.2 合并程序

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

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

#### 7.2.1 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

### 7.2.2 处置子公司

#### a.一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### b.分步处置子公司

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

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

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

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

### 7.2.3 购买子公司少数股权

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

### 7.2.4 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- a. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- b. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- c. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 10.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 10.2 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 11.1 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

## 11.2 金融工具的确认依据和计量方法

### 11.2.1 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 11.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 11.2.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 11.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

**11.2.5 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**11.2.6 以摊余成本计量的金融负债**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**11.3 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

**11.4 金融负债终止确认**

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

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

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

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

### 11.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 11.6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

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

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

| 项目         | 组合类别       | 确定依据                                                      |
|------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 应收账款、其他应收款 | 账龄组合       | 本组合为除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备    |
|            | 合并范围内关联方组合 | 本组合主要为合并范围内关联方款项等，此类应收款项按照 1%计提坏账准备                       |
| 应收票据       | 银行承兑汇票组合   | 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，因此不计提坏账准备         |
|            | 商业承兑汇票组合   | 参考历史信用经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计提预期信用损失 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

## 13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

## 14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

## 16、 存货

☒适用 ☐不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料、在产品、合同履约成本、委托加工物资、发出商品等。

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

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- a.低值易耗品采用一次转销法；
- b.包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### 17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19、 长期股权投资**

√适用 □不适用

**19.1 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**19.2、初始投资成本的确定****19.2.1 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

**19.2.2 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**19.3 后续计量及损益确认方法****19.3.1 成本法核算的长期股权投资**

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

**19.3.2 权益法核算的长期股权投资**

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

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

### 19.3.3 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 20、 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率  | 年折旧率      |
|--------|-------|---------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-30   | 5.00 | 9.50-3.17 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5.00 | 9.50      |
| 光伏电站   | 年限平均法 | 15-20   | 5.00 | 6.33-4.75 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5.00 | 19.00     |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00 | 19.00     |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00 | 19.00     |

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别       | 转为固定资产的标准和时点                                                                    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物   | （1）主体建设工程及配套工程已完工；（2）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装的机器设备 | （1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）设备达到预定可使用状态。                    |

**23、 借款费用**

√适用 □不适用

**23.1 借款费用资本化的确认原则**

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

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

**23.2 借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b. 借款费用已经发生；

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

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

**23.3 暂停资本化期间**

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

**23.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

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

**24、 生物资产**

□适用 √不适用

**25、 油气资产**

□适用 √不适用

**26、 无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

**a. 无形资产的计价方法**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

**2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**b. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

| 项目       | 预计使用寿命         | 摊销方法 | 依据          |
|----------|----------------|------|-------------|
| 土地使用权    | 20 年、30 年、50 年 | 直线法  | 土地使用权权证规定年限 |
| 专利权      | 5-10 年         | 直线法  | 按预计受益年限     |
| 非专利技术    | 10 年           | 直线法  | 按预计受益年限     |
| 软件、系统及其他 | 5 年、10 年       | 直线法  | 按预计受益年限     |

**c. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

对于子公司综艺太阳能（美国）有限公司账面无形资产-土地，因其无明确的使用期限，将其归类为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

**a. 研发支出的归集范围**

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

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料。相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

**b. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**c. 开发阶段支出资本化的具体条件**

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

| 项目      | 摊销年限        | 摊销依据                 |
|---------|-------------|----------------------|
| 装修费     | 3 年、4 年、5 年 | 按房屋租期与装修收益期限两者中较短的期限 |
| 模具费     | 3 年         | 预计收益年限               |
| 银联资质使用费 | 2 年         | 预计收益年限               |
| 网站运维费   | 2-4 年       | 预计收益年限               |

## 29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

**30、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**a. 设定提存计划**

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

**b. 设定受益计划**

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**31、 预计负债**

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**32、 股份支付**

□适用 √不适用

**33、 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**34、 收入****(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**a.收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### b. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

##### 制造业、贸易服务业：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，公司享有现时收款权利或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，享有现时收款权利或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### 光伏电站：

太阳能电站整体转让销售收入确认，必须同时满足以下条件：电站已取得并网许可证；电站销售价款已收回 50% 以上，或虽未收回 50% 以上但购买方提供了能够支付全部价款的资信证明；电站权属转移手续已办妥。

太阳能电站发电收入确认，必须同时满足以下条件：上网电量已获得电网公司确认；电量销售收入及相关补贴收入预计很可能收回。

美国太阳能电站 SREC 卡转让收入的相关处理：依据新泽西州当地法规，太阳能电站项目建成后，将从联邦政府获得相当于项目建设费用 30% 的投资补贴。同时，公司每发电一千度可获得一个 SREC 指标，该指标可用于交易。

据财会【2012】24 号“关于印发《可再生能源电价附加有关会计处理规定》的通知，“企业专为可再生能源发电项目接入电网系统而发生的工程投资和运行维护费用，以及国家投资或补贴建设的公共可再生能源独立电力系统所发生的合理的运行和管理费用超出销售电价的部分，按规

定取得可再生能源电价附加补助资金的，按收到或应收的补助金额，借记“银行存款”、“其他应收款”等科目，贷记“主营业务收入”科目。

根据上述会计处理规定，综艺太阳能（美国）有限公司将获得的 19MW 光伏电站项目投资补贴，按资产使用年限（20 年）分期计入营业收入。

对于取得的 SREC 指标，在获取当期根据市场价格确认营业收入并列为其他流动资产。

互联网信息及技术服务—移动游戏类：

公司按不同业务情况分自主运营、联合运营、代理运营三种形式：

（1）自主运营指公司独立运营，销售虚拟货币，推广游戏产品。公司自主运营游戏在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

（2）联合运营指公司有条件地与其他游戏运营商合作运营，游戏运营商负责销售虚拟货币，推广游戏产品。游戏运营商对游戏产品所获得的收入按合同约定在扣除不超过占收入额约定比例的渠道成本后的净收益定期与公司进行分成结算，公司经双方核对确认后，确认营业收入。

（3）代理运营：代理方向公司一次性支付游戏产品的版权费，游戏运营收入以合同约定分成比例结算。版权费收入列为递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销计入营业收入；代理方对游戏产品所获得的收入按合同约定在扣除不超过占收入额约定比例的渠道成本后的净收益定期与公司进行分成结算，公司经双方核对确认后，确认营业收入。

## （2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

## 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

### 36.1 类型

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

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

### 36.2 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 36.3 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

— 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

### 38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

#### （1）使用权资产

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

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

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

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

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

— 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

— 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

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

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

— 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

— 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

### 40、 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### 41、 其他

☒适用 ☐不适用

#### 分部报告

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

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

## 六、税项

### 1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 增值税     | 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，在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%、5%                      |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 7%、5%、1%                          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 30%、27.9%、25%、20%、16.5%、15%、8.25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%、2%                             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称            | 所得税税率（%）  |
|-------------------|-----------|
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司   | 15        |
| 赣州毅能达金融信息有限公司     | 15        |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司     | 15        |
| 江苏新聚环保科技有限公司      | 15        |
| 安徽新聚碳纤维有限公司       | 15        |
| 北京天一集成科技有限公司      | 15        |
| 南京天悦电子科技有限公司      | 15        |
| 成都吉莱芯科技有限公司       | 15        |
| 综艺（克州）新能源有限公司     | 15        |
| 深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司  | 20        |
| 深圳毅能达智能终端技术有限公司   | 20        |
| 南通综艺文创有限公司        | 20        |
| 南通天辰文创有限公司        | 20        |
| 南通优康供应链管理有限公司     | 20        |
| 南通聚汉炭材料有限公司       | 20        |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司    | 20        |
| 北京骏毅能达智能科技有限公司    | 20        |
| 综艺（意大利）普利亚光伏有限公司  | 27.9      |
| 综艺（意大利）西西里光伏有限公司  | 27.9      |
| 综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司 | 27.9      |
| 综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司  | 27.9      |
| 综艺太阳能（美国）有限公司     | 30        |
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司    | 20        |
| 掌上明珠（香港）有限公司      | 8.25，16.5 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 2026 年半年度 |         |
|-----------------|-----------|---------|
|                 | 适用税率      | 实际税率    |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 15%（注 1）  | 0%（注 8） |
| 赣州毅能达金融信息有限公司   | 15%（注 1）  | 0%（注 8） |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司   | 15%（注 1）  | 15%     |
| 江苏新聚环保科技有限公司    | 15%（注 1）  | 0%（注 8） |

|                   |                  |          |
|-------------------|------------------|----------|
| 安徽新聚碳纤维有限公司       | 15%（注 1）         | 15%      |
| 北京天一集成科技有限公司      | 15%（注 1）         | 0%（注 8）  |
| 南京天悦电子科技有限公司      | 15%（注 1）         | 0%（注 8）  |
| 成都吉莱芯科技有限公司       | 15%（注 1）         | 15%      |
| 综艺（克州）新能源有限公司     | 15%（注 2）         | 15%      |
| 深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司  | 20%（注 3）         | 5%       |
| 深圳毅能达智能终端技术有限公司   | 20%（注 3）         | 5%       |
| 南通综艺文创有限公司        | 20%（注 3）         | 0%（注 8）  |
| 南通天辰文创有限公司        | 20%（注 3）         | 0%（注 8）  |
| 南通优康供应链管理有限公司     | 20%（注 3）         | 5%       |
| 南通聚汉炭材料有限公司       | 20%（注 3）         | 0%（注 8）  |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司    | 20%（注 3）         | 0%（注 8）  |
| 北京骏毅能达智能科技有限公司    | 20%（注 3）         | 0%（注 8）  |
| 综艺（意大利）普利亚光伏有限公司  | 27.9%（注 4）       | 0%（注 8）  |
| 综艺（意大利）西西里光伏有限公司  | 27.9%（注 4）       | 27.9%    |
| 综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司 | 27.9%（注 4）       | 27.9%    |
| 综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司  | 27.9%（注 4）       | 0%（注 8）  |
| 综艺太阳能（美国）有限公司     | 30%（注 5）         | 30%（注 5） |
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司    | 20%（注 6）         | 20%      |
| 掌上明珠（香港）有限公司      | 8.25%，16.5%（注 7） | 0%（注 8）  |

注 1：2023 年 12 月 25 日，深圳毅能达金融信息股份有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202344208361，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2024 年 10 月 28 日，赣州毅能达金融信息有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202436000486，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2024 年 11 月 19 日，江苏吉莱微电子股份有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202432003650，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2025 年 12 月 19 日，江苏新聚环保科技有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202532014178，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2024 年 10 月 29 日，安徽新聚碳纤维有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202434000146，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2023 年 12 月 20 日，北京天一集成科技有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202311006100，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2025 年 12 月 19 日，南京天悦电子科技有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202532017067，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

2025 年 12 月 8 日，成都吉莱芯科技有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202551002414，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠政策。

注 2：依据财政部、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（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，子公司综艺（克州）新能源有限公司为西部地区的鼓励类产业企业，故按 15%缴纳企业所得税。

注 3：依据财政部、税务总局联合印发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司、深圳毅能达智能终端技术有限公司、南通优康供应链管理有限公司等 8 家企业符合小型微利企业条件，本期享受减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

注 4：子公司综艺（意大利）普利亚光伏有限公司、综艺（意大利）西西里光伏有限公司、综艺（意大利）皮埃蒙特光伏有限公司、综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司按意大利当地税率 27.9% 征收。

注 5：子公司综艺太阳能（美国）有限公司按美国当地税率 30%征收。

注 6：子公司综艺太阳能（卢森堡）有限公司按罗马尼亚当地税率 20%征收。

注 7：掌上明珠（香港）有限公司在香港注册，所得税适用税率为：净利润不超过 200 万港元的税率 8.25%，净利润超过 200 万港元的部分税率 16.5%。

注 8：深圳毅能达金融信息股份有限公司、赣州毅能达金融信息有限公司、江苏新聚环保科技有限公司、北京天一集成科技有限公司、南京天悦电子科技有限公司、南通综艺文创有限公司、南通天辰文创有限公司、南通聚汉炭材料有限公司、北京毅能达智能卡技术有限公司、北京骏毅能达智能科技有限公司、综艺（意大利）普利亚光伏有限公司、综艺（意大利）马尔凯光伏有限公司、掌上明珠（香港）有限公司应纳税所得额均为负数，无需缴纳企业所得税，故实际所得税税率为零。

### 3、其他

√适用 □不适用

存在不同增值税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 2026 年半年度 |             |
|------------------|-----------|-------------|
|                  | 适用税率      | 业务描述        |
| 南通市天辰文化发展有限公司    | 5%        | 房屋租赁业务简易征收  |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司   | 6%        | 技术咨询业务      |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 6%        | 技术咨询业务      |
| 深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司 | 6%        | 技术咨询业务      |
| 深圳毅能达智能终端技术有限公司  | 6%        | 硬件维护业务      |
| 北京骏毅能达智能科技有限公司   | 6%        | 技术咨询业务      |
| 北京天一集成科技有限公司     | 6%        | 技术咨询业务      |
| 南京天悦电子科技有限公司     | 6%        | 技术咨询业务      |
| 江苏综创数码科技有限公司     | 6%        | 技术服务        |
| 北京掌上明珠科技股份有限公司   | 6%        | 游戏业务、技术服务业务 |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司 | 6%        | 转让金融产品业务    |
| 江苏新聚环保科技有限公司     | 6%        | 技术咨询服务业务    |
| 南通优康供应链管理有限公司    | 9%        | 初级农产品销售业务   |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 9%        | 停车场租赁业务     |
| 江苏综艺股份有限公司       | 9%        | 房屋租赁业务      |

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 335,068.88       | 326,094.81       |
| 银行存款          | 1,273,756,042.46 | 1,101,884,178.40 |
| 其他货币资金        | 8,035,151.59     | 8,622,424.29     |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |
| 合计            | 1,282,126,262.93 | 1,110,832,697.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 702,554,897.90   | 653,953,682.15   |

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 质押受限资金 | 2,648,817.89 | 1,993,682.32 |
| 合计     | 2,648,817.89 | 1,993,682.32 |

