

2026

郑州众智科技股份有限公司 半年度报告



2026年8月8日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨新征、主管会计工作负责人崔文峰及会计机构负责人(会计主管人员)赵仕凯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司不存在影响财务状况和持续盈利能力的重大风险，本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 债券相关情况.....	40
第八节 财务报告	41

备查文件目录

- （一） 载有公司负责人，主管会计工作负责人，会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表；
- （二） 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三） 其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

释义

释义项	指	释义内容
公司、众智科技	指	郑州众智科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	杨新征、崔文峰
报告期、报告期内	指	2026 年 1-6 月
内燃机	指	内燃机通过燃料在机器内部燃烧，并将其放出的热能直接转换为动力，是交通运输、工程机械、农业机械、渔业船舶和国防装备的主导动力设备，是当今热效率高、应用广的动力机械。常见分类主要分为道路用内燃机及非道路用内燃机，道路用内燃机包括乘用车、商用车、摩托车用途，非道路用内燃机主要包括工程机械、农用机械、园林机械、发电机组、船用、通机等用途。
内燃发电机组	指	以内燃机（柴油机、汽油机或气体燃料发动机）为原动机，驱动同步交流发电机（或直流发电机），并配套控制装置、开关装置及辅助设备，联合组成的将燃料化学能转换为电能输出的成套独立供电设备。
EMS	指	能量管理系统（Energy Management System），是储能系统的决策中枢，适用于储能站、微电网、新能源储能一体化等类型项目的系统监控、功率控制及能量管理的监控系统。
BMS	指	电池管理系统(Battery Management System),主要目的为了智能化管理及维护各个电池单元，防止电池出现过充电和过放电，延长电池的使用寿命，监控电池的状态。
PCS	指	PCS 是储能变流器(Power Conversion System),可控制蓄电池的充电和放电过程，进行交直流的变换，在无电网情况下可以直接为交流负荷供电。
PMS	指	功率管理系统（Power Management System），是船舶自动化系统的核心组成部分之一，可对船舶发电机组、配电网络及用电负载进行智能化监控、分配和保护，确保船舶电力系统安全、稳定、高效运行。
DVR	指	数字式电压调节器（Digital Voltage Regulator），是基于数字 PID 技术，微处理控制的装置，通过控制发电机励磁机电流大小，来稳定交流发电机的输出电压，在不同负荷大小的波动下，做到及时响应，快速恢复到正常值。
CE	指	Conformite Europeenne，简称 CE，是由欧盟立法制定的、 有关于安全合格的一项强制性认证要求。
UL	指	Underwriter Laboratories Inc，简称 UL，为美国产品安全认证的权威机构，经其所作的产品认证简称为“UL 产品安全认证”，该认证为美国市场公认的产品安全认证标准。
船级社	指	船级社（Classification society），或称验船协会、有时统称为验船机构）是一个建立和维护船舶和离岸设施的建造和操作的相关技术标准的机构。通常为民间组织。船级社主要业务是对新造船舶进行技术检验，合格者给予船舶的各项安全设施并授给相应证书；根据检验业务的需要，制定相应的技术规范 and 标准；受本国或他国政府委托，代表其参与海事活动。有的船级社也接受陆上工程设施的检验业务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	众智科技	股票代码	301361
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	郑州众智科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众智科技		
公司的外文名称（如有）	SMARTGEN (ZHENGZHOU) TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SMARTGEN		
公司的法定代表人	杨新征		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓艳峰	孙哲
联系地址	郑州高新区雪梅街 28 号	郑州高新区雪梅街 28 号
电话	0371-67988888	0371-67988888
传真	0371-67992952	0371-67992952
电子信箱	dyf@smartgen.cn	sz@smartgen.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	158,310,856.44	131,969,917.34	19.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,409,073.83	42,584,181.68	-2.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,392,494.11	38,317,945.66	0.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,360,158.95	24,095,297.73	-113.95%
基本每股收益（元/股）	0.3559	0.3660	-2.76%
稀释每股收益（元/股）	0.3559	0.3660	-2.76%
加权平均净资产收益率	3.32%	3.66%	-0.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,306,940,771.11	1,319,804,494.98	-0.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,253,352,295.22	1,225,020,964.67	2.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,454.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	-739,670.75	
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	4,817,920.98	本期收到的购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,165.96	
减：所得税影响额	617,049.99	

合计	3,016,579.72	
----	--------------	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一） 行业发展情况

报告期内，公司主要处于内燃发电行业，作为产业链中的设备制造商向下游厂商提供控制器及电气系统相关产品和服务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司所属行业为“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”。根据国家标准化管理委员会《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C 制造业”之“C38 电气机械和器材制造业”之“C3829 其他输配电及控制设备制造”。

现阶段，我国内燃发电行业在燃料结构上仍以柴油为内燃发电设备的主力燃料类型，燃气发电占比正在快速上升，甲醇、氢燃料内燃机组目前主要以示范工程和试点项目为主，整体呈现“柴油为基、燃气上升、其他新燃料孵化”的格局。据中国内燃机工业协会统计，2026 年 1-6 月，我国累计销售发电用柴油机 28.32 万台，同比增长 1.25%。据海关总署统计，2026 年 1-5 月我国内燃发电机组进口额为 4.75 亿美元，同比增长 32.81%；出口额为 32.31 亿美元，同比增长 24.64%。

应用结构上，备用、应急电源仍是内燃发电行业当前最主要的应用领域，其次为主用电源、调峰电源。目前，我国内燃发电设备已形成规模庞大的存量市场，存在巨大的设备更新与维保刚性需求。因此，在国家大力推进大规模设备更新等政策的助力下，存量设备更新、技术升级与全生命周期运维正在成为行业重要的营收增长点。应用场景方面，随着 AI 产业的蓬勃发展，智算中心（AIDC）建设正在为行业带来新的增长空间。

对于行业整体尤其是发电机组类别而言，现阶段既面临着能源结构转型的挑战，也随着前沿技术的不断突破，数字经济基础设施建设加速，特别是 AI 技术驱动下智算中心的快速扩张对备用电源及配套的强需求，从而面临新的增长机遇，呈现出“传统领域提质、新兴场景增量”发展特征。此外，叠加出口市场的良好态势，内燃发电设备行业有望保持持续稳定的增长。

（二） 行业地位

公司是国内较早专业从事内燃发电机组自动控制系统、低压配电自动控制系统等相关自动化产品的研发制造企业，也是国内较早推出模块化控制的企业，大部分产品已实现国产化替代，持续处于行业发展前沿。目前，公司担任中国电器工业协会内燃发电设备分会理事单位、中国内燃机工业协会理事单位、中国内燃机工业协会应急动力装备专委会理事单位，并作为主要单位之一参与起草了 4 项国家标准、4 项行业标准及 5 项团体标准。

在核心业务领域，公司直面技术积淀深厚、研发体系完善的跨国企业竞争，后者在中高端市场上具有先发优势。通过多年来持续不断地研发投入和产品创新，公司凭借核心产品可靠的质量、稳定的性能表现及优异的性价比长期占据国内市场优势主导地位，中高端产品比肩国际同行，市场竞争力显著提升，国际品牌影响力与美誉度持续扩大，稳居全球行业前列。

（三） 主要业务和产品情况

公司专业从事发电机组及发动机控制系统、新能源微电网控制系统、电网控制系统等自动化产品的研发、制造、销售和服务，致力成为相关领域全球领先的整体系统解决方案提供商。

发电机组及发动机控制系统方面，公司业务涉及产业范围主要基于以柴油、汽油、燃气、甲醇、氢燃料等内燃机驱动发电机组、非道路用发动机及相关系统工程。

在电网与公共事业方面，公司业务主要涉及用户侧或配网层级，比如需要与公共电网建立互动机制的用户侧智能电

源切换、微电网及城市韧性相关的电力、水务应急保障等，不直接涉及公共电网的建设与运营。

在新能源方面，公司业务主要涉及以内燃机发电控制为主导技术的“内燃发电+光伏/风电+储能”混合能源系统，以及与内燃发电存在重要关联的电池储能系统，比如以下几类：

- 1. 以内燃机组为主电源，“光伏/风电+储能”系统为辅助电源，实现长时持续供电、稳定负荷功率的混合电站；
- 2. 内燃机组与“光伏/风电+储能”系统长期并联运行发电，通过 EMS 智能调度算法，优化内燃机运行效率，降低油耗与排放，同时有效应对突加负载，提升混合能源发电性能指标，主要应用于船舶电站、租赁、工地施工等离网市场；
- 3. “光伏/风电+储能”系统为主电源运行，内燃发电机组作为应急保障设备的部分微电网与离网场景应用。
- 4. 以市电、光伏、电池储能为主，实现削峰填谷、绿电消纳、需量管理等工商业储能场景应用。

根据现阶段业务特点和日常统计口径，公司产品主要分为控制器类（包括陆用/船用发电机组及发动机控制器、双/多电源自动切换控制器、工程机械控制器、EMS、BMS、DVR、PMS 等）、组件类（包括电气控制柜、储能电池柜、蓄电池充电器、发动机加热器、PCS 等）以及其他类（包括云监控模块、传感器模块、通信模块、电力保护模块、I/O 扩展模块等）。



（图 1：主要产品示例）

报告期内，公司核心产品集中在控制器和组件两大类。其中，控制器类产品营收占比过半（具体数据详见“四、主营业务分析”），是公司最主要的收入来源和利润支柱。组件类产品则作为关键的业务补充和配套，与控制器类产品形成良好的协同效应，贡献了其余的大部分营收。

（四） 主要产品类型及用途

根据下游终端设备类型和应用情况，公司产品主要作为主用/连续电源、备用电源、应急电源、调峰电源等内燃动力发电系统的关键配套，以及用户侧为主的分布式能源系统的重要构成，广泛适用于应急保障、消防抢险、矿山石油开采、基建、船舶、风电、岛屿、商业楼宇、工业园区、数据中心/智算中心、通信基站、移动电源车、轨道交通、医院、公共场馆、微电网、工商业储能等场景。

公司产品可具体分为以下系列：

1. 发电机组控制

公司研发的内燃发电机组及发动机控制系统，集数字化、智能化、网络化于一体，通过与发动机、发电机系统的深

度集成，全面提升动力系统效率、燃油经济性及运行可靠性，支持汽油、柴油、燃气、甲醇等全燃料类型，兼容直流/交流、高压/低压、电控/电调/机械等多种机组形态。

发电机组控制系列产品包括多型号机组并联控制器、冗余并联控制器、市电并联控制器、AMF 发电机组控制器、燃气发电机组控制器、灯塔控制器、低温机组控制器、小功率机组控制器、通信基站控制器以及远程监控控制器等，可满足需要移动电源、备用电源等保电供电设备的应急保障需求，以及供电网络未覆盖、电力资源匮乏地区主用电源动力设备的功能需求，是现阶段公司的核心产品类型。

2. 交流发电机控制

公司研发的数字电压调节器（DVR）可实现自动电压调节和励磁电流调节，适用于各种无刷交流同步发电机如永磁励磁发电机，辅助绕组励磁发电机，自励磁发电机等，是近年来公司的又一系列国产化替代产品。

DVR 主要应用在发电机组中，是一种用于精确控制发电机组输出电压的电子设备，它通过监测发电机组的输出电压并自动调整励磁电流，确保发电机组在各种负载条件下提供稳定的电压输出，是现代发电控制系统中的核心部件。相较于传统的模拟调节器，DVR 具备更高的精度、更强的自适应能力和更丰富的功能，满足对电力供应有较高要求的场景需要。

3. 工程机械控制

目前，公司在工程机械控制方面主要推出了柴驱水泵、柴驱空压机、压裂车、发动机、工业遥控器、增程器、手油门等控制系列产品及配套，适用于燃料驱动、电力驱动的水泵、灯塔、空压机、压裂车、钻井机械等工程机械。

4. 低压电器控制

公司研发的智能电源控制系统，除了可以实现电网、自启动发电机组、蓄电池等多种类型电源的自动转换控制，将负载从主用电源自动转换至备用电源，以保证负载连续、可靠运行的基础功能外，还具有电源电压状态监测、显示并记录进线电源电量数据以及组网监控等功能。

该系列产品主要包括双/多电源自动切换控制器、自动转换开关等，可满足国家规定的一级负荷场景。

5. 船舶控制

公司的船舶控制系列产品包括船用机旁控制与配电管理两大体系，主要配置在各种类型船舶的动力推进装置和发电用发动机控制系统（主机、辅机、应急发电机组）、海上风电设施应急发电机组控制系统和配电系统中，适用范围涵盖中小型渔船、远洋商船、邮轮、新能源电推船等各种类型船舶，以及近海风电等海上作业平台场景，满足严苛海洋环境下的稳定运行需求。

除了能够对船舶推进装置、发电机组运行进行精确控制，适应不同工况和极端环境下的需求，船用产品还可以通过本地/远程监控，实时监测设备运行状态，及时采取应急保障措施，从而满足船舶动力和电力系统可靠性、安全性需求，保障海洋工程设施的安全稳定运行。

配电管理方面，船用产品可以通过电力分配管理、负载调节、故障诊断与保护、远程监控运维等功能，保证电能质量，实现电能高效利用，助力船舶及海洋工程设施的智能化水平和运行效率。