注：详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 478,694,846.38 | 469,210,180.72 | /       |
| 其中：                      |                |                |         |
| 权益工具投资                   | 248,451,617.76 | 272,797,600.31 | /       |
| 理财产品                     | 230,243,228.62 | 196,412,580.41 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |         |
| 其中：                      |                |                |         |
| 合计                       | 478,694,846.38 | 469,210,180.72 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 45,157,801.97 | 41,053,375.34 |
| 商业承兑票据 |               | 740,174.53    |
| 合计     | 45,157,801.97 | 41,793,549.87 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期末余额          |        |      |         |               | 期初余额          |        |           |         |               |
|-----------------|---------------|--------|------|---------|---------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备 |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备      |         | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备       |               |        |      |         |               |               |        |           |         |               |
| 其中：             |               |        |      |         |               |               |        |           |         |               |
| 按组合计提坏账准备       | 45,157,801.97 | 100.00 |      |         | 45,157,801.97 | 41,832,506.43 | 100.00 | 38,956.56 | 0.09    | 41,793,549.87 |
| 其中：             |               |        |      |         |               |               |        |           |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 45,157,801.97 | 100.00 |      |         | 45,157,801.97 | 41,832,506.43 | 100.00 | 38,956.56 | 0.09    | 41,793,549.87 |
| 合计              | 45,157,801.97 | 100.00 |      | /       | 45,157,801.97 | 41,832,506.43 | 100.00 | 38,956.56 | /       | 41,793,549.87 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |      |         |
|--------|---------------|------|---------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 45,157,801.97 |      |         |
| 商业承兑汇票 |               |      |         |
| 合计     | 45,157,801.97 |      |         |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期末余额          |        |      |          |               | 上年年末余额        |        |           |          |               |
|-----------------|---------------|--------|------|----------|---------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备      |          | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 45,157,801.97 | 100.00 |      |          | 45,157,801.97 | 41,832,506.43 | 100.00 | 38,956.56 | 0.09     | 41,793,549.87 |
| 其中：             |               |        |      |          |               |               |        |           |          |               |
| 银行承兑汇票          | 45,157,801.97 | 100.00 |      |          | 45,157,801.97 | 41,053,375.34 | 98.14  |           |          | 41,053,375.34 |
| 商业承兑汇票          |               |        |      |          |               | 779,131.09    | 1.86   | 38,956.56 | 5.00     | 740,174.53    |
| 合计              | 45,157,801.97 | 100.00 |      |          | 45,157,801.97 | 41,832,506.43 | 100.00 | 38,956.56 |          | 41,793,549.87 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用    ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用    ☒不适用

## (5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额 |           |       |      | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|-------|------|------|
|        |           | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |      |
| 商业承兑汇票 | 38,956.56 |        | 38,956.56 |       |      |      |
| 合计     | 38,956.56 |        | 38,956.56 |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 37,726,127.06 |
| 合计     |          | 37,726,127.06 |

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 205,389,877.67 | 189,952,628.50 |
| 1 年以内        | 205,389,877.67 | 189,952,628.50 |
| 1 至 2 年      | 44,780,583.43  | 47,205,589.58  |
| 2 至 3 年      | 25,000,614.83  | 25,831,455.71  |
| 3 年以上        | 20,463,812.98  | 19,433,935.22  |
| 合计           | 295,634,888.91 | 282,423,609.01 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                        | 期末余额           |        |               |             |                | 期初余额           |        |               |             |                |
|---------------------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|
|                           | 账面余额           |        | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       | 账面余额           |        | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       |
|                           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例<br>(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备                 | 5,381,734.16   | 1.82   | 2,690,867.08  | 50.00       | 2,690,867.08   | 5,677,977.98   | 2.01   | 2,838,988.99  | 50.00       | 2,838,988.99   |
| 其中：                       |                |        |               |             |                |                |        |               |             |                |
| 单项金额不重大但单独计提<br>坏账准备的应收账款 | 5,381,734.16   | 1.82   | 2,690,867.08  | 50.00       | 2,690,867.08   | 5,677,977.98   | 2.01   | 2,838,988.99  | 50.00       | 2,838,988.99   |
| 按组合计提坏账准备                 | 290,253,154.75 | 98.18  | 37,222,584.63 | 12.82       | 253,030,570.12 | 276,745,631.03 | 97.99  | 36,368,420.27 | 13.14       | 240,377,210.76 |
| 其中：                       |                |        |               |             |                |                |        |               |             |                |
| 按信用风险特征组合计提坏<br>账准备的应收账款  | 290,253,154.75 | 98.18  | 37,222,584.63 | 12.82       | 253,030,570.12 | 276,745,631.03 | 97.99  | 36,368,420.27 | 13.14       | 240,377,210.76 |
| 合计                        | 295,634,888.91 | 100.00 | 39,913,451.71 | /           | 255,721,437.20 | 282,423,609.01 | 100.00 | 39,207,409.26 | /           | 243,216,199.75 |

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额         |              |          |            |
|---------------|--------------|--------------|----------|------------|
|               | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由       |
| 广东金航半导体科技有限公司 | 3,090,374.16 | 1,545,187.08 | 50.00    | 预计部分款项无法收回 |
| 宁夏恒钛科技有限公司    | 2,062,500.00 | 1,031,250.00 | 50.00    | 预计部分款项无法收回 |
| 天长市吕航电子科技有限公司 | 228,860.00   | 114,430.00   | 50.00    | 预计部分款项无法收回 |
| 合计            | 5,381,734.16 | 2,690,867.08 | 50.00    | /          |

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 205,389,877.67 | 5,442,831.76  | 2.65     |
| 1 至 2 年 | 41,569,849.27  | 4,439,659.90  | 10.68    |
| 2 至 3 年 | 22,829,614.83  | 6,876,279.99  | 30.12    |
| 3 年以上   | 20,463,812.98  | 20,463,812.98 | 100.00   |
| 合计      | 290,253,154.75 | 37,222,584.63 |          |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |            |       |            |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|------------|-------|------------|------|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销 | 汇率影响       | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 2,838,988.99  |            | 148,121.91 |       |            |      | 2,690,867.08  |
| 按组合计提坏账准备 | 36,368,420.27 | 872,091.18 |            |       | -17,926.82 |      | 37,222,584.63 |
| 合计        | 39,207,409.26 | 872,091.18 | 148,121.91 |       | -17,926.82 |      | 39,913,451.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 国网新疆电力有限公司克州供电公司   | 38,088,762.15  |          | 38,088,762.15  | 12.44                   | 5,703,129.58 |
| 德诚企业有限公司           | 35,300,140.59  |          | 35,300,140.59  | 11.53                   | 519,775.49   |
| 国网江苏省电力有限公司扬州供电分公司 | 12,572,950.07  |          | 12,572,950.07  | 4.11                    | 911,800.31   |
| ****保安系统(上海)有限公司   | 10,772,174.81  |          | 10,772,174.81  | 3.52                    | 107,721.75   |
| ***信息技术股份有限公司      | 10,722,002.64  |          | 10,722,002.64  | 3.50                    | 1,703,564.25 |
| 合计                 | 107,456,030.26 |          | 107,456,030.26 | 35.10                   | 8,945,991.38 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          |              |              | 期初余额          |              |               |
|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|     | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 质保金 | 10,440,562.43 | 1,712,226.21 | 8,728,336.22 | 12,453,172.65 | 1,741,819.41 | 10,711,353.24 |
| 合计  | 10,440,562.43 | 1,712,226.21 | 8,728,336.22 | 12,453,172.65 | 1,741,819.41 | 10,711,353.24 |

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |              |         |              | 期初余额          |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备             | 121,681.42    | 1.17   | 60,840.71    | 50.00   | 60,840.71    | 121,681.42    | 0.98   | 60,840.71    | 50.00   | 60,840.71     |
| 其中：                   |               |        |              |         |              |               |        |              |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的合同资产 | 121,681.42    | 1.17   | 60,840.71    | 50.00   | 60,840.71    | 121,681.42    | 0.98   | 60,840.71    | 50.00   | 60,840.71     |
| 按组合计提坏账准备             | 10,318,881.01 | 98.83  | 1,651,385.50 | 16.00   | 8,667,495.51 | 12,331,491.23 | 99.02  | 1,680,978.70 | 13.63   | 10,650,512.53 |
| 其中：                   |               |        |              |         |              |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产  | 10,318,881.01 | 98.83  | 1,651,385.50 | 16.00   | 8,667,495.51 | 12,331,491.23 | 99.02  | 1,680,978.70 | 13.63   | 10,650,512.53 |
| 合计                    | 10,440,562.43 | 100.00 | 1,712,226.21 | /       | 8,728,336.22 | 12,453,172.65 | 100.00 | 1,741,819.41 | /       | 10,711,353.24 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,212,979.46  | 52,129.79    | 1.00     |
| 1-2 年 | 3,520,821.43  | 352,082.14   | 10.00    |
| 2-3 年 | 482,723.65    | 144,817.10   | 30.00    |
| 3 年以上 | 1,102,356.47  | 1,102,356.47 | 100.00   |
| 合计    | 10,318,881.01 | 1,651,385.50 |          |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期初余额         | 本期变动金额 |           |       |      | 期末余额         | 原因 |
|-----|--------------|--------|-----------|-------|------|--------------|----|
|     |              | 计提     | 收回或转回     | 转销/核销 | 其他变动 |              |    |
| 质保金 | 1,741,819.41 |        | 29,593.20 |       |      | 1,712,226.21 |    |
| 合计  | 1,741,819.41 |        | 29,593.20 |       |      | 1,712,226.21 | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 6,468,421.61 | 12,785,104.17 |
| 合计     | 6,468,421.61 | 12,785,104.17 |

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,204,896.71 |
| 合计     | 6,204,896.71 |

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 上年年末余额        | 本期新增          | 本期终止确认        | 合并增加 | 期末余额         | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 12,785,104.17 | 67,186,701.92 | 73,503,384.48 |      | 6,468,421.61 |                   |
| 合计     | 12,785,104.17 | 67,186,701.92 | 73,503,384.48 |      | 6,468,421.61 |                   |

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 6,042,496.29 | 96.41  | 4,871,604.23 | 95.01  |
| 1 至 2 年 | 224,853.69   | 3.59   | 255,611.22   | 4.99   |
| 合计      | 6,267,349.98 | 100.00 | 5,127,215.45 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------------|
| 江苏诚鸿富环保科技有限公司      | 1,370,000.00 | 21.86              |
| 中芯国际集成电路制造（北京）有限公司 | 998,295.59   | 15.93              |
| 中芯国际集成电路制造（上海）有限公司 | 786,030.00   | 12.54              |
| 安徽沃夫特玻璃钢有限公司       | 362,000.00   | 5.78               |

|              |              |       |
|--------------|--------------|-------|
| 深圳市灵动通科技有限公司 | 328,600.00   | 5.24  |
| 合计           | 3,844,925.59 | 61.35 |

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 10,072,861.76 | 9,750,367.16 |
| 合计    | 10,072,861.76 | 9,750,367.16 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(7) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(11) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(12) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,362,642.10  | 6,032,623.77  |
| 1 年以内        | 6,362,642.10  | 6,032,623.77  |
| 1 至 2 年      | 1,401,945.83  | 1,388,431.89  |
| 2 至 3 年      | 1,309,275.41  | 1,240,271.56  |
| 3 年以上        | 26,790,439.44 | 26,859,236.59 |
| 合计           | 35,864,302.78 | 35,520,563.81 |

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 企业间往来   | 23,069,365.58 | 22,399,929.75 |
| 保证金、备用金 | 6,624,581.34  | 6,474,283.34  |
| 押金      | 1,352,028.60  | 1,760,778.27  |
| 赔偿款     | 796,251.26    | 832,710.22    |
| 出口退税    | 270,393.57    | 270,393.57    |
| 其他      | 3,751,682.43  | 3,782,468.66  |
| 合计      | 35,864,302.78 | 35,520,563.81 |

(15) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余额    | 3,795,468.28 | 1,726,240.91         | 20,248,487.46        | 25,770,196.65 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 95,755.36    |                      |                      | 95,755.36     |

|              |              |              |               |               |
|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 本期转回         |              | 61,724.75    |               | 61,724.75     |
| 本期转销         |              |              |               |               |
| 本期核销         |              |              |               |               |
| 其他变动         | -12,786.24   |              |               | -12,786.24    |
| 2026年6月30日余额 | 3,878,437.40 | 1,664,516.16 | 20,248,487.46 | 25,791,441.02 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额    |           |       |            |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|-----------|-----------|-------|------------|------|---------------|
|           |               | 计提        | 收回或转回     | 转销或核销 | 汇率影响       | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 8,892,234.27  |           | 61,724.75 |       |            |      | 8,830,509.52  |
| 按组合计提坏账准备 | 16,877,962.38 | 95,755.36 |           |       | -12,786.24 |      | 16,960,931.50 |
| 合计        | 25,770,196.65 | 95,755.36 | 61,724.75 |       | -12,786.24 |      | 25,791,441.02 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|---------------|---------------------|-------|-------|--------------|
| 南通鑫情怡建材贸易有限公司       | 6,000,000.00  | 16.73               | 企业间往来 | 3 年以上 | 6,000,000.00 |
| 上海曜石企业发展有限公司        | 2,552,650.12  | 7.12                | 企业间往来 | 3 年以上 | 1,276,325.06 |
| Temple Wayne Jewish | 1,021,635.00  | 2.85                | 押金    | 3 年以上 | 1,021,635.00 |
| 中复神鹰碳纤维连云港有限公司      | 776,969.86    | 2.17                | 保证金   | 1 年以内 | 7,769.70     |
| 武春雷                 | 776,382.20    | 2.16                | 其他    | 3 年以上 | 388,191.10   |
| 合计                  | 11,127,637.18 | 31.03               | /     | /     | 8,693,920.86 |

#### (19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
√适用 □不适用  
按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 上年年末余额        |        |               |          |              |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值         |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备              | 10,495,025.68 | 29.26  | 8,830,509.52  | 84.14    | 1,664,516.16  | 10,618,475.18 | 29.89  | 8,892,234.27  | 83.74    | 1,726,240.91 |
| 其中：                    |               |        |               |          |               |               |        |               |          |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 6,000,000.00  | 16.73  | 6,000,000.00  | 100.00   |               | 6,000,000.00  | 16.89  | 6,000,000.00  | 100.00   |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,495,025.68  | 12.53  | 2,830,509.52  | 62.97    | 1,664,516.16  | 4,618,475.18  | 13.00  | 2,892,234.27  | 62.62    | 1,726,240.91 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备        | 25,369,277.10 | 70.74  | 16,960,931.50 | 66.86    | 8,408,345.60  | 24,902,088.63 | 70.11  | 16,877,962.38 | 67.78    | 8,024,126.25 |
| 其中：                    |               |        |               |          |               |               |        |               |          |              |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款     | 25,369,277.10 | 70.74  | 16,960,931.50 | 66.86    | 8,408,345.60  | 24,902,088.63 | 70.11  | 16,877,962.38 | 67.78    | 8,024,126.25 |
| 合计                     | 35,864,302.78 | 100.00 | 25,791,441.02 |          | 10,072,861.76 | 35,520,563.81 | 100.00 | 25,770,196.65 |          | 9,750,367.16 |