目前，公司船舶控制系列产品包括船用能量管理系统（EMS）、功率管理系统（PMS）及发动机控制系统等相关配套，可提供高度定制化的整体解决方案。该系列多项产品已取得 CCS（中国船级社）、BV（法国船级社）、ABS（美国船级社）、RS（俄罗斯船级社）、NK（日本船级社）等认证。

报告期内，该系列产品不仅获得 NK（日本船级社）认证，还成功通过了 CCS（中国船级社）、BV（法国船级社）的网络安全认证，后者标志着公司相关产品在抵御网络威胁、保障船舶动力及配电系统安全运行方面具备高标准网络安全水平。

6. 新能源控制

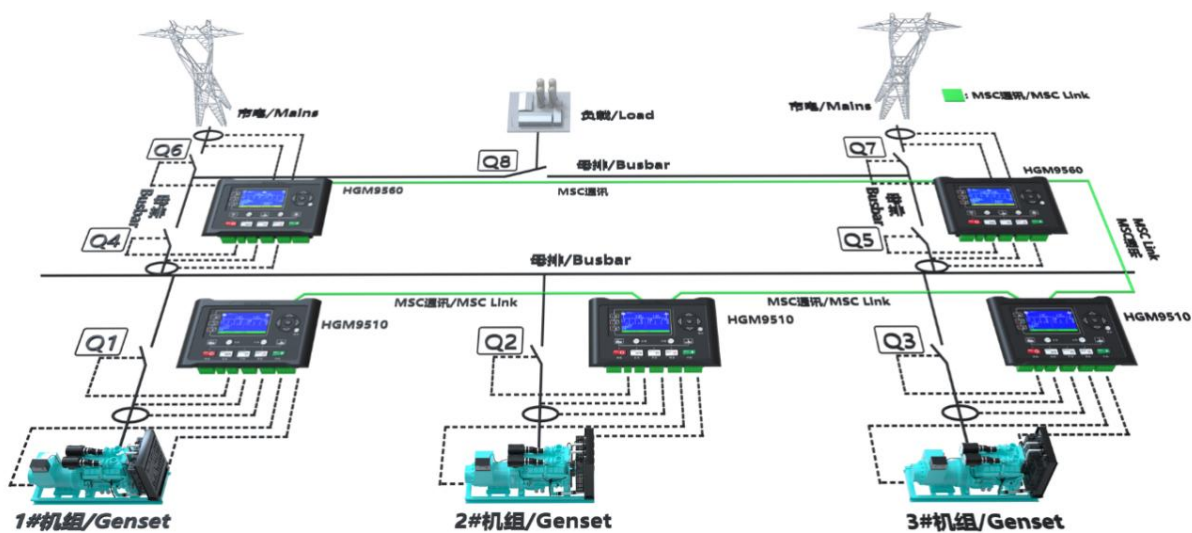
公司新能源控制产品集成数据采集上传、实时监测、安全保护及能量控制等核心功能，可作为核心环节搭建兼具并网灵活性与独立运行能力的离网及微电网系统，全面满足智能微电网、光储充一体化充电站、工商业储能等分布式能源场景的控制及能量管理需求。

该系列目前已推出能量管理系统（EMS）、储能电池管理系统（BMS）、锂电池保护板、储能柜、储能变流器（PCS）等产品。

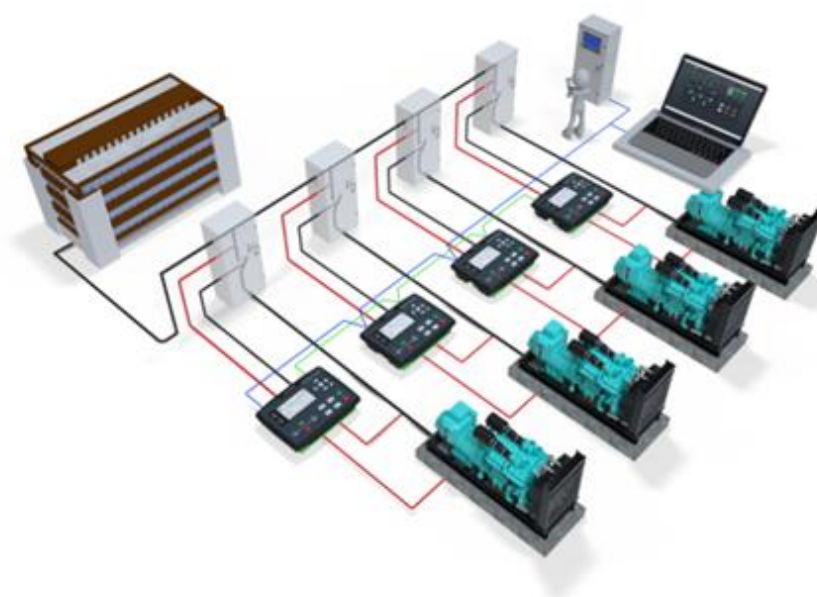
（五） 主要产品解决方案

1. 发电机组解决方案

报告期内，公司发电机组解决方案主要包括多台发电机组与多路市电并网解决方案、应急电源解决方案、燃气机组解决方案、黑启动解决方案、高压机组解决方案、电信基站解决方案、灯塔机组解决方案以及机组并联、并网解决方案等。