按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

| 名称                 | 期末余额          |              |          |            | 上年年末余额        |              |
|--------------------|---------------|--------------|----------|------------|---------------|--------------|
|                    | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提依据       | 账面余额          | 坏账准备         |
| 南通鑫倩怡建材贸易有限公司（注 1） | 6,000,000.00  | 6,000,000.00 | 100.00   | 预计无法收回的往来款 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00 |
| 上海曜石企业发展有限公司（注 2）  | 2,552,650.12  | 1,276,325.06 | 50.00    | 预计收回存在一定风险 | 2,676,099.62  | 1,338,049.81 |
| 武春雷（注 3）           | 776,382.20    | 388,191.10   | 50.00    | 预计收回存在一定风险 | 776,382.20    | 388,191.10   |
| 周良峰                | 705,993.36    | 705,993.36   | 100.00   | 预计无法收回的赔偿款 | 705,993.36    | 705,993.36   |
| 广东优享商务发展有限公司       | 460,000.00    | 460,000.00   | 100.00   | 预计无法收回的往来款 | 460,000.00    | 460,000.00   |
| 合计                 | 10,495,025.68 | 8,830,509.52 |          |            | 10,618,475.18 | 8,892,234.27 |

注 1：系子公司与南通鑫倩怡建材贸易有限公司的业务往来款，因其未如期还款，公司采取相关财产保全措施并计提坏账准备。

注 2：系子公司与上海曜石企业发展有限公司业务往来款，因其未如期还款，预计收回存在一定风险。

注 3：系子公司掌上明珠在公司股改过程中个人股东因净资产转增股本产生的个人所得税。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |               |             |
|---------|---------------|---------------|-------------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 6,362,642.10  | 121,526.46    | 1.91        |
| 1 至 2 年 | 1,401,945.83  | 144,400.42    | 10.30       |
| 2 至 3 年 | 1,309,275.41  | 399,590.86    | 30.52       |
| 3 年以上   | 16,295,413.76 | 16,295,413.76 | 100.00      |
| 合计      | 25,369,277.10 | 16,960,931.50 |             |

## 10、 存货

### (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 46,028,066.29  | 8,662,786.43              | 37,365,279.86  | 39,600,531.56  | 7,935,605.51              | 31,664,926.05  |
| 在产品     | 51,169,405.40  | 6,709,825.14              | 44,459,580.26  | 47,273,339.08  | 6,617,945.87              | 40,655,393.21  |
| 库存商品    | 84,940,388.77  | 29,453,951.24             | 55,486,437.53  | 87,067,168.94  | 29,563,184.55             | 57,503,984.39  |
| 周转材料    | 6,156,416.08   | 5,392,856.17              | 763,559.91     | 5,878,912.76   | 5,416,465.74              | 462,447.02     |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约成本  | 52,585,464.02  | 4,566,057.79              | 48,019,406.23  | 59,635,900.71  | 5,094,432.26              | 54,541,468.45  |
| 发出商品    | 12,210,009.04  | 2,981,430.68              | 9,228,578.36   | 5,196,322.68   | 2,857,519.34              | 2,338,803.34   |
| 委托加工物资  | 3,705,205.33   | 86,926.55                 | 3,618,278.78   | 5,215,505.78   | 89,388.63                 | 5,126,117.15   |
| 合计      | 256,794,954.93 | 57,853,834.00             | 198,941,120.93 | 249,867,681.51 | 57,574,541.90             | 192,293,139.61 |

### (2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

### (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|---------|---------------|------------|----|------------|----|---------------|
|         |               | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 原材料     | 7,935,605.51  | 727,180.92 |    |            |    | 8,662,786.43  |
| 在产品     | 6,617,945.87  | 91,879.27  |    |            |    | 6,709,825.14  |
| 库存商品    | 29,563,184.55 |            |    | 109,233.31 |    | 29,453,951.24 |
| 周转材料    | 5,416,465.74  |            |    | 23,609.57  |    | 5,392,856.17  |
| 消耗性生物资产 |               |            |    |            |    |               |
| 合同履约成本  | 5,094,432.26  |            |    | 528,374.47 |    | 4,566,057.79  |
| 发出商品    | 2,857,519.34  | 123,911.34 |    |            |    | 2,981,430.68  |
| 委托加工物资  | 89,388.63     |            |    | 2,462.08   |    | 86,926.55     |
| 合计      | 57,574,541.90 | 942,971.53 |    | 663,679.43 |    | 57,853,834.00 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本         |               |               |
| 应收退货成本         |               |               |
| 补偿性资产          |               |               |
| 可抵扣进项税         | 36,405,421.75 | 40,455,692.22 |
| SREC 能源指标（注 1） | 10,771,894.68 | 19,737,313.22 |
| 罗马尼亚能源卡（注 2）   | 18,515,032.47 | 19,624,049.71 |
| 合计             | 65,692,348.90 | 79,817,055.15 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

注 1：根据美国新泽西州当地法规，子公司综艺美国发电一千度可获得一个 SREC 指标，该指标可用于公开市场交易。综艺美国根据取得 SREC 指标当期的市场价格确认营业收入并列报其他流动资产。SREC 能源指标发出时，按先进先出法计价。

注 2：根据罗马尼亚能源法规定，子公司综艺卢森堡每发一千度电，可以获得三张绿色能源卡。绿色能源卡可用于公开市场交易，交易价格不能低于政府规定的最低价格。获得能源卡时，公司根据政府规定的最低价格确认收入并列报其他流动资产。罗马尼亚能源卡发出时，按先进先出法计价。

## 14、 债权投资

### (1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他债权投资

### (1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期初<br>余额  | 本期增减变动 |          |                 |                  |            |                     |            |    | 期末<br>余额（账面价<br>值） | 减值准备期末<br>余额  |
|--------------------|--------------------|---------------|--------|----------|-----------------|------------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|---------------|
|                    |                    |               | 追加投资   | 减少投<br>资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |               |
| 一、合营企业             |                    |               |        |          |                 |                  |            |                     |            |    |                    |               |
| 小计                 |                    |               |        |          |                 |                  |            |                     |            |    |                    |               |
| 二、联营企业             |                    |               |        |          |                 |                  |            |                     |            |    |                    |               |
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司   | 43,691,072.46      |               |        |          | -179,496.10     |                  |            |                     |            |    | 43,511,576.36      |               |
| 江苏格雷澳光伏发电有限公司      | 77,072,802.69      |               |        |          | -1,561,830.30   |                  |            |                     |            |    | 75,510,972.39      |               |
| 凯晟互动（北京）文化传播有限责任公司 | 34,577,354.35      | 25,261,925.31 |        |          | -909,933.92     |                  |            |                     |            |    | 33,667,420.43      | 25,261,925.31 |
| 赣州毅能达电子信息科技有限公司    | 5,689,068.81       |               |        |          | -6,022.97       |                  |            |                     |            |    | 5,683,045.84       |               |
| 小计                 | 161,030,298.31     | 25,261,925.31 |        |          | -2,657,283.29   |                  |            |                     |            |    | 158,373,015.02     | 25,261,925.31 |
| 合计                 | 161,030,298.31     | 25,261,925.31 |        |          | -2,657,283.29   |                  |            |                     |            |    | 158,373,015.02     | 25,261,925.31 |

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初<br>余额      | 本期增减变动 |      |                       |                       |    | 期末<br>余额      | 本期确<br>认的股<br>利收入 | 累计计入其他<br>综合收益的利<br>得 | 累计计入其他<br>综合收益的损<br>失 | 指定为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>其他综合收益的原<br>因 |
|------------------|---------------|--------|------|-----------------------|-----------------------|----|---------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|                  |               | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他<br>综合收益的利<br>得 | 本期计入其<br>他综合收益<br>的损失 | 其他 |               |                   |                       |                       |                                       |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 63,000,000.00 |        |      |                       |                       |    | 63,000,000.00 |                   |                       | 34,650.00             | 非交易目的持有                               |
| 江苏南通农村商业银行股份有限公司 | 47,970,000.00 |        |      |                       |                       |    | 47,970,000.00 |                   | 37,970,000.00         |                       | 非交易目的持有                               |

|                |                |  |  |  |  |  |                |  |               |                |         |
|----------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|---------|
| 北京掌上明珠科技股份有限公司 | 1,000,000.00   |  |  |  |  |  | 1,000,000.00   |  |               | 18,990,000.00  | 非交易目的持有 |
| 掘金一号新三板基金      | 1,040,000.00   |  |  |  |  |  | 1,040,000.00   |  |               | 18,960,000.00  | 非交易目的持有 |
| 南京会保网络科技有限公司   |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 10,000,000.00  | 非交易目的持有 |
| 上海新前端奕天科技有限公司  |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 12,000,000.00  | 非交易目的持有 |
| 北京大唐志诚软件技术有限公司 |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 153,006.00     | 非交易目的持有 |
| 江苏河海纳米科技股份有限公司 |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 500,000.00     | 非交易目的持有 |
| 盐城市华业医药化工有限公司  |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 4,000,000.00   | 非交易目的持有 |
| 江苏精科智能电气股份有限公司 |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 9,230,000.00   | 非交易目的持有 |
| 新沂中凯农化有限公司     |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 14,000,000.00  | 非交易目的持有 |
| 博昱科技（丹阳）有限公司   |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 17,990,000.00  | 非交易目的持有 |
| 苏州华鼎建筑装饰工程有限公司 |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 19,498,371.26  | 非交易目的持有 |
| 山东新煤机械装备股份有限公司 |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 26,550,000.00  | 非交易目的持有 |
| 辉山乳业股份有限公司     |                |  |  |  |  |  |                |  |               | 122,442,828.73 | 非交易目的持有 |
| 合计             | 113,010,000.00 |  |  |  |  |  | 113,010,000.00 |  | 37,970,000.00 | 274,348,855.99 | /       |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,671,262,895.10 | 1,652,916,938.39 |
| 其中：债务工具投资              | 547,515.00       |                  |
| 权益工具投资                 | 1,670,715,380.10 | 1,652,916,938.39 |
| 合计                     | 1,671,262,895.10 | 1,652,916,938.39 |

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，用于质押的其他非流动金融资产账面价值为 183,390,000.00 元，详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 29,226,225.10 |       |      | 29,226,225.10 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货/固定资产/在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 29,226,225.10 |       |      | 29,226,225.10 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 12,326,091.80 |       |      | 12,326,091.80 |
| 2.本期增加金额           | 350,714.78    |       |      | 350,714.78    |
| (1) 计提或摊销          | 350,714.78    |       |      | 350,714.78    |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 12,676,806.58 |       |      | 12,676,806.58 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             |               |       |      |               |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 计提             |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             |               |       |      |               |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 16,549,418.52 |  |  | 16,549,418.52 |
| 2.期初账面价值 | 16,900,133.30 |  |  | 16,900,133.30 |

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,297,088,528.68 | 1,375,415,561.77 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,297,088,528.68 | 1,375,415,561.77 |

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 光伏电站             | 电子设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 1,007,225,790.39 | 479,473,730.62 | 21,345,480.31 | 1,557,939,419.22 | 27,704,988.07 | 21,861,431.03 | 3,115,550,839.64 |
| 2.本期增加金额   | 386,439.58       | 3,723,717.87   | 32,955.75     |                  | 244,334.07    |               | 4,387,447.27     |
| (1) 购置     | 386,439.58       | 3,723,717.87   | 32,955.75     |                  | 244,334.07    |               | 4,387,447.27     |
| (2) 在建工程转入 |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   | 184,283.34       | 1,722,183.51   | 40,687.18     | 62,071,602.59    |               |               | 64,018,756.62    |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,722,183.51   | 40,687.18     |                  |               |               | 1,762,870.69     |
| (2) 汇兑损益   | 184,283.34       |                |               | 62,071,602.59    |               |               | 62,255,885.93    |
| 4.期末余额     | 1,007,427,946.63 | 481,475,264.98 | 21,337,748.88 | 1,495,867,816.63 | 27,949,322.14 | 21,861,431.03 | 3,055,919,530.29 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 294,281,150.71   | 301,229,066.01 | 19,575,258.03 | 1,002,410,055.40 | 25,142,291.58 | 16,256,960.25 | 1,658,894,781.98 |
| 2.本期增加金额   | 16,181,990.76    | 14,817,191.95  | 228,571.40    | 31,286,297.93    | 769,108.92    | 1,271,398.79  | 64,554,559.75    |
| (1) 计提     | 16,181,990.76    | 14,817,191.95  | 228,571.40    | 31,286,297.93    | 769,108.92    | 1,271,398.79  | 64,554,559.75    |
| 3.本期减少金额   | 11,671.28        |                | 38,652.82     | 42,257,186.89    |               |               | 42,307,510.99    |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 38,652.82     |                  |               |               | 38,652.82        |
| (2) 汇兑损益   | 11671.28         |                |               | 42,257,186.89    |               |               | 42,268,858.17    |
| 4.期末余额     | 310,451,470.19   | 316,046,257.96 | 19,765,176.61 | 991,439,166.44   | 25,911,400.50 | 17,528,359.04 | 1,681,141,830.74 |
| 三、减值准备     |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     |                  |                |               | 81,235,749.71    | 4,746.18      |               | 81,240,495.89    |
| 2.本期增加金额   |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |                |               | 3,551,325.02     |               |               | 3,551,325.02     |
| (1) 处置或报废  |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| (2) 汇兑损益   |                  |                |               | 3,551,325.02     |               |               | 3,551,325.02     |
| 4.期末余额     |                  |                |               | 77,684,424.69    | 4,746.18      |               | 77,689,170.87    |
| 四、账面价值     |                  |                |               |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 696,976,476.44   | 165,429,007.02 | 1,572,572.27  | 426,744,225.50   | 2,033,175.46  | 4,333,071.99  | 1,297,088,528.68 |
| 2.期初账面价值   | 712,944,639.68   | 178,244,664.61 | 1,770,222.28  | 474,293,614.11   | 2,557,950.31  | 5,604,470.78  | 1,375,415,561.77 |

截至 2026 年 6 月 30 日，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 375,058,997.54 元，详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 房屋建筑物 | 9,093,063.14 | 尚在办理中      |

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 178,462,574.72 | 176,477,417.66 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 178,462,574.72 | 176,477,417.66 |