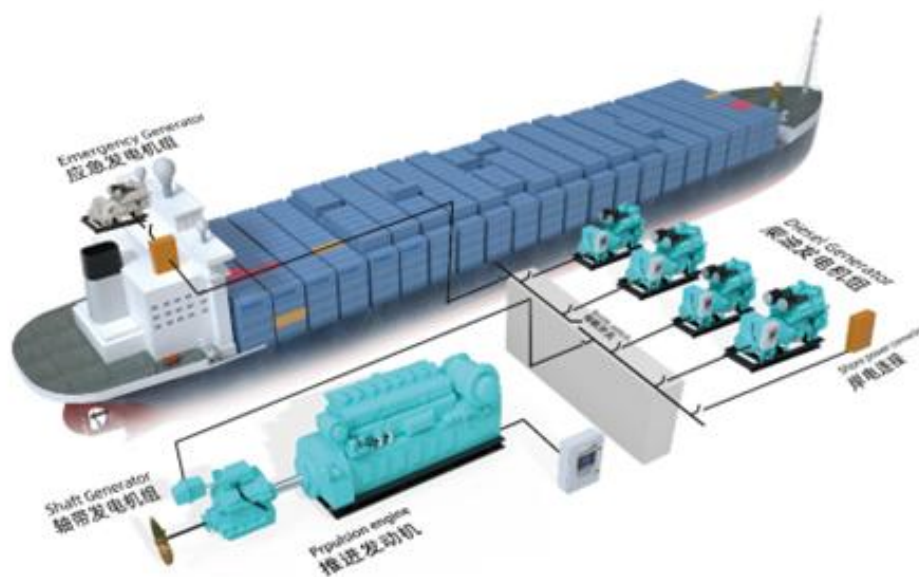
（图 2：多路发电机组与多路市电并联解决方案示例）



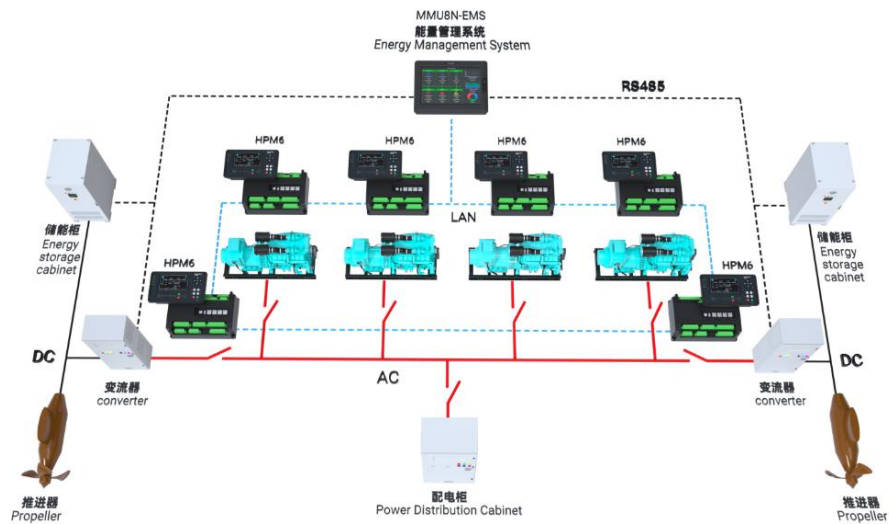
(图 3：机组并联、并网解决方案示例)

2. 船机产品解决方案

报告期内，公司的船机产品解决方案为船舶提供安全、可靠的发动机智能控制，包括船用主机、辅机；功率管理解决方案可实现主发、应急、轴发及岸电的自动同步及功率分配。



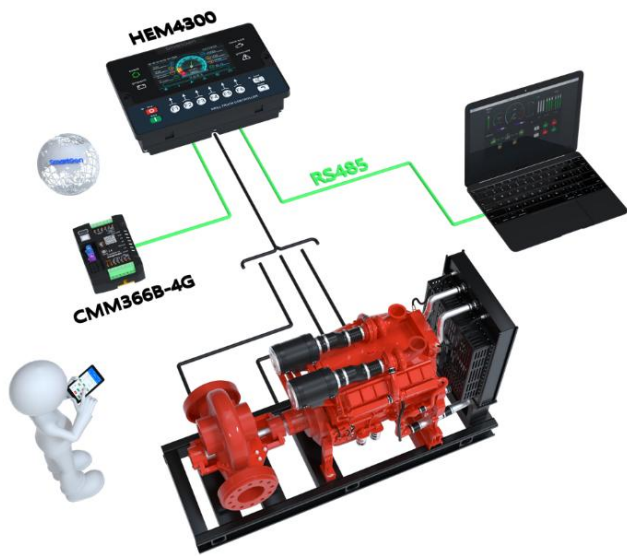
(图 4：船舶动力解决方案示例)



(图 5：船舶动力解决方案示例)

3. 工程机械解决方案

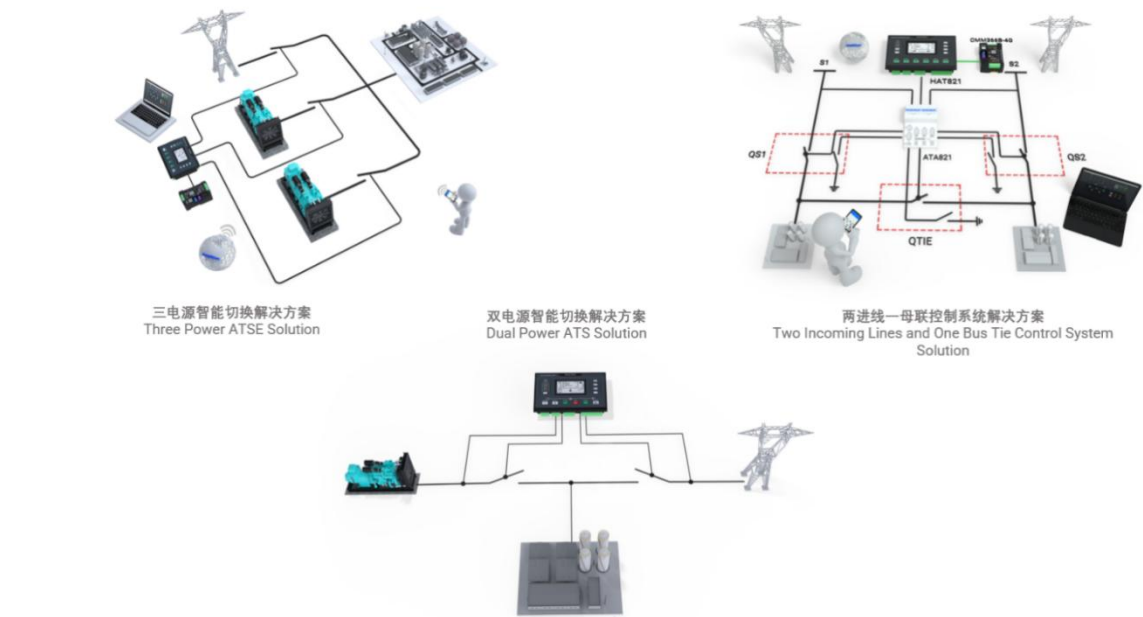
报告期内，公司在工程机械领域的解决方案，主要涉及水泵、空压机、修井机、旋挖钻机、压裂车等类型工程机械的发动机控制系统的应用。



(图 6：电控发动机控制解决方案示例)