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 厂房及配套工程 | 174,140,631.56 |      | 174,140,631.56 | 172,275,400.86 |      | 172,275,400.86 |
| 设备及配套工程 | 4,321,943.16   |      | 4,321,943.16   | 4,202,016.80   |      | 4,202,016.80   |
| 合计      | 178,462,574.72 |      | 178,462,574.72 | 176,477,417.66 |      | 176,477,417.66 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|---------|----------------|----------------|--------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| 厂房及配套工程 | 209,567,600.00 | 172,275,400.86 | 1,865,230.70 |            |          | 174,140,631.56 | 83.10          | 78.00 | 4,183,533.22 | 505,094.82   | 3.30        | 自筹、金融借款 |
| 合计      | 209,567,600.00 | 172,275,400.86 | 1,865,230.70 |            |          | 174,140,631.56 | /              | /     |              |              | /           | /       |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物        | 土地使用权         | 合计            |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |               |
| 1.期初余额   | 57,237,867.21 | 13,683,058.58 | 70,920,925.79 |
| 2.本期增加金额 |               |               |               |
| 3.本期减少金额 | 2,878,099.14  | 430,318.96    | 3,308,418.10  |
| (1)汇率变动  | 2,878,099.14  | 430,318.96    | 3,308,418.10  |
| 4.期末余额   | 54,359,768.07 | 13,252,739.62 | 67,612,507.69 |

|          |               |              |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 二、累计折旧   |               |              |               |
| 1.期初余额   | 30,710,030.29 | 4,562,511.53 | 35,272,541.82 |
| 2.本期增加金额 | 2,700,858.29  | 449,840.94   | 3,150,699.23  |
| (1)计提    | 2,700,858.29  | 449,840.94   | 3,150,699.23  |
| 3.本期减少金额 | 1,513,889.99  | 175,435.80   | 1,689,325.79  |
| (1)处置    |               |              |               |
| (2)汇率变动  | 1,513,889.99  | 175,435.80   | 1,689,325.79  |
| 4.期末余额   | 31,896,998.59 | 4,836,916.67 | 36,733,915.26 |
| 三、减值准备   |               |              |               |
| 1.期初余额   |               |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |               |
| (1)计提    |               |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |
| (1)处置    |               |              |               |
| 4.期末余额   |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |
| 1.期末账面价值 | 22,462,769.48 | 8,415,822.95 | 30,878,592.43 |
| 2.期初账面价值 | 26,527,836.92 | 9,120,547.05 | 35,648,383.97 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件、系统及其他      | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 153,791,967.54 | 17,788,269.09 | 48,941,211.54 | 65,214,074.87 | 285,735,523.04 |
| 2.本期增加金额  |                |               |               | 46,902.62     | 46,902.62      |
| (1)购置     |                |               |               | 46,902.62     | 46,902.62      |
| (2)内部研发   |                |               |               |               |                |
| (3)企业合并增加 |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  | 1,650,369.53   |               |               |               | 1,650,369.53   |
| (1)处置     |                |               |               |               |                |
| (2)汇率影响   | 1,650,369.53   |               |               |               | 1,650,369.53   |
| 4.期末余额    | 152,141,598.01 | 17,788,269.09 | 48,941,211.54 | 65,260,977.49 | 284,132,056.13 |
| 二、累计摊销    |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 33,425,612.83  | 8,677,584.24  | 32,715,558.77 | 45,022,534.20 | 119,841,290.04 |
| 2.本期增加金额  | 1,539,092.78   | 334,321.19    | 2,440,770.02  | 369,838.28    | 4,684,022.27   |
| (1)计提     | 1,539,092.78   | 334,321.19    | 2,440,770.02  | 369,838.28    | 4,684,022.27   |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1)处置     |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 34,964,705.61  | 9,011,905.43  | 35,156,328.79 | 45,392,372.48 | 124,525,312.31 |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |                |

|          |                |              |               |               |                |
|----------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额   |                |              |               | 16,660,832.84 | 16,660,832.84  |
| 2.本期增加金额 |                |              |               |               |                |
| (1) 计提   |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |               |               |                |
| (1)处置    |                |              |               |               |                |
| 4.期末余额   |                |              |               | 16,660,832.84 | 16,660,832.84  |
| 四、账面价值   |                |              |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 117,176,892.40 | 8,776,363.66 | 13,784,882.75 | 3,207,772.17  | 142,945,910.98 |
| 2.期初账面价值 | 120,366,354.71 | 9,110,684.85 | 16,225,652.77 | 3,530,707.83  | 149,233,400.16 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例10.46%

截至 2026 年 6 月 30 日，用于抵押或担保的无形资产账面价值为 41,571,443.45 元，详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

依据美国相关法律规定，土地使用权无使用期限限定，将子公司综艺美国所持有的账面价值为 757.40 万美元的土地使用权归类为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。截至 2026 年 6 月 30 日，公司获取土地所在地新泽西州的历史价格趋势，自 2012 年至 2026 年上半年，总价值及平均年增长率均处于上升趋势，无需计提减值准备。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 处置   |                |
| 北京掌上明珠科技股份有限公司  | 263,301,163.27 |         |      | 263,301,163.27 |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司  | 30,497,708.52  |         |      | 30,497,708.52  |
| 北京天一集成科技有限公司    | 15,605,392.16  |         |      | 15,605,392.16  |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 4,023,394.04   |         |      | 4,023,394.04   |
| 江苏新聚环保科技有限公司    | 1,590,655.04   |         |      | 1,590,655.04   |
| 合计              | 315,018,313.03 |         |      | 315,018,313.03 |

**(2) 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
|                 |                | 计提   | 处置   |                |
| 北京掌上明珠科技股份有限公司  | 254,400,269.00 |      |      | 254,400,269.00 |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司  | 30,497,708.52  |      |      | 30,497,708.52  |
| 北京天一集成科技有限公司    | 15,605,392.16  |      |      | 15,605,392.16  |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 4,023,394.04   |      |      | 4,023,394.04   |
| 江苏新聚环保科技有限公司    |                |      |      |                |
| 合计              | 304,526,763.72 |      |      | 304,526,763.72 |

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称               | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据      | 是否与以前年度保持一致 |
|------------------|----------------|----------------|-------------|
| 收购北京掌上明珠科技股份有限公司 | 与生产经营相关的长期资产   | 北京掌上明珠科技股份有限公司 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费     | 2,697,524.47 |              | 782,724.60   |        | 1,914,799.87 |
| 模具费     | 1,127,826.64 | 1,448,365.79 | 260,236.20   |        | 2,315,956.23 |
| 银联资质使用费 | 159,198.09   |              | 63,679.26    |        | 95,518.83    |
| 网站运维费   | 4,663.32     | 16,226.42    | 6,691.62     |        | 14,198.12    |
| 合计      | 3,989,212.52 | 1,464,592.21 | 1,113,331.68 |        | 4,340,473.05 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备          |                |                |                |                |
| 内部交易未实现利润       | 18,517,182.79  | 4,629,295.70   | 20,717,736.16  | 5,179,434.04   |
| 可抵扣亏损           |                |                |                |                |
| 可弥补亏损           | 193,682,122.42 | 48,420,530.61  | 191,256,463.96 | 47,814,115.99  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 118,254,650.00 | 29,563,662.50  | 118,254,650.00 | 29,563,662.50  |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 124,942,624.36 | 31,235,656.09  | 124,942,624.36 | 31,235,656.09  |
| 资产减值准备          | 100,031,394.18 | 16,980,950.81  | 98,772,153.92  | 16,767,186.95  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 49,837,946.49  | 9,967,589.30   | 79,454,262.54  | 15,890,852.51  |
| 租赁负债            | 4,215,896.75   | 1,037,914.90   | 5,316,401.94   | 1,308,849.13   |
| 递延收益            | 8,559,390.79   | 1,283,908.62   | 9,028,616.51   | 1,354,292.48   |
| 合计              | 618,041,207.78 | 143,119,508.53 | 647,742,909.39 | 149,114,049.69 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |                |                |                |                |
| 其他债权投资公允价值变动    | 306,407,848.73 | 76,601,962.18  | 306,407,848.73 | 76,601,962.18  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 37,970,000.00  | 9,492,500.00   | 37,970,000.00  | 9,492,500.00   |
| 因折旧差异引起的递延所得税变动 | 122,166,890.92 | 36,650,067.27  | 120,272,792.47 | 36,081,837.74  |
| 固定资产评估增值        | 39,462,393.83  | 5,919,359.07   | 40,178,387.80  | 6,026,758.17   |
| 使用权资产           | 1,412,436.76   | 348,611.03     | 4,623,053.27   | 1,141,040.37   |
| 合计              | 507,419,570.24 | 129,012,499.55 | 509,452,082.27 | 129,344,098.46 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       |      |            | 期初余额         |      |              |
|-----------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本    |            |      |            |              |      |              |
| 合同履约成本    |            |      |            |              |      |              |
| 应收退货成本    |            |      |            |              |      |              |
| 合同资产      |            |      |            |              |      |              |
| 补偿性资产     |            |      |            |              |      |              |
| 采购长期资产预付款 | 808,284.90 |      | 808,284.90 | 5,604,158.65 |      | 5,604,158.65 |
| 合计        | 808,284.90 |      | 808,284.90 | 5,604,158.65 |      | 5,604,158.65 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末             |                |      |      | 期初             |                |      |      |
|-----------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|------|
|           | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金      | 2,648,817.89   | 2,648,817.89   | 冻结   | 注 1  | 1,993,682.32   | 1,993,682.32   | 冻结   | 注 9  |
| 其他非流动金融资产 | 183,390,000.00 | 183,390,000.00 | 质押   | 注 2  | 183,390,000.00 | 183,390,000.00 | 质押   | 注 2  |
| 固定资产      | 334,137,910.79 | 310,726,695.66 | 抵押   | 注 10 | 333,751,471.21 | 315,465,273.20 | 抵押   | 注 3  |
|           | 62,108,699.86  | 51,080,037.47  | 抵押   | 注 11 | 62,108,699.86  | 52,017,584.09  | 抵押   | 注 4  |
|           | 6,968,012.88   | 5,782,164.67   | 抵押   | 注 5  | 6,968,012.88   | 5,947,489.24   | 抵押   | 注 5  |
|           | 10,949,311.78  | 7,470,099.74   | 抵押   | 注 6  | 10,949,311.78  | 7,729,698.50   | 抵押   | 注 6  |
| 无形资产      | 39,159,005.00  | 23,495,403.06  | 抵押   | 注 10 | 39,159,005.00  | 24,474,378.18  | 抵押   | 注 3  |
|           | 5,723,365.80   | 4,750,393.84   | 抵押   | 注 11 | 5,723,365.80   | 4,807,627.48   | 抵押   | 注 4  |
|           | 3,567,200.00   | 3,020,229.59   | 抵押   | 注 6  | 3,567,200.00   | 3,055,901.58   | 抵押   | 注 6  |
|           | 11,201,540.00  | 10,305,416.96  | 抵押   | 注 7  | 11,201,540.00  | 10,398,762.39  | 抵押   | 注 7  |
| 在建工程      | 174,140,631.56 | 174,140,631.56 | 抵押   | 注 7  | 172,275,400.86 | 172,275,400.86 | 抵押   | 注 7  |
| 应收票据      |                |                |      |      | 2,706,674.77   | 2,706,674.77   | 质押   | 注 8  |
| 应收款项融资    | 6,206,576.09   | 6,206,576.09   | 质押   | 注 8  | 7,118,062.94   | 7,118,062.94   | 质押   | 注 8  |
| 合计        | 840,201,071.65 | 783,016,466.53 | /    | /    | 840,912,427.42 | 791,380,535.55 | /    | /    |

其他说明：

注 1：货币资金受限主要系子公司江苏新聚环保科技有限公司为开立不可撤销履约保函形成的履约保证金 1,335,000.00 元；子公司江苏吉莱微电子股份有限公司为开具应付票据形成的票据池保证金 757,813.68 元；子公司北京大唐智能卡有限公司与晶旺半导体（厦门）有限公司的诉讼案件已完结，深圳毅能达因承担连带责任被冻结 555,949.90 元。

注 2：子公司江苏高投 2014 年收到北京林氏房地产开发有限公司（以下简称“林氏公司”）关于长安责任保险股份有限公司（以下简称“长安保险”）股权的转让暂收款。林氏公司由于自身原因，向长安保险控股股东国厚金融资产管理股份有限公司（以下简称“国厚公司”）借款，以其实际所有的、仍登记在子公司江苏高投名下的长安保险 12,226 万股的股份为其向国厚公司借款提供质押担保。

注3: 公司子公司深圳毅能达以土地抵押及股权质押, 以获取深圳农村商业银行上步支行最高额借款金额 270,000,000.00 元, 借款余额为 190,680,000.00 元, 其中 131,450,000.00 元, 借款期限为 2020 年 7 月 2 日至 2028 年 7 月 2 日, 还有 59,230,000.00 元借款期限为 2024 年 11 月 7 日至 2029 年 10 月 28 日。

注4: 公司子公司赣州毅能达以房屋建筑物及其土地抵押, 以获取交通银行股份有限公司赣州开发区支行最高额借款金额 30,000,000.00 元, 实际借款金额为 18,000,000.00 元, 借款期限为 2025 年 9 月 27 日-2026 年 9 月 27 日。

注5: 公司子公司江苏新聚环保科技有限公司以不动产抵押, 以获取中国银行股份有限公司南通通州支行最高额借款金额 4,300,000.00 元, 实际借款金额为 4,300,000.00 元, 借款期限为 2025 年 11 月 28 日-2026 年 11 月 24 日。

注6: 公司子公司安徽新聚碳纤维有限公司以不动产及土地抵押, 以获取滁州皖东农村商业银行股份有限公司长江支行最高额借款金额 10,000,000.00 元和 2,000,000.00 元, 借款余额为 12,000,000.00 元, 借款期限为 2026 年 3 月 13 日-2027 年 3 月 13 日。

注7: 江苏吉莱微电子股份有限公司与中国银行股份有限公司启东支行、江苏张家港农村商业银行股份有限公司启东支行和南京银行股份有限公司启东支行签订“2024 年中银团字 150141320 号”银团贷协议。抵押条款约定以土地使用权、在建工程(苏(2022)启东市不动产权第 0010350 号)为抵押物。

注8: 应收票据、应收款项融资质押受限系子公司江苏吉莱微电子股份有限公司以质押票据池中的所有票据为开具应付票据提供质押担保。

注9: 货币资金受限主要系子公司江苏吉莱微电子股份有限公司为开具应付票据形成的票据池保证金 1,086,462.10 元; 子公司北京大唐智能卡有限公司与晶旺半导体(厦门)有限公司的诉讼案件已完结, 深圳毅能达因承担连带责任被冻结 555,949.90 元; 子公司江苏综创数码科技有限公司 2025 年新增项目保证金 351,216.01 元, 于 2026 年 2 月到期, 款项已解除受限。

注10: 公司子公司深圳毅能达以不动产抵押, 以获取深圳农村商业银行上步支行最高额借款金额 190,000,000.00 元, 借款余额为 186,960,000.00 元, 借款期限为 2026 年 2 月 3 日至 2031 年 2 月 3 日。

注11: 公司子公司赣州毅能达金融信息有限公司以房屋建筑物中的厂房和宿舍及其土地作为抵押, 获取交通银行股份有限公司赣州开发区支行最高额借款金额 30,000,000.00 元, 实际借款金额为 18,000,000.00 元, 借款期限为 2025 年 9 月 29 日至 2026 年 9 月 28 日; 以上述房屋建筑物中的厂房和宿舍及其土地作为二次抵押, 获取赣州农村商业银行股份有限公司开发区支行最高额借款金额 30,000,000.00 元, 实际借款金额为 18,000,000.00 元, 借款期限为 2026 年 6 月 18 日至 2031 年 6 月 17 日; 以上述房屋建筑物中的厂房和宿舍及其土地作为三次抵押, 获取赣州农村商业银行股份有限公司贡江支行最高额借款金额 9,900,000.00 元, 实际借款金额为 9,900,000.00 元, 借款期限为 2026 年 6 月 18 日至 2031 年 6 月 17 日。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                |                |
| 抵押借款    | 39,900,000.00  | 30,000,000.00  |
| 担保借款    | 116,500,000.00 | 141,312,000.00 |
| 信用借款    | 32,000,000.00  | 4,100,000.00   |
| 抵押及担保借款 | 4,300,000.00   | 4,300,000.00   |
| 应付利息    | 133,624.78     | 134,046.94     |
| 合计      | 192,833,624.78 | 179,846,046.94 |