4. 低压配电解决方案

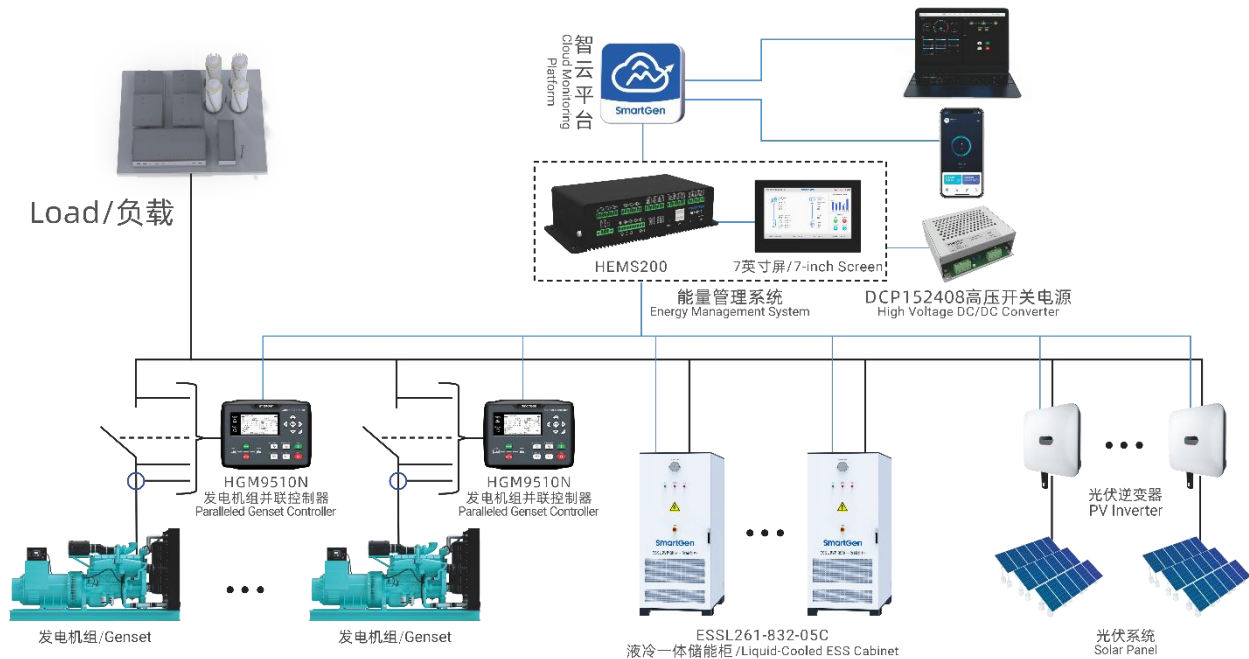
报告期内，公司在低压配电领域的解决方案主要包括双电源、三电源智能切换解决方案以及两进线一母联控制系统解决方案。



(图 7：低压配电解决方案示例)

5. 新能源解决方案

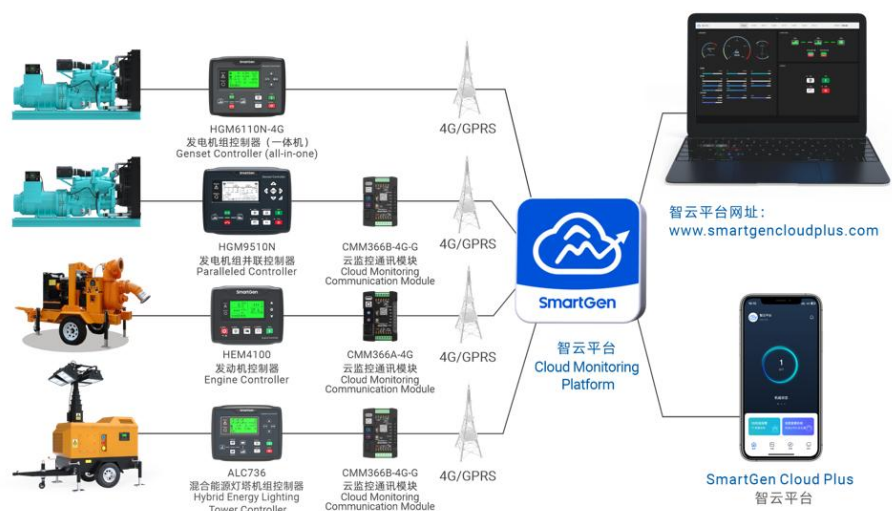
报告期内，公司的新能源/混合能源领域的解决方案主要可分为新能源控制及能量管理系统解决方案、电池管理系统解决方案、（光伏、储能、发电机组）能量管理系统解决方案、光伏并网发电/市网能量管理系统解决方案等。



(图 8：混合能源光柴储解决方案解决方案示例)

6. 云监控解决方案

报告期内，公司的云监控解决方案，可通过云监控模块，利用 GPRS、网线、WiFi 等方式连接到“智云平台”，对机组进行监控，支持手机版、网页版、电脑版三种客户端，除提供公有云外，也提供全定制、私有部署。



(图示 9：云监控解决方案示例)

(六) 市场表现与业绩驱动

公司深耕优势领域，紧抓市场前沿，持续加大研发投入，推动产品技术创新和结构优化，使得公司控制器类产品及部分组件类产品在国内市场持续保持主导优势，国际市场品牌影响力日益增加。

报告期内，公司业绩增长主要得益于产品结构优化、降本增效、市场需求增长及政策支持。与上一报告期相比，上述业绩驱动因素未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

(一) 技术研发优势

公司主要产品的研发设计和制造工艺较为复杂，涵盖自动化控制、材料、计算机软件、嵌入式软件、电力电子、机电一体化、通信、机械、物联网等多项专业领域；相关研发和制造过程不仅涉及精密机械设计、工艺加工、装配、检测等，还涉及软件代码编写、模块化设计制造等技术。由于涉及发电、配电控制相关领域，因此在技术上要求高可靠性、安全性和稳定性。随着行业发展，控制器对采样精度、控制精度、安全保护程度、远程监控以及复杂环境适应性的要求会越来越高，数智化、物联网化、模块化、AI 化等逐渐成为行业发展趋势，以上要求均对企业的综合技术能力提出了更高的要求，因此，技术及研发实力是企业核心竞争力的重要体现。

自创立以来，公司始终坚持以底层技术创新为驱动，将自主研发确立为核心发展战略。凭借不懈的探索与创新，公司成功攻克多项行业核心技术，不断突破技术壁垒，开发出多个国产化替代解决方案，打破了对国外厂商核心技术及关键部件的进口依赖局面，并实现从模具开发、线路板设计、软件编程、测试验证到监控采集等关键技术的全面覆盖。目前，公司核心产品均具备自主设计、研发和规模化生产的能力。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计获得自主专利授权 503 项(其中发明专利 37 项，实用新型专利 285 项)，累计获得软件著作权 69 项。报告期内，公司研发投入占营业收入比重 8.78%，新增发明专利 1 项，实用新型专利 8 项，外观设计专利 6 项，获得软件著作权 2 项。