短期借款分类的说明：

注 1：担保借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 银行名称                  | 借款金额           | 担保人                         | 担保金额           |
|-----------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| 江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行 | 7,000,000.00   | 杨苏川、吴天添、江苏综艺股份有限公司          | 7,000,000.00   |
| 中国农业银行股份有限公司          | 10,000,000.00  | 杨苏川夫妇、吴天添夫妇、江苏综艺光伏有限公司      | 10,000,000.00  |
| 兴业银行股份有限公司南通开发区支行     | 10,000,000.00  | 江苏综艺股份有限公司                  | 10,000,000.00  |
| 浦发银行南通工农路支行           | 10,000,000.00  | 江苏综艺股份有限公司                  | 10,000,000.00  |
| 建设银行安徽城南支行            | 10,000,000.00  | 杨苏川、江苏综艺股份有限公司              | 10,000,000.00  |
| 滁州皖东农村商业银行股份有限公司长江支行  | 5,000,000.00   | 江苏新聚环保科技有限公司                | 5,000,000.00   |
| 中国银行股份有限公司南通通州支行      | 40,000,000.00  | 南通综艺投资有限公司、江苏综艺控股集团有限公司、咎圣达 | 40,000,000.00  |
| 中国工商银行股份有限公司启东支行      | 24,500,000.00  | 李建新、龚素新、李大威、江苏威锋贸易股份有限公司    | 24,500,000.00  |
| 合计                    | 116,500,000.00 |                             | 116,500,000.00 |

注 2： 信用借款系子公司江苏吉莱微电子股份有限公司向中国光大银行股份有限公司启东支行借款 30,000,000.00 元；子公司江苏新聚环保科技有限公司向交通银行股份有限公司南通城西支行借款 2,000,000.00 元。

注 3： 抵押借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 银行名称                 | 借款金额          | 抵押物                                                        |
|----------------------|---------------|------------------------------------------------------------|
| 滁州皖东农村商业银行股份有限公司长江支行 | 12,000,000.00 | 皖（2019）滁州市不动产权第 0040121 号的房屋及建筑物                           |
| 交通银行股份有限公司赣州开发区支行    | 18,000,000.00 | 赣（2021）赣州市不动产权第 0015503 号与赣（2021）赣州市不动产权第 0015502 号的房屋及建筑物 |
| 赣州农村商业银行股份有限公司贡江支行   | 9,900,000.00  | 赣（2021）赣州市不动产权第 0015503 号与赣（2021）赣州市不动产权第 0015502 号的房屋及建筑物 |
| 合计                   | 39,900,000.00 |                                                            |

注 4： 抵押及担保借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 银行名称             | 借款金额         | 担保人                     | 担保金额         | 抵押物                            |
|------------------|--------------|-------------------------|--------------|--------------------------------|
| 中国银行股份有限公司南通通州支行 | 4,300,000.00 | 杨苏川夫妇、吴天添夫妇、安徽新聚碳纤维有限公司 | 4,300,000.00 | 苏（2023）通州区不动产权第 1013617 号房屋所有权 |
| 合计               | 4,300,000.00 |                         | 4,300,000.00 |                                |

详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”和“附注 关联担保情况”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |              |               |
| 银行承兑汇票 | 6,962,577.62 | 10,909,721.28 |
| 合计     | 6,962,577.62 | 10,909,721.28 |

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 103,768,302.83 | 97,196,568.49  |
| 1 至 2 年 | 11,396,259.27  | 11,329,552.01  |
| 2 至 3 年 | 3,317,628.49   | 3,299,237.69   |
| 3 年以上   | 12,403,514.92  | 12,271,355.28  |
| 合计      | 130,885,705.51 | 124,096,713.47 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内   | 123,555.77 | 155,131.70 |
| 1 至 2 年 | 72.64      | 10.57      |
| 2 至 3 年 | 55.78      | 55.78      |
| 3 年以上   | 636.53     | 636.53     |
| 合计      | 124,320.72 | 155,834.58 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 销售款项  | 24,844,307.95 | 37,666,610.59 |
| 餐费    | 306,615.63    | 311,920.63    |
| 游戏充值款 | 422,228.38    | 419,670.50    |
| 合计    | 25,573,151.96 | 38,398,201.72 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 14,206,484.71 | 62,000,264.01 | 63,658,269.11 | 12,548,479.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 83,079.85     | 4,261,435.39  | 4,277,886.60  | 66,628.64     |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 14,289,564.56 | 66,261,699.40 | 67,936,155.71 | 12,615,108.25 |

## (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,581,949.51 | 54,747,415.92 | 56,220,868.26 | 11,108,497.17 |
| 二、职工福利费       | 5,600.00      | 1,345,466.20  | 1,345,466.20  | 5,600.00      |

|                |               |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 三、社会保险费        | 116,806.47    | 2,423,343.06  | 2,394,795.93  | 145,353.60    |
| 其中：医疗保险费       | 111,601.12    | 2,219,180.16  | 2,193,038.09  | 137,743.19    |
| 工伤保险费          | 1,685.53      | 160,136.07    | 158,249.66    | 3,571.94      |
| 生育保险费          | 3,519.82      | 44,026.83     | 43,508.18     | 4,038.47      |
| 四、住房公积金        | 17,850.00     | 2,109,925.65  | 2,085,070.60  | 42,705.05     |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 473,702.15    | 166,186.43    | 163,484.28    | 476,404.30    |
| 六、短期带薪缺勤       |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划     |               |               |               |               |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | 741,429.08    | 585,289.50    | 802,691.35    | 524,027.23    |
| 九、其他           | 269,147.50    | 622,637.25    | 645,892.49    | 245,892.26    |
| 合计             | 14,206,484.71 | 62,000,264.01 | 63,658,269.11 | 12,548,479.61 |

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 80,523.66 | 4,116,911.61 | 4,133,175.06 | 64,260.21 |
| 2、失业保险费  | 2,556.19  | 144,523.78   | 144,711.54   | 2,368.43  |
| 3、企业年金缴费 |           |              |              |           |
| 合计       | 83,079.85 | 4,261,435.39 | 4,277,886.60 | 66,628.64 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,644,615.68  | 5,421,384.21  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 12,050,704.86 | 10,070,439.79 |
| 个人所得税   | 397,327.20    | 678,693.17    |
| 城市维护建设税 | 56,790.45     | 134,925.17    |
| 房产税     | 1,235,041.65  | 1,241,354.76  |
| 土地使用税   | 210,718.33    | 256,158.71    |
| 教育费附加   | 41,960.45     | 98,063.21     |
| 印花税     | 63,087.83     | 95,254.47     |
| 其他      | 8,633.12      | 5,534.50      |
| 合计      | 16,708,879.57 | 18,001,807.99 |

## 41、其他应付款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 |      |      |
| 应付股利 |      |      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 245,129,211.13 | 252,511,270.53 |
| 合计    | 245,129,211.13 | 252,511,270.53 |

**(2) 应付利息**

□适用 √不适用

**(3) 应付股利**

□适用 √不适用

**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 资金往来款 | 234,725,186.26 | 241,134,860.80 |
| 押金保证金 | 5,066,761.53   | 5,372,718.00   |
| 代扣代缴款 | 776,894.38     | 992,448.04     |
| 工程款   | 905,923.81     | 986,946.04     |
| 员工报销款 | 417,669.25     | 480,931.33     |
| 购房款   | 17,810.47      | 17,810.47      |
| 其他    | 3,218,965.43   | 3,525,555.85   |
| 合计    | 245,129,211.13 | 252,511,270.53 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|
| 北京林氏房地产开发有限公司 | 183,390,000.00 | 注 1       |
| 李永毅           | 15,337,390.41  | 注 2       |
| 合计            | 198,727,390.41 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：系 2014 年公司收到的长安保险股权的转让暂收款，由于相关股权交易尚处于保监会备案审批过程中，相关股权尚未结转，故仍暂挂其他应付款核算。

详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”。

注 2：系子公司深圳毅能达向其董事长李永毅取得的借款 10,000,000.00 元及其利息 5,337,390.41 元。

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 一年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 25,555,394.32 | 34,893,901.72 |
| 一年内到期的应付债券  |               |               |
| 一年内到期的长期应付款 |               |               |
| 一年内到期的租赁负债  | 6,358,366.96  | 6,698,028.20  |
| 合计          | 31,913,761.28 | 41,591,929.92 |

其他说明：

一年内到期的长期借款系长期借款 6 月当月的借款利息及 2026 年下半年与 2027 年上半年需要偿还的长期借款本金。

一年内到期的租赁负债详见“附注 租赁负债”。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券     |               |               |
| 应付退货款      |               |               |
| 待转销项税      | 3,372,003.26  | 4,893,513.67  |
| 应收票据已背书未到期 | 37,726,127.06 | 33,412,751.63 |
| 合计         | 41,098,130.32 | 38,306,265.30 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款         | 2,980,000.00   | 2,990,000.00   |
| 抵押借款         | 224,963,000.00 | 229,457,686.00 |
| 保证借款         |                |                |
| 信用借款         |                |                |
| 担保借款         | 132,000,000.00 |                |
| 减：一年内到期的长期借款 | 24,950,501.00  | 34,140,000.00  |
| 合计           | 334,992,499.00 | 198,307,686.00 |

长期借款分类的说明：

注：抵押、质押借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 银行名称                                                | 项目          | 金额             | 担保人                           | 担保金额           | 抵押物                                                         | 质押物                                                                        |
|-----------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司南通分行                                  | 长期借款        | 121,000,000.00 | 南通综艺投资有限公司、咎圣达、张云霞            | 132,000,000.00 | 无                                                           | 无                                                                          |
|                                                     | 一年内到期的非流动负债 | 11,000,000.00  |                               |                |                                                             |                                                                            |
| 深圳农村商业银行上步支行                                        | 长期借款        | 177,840,000.00 | 黄玮、江苏综艺股份有限公司、深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 240,000,000.00 | 【粤(2024)深圳市不动产权第 0106569 号】、<br>【粤(2024)深圳市不动产权第 0106558 号】 | (1) 黄玮所持有的借款人公司 4800 万股及江苏综艺股份有限公司所持有的借款人公司 7600 万股 (2) 抵押物当前及未来租金收入提供质押担保 |
|                                                     | 一年内到期的非流动负债 | 9,123,000.00   |                               |                |                                                             |                                                                            |
| 赣州农村商业银行开发区科技支行                                     | 长期借款        | 18,000,000.00  | 黄玮、江苏综艺股份有限公司、深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 30,000,000.00  | 【赣(2021)赣州市不动产权第 0015502 号】、<br>【赣(2021)赣州市不动产权第 0015503 号】 |                                                                            |
| 中国银行股份有限公司启东支行、江苏张家港农村商业银行股份有限公司启东支行、南京银行股份有限公司启东支行 | 长期借款        | 15,192,499.00  | 李建新、龚素新；李大威、徐欢欢               | 185,000,000.00 | 【土地使用权、在建工程(苏(2022)启东市不动产权 0010350 号)】                      | 无                                                                          |
|                                                     | 一年内到期的非流动负债 | 4,807,501.00   |                               |                |                                                             |                                                                            |
| 中国银行股份有限公司南京江北新区分行                                  | 长期借款        | 2,960,000.00   | 无                             | 3,000,000.00   | 无                                                           | 软件专利质押担保                                                                   |
|                                                     | 一年内到期的非流动负债 | 20,000.00      |                               |                |                                                             |                                                                            |
| 合计                                                  |             | 359,943,000.00 |                               | 590,000,000.00 |                                                             |                                                                            |

详见“附注 所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 21,478,632.64 | 25,532,114.25 |
| 减：未确认融资费用    | 3,917,520.94  | 3,980,711.67  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 6,358,366.96  | 6,698,028.20  |
| 合计           | 11,202,744.74 | 14,853,374.38 |

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 |              |              |
| 专项应付款 | 5,210,000.00 | 5,210,000.00 |
| 合计    | 5,210,000.00 | 5,210,000.00 |

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因                                    |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|-----------------------------------------|
| 国有资本金--大唐电信科技股份有限公司 | 5,210,000.00 |      |      | 5,210,000.00 | 系子公司北京大唐专项应付电科院集团分支课题划入国有资本金 521.00 万元。 |
| 合计                  | 5,210,000.00 |      |      | 5,210,000.00 | /                                       |

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因                                                      |
|----------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
| 对外提供担保   |               |               |                                                           |
| 未决诉讼     | 15,883,398.95 | 16,841,257.62 | 系综艺(意大利)普利亚光伏有限公司与 GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI 的电费补贴纠纷 |
| 产品质量保证   |               |               |                                                           |
| 重组义务     |               |               |                                                           |
| 待执行的亏损合同 |               |               |                                                           |
| 应付退货款    |               |               |                                                           |
| 其他       |               |               |                                                           |
| 合计       | 15,883,398.95 | 16,841,257.62 | /                                                         |

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助      |               |            |              |               |      |
| 与资产相关政府补助 | 53,358,223.24 |            | 4,477,576.81 | 48,880,646.43 |      |
| 与收益相关政府补助 | 450,011.70    | 700,000.00 | 198,000.00   | 952,011.70    |      |
| 合计        | 53,808,234.94 | 700,000.00 | 4,675,576.81 | 49,832,658.13 | /    |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 合同负债      |            |            |
| 长期出租预收的租金 | 432,662.42 | 510,290.88 |
| 合计        | 432,662.42 | 510,290.88 |

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,300,000,000.00 |             |    |       |    |    | 1,300,000,000.00 |

其他说明：

详见本附注“公司概况”

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少             | 期末余额           |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,155,235,878.92 |      | 1,489,761,395.90 | 665,474,483.02 |
| 其他资本公积     | 71,648,055.30    |      |                  | 71,648,055.30  |
| 合计         | 2,226,883,934.22 |      | 1,489,761,395.90 | 737,122,538.32 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系公司使用资本公积弥补亏损，业经 2026 年 5 月 21 日召开的 2025 年年度股东会审议通过，并于 2026 年 5 月 22 日公告。