(二) 生产制造优势

公司致力于高质量产品与快速交付能力的双重打造，以精益化生产管理体系为核心抓手，持续深化工业 4.0 数字化制造车间升级，构建了集自动化生产、数字化管控、全链条检测于一体的智能制造体系。公司打造先进自动化生产线，可实现从自动贴片、自动插件、自动涂覆到自动测试、智能总装的全工序闭环运行，结合 MES 制造执行系统与实时数据

采集，达成生产过程透明化、工艺参数精准化、产品追溯全周期化，大幅提升生产效率与一致性，有效支撑多品种、小批量与大规模量产的柔性切换需求。报告期内，制造中心陆续投入使用的多型号工业机器人，进一步提高了生产线运行效率。

同时，公司打造了高标准的产品测试中心，可实现包括 EMC 电磁兼容性、环境类测试、真机类测试、失效分析类测试、产品安全测试、产品功能测试、原材料测试等主要类型的测试，复现代表性极端工况与实际应用场景，实现从研发验证、量产管控到售后追溯的全生命周期质量保障。通过失效分析驱动的闭环改进机制，将故障模式与机理转化为设计规范与工艺标准，显著降低早期故障率。

“生产自动化+测试全场景”的一体化布局，不仅确保了产品的高稳定性、高可靠性与订单准时交付率，更构建了产品标准化生产的坚实基础，为公司核心产品实现进口替代、抢占高端市场提供了关键的技术与产能支撑。

（三） 产品质量优势

公司始终坚持全流程质量管理理念，构建并落地“三化一驱双联动”质量管理模式，以系统化、体系化思维推动质量管理能力持续升级。该模式以标准化、精益化、数字化为坚实基础，将质量要求贯穿研发、生产、检验、交付及服务全过程；坚持以顾客需求为导向，把市场与用户诉求转化为可落地的质量目标与过程指标，驱动产品研发、生产制造与服务保障全过程高效协同；同时强化风险管理与失效分析双联动，实现事前预防、过程管控、事后改进的闭环管理，推动质量体系自我完善、持续迭代，显著提升质量管理成熟度，让质量管控更加简洁、高效、可追溯。

在体系建设与权威认证方面，公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证及 CCSR9001 船用产品质量管理体系认证，质量管理体系规范、有效且符合行业高标准要求。

（四） 品牌资质优势

公司荣获国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业、国家知识产权优势企业、河南省企业技术中心、河南省移动电站控制工程技术研究中心、河南省智能工厂、河南省大数据发展创新平台，以及河南省技术创新示范企业、河南省成长创新型优秀民营企业、河南省制造业单项冠军企业、郑州市电子信息企业 50 强等多项资质或荣誉称号，并不断取得新的认可。

经过多年市场深耕与用户长期验证，公司凭借“SmartGen”品牌稳定可靠的产品质量、丰富的功能配置、优异的性价比、广泛场景的适配能力以及高效专业的售后服务，赢得了国内外广大客户的认可与好评，在市场中树立了良好口碑与较高品牌知名度。

公司始终践行“做合作伙伴最值得信赖的品牌”的企业愿景，坚持以专业能力为支撑、以诚信务实为准则，持续聚焦客户价值与市场需求，不断优化产品与服务体验，与合作伙伴携手共进、长期共赢。

（五） 营销模式优势

公司在国内已建立覆盖下游客户聚集区域的完善营销网络，并推行“专家营销”模式，即通过配置拥有较强技术背景的销售人员负责开拓市场、维护区域客户、了解区域客户需求信息，快速解决客户所遇到的各种问题，完成售前、售中、售后全流程服务。在“专家营销”模式下，公司在为客户提供服务的过程中便于持续关注客户的切实需求，形成技术和市场的全方位对接，也便于公司及时发现区域市场机会并加以转化落地。

目前，公司已与行业内多数下游龙头企业建立了长期稳定的合作关系。在部分高端或特殊应用场景中，公司与客户开展深度协同开发，量身定制契合特定行业需求的解决方案，巩固了在细分市场的技术领先优势和客户黏性。

公司设立海外事业部统筹国际业务拓展，同时战略性设立海外区域子公司，并根据市场拓展情况在重点城市或地区增设海外办事处，持续优化国际市场布局。截至目前，公司产品已直接出口至 70 多个国家和地区。

（六） 企业文化优势

公司高度重视企业文化建设，明确提出“创新、专注、精益求精；诚信、担当、合作共赢”的核心价值观，持续将文化理念融入战略规划、经营管理、人才培养与品牌建设全过程。通过持续宣贯、制度保障和行为引导，企业文化在公司发展中切实发挥了价值导向、团队凝聚与行为约束重要作用，日益成为支撑公司可持续发展的软实力和核心竞争力的重要组成部分。

在良好的企业文化氛围影响下，公司核心运营团队保持高度的稳定、凝聚与务实。团队成员平均从业经验超过十年，覆盖研发、制造、营销、供应链、质量、财务等关键职能，不仅具备深厚的行业积淀和专业能力，更对企业文化高度认同、使命一致，能够高效协同、步调统一地朝着共同愿景稳步前行。

与此同时，公司坚持将文化建设与规范化、体系化管理有机融合，陆续通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、GB/T29490 知识产权管理体系、GB/T23001 两化融合管理体系、双重预防管理体系等多项权威管理体系认证。这些体系的建立与有效运行，不仅体现了公司在合规经营、社会责任和高质量发展方面的坚定承诺，也进一步夯实了企业文化落地的制度基础，形成了“文化引领 + 制度保障 + 团队执行”三位一体的良性发展格局，为公司长期稳健成长提供了坚实支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	158,310,856.44	131,969,917.34	19.96%	
营业成本	67,575,216.74	54,872,338.44	23.15%	
销售费用	12,758,538.89	10,313,344.14	23.71%	
管理费用	20,296,073.34	16,748,960.28	21.18%	
财务费用	-2,156,172.85	-5,216,207.12	58.66%	主要系本期外汇汇率波动，公司持有的应收账款、货币资金等外币资产增多导致期末折算产生的汇兑损失同步增多。
所得税费用	6,237,583.48	5,211,847.68	19.68%	
研发投入	13,893,860.61	13,863,210.52	0.22%	
经营活动产生的现金流量净额	-3,360,158.95	24,095,297.73	-113.95%	主要系本期采购结算方式付现比例增加以及支付薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	38,616,872.70	-31,198,737.89	223.78%	主要系本期购买理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,803,358.48	-10,237,568.00	-25.06%	
现金及现金等价物净增加额	21,326,452.21	-16,792,400.37	227.00%	主要系本期投资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
控制器类产品	91,718,178.31	29,553,016.28	67.78%	19.53%	23.62%	-1.06%
组件类产品	54,704,937.15	32,828,033.23	39.99%	21.79%	23.76%	-0.95%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,445,091.88	11.43%	主要是银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	567,496.88	1.19%		否
资产减值	-705,641.64	-1.48%		否
营业外收入	78,207.66	0.16%		否
营业外支出	533,353.10	1.12%		否
其他收益	-248,578.19	-0.52%		否
信用减值损失	-841,171.76	-1.77%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	183,674,797.13	14.05%	162,348,344.92	12.30%	1.75%	
应收账款	55,558,879.51	4.25%	39,512,439.43	2.99%	1.26%	
存货	49,068,104.82	3.75%	52,610,610.61	3.99%	-0.24%	
长期股权投资	43,181,773.70	3.30%	41,987,105.92	3.18%	0.12%	
固定资产	158,457,983.30	12.12%	157,792,066.63	11.96%	0.16%	
在建工程	289,517.85	0.02%	864,671.39	0.07%	-0.05%	
使用权资产	1,014,157.82	0.08%	1,377,892.78	0.10%	-0.02%	
合同负债	4,157,094.25	0.32%	12,820,372.01	0.97%	-0.65%	
租赁负债	521,437.25	0.04%	527,973.65	0.04%	0.00%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	423,716,323.44	567,496.88			515,000,000.00	657,828,959.86		281,454,860.46
4. 其他权益工具投资	8,980,000.00							8,980,000.00
应收款项融资	15,575,066.03				28,144,159.71	35,401,428.22		8,317,797.52
上述合计	448,271,389.47	567,496.88			543,144,159.71	693,230,388.08		298,752,657.98
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容
报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化
☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节财务报告七、合并财务报表项目注释 22、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,212,871.51	1,505,441.09	246.27%