**56、 库存股**

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额        | 本期发生金额         |                            |                              |             |                |               | 期末<br>余额        |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------------------|------------------------------|-------------|----------------|---------------|-----------------|
|                    |                 | 本期所得税前发生<br>额  | 减：前期计入其他<br>综合收益当期转入<br>损益 | 减：前期计入其他<br>综合收益当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母公<br>司   | 税后归属于<br>少数股东 |                 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -117,306,911.21 |                |                            |                              |             |                |               | -117,306,911.21 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -117,306,911.21 |                |                            |                              |             |                |               | -117,306,911.21 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -87,635,530.10  | -73,060,959.02 |                            |                              |             | -73,060,959.02 |               | -160,696,489.12 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 其他债权投资公允价值变动       |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 其他债权投资信用减值准备       |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 现金流量套期储备           |                 |                |                            |                              |             |                |               |                 |
| 外币财务报表折算差额         | -87,635,530.10  | -73,060,959.02 |                            |                              |             | -73,060,959.02 |               | -160,696,489.12 |
| 其他综合收益合计           | -204,942,441.31 | -73,060,959.02 |                            |                              |             | -73,060,959.02 |               | -278,003,400.33 |

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|--------|---------------|------|---------------|------|
| 法定盈余公积 | 65,719,160.36 |      | 65,719,160.36 |      |
| 任意盈余公积 |               |      |               |      |
| 储备基金   |               |      |               |      |
| 企业发展基金 |               |      |               |      |
| 其他     |               |      |               |      |
| 合计     | 65,719,160.36 |      | 65,719,160.36 |      |

注：盈余公积本期减少系公司使用盈余公积弥补亏损，业经 2026 年 5 月 21 日召开的 2025 年年度股东会审议通过，并于 2026 年 5 月 22 日公告。

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度            |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 41,213,673.42    | -63,595,022.93 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 41,213,673.42    | -63,595,022.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 47,137,370.40    | 109,116,696.35 |
| 其他综合收益转留存收益           |                  | -4,308,000.00  |
| 资本公积及盈余公积弥补亏损         | 1,555,480,556.26 |                |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               |                  |                |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| 期末未分配利润               | 1,643,831,600.08 | 41,213,673.42  |

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 328,623,296.31 | 252,566,802.44 | 211,148,851.87 | 163,857,124.74 |
| 其他业务 | 2,151,084.67   | 745,278.14     | 2,000,729.38   | 289,572.98     |
| 合计   | 330,774,380.98 | 253,312,080.58 | 213,149,581.25 | 164,146,697.72 |

## (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类          | 合计             |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型          |                |                |
| 半导体 IDM、设计及应用 | 195,765,230.35 | 155,468,275.44 |
| 太阳能电站         | 65,907,049.12  | 43,562,801.12  |
| 计算机信息技术服务     | 2,220,488.30   | 1,391,799.77   |
| 手机游戏          | 5,664,028.12   | 53,015.38      |
| 环保设备及环保材料     | 36,848,980.43  | 30,027,086.16  |
| 餐饮、租赁及其他      | 24,368,604.66  | 22,809,102.71  |
| 按商品转让时间分类：    |                |                |
| 在某一时点确认       | 330,774,380.98 | 253,312,080.58 |
| 合计            | 330,774,380.98 | 253,312,080.58 |

其他说明

√适用 □不适用

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 半导体 IDM、设计及应用 | 195,765,230.35 | 53,942,636.30  |
| 太阳能电站         | 65,907,049.12  | 71,488,905.64  |
| 计算机信息技术服务     | 2,220,488.30   | 564,251.89     |
| 手机游戏          | 5,664,028.12   | 4,210,466.03   |
| 环保设备及环保材料     | 36,848,980.43  | 51,965,691.20  |
| 餐饮、租赁及其他      | 24,368,604.66  | 30,977,630.19  |
| 合计            | 330,774,380.98 | 213,149,581.25 |

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 消费税     |            |            |
| 营业税     |            |            |
| 城市维护建设税 | 334,245.32 | 128,658.74 |
| 教育费附加   | 260,971.92 | 74,578.07  |
| 资源税     |            |            |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税   | 3,268,331.52 | 2,820,826.30 |
| 土地使用税 | 466,774.70   | 265,830.48   |
| 车船使用税 | 5,710.00     | 6,250.00     |
| 印花税   | 179,284.57   | 158,284.15   |
| 其他    | 18,108.57    |              |
| 合计    | 4,533,426.60 | 3,454,427.74 |

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,599,292.43  | 3,284,909.81 |
| 中介机构费  | 379,871.07    | 278,953.86   |
| 折旧费    | 187,875.92    | 152,651.24   |
| 公司经费   | 763,529.88    | 587,125.39   |
| 服务费    | 1,125,558.08  | 826,540.37   |
| 差旅费    | 938,684.49    | 674,625.18   |
| 业务招待费  | 666,080.72    | 489,128.56   |
| 展览、广告费 | 288,232.10    | 211,659.86   |
| 推广费    | 1,193,675.35  | 876,561.49   |
| 其他     | 675,011.35    | 561,777.11   |
| 合计     | 10,817,811.39 | 7,943,932.87 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 30,102,004.40 | 25,315,415.57 |
| 折旧费         | 16,050,491.77 | 14,623,150.66 |
| 中介服务费       | 2,738,147.67  | 2,419,284.36  |
| 长期资产、无形资产摊销 | 6,118,838.23  | 5,671,350.42  |
| 办公费         | 4,884,432.06  | 4,580,693.56  |
| 房租及物业费      | 2,731,891.81  | 2,546,289.18  |
| 差旅费         | 3,932,777.88  | 3,651,506.82  |
| 业务招待费       | 1,803,879.18  | 1,593,813.49  |
| 保险费         | 2,157,496.89  | 1,906,251.64  |
| 其他          | 2,042,157.08  | 1,804,343.40  |
| 合计          | 72,562,116.97 | 64,112,099.10 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 薪酬福利  | 8,044,526.48 | 4,759,435.91 |
| 物料消耗  | 1,873,845.88 | 1,259,134.16 |
| 折旧摊销费 | 1,500,817.35 | 820,696.84   |
| 办公费   | 315,611.95   | 101,726.23   |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 外协开发费 | 562,941.69    | 367,291.62   |
| 检测认证费 | 266,094.60    | 39,268.09    |
| 差旅费   | 145,736.70    | 117,629.36   |
| 其他    | 127,397.78    | 109,918.71   |
| 合计    | 12,836,972.43 | 7,575,100.92 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用        | 7,229,854.57  | 6,985,303.86  |
| 其中：租赁负债利息费用 | 486,858.72    | 621,135.27    |
| 减：利息收入      | 8,427,053.49  | 13,134,650.10 |
| 汇兑损益        | -2,105,810.75 | 6,067,723.20  |
| 其他          | 212,772.21    | 215,673.24    |
| 合计          | -3,090,237.46 | 134,050.20    |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 4,803,182.17 | 1,168,917.35 |
| 代扣个人所得税手续费 | 61,767.92    | 25,743.19    |
| 合计         | 4,864,950.09 | 1,194,660.54 |

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -2,657,283.29 | -3,213,902.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,365,296.04  | 694,748.70    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 24,536,314.85 | 33,439,779.48 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               |               |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益  | 424,799.07    |               |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益   |               | -56,666.67    |
| 理财产品                 | 2,434,929.20  | 1,948,840.96  |
| 合计                   | 26,104,055.87 | 32,812,799.53 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | 33,737,039.59 | 6,711,476.38  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |               |
| 交易性金融负债              |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |               |
| 其他非流动金融资产            | 26,775,769.36 | 25,459,516.62 |
| 合计                   | 60,512,808.95 | 32,170,993.00 |

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额         |
|------------|-------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 38,956.56   | 5,500.00      |
| 应收账款坏账损失   | -723,969.27 | -776,195.78   |
| 其他应收款坏账损失  | -34,030.61  | -320,683.56   |
| 债权投资减值损失   |             |               |
| 其他债权投资减值损失 |             |               |
| 长期应收款坏账损失  |             |               |
| 财务担保相关减值损失 |             |               |
| 合计         | -719,043.32 | -1,091,379.34 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------------------|-------------|------------|
| 一、合同资产减值损失          | 29,593.20   | 232,450.82 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -279,292.10 | 291,328.09 |
| 三、长期股权投资减值损失        |             |            |
| 四、投资性房地产减值损失        |             |            |
| 五、固定资产减值损失          |             |            |
| 六、工程物资减值损失          |             |            |
| 七、在建工程减值损失          |             |            |
| 八、生产性生物资产减值损失       |             |            |
| 九、油气资产减值损失          |             |            |
| 十、无形资产减值损失          |             |            |
| 十一、商誉减值损失           |             |            |
| 十二、其他               |             |            |
| 合计                  | -249,698.90 | 523,778.91 |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 处置非流动资产利得 | -291,319.10 |       |
| 合计        | -291,319.10 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |           |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           |          |               |
| 无形资产处置利得    |           |          |               |
| 债务重组利得      |           |          |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |          |               |
| 接受捐赠        |           |          |               |
| 政府补助        |           |          |               |
| 违约赔偿收入      | 17,539.93 |          | 17,539.93     |
| 保险赔款收入      | 15,463.81 |          | 15,463.81     |
| 无需支付的应付款项   |           |          |               |
| 其他          | 889.04    | 2,174.47 | 889.04        |
| 合计          | 33,892.78 | 2,174.47 | 33,892.78     |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           |           |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           |           |               |
| 无形资产处置损失    |           |           |               |
| 债务重组损失      |           |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |           |               |
| 对外捐赠        | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00     |
| 罚款支出        | 26,118.20 | 5,756.79  | 26,118.20     |
| 违约赔偿支出      | 177.00    |           | 177.00        |
| 其他          | 706.93    | 29.72     | 706.93        |

|    |           |           |           |
|----|-----------|-----------|-----------|
| 合计 | 47,002.13 | 25,786.51 | 47,002.13 |
|----|-----------|-----------|-----------|

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,882,016.03  | 349,606.07   |
| 递延所得税费用 | 5,662,942.25  | 2,488,752.39 |
| 合计      | 10,544,958.28 | 2,838,358.46 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、 现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到往来款、代垫款 | 11,885,178.04 | 16,222,200.20 |
| 利息收入      | 8,427,053.49  | 13,134,650.10 |
| 专项补贴、补助款  | 1,593,527.14  | 451,778.62    |
| 营业外收入     | 33,892.78     | 2,174.47      |
| 其他        | 1,865,921.34  | 3,252,971.46  |
| 合计        | 23,805,572.79 | 33,063,774.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 企业间往来      | 7,690,836.29  | 11,062,432.68 |
| 管理费用研发费用支出 | 25,453,172.69 | 22,145,887.96 |
| 销售费用支出     | 3,672,901.92  | 2,904,362.19  |
| 营业外支出      | 47,002.13     | 25,786.51     |
| 其他         | 1,408,629.64  | 1,362,591.50  |
| 合计         | 38,272,542.67 | 37,501,060.84 |

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 权益工具投资 |               | 38,720,000.00  |
| 二级市场股票 | 67,207,344.87 | 204,143,161.63 |

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 362,458,510.34 | 268,315,456.69 |
| 合计   | 362,458,510.34 | 268,315,456.69 |

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 理财产品                 | 394,867,334.49 | 396,046,666.67 |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司各项税费 | 187,000.64     | 2,459,729.10   |
| 合计                   | 395,054,335.13 | 398,506,395.77 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

子公司江苏高投是 1997 年 4 月经江苏省政府批准设立的，由江苏省发展与改革委员会、江苏综艺股份有限公司、江苏省信息中心以及江苏省国际经济合作有限公司共同发起设立，实行市场化运作，从事创业投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资公司。其全部现金收入作为投资收回的现金，相应地，其支付的各项税费认定为支付其他与投资活动相关的现金。

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------|--------------|------------|
| 企业间借款         |              |            |
| 子公司减资支付的现金    | 5,000,000.00 |            |
| 与使用权资产相关的现金支付 | 693,597.67   | 902,536.55 |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 其他 |              |            |
| 合计 | 5,693,597.67 | 902,536.55 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 59,465,896.43  | 28,532,154.84  |
| 加：资产减值准备                         | 249,698.90     | 1,091,379.34   |
| 信用减值损失                           | 719,043.32     | -523,778.91    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 64,554,559.75  | 51,092,123.27  |
| 使用权资产摊销                          | 3,150,699.23   | 3,344,475.93   |
| 无形资产摊销                           | 4,684,022.27   | 3,978,016.60   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,113,331.68   | 964,864.72     |
| 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） | 291,319.10     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -60,512,808.95 | -32,170,993.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,205,692.68  | -5,541,288.24  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -26,104,055.87 | -32,388,833.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 5,994,541.16   | 10,590,239.63  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -331,598.91    | -7,855,028.58  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,647,981.32  | 6,442,512.42   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 13,861,387.59  | 21,421,596.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -20,791,744.74 | -45,132,969.7  |
| 其他                               |                |                |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额                | 38,490,616.96    | 3,844,470.59     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 1,279,477,445.04 | 1,064,403,791.40 |
| 减：现金的期初余额                    | 1,108,839,015.18 | 1,047,209,972.39 |
| 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                 | 170,638,429.86   | 17,193,819.01    |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,279,477,445.04 | 1,108,839,015.18 |
| 其中：库存现金                     | 335,068.88       | 326,094.81       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,271,107,224.57 | 1,100,976,958.18 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 8,035,151.59     | 7,535,962.19     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,279,477,445.04 | 1,108,839,015.18 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**81、 外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 货币资金  | -                | -      | 764,866,130.57 |
| 其中：美元 | 48,265,601.80    | 6.8109 | 328,732,187.30 |
| 欧元    | 14,617,043.63    | 7.7671 | 113,532,039.58 |
| 港币    | 230,446,222.21   | 0.8686 | 200,154,066.30 |
| 列维    | 13,720,707.56    | 3.9713 | 54,489,045.93  |
| 列依    | 2,806,901.45     | 1.4817 | 4,158,901.67   |
| 日元    | 1,519,044,995.00 | 0.0420 | 63,799,889.79  |
| 应收账款  | -                | -      | 44,571,629.73  |
| 其中：美元 | 5,363,766.82     | 6.8109 | 36,532,079.43  |
| 欧元    | 412,449.21       | 7.7671 | 3,203,534.26   |
| 泰铢    | 23,723.82        | 0.2042 | 4,844.40       |
| 列维    | 1,010,432.26     | 3.9713 | 4,012,729.63   |
| 列依    | 552,378.07       | 1.4817 | 818,442.01     |
| 其他应收款 |                  |        | 2,130,799.46   |
| 其中：美元 | 312,851.38       | 6.8109 | 2,130,799.46   |
| 应付账款  |                  |        | 18,255,691.37  |
| 其中：美元 | 2,680,364.03     | 6.8109 | 18,255,691.37  |
| 其他应付款 |                  |        | 12,346,077.40  |
| 其中：美元 | 174,096.90       | 6.8109 | 1,185,756.58   |
| 欧元    | 1,436,871.01     | 7.7671 | 11,160,320.82  |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用**82、 租赁****(1) 作为承租人**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                           | 本期金额       | 上期金额       |
|----------------------------------------------|------------|------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 486,858.72 | 621,135.27 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 131,833.60 | 186,129.75 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |            | 32,600.00  |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |            |            |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |            |            |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |            |            |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 825,431.27 | 902,536.55 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |            |            |
| 售后租回交易现金流入                                   |            |            |
| 售后租回交易现金流出                                   |            |            |