上述投资额仅为主营业务长期资产购建投入，不包含报告期内闲置资金理财、对外股权投资等投资现金流出；报告期理财财对外投资现金支出 77,000 万元，合计投资活动现金流出 77,521.29 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	172,569,035.78	261,168.12		220,000,000.00	262,701,672.20	1,102,547.11		130,128,531.70	自有资金
其他	260,127,287.66	306,328.76		295,000,000.00	395,127,287.66	1,931,602.26		160,306,328.76	闲置募集资金
合计	432,696,323.44	567,496.88	0.00	515,000,000.00	657,828,959.86	3,034,149.37	0.00	290,434,860.46	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	首次公开发行	2022年11月16日	76,898.1	70,485.09	352.52	36,331.94	51.55%	0	0	0.00%	34,316.22	存放于募集资金专户或用于现金管理	0
合计	--	--	76,898.1	70,485.09	352.52	36,331.94	51.55%	0	0	0.00%	34,316.22	--	0

募集资金总体使用情况说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意郑州众智科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1589号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）29,084,000.00股，发行价为每股人民币26.44元，共计募集资金768,980,960.00元。扣除各项发行费用（不含税）后，募集资金净额人民币704,850,942.49元。上述募集资金已于2022年11月10日到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于2022年11月10日出具了XYZH/2022ZZAA3B0005《验资报告》。

截至2026年6月30日，累计使用募集资金36,331.94万元，已结项专户资金转出资金3,242.71万元；公司尚未使用募集资金人民币34,316.22万元，其中利用募集资金购买理财产品年末未到期金额25,000.00万元，存放于募集资金专用账户余额为9,316.22万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
众智科技内燃发电智能控制系统产业园	2022年11月16日	众智科技内燃发电智能控制系统产业园	生产建设	否	15,811.51	15,811.51	0	12,681.26	80.20%	2024年04月30日	4,010.18	24,618.56	不适用	否
众智科技智能控制器生产建设项目	2022年11月16日	众智科技智能控制器生产建设项目	生产建设	否	20,461.01	20,461.01	271.99	7,180.38	35.09%	2027年04月30日			不适用	否
众智科技研发中心建设项目	2022年11月16日	众智科技研发中心建设项目	生产建设	否	14,993.7	14,993.7	80.53	6,100.69	40.69%	2027年04月30日			不适用	否
补充流动资金项目	2022年11月16日	补充流动资金项目	补流	否	10,000	10,000	0	10,369.61	103.70%	2025年03月31日			不适用	否
承诺投资项目小计				---	61,266.22	61,266.22	352.52	36,331.94	---	---	4,010.18	24,618.56	---	---
超募资金投向														
无	2022年11月16日	无	无	否									不适用	否
合计				---	61,266.22	61,266.22	352.52	36,331.94	---	---	4,010.18	24,618.56	---	---
分项目说明未达到计划		1、“众智科技智能控制器生产建设项目”因受限于宏观经济、市场环境和产业政策等因素，公司经过综合考虑后在该项目设备购置、产能扩张方面进行了动态控制，减缓了募投项目的实施，因此造成募投												

进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	项目整体实施进度不及预期，无法在原定计划时间内达到预定可使用状态，公司拟将该项目达到预定可使用状态的日期由 2025 年 4 月 30 日调整至 2027 年 4 月 30 日。具体情况详见公司于 2025 年 4 月 17 日披露的《关于部分募投项目延期的公告》。 2、“众智科技研发检测中心建设项目”已基本完成研发办公大楼建设，由于行业及市场环境的变化，公司对于产品设计、技术研发等方面的要求愈加严格，因此在相关技术研发、设备购置方面更加谨慎。为了更加合理有效的使用募集资金，提高该项目的建设质量，公司拟将该项目达到预定可使用状态的日期由 2025 年 4 月 30 日调整至 2027 年 4 月 30 日。具体情况详见公司于 2025 年 4 月 17 日披露的《关于部分募投项目延期的公告》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募金额 9,218.87 万元，目前仍存放于募集资金专户。
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2022 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 11,799.88 万元，募集资金投资项目置换 11,799.88 万元。截至本公告报出日，不存在其他募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除上述用于现金管理的金额外，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内。截至 2026 年 6 月 30 日募集资金专户余额为 9,316.22 万元。公司暂未使用的募集资金存放于指定的募集资金专户中，并将继续按照约定的用途使用，如有变更，将按规定履行必要的审批和披露手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	48,000	0
券商理财产品	低风险	25,086.84	0

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
众智科技伊斯坦布尔有限公司	子公司	发动机、发电机、发电机组、低压配电自动控制及检测系统装置的研发、生产、销售；储能和新兴能源系统的自动控制及检测装置的研	3,910,915.97	7,476,351.18	2,475,695.99	0.00	-2,027,713.19	-1,524,394.23

		发、生产、销售：船舶自动化、检测、监控系统的研发、生产、销售；开关、工业自动化控制及检测系统装置的研发、生产、销售；充电器、加热器、电子调速器的研发、生产、销售；计算机软件及设备的研发、生产、销售；货物进出口，技术进出口。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