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额825,431.27(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 租赁收入         | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|---------------------------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入                    | 2,906,829.87 | 1,675,030.27             |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |              | 1,469,297.10             |

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

| 剩余租赁期   | 本期金额          | 上期金额         |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内   | 3,660,881.69  | 2,322,730.64 |
| 1 至 2 年 | 3,538,161.64  | 1,399,068.87 |
| 2 至 3 年 | 3,265,295.53  | 1,364,755.17 |
| 3 至 4 年 | 3,330,546.34  | 747,612.32   |
| 4 至 5 年 | 2,766,854.39  | 130,469.46   |
| 5 年以上   | 2,988,439.08  |              |
| 合计      | 19,550,178.67 | 5,964,636.45 |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬       | 8,044,526.48  | 4,759,435.91 |
| 耗用材料       | 1,873,845.88  | 1,259,134.16 |
| 折旧摊销       | 1,500,817.35  | 820,696.84   |
| 其他         | 1,417,782.72  | 735,834.01   |
| 合计         | 12,836,972.43 | 7,575,100.92 |
| 其中：费用化研发支出 | 12,836,972.43 | 7,575,100.92 |
| 资本化研发支出    |               |              |

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

**2、 同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**3、 反向购买**

☐适用 ☒不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

☐适用 ☒不适用

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称                         | 主要经营地 | 注册资本           | 注册地  | 业务性质    | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|-------------------------------|-------|----------------|------|---------|---------|--------|------------|
|                               |       |                |      |         | 直接      | 间接     |            |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司               | 深圳市   | 14,700 万元人民币   | 深圳市  | 制造业     | 51.70   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 赣州毅能达金融信息有限公司                 | 赣州市   | 10,000 万元人民币   | 赣州市  | 制造业     |         | 100.00 | 设立         |
| 北京骏毅能达智能科技有限公司                | 北京市   | 1,000 万元人民币    | 北京市  | 制造业     |         | 100.00 | 设立         |
| 深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司              | 深圳市   | 300 万元人民币      | 深圳市  | 制造业     |         | 81.00  | 设立         |
| 北京毅能达智能卡技术有限公司                | 北京市   | 10,000 万元人民币   | 北京市  | 制造业     |         | 62.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳毅能达智能终端技术有限公司               | 深圳市   | 1,300 万元人民币    | 深圳市  | 制造业     |         | 69.23  | 设立         |
| 江苏综创数码科技有限公司                  | 南京市   | 120 万美元        | 南通市  | 制造业     | 60.33   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏综艺光伏有限公司                    | 南通市   | 15,240 万美元     | 南通市  | 制造业     | 100.00  |        | 设立         |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司                 | 南通市   | 8,450.18 万元人民币 | 南通市  | 制造业     | 51.16   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 无锡吉莱微电子有限公司                   | 无锡市   | 1,150 万元人民币    | 无锡市  | 制造业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 成都吉莱芯科技有限公司                   | 成都市   | 1,100 万元人民币    | 成都市  | 制造业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 宝应县新瑞新能源有限公司                  | 扬州市   | 300 万元人民币      | 扬州市  | 光伏电站    |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏新聚环保科技有限公司                  | 南通市   | 2,775 万元人民币    | 南通市  | 专用设备制造业 | 59.17   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽新聚碳纤维有限公司                   | 滁州市   | 3,600 万元人民币    | 滁州市  | 化学纤维制造业 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 南通聚汉炭材料有限公司                   | 南通市   | 100 万元人民币      | 南通市  | 批发业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 南通汉造装备制造有限公司                  | 南通市   | 5 万元人民币        | 南通市  | 专用设备制造业 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 固清环境科技（南通）有限公司                | 南通市   | 50 万元人民币       | 南通市  | 环境治理业   |         | 72.00  | 设立         |
| 北京天一集成科技有限公司                  | 北京市   | 5,280 万元人民币    | 北京市  | 制造业     | 50.29   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 南京天悦电子科技有限公司                  | 南京市   | 22,000 万元人民币   | 南京市  | 制造业     |         | 75.00  | 设立         |
| 江苏综艺太阳能电力股份有限公司               | 南通市   | 5,000 万元人民币    | 南通市  | 光伏电站    | 90.40   |        | 设立         |
| 综艺（开曼）太阳能电力股份有限公司             | 开曼群岛  | 781.04 万欧元     | 开曼群岛 | 光伏电站    |         | 100.00 | 设立         |
| 综艺（克州）新能源有限公司                 | 克州    | 5,800 万元人民币    | 克州   | 光伏电站    |         | 100.00 | 设立         |
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司                | 罗马尼亚  | 2,150 万欧元      | 卢森堡  | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| 综艺(意大利)西西里光伏有限公司              | 意大利   | 3,510 万欧元      | 意大利  | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| 综艺(意大利)马尔凯光伏有限公司              | 意大利   | 2,835 万欧元      | 意大利  | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| 综艺(意大利)皮埃蒙特光伏有限公司             | 意大利   | 3,041.31 万欧元   | 意大利  | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| 综艺(意大利)普利亚光伏有限公司              | 意大利   | 3,517 万欧元      | 意大利  | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| 综艺太阳能（美国）有限公司                 | 美国    | 9,190.32 万美元   | 美国   | 光伏电站    | 100.00  |        | 设立         |
| Alliance Solar Capital 2, LLC | 美国    | 466.59 万美元     | 美国   | 光伏电站    |         | 70.00  | 设立         |
| Alliance Solar Capital 3, LLC | 美国    | 149.08 万美元     | 美国   | 光伏电站    |         | 70.00  | 设立         |

|                    |      |               |      |            |        |        |            |
|--------------------|------|---------------|------|------------|--------|--------|------------|
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司   | 南京市  | 100,000 万元人民币 | 南通市  | 股权投资       | 53.85  |        | 设立         |
| 江苏风险投资有限公司         | 开曼群岛 | 5,607.58 万美元  | 开曼群岛 | 股权投资       |        | 100.00 | 设立         |
| 南通高投投资管理有限公司       | 南通市  | 100 万元人民币     | 南通市  | 股权投资       |        | 100.00 | 设立         |
| 常熟泉达私募基金管理有限公司     | 常熟市  | 1,000 万元人民币   | 常熟市  | 股权投资       |        | 98.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州泉达科技创业投资中心（有限合伙） | 常熟市  | 5,020 万元人民币   | 常熟市  | 股权投资       |        | 73.07  | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏泉达投资管理有限公司       | 南京市  | 500 万元人民币     | 南京市  | 股权投资       |        | 76.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏综通信息科技有限公司       | 南通市  | 1,500 万元人民币   | 南通市  | 互联网信息及技术服务 | 100.00 |        | 设立         |
| 北京掌上明珠科技股份有限公司     | 北京市  | 8,590 万元人民币   | 北京市  | 互联网信息及技术服务 |        | 63.55  | 非同一控制下企业合并 |
| 掌上明珠（香港）有限公司       | 香港   | 1 万港币         | 香港   | 互联网信息及技术服务 |        | 100.00 | 设立         |
| 南通市天辰文化发展有限公司      | 南通市  | 4,000 万元人民币   | 南通市  | 餐饮服务       | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并 |
| 南通天辰文创有限公司         | 南通市  | 500 万元人民币     | 南通市  | 商业服务       |        | 60.00  | 设立         |
| 南通综艺文创有限公司         | 南通市  | 2,000 万元人民币   | 南通市  | 商业服务       |        | 100.00 | 设立         |
| 南通综艺进出口有限公司        | 南通市  | 5,000 万元人民币   | 南通市  | 贸易服务       | 100.00 |        | 设立         |
| 南通优康供应链管理有限公司      | 南通市  | 500 万元人民币     | 南通市  | 零售         |        | 51.00  | 设立         |

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称            | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|------------------|-------------|---------------|----------------|------------------|
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 48.30       | -8,334,441.72 |                | 95,001,377.22    |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司 | 46.15       | 12,539,918.52 |                | 1,079,456,022.23 |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司    | 48.84       | 7,701,885.60  |                | 246,553,198.35   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称            | 期末余额           |                  |                  |                |                |                | 期初余额           |                  |                  |                |                |                |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 142,509,734.85 | 424,138,010.62   | 566,647,745.47   | 175,448,731.49 | 201,143,000.00 | 376,591,731.49 | 115,419,034.20 | 433,112,005.90   | 548,531,040.10   | 159,340,082.10 | 181,374,000.00 | 340,714,082.10 |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司 | 758,458,653.68 | 1,879,165,296.19 | 2,637,623,949.87 | 226,301,023.90 | 76,601,962.18  | 302,902,986.08 | 733,561,493.21 | 1,862,278,746.28 | 2,595,840,239.49 | 197,122,669.35 | 76,601,962.18  | 273,724,631.53 |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司    | 222,206,719.49 | 447,953,839.66   | 670,160,559.15   | 136,773,235.57 | 28,541,106.36  | 165,314,341.93 | 237,739,829.58 | 463,378,581.15   | 701,118,410.73   | 178,923,561.77 | 33,118,258.27  | 212,041,820.04 |

| 子公司名称            | 本期发生额          |                |                |               | 上期发生额         |                |                |              |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
|                  | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量     |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司  | 46,118,810.84  | -17,760,944.01 | -17,760,944.01 | 5,240,410.36  | 52,723,173.26 | -19,847,980.17 | -19,847,980.17 | 2,150,236.59 |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司 |                | 27,161,812.03  | 27,161,812.03  | 28,675,199.76 |               | 38,730,397.69  | 36,963,468.23  | 4,117,187.41 |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司    | 145,097,934.18 | 15,769,626.53  | 15,769,626.53  | 4,299,605.29  |               |                |                |              |

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|--------|---------|-------|---------------------|
|                    |       |     |        | 直接      | 间接    |                     |
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司   | 北京市   | 北京市 | 集成电路设计 | 32.67   |       | 权益法                 |
| 凯晟互动(北京)文化传播有限责任公司 | 北京市   | 北京市 | 文化艺术业  |         | 40.00 | 权益法                 |
| 江苏格雷澳光伏发电有限公司      | 吐鲁番   | 苏州市 | 光伏电站   |         | 30.00 | 权益法                 |

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                          | 期末余额/ 本期发生额          |                        |                   | 期初余额/ 上期发生额          |                        |                   |
|--------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
|                          | 北京神州龙芯集成电<br>路设计有限公司 | 凯晟互动（北京）文<br>化传播有限责任公司 | 江苏格雷澳光伏<br>发电有限公司 | 北京神州龙芯集成电<br>路设计有限公司 | 凯晟互动（北京）文化传<br>播有限责任公司 | 江苏格雷澳光伏发电有<br>限公司 |
| 流动资产                     | 91,179,982.38        | 40,568,026.52          | 122,886,044.83    | 97,613,151.26        | 36,182,124.88          | 114,530,966.14    |
| 非流动资产                    | 62,839,343.03        | 6,273,400.31           | 212,652,877.29    | 55,128,096.40        | 6,718,590.00           | 222,403,173.87    |
| 资产合计                     | 154,019,325.41       | 46,841,426.83          | 335,538,922.12    | 152,741,247.66       | 42,900,714.88          | 336,934,140.01    |
| 流动负债                     | 9,881,517.69         | 22,678,983.58          | 20,589,935.50     | 8,040,418.63         | 16,922,657.51          | 20,337,039.61     |
| 非流动负债                    | 11,250,000.00        | 685,298.30             | 193,137,861.49    | 11,250,000.00        | 2,079,714.61           | 193,285,530.00    |
| 负债合计                     | 21,131,517.69        | 23,364,281.88          | 213,727,796.99    | 19,290,418.63        | 19,002,372.12          | 213,622,569.61    |
| 少数股东权益                   |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 归属于母公司股东权益               |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额        | 43,852,976.55        | 9,390,857.98           | 36,543,337.54     | 43,598,385.84        | 9,559,337.10           | 36,993,471.12     |
| 调整事项                     |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| --商誉                     |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| --内部交易未实现利润              |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| --其他                     |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 对联营企业权益投资的账<br>面价值       |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 存在公开报价的联营企业<br>权益投资的公允价值 |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 营业收入                     | 17,949,459.72        | 25,392,621.23          | 12,964,936.53     | 11,627,864.73        | 23,128,747.07          | 18,364,634.31     |
| 净利润                      | -563,021.31          | -421,197.81            | -1,844,499.31     | -8,205,721.43        | -952,073.21            | 2,636,110.47      |
| 终止经营的净利润                 |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 其他综合收益                   |                      |                        |                   |                      |                        |                   |
| 综合收益总额                   | -563,021.31          | -421,197.81            | -1,844,499.31     | -8,205,721.43        | -952,073.21            | 2,636,110.47      |

|                 |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|

其他说明

注 1：凯晟互动（北京）文化传播有限责任公司 2026 年半年度实现归属于母公司所有者的净利润-424,734.81 元。调整被投资单位评估增值的无形资产本期摊销额 1,850,100.00 元后，公司本期按权益法计算享受净利润的 40%，确认投资收益-909,933.92 元。

注 2：江苏格雷澳光伏发电有限公司 2026 年半年度实现净利润-1,844,499.31 元。按本公司会计政策调整本期累计折旧金额 3,361,601.68 元后，公司本期按权益法计算享受净利润的 30%，确认投资收益-1,561,830.30 元。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 3,298,491.20 | 2,976,446.12 |
| 与收益相关 | 4,230,220.31 | 1,034,487.69 |
| 合计    | 7,528,711.51 | 4,010,933.81 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

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

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

### 3、 市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

本公司截至 2026 年 6 月 30 日止，银行存款金额 1,273,756,042.46 元，在现有经济环境下，银行存款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险

#### (2) 汇率风险

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

## 2、 套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 3、 金融资产转移

### (1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值         |                |                  |                  |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                            | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |                |                |                  |                  |
| （一）交易性金融资产                 | 248,451,617.76 | 230,243,228.62 |                  | 478,694,846.38   |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 248,451,617.76 | 230,243,228.62 |                  | 478,694,846.38   |
| （1）债务工具投资                  |                |                |                  |                  |
| （2）权益工具投资                  | 248,451,617.76 |                |                  | 248,451,617.76   |
| （3）衍生金融资产                  |                |                |                  |                  |
| （4）其他                      |                | 230,243,228.62 |                  | 230,243,228.62   |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                  |                  |
| （1）债务工具投资                  |                |                |                  |                  |
| （2）权益工具投资                  |                |                |                  |                  |
| （二）其他债权投资                  |                |                |                  |                  |
| （三）其他权益工具投资                |                | 1,040,000.00   | 111,970,000.00   | 113,010,000.00   |
| （四）投资性房地产                  |                |                |                  |                  |
| （五）应收款项融资                  |                | 6,468,421.61   |                  | 6,468,421.61     |
| （六）其他非流动金融资产               |                | 589,491,582.14 | 1,081,771,312.96 | 1,671,262,895.10 |
| 1.出租用的土地使用权                |                |                |                  |                  |
| 2.出租的建筑物                   |                |                |                  |                  |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |                |                |                  |                  |
| （五）生物资产                    |                |                |                  |                  |
| 1.消耗性生物资产                  |                |                |                  |                  |
| 2.生产性生物资产                  |                |                |                  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 248,451,617.76 | 827,243,232.37 | 1,193,741,312.96 | 2,269,436,163.09 |
| （六）交易性金融负债                 |                |                |                  |                  |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                |                |                  |                  |
| 其中：发行的交易性债券                |                |                |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |                |                |                  |                  |
| 其他                         |                |                |                  |                  |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                |                |                  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                |                |                  |                  |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |                |                |                  |                  |
| （一）持有待售资产                  |                |                |                  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |                |                |                  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |                |                |                  |                  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量项目市价的确定依据：公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系银行理财产品、其他非流动金融资产以及应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要系其他权益工具投资，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确认公允价值。

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量项目市价的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地              | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|------------------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 南通综艺投资有限公司 | 江苏省南通市通州区兴东街道黄金村 | 投资管理 | 10,033.17 万元 | 20.01           | 20.01            |

**本企业的母公司情况的说明**

本公司的母公司情况说明：南通综艺投资有限公司直接持有本公司股份 20.01%，并通过其下属子公司南通大兴服装绣品有限公司（南通综艺投资有限公司持股比例 70.00%）间接持有本公司股份 0.23%，合计持有本公司的股份及可行使的表决权比例为 20.24%。咎圣达持有南通综艺投资有限公司 58.50%股权，同时咎圣达个人持本公司 239,885,029.00 股，对本公司直接持股 18.45%，故咎圣达及其一致行动人（南通综艺投资有限公司、南通大兴服装绣品有限公司）合计对本公司的表决权比例为 38.69%。本公司的最终控制人为咎圣达。

本企业最终控制方是咎圣达  
其他说明：

| 实际控制人 | 对本公司母公司的<br>持股比例(%) | 对本公司母公司的表<br>决权比例(%) | 对本公司的直接持<br>股比例(%) | 对本公司的直接表决<br>权比例(%) |
|-------|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 咎圣达   | 58.50               | 58.50                | 18.45              | 18.45               |

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
☐适用 ☒不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司 | 联营企业   |

其他说明  
☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 南通三越中药饮片有限公司 | 同一控制人       |
| 上海综艺控股有限公司   | 同一控制人       |
| 江苏综艺控股集团有限公司 | 同一控制人       |
| 北京神州龙芯科技有限公司 | 联营企业的控股子公司  |

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表  
☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------|--------|------------|------------|
| 南通三越中药饮片有限公司 | 商品销售   | 703,535.79 | 561,649.76 |
| 南通综艺投资有限公司   | 餐饮服务   |            | 412,031.13 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方                         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 南通综艺投资有限公司、江苏综艺控股集团有限公司、咎圣达 | 40,000,000.00  | 2025/9/11  | 2026/9/10  | 否          |
| 南通综艺投资有限公司、咎圣达、张云霞          | 132,000,000.00 | 2026/3/30  | 2032/9/17  | 否          |
| 咎圣达、上海综艺控股有限公司              | 10,000,000.00  | 2025/12/26 | 2026/12/26 | 否          |

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

关联担保情况说明：未履行完毕的担保金额中 182,000,000.00 元为江苏综艺股份有限公司及其子公司取得的短期借款担保。

**(5) 关联方资金拆借**

☐适用 ☒不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

☐适用 ☒不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 105.09 | 138.86 |

## (8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

## (2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|--------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 南通三越中药饮片有限公司 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 其他应付款 | 北京神州龙芯科技有限公司 | 248,753.00 | 248,753.00 |

## (3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

## 7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

## 5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

## 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

### 2、 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

**4、 年金计划**

☐适用 ☒不适用

**5、 终止经营**

☐适用 ☒不适用

**6、 分部信息**

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

☒适用 ☐不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 6 个经营分部，分别为本部业务分部、制造业务分部、光伏电站业务分部、股权投资业务分部、互联网信息及技术服务业务分部及其他业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本部业务分部           | 制造业务分部           | 光伏电站业务分部         | 股权投资业务分部         | 互联网信息及技术服务业务分部 | 其他业务分部         | 分部间抵销            | 合计               |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入            | 229,357.80       | 236,322,254.11   | 65,969,517.79    |                  | 5,664,028.12   | 22,589,223.16  |                  | 330,774,380.98   |
| 其中：分部间交易收入      |                  |                  |                  |                  |                |                |                  |                  |
| 营业成本            |                  | 187,157,722.28   | 45,777,934.79    |                  | 53,015.38      | 22,523,961.51  | 2,200,553.38     | 253,312,080.58   |
| 税金及附加           | 637,059.70       | 2,220,923.77     | 1,066,397.96     | 113,911.89       | 25,344.56      | 469,788.72     |                  | 4,533,426.60     |
| 期间费用            | -15,959,976.39   | 57,799,604.03    | 10,160,029.47    | -2,046,759.80    | 4,989,354.45   | 3,376,158.19   | -34,808,253.38   | 93,126,663.33    |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | -179,496.10      | -1,567,853.27    |                  |                  | -909,933.92    |                |                  | -2,657,283.29    |
| 信用减值损失          | -754,603.95      | -509,505.33      | -380,887.62      |                  | -3,019.79      | -10,238.74     | -939,212.11      | -719,043.32      |
| 资产减值损失          |                  | -209,442.95      |                  |                  | -17,490.75     | -22,765.20     |                  | -249,698.90      |
| 利润总额            | 17,697,744.13    | -8,320,080.13    | 8,835,951.63     | 90,665,107.22    | -139,488.51    | -3,586,141.74  | 35,142,237.89    | 70,010,854.71    |
| 净利润             | 17,886,395.12    | -10,399,442.04   | 5,700,083.49     | 85,337,889.93    | -139,488.51    | -3,642,500.64  | 35,277,040.92    | 59,465,896.43    |
| 流动资产总额          | 685,740,319.74   | 669,234,846.82   | 1,738,351,763.18 | 1,226,750,297.02 | 24,460,150.49  | 112,292,350.15 | 2,098,958,939.52 | 2,357,870,787.88 |
| 非流动资产总额         | 2,625,393,289.75 | 1,077,958,359.00 | 775,670,282.80   | 1,879,165,296.19 | 93,951,649.48  | 54,382,783.70  | 2,764,452,834.99 | 3,742,068,825.93 |
| 流动负债总额          | 1,227,952,530.86 | 600,938,961.85   | 576,065,842.06   | 327,606,890.48   | 2,283,022.76   | 88,986,942.10  | 2,119,989,718.97 | 703,844,471.14   |
| 非流动负债总额         | 130,492,500.00   | 234,827,578.21   | 104,612,181.65   | 76,601,962.18    | 32,240.75      |                |                  | 546,566,462.79   |

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 599,821,318.75 | 523,715,176.56 |
| 合计    | 599,821,318.75 | 523,715,176.56 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

## (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

## (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(7) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(11) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(12) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(13) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 142,621,161.46 | 73,833,329.21  |
| 1 至 2 年      | 58,620,293.64  | 57,893,752.00  |
| 2 至 3 年      | 96,426,508.68  | 98,199,132.01  |
| 3 年以上        | 308,521,465.28 | 299,402,469.70 |
| 3 至 4 年      |                |                |
| 4 至 5 年      |                |                |
| 5 年以上        |                |                |
| 减：坏账准备       | 6,368,110.31   | 5,613,506.36   |
| 合计           | 599,821,318.75 | 523,715,176.56 |

**(14) 按款项性质分类情况**☐适用 ☒不适用**(15) 坏账准备计提情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 5,613,506.36 |                      |                      | 5,613,506.36 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 754,603.95   |                      |                      | 754,603.95   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2026年6月30日余额   | 6,368,110.31 |                      |                      | 6,368,110.31 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

## (16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别           | 期初余额         | 本期变动金额     |           |       |      | 期末余额         |
|--------------|--------------|------------|-----------|-------|------|--------------|
|              |              | 计提         | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 合并范围内关联方组合   | 5,282,549.29 | 768,751.91 |           |       |      | 6,051,301.20 |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 330,957.07   |            | 14,147.96 |       |      | 316,809.11   |
| 合计           | 5,613,506.36 | 768,751.91 | 14,147.96 |       |      | 6,368,110.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄    | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|----------------|---------------------|--------|-------|--------------|
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司  | 178,130,858.17 | 29.39               | 母子公司往来 | 3 年以内 | 1,781,308.58 |
| 江苏综艺太阳能电力股份有限公司 | 127,172,954.91 | 20.98               | 母子公司往来 | 3 年以内 | 1,271,729.55 |
| 南通市天辰文化发展有限公司   | 74,852,178.14  | 12.35               | 母子公司往来 | 1-3 年 | 748,521.78   |
| 北京天一集成科技有限公司    | 72,065,787.67  | 11.89               | 母子公司往来 | 3 年以内 | 720,657.88   |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司 | 61,369,794.52  | 10.12               | 母子公司往来 | 2 年以内 | 613,697.95   |
| 合计              | 513,591,573.41 | 84.72               | /      | /     | 5,135,915.74 |

## (19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,136,740,667.50 | 699,000,000.00 | 2,437,740,667.50 | 3,134,929,417.50 | 699,000,000.00 | 2,435,929,417.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 43,511,576.36    |                | 43,511,576.36    | 43,691,072.46    |                | 43,691,072.46    |
| 合计         | 3,180,252,243.86 | 699,000,000.00 | 2,481,252,243.86 | 3,178,620,489.96 | 699,000,000.00 | 2,479,620,489.96 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额       | 本期增减变动       |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额       |
|-------------------|------------------|----------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------------|
|                   |                  |                | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 江苏综艺光伏有限公司        | 85,873,386.02    | 559,000,000.00 |              |      |        |    | 85,873,386.02    | 559,000,000.00 |
| 综艺太阳能（美国）有限公司     | 572,009,372.88   |                |              |      |        |    | 572,009,372.88   |                |
| 综艺(意大利)普利亚光伏有限公司  | 178,719,496.58   | 140,000,000.00 |              |      |        |    | 178,719,496.58   | 140,000,000.00 |
| 综艺(意大利)西西里光伏有限公司  | 313,185,850.00   |                |              |      |        |    | 313,185,850.00   |                |
| 综艺(意大利)皮埃蒙特光伏有限公司 | 278,221,746.00   |                |              |      |        |    | 278,221,746.00   |                |
| 综艺(意大利)马尔凯光伏有限公司  | 260,955,730.00   |                |              |      |        |    | 260,955,730.00   |                |
| 综艺太阳能（卢森堡）有限公司    | 178,714,450.00   |                |              |      |        |    | 178,714,450.00   |                |
| 南通市天辰文化发展有限公司     | 83,283,392.87    |                |              |      |        |    | 83,283,392.87    |                |
| 深圳毅能达金融信息股份有限公司   | 91,610,993.15    |                | 1,811,250.00 |      |        |    | 93,422,243.15    |                |
| 南通综艺进出口有限公司       | 50,000,000.00    |                |              |      |        |    | 50,000,000.00    |                |
| 江苏综艺太阳能电力股份有限公司   | 45,200,000.00    |                |              |      |        |    | 45,200,000.00    |                |
| 北京天一集成科技有限公司      | 37,000,000.00    |                |              |      |        |    | 37,000,000.00    |                |
| 江苏省高科技产业投资股份有限公司  | 16,155,000.00    |                |              |      |        |    | 16,155,000.00    |                |
| 江苏综创数码科技有限公司      | 10,000,000.00    |                |              |      |        |    | 10,000,000.00    |                |
| 江苏综通信息科技有限公司      | 15,000,000.00    |                |              |      |        |    | 15,000,000.00    |                |
| 江苏吉莱微电子股份有限公司     | 220,000,000.00   |                |              |      |        |    | 220,000,000.00   |                |
| 合计                | 2,435,929,417.50 | 699,000,000.00 | 1,811,250.00 |      |        |    | 2,437,740,667.50 | 699,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位             | 期初<br>余额（账面价值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额（账<br>面价值） | 减值准备期<br>末余额 |
|------------------|----------------|--------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业           |                |              |          |          |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 小计               |                |              |          |          |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 二、联营企业           |                |              |          |          |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司 | 43,691,072.46  |              |          |          | -179,496.10     |              |            |                 |            |    | 43,511,576.36  |              |
| 小计               | 43,691,072.46  |              |          |          | -179,496.10     |              |            |                 |            |    | 43,511,576.36  |              |
| 合计               | 43,691,072.46  |              |          |          | -179,496.10     |              |            |                 |            |    | 43,511,576.36  |              |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      |    | 上期发生额      |    |
|------|------------|----|------------|----|
|      | 收入         | 成本 | 收入         | 成本 |
| 主营业务 |            |    |            |    |
| 其他业务 | 229,357.80 |    | 234,862.39 |    |
| 合计   | 229,357.80 |    | 234,862.39 |    |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -179,496.10  | -1,907,217.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 3,073,750.00 | 3,073,750.00  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |               |
| 债务重组收益               |              |               |
| 合计                   | 2,894,253.90 | 1,166,532.10  |

**6、其他**

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | -291,319.10   |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 4,804,414.93  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 60,037,158.33 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |    |
| 债务重组损益                                                               |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 47,425.81     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 5,679,047.29  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 5,326,940.31  |    |
| 合计                                                                   | 53,591,692.37 |    |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 涉及金额          | 原因     |
|-------------------|---------------|--------|
| 处置交易性金融资产等取得的投资收益 | 2,471,220.42  | 详见其他说明 |
| 公允价值变动收益          | 26,775,769.36 |        |

其他说明

☒适用 ☐不适用

注：公司股权投资业务分部包含子公司江苏高投等相关公司，从事创业投资、境内外二级市场股权投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资业务。江苏高投及其子公司近年收入均来源于创投业务、境内外二级市场股权投资的投资收益，股权投资业务是其主营业务，其投资收益是一贯存在的。按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是江苏高投的正常经营业务，该部分的投资收益、公允价值变动收益不符合非经常性损益的定义，故公司将江苏高投及其子公司本年处置交易性金融资产等取得的投资收益、公允价值变动收益列入经常性损益。

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.38          | 0.0363  | 0.0363  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.19         | -0.0050 | -0.0050 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：杨朦

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 6 日

修订信息

☐适用 ☒不适用