为深入推进公司战略布局，进一步提升国际市场产品竞争力，经公司总经理办公会审议通过，公司拟投资 70 万美元在土耳其设立全资子公司——众智科技伊斯坦布尔有限公司（以下简称“伊斯坦布尔公司”）。

报告期内，伊斯坦布尔公司全部生产设备均已进场完成安装调试，现已投入正常运行；首批生产物料全部到位。主营产品涵盖发电机组控制器、加热器、双电源控制器及充电器。现阶段研发、生产、行政办公人员已陆续到岗开展工作，公司运营所需岗位仍在持续招聘，该公司已纳入公司本期合并报表范围。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一） 市场竞争风险

公司主要面临业内头部跨国企业的竞争压力，公司与之相比在业务规模、高端人才储备等方面仍存在一定差距。随着公司实力的进一步提升，市场的进一步拓展，如果引起前述跨国竞争对手重视程度提升，则未来市场竞争环境势必加剧，公司可能面临市场竞争力下降的风险。为应对风险，公司将坚持以底层技术创新为驱动，以客户需求为导向，专注深耕优势领域，持续加大科研创新、产品开发、智能制造、质量水平、市场营销等方面的投入，战略性布局与主营业务相关的新业务，在保持业内优势地位的同时尽力缩小与跨国竞争对手之间的差距。

（二） 核心业务持续增长乏力的风险

控制器类产品和服务是公司核心业务，其收入金额占主营业务收入的比重较高。随着相关领域的高速发展和趋势变革，如果公司的控制器类产品和服务无法适应未来行业的技术发展，不能有效满足市场需求，则可能面临核心业务持续增长乏力的风险。为杜绝此类风险，公司将继续坚持以实现技术优势为目标的前瞻性技术研发和满足市场需求为导向的需求型产品研发相结合的研发策略。

（三） 募投项目进展不及预期的风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目方案系基于当时的宏观经济、市场环境和产业政策等因素做出。但在项目实施过程中，由于宏观经济、市场环境和产业政策等方面存在一定的不确定性，可能造成募集资金投资项目建设周期延长或项目建成后不能如期产生效益或实际效益低于预期效益的风险。针对此类风险，公司将持续关注并积极跟进募集资金项目进展情况，及时掌握行业发展趋势、密切跟踪行业技术动态，深入了解市场发展状况，根据外部形势变化及公司内部发展情况及时调整募集资金投资项目建设进度，推动募投项目建设顺利进行并达到预期效益，保障公司全体股东特别是中小股东的利益。

（四） 税收优惠政策变化风险

公司目前生效的《高新技术企业证书》于 2023 年 11 月 22 日取得（证书编号：GR202341000126），有效期三年。如果证书到期后公司未能及时通过国家高新技术企业的重新认定，或者该资质享受的税收等优惠政策发生变化，则可能对公司经营业绩和盈利产生不利影响。公司高度重视相关事项，将积极做好准备工作，确保顺利通过资质评审。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 10 日	东方财富路演平台	网络平台线上交流	其他	线上投资者	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（编号：2026-001）
2026 年 5 月 27 日	郑州高新区雪梅街 28 号公司会议室	实地调研	机构、个人、其他	机构：上海惠璞投资、上海速富资产、金晨碧云投资、上海开思基金、青鸟海星、九方智投 券商：国泰海通证券、上海证券、东方财富证券、广发证券 其他：个人投资者代表等	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（编号：2026-002）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为强化市值管理、规范运作，切实维护投资者尤其是中小股东的合法权益，公司依据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规范性文件及《公司章程》，结合实际情况，制定了《市值管理制度》。该制度已于 2025 年 4 月 15 日经第五届董事会第九次会议审议通过，并自通过之日起正式实施。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑军安	独立董事	任期满离任	2026 年 04 月 23 日	换届
杨红军	独立董事	任期满离任	2026 年 04 月 23 日	换届
尚中锋	独立董事	任期满离任	2026 年 04 月 23 日	换届
张栋	独立董事	被选举	2026 年 04 月 23 日	换届
秦超贤	独立董事	被选举	2026 年 04 月 23 日	换届
韩天旭	独立董事	被选举	2026 年 04 月 23 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，构建可持续发展生态，并取得了良好的成效。

（一）环境保护与节能减排

公司严格遵守国家环保法律法规，依托再生能源、绿色体系和全流程的绿色运营践行对环境的承诺，并积极打造“低碳工厂”，向“零碳工厂”迈进。公司秉承持续创新提高能效，深入贯彻节能减排、绿色制造，在产品设计、原材料采购、产品生产、包装、运输、产品使用和报废活动中，充分考虑环境保护的需要，通过多种措施不断降低资源消耗量，最大限度地节能减排，推进企业与环境的可持续发展。

同时，公司在园区搭建了自主研发的“风-光-柴-储-充”系统，通过多能互补与智能管理，显著提升了企业能源利用效率，有效降低了碳排放强度和运营成本，助力企业实现经济效益与环境效益的双赢。

（二）支持社会实践及弱势群体就业

报告期内，公司积极履行雇主责任，将人才培养与社会需求结合，着力构建“实践赋能—技能提升—岗位接纳”的就业支持体系。公司持续开放研学与实践通道，积极承接大连理工大学、河南应用技术职业学院、郑州升达经贸管理学院等高校的学生实践团、访企扩岗交流等，帮助学生了解生产工艺、质量控制、仓储物流等环节，提前熟悉职场环境、缩短就业适应期。

公司积极为应届毕业生、失业再就业人群、残疾人等人提供就业岗位，报告期末在职残疾人 7 人。

公司通过内部“助困协会”、“助困活动”切实帮助生活困难职工，传递公司关怀与温暖。报告期内公司共帮扶 6 名困难职工，并将持续关注员工的生活状况，打造温暖、互助的工作环境。

公司根据个体情况灵活调整作业内容与强度，通过“师带徒”现场培训与岗位技能轮训，帮助其适应工作节奏、充满职业信心，确保员工在安全、包容的环境中实现稳定就业，以务实行动助力民生兜底与社会稳定。

（三）社会公益活动

报告期内，公司积极参与多项社会公益活动，以多元化方式参与社区共建与公益行动，将点滴善举汇聚成温暖力量。

2026 高考期间，公司组织志愿者赴高考考点开展爱心助考志愿服务；2026 年 6 月，公司暖心助农，以购代扶解民忧、助增收。报告期内公司以点滴行动的坚实步伐走在公益之路上，让温暖的力量持续传递。

（四）股东和债权人权益保护

公司一贯奉行稳健经营策略，在经营过程中，秉承稳健、诚信经营的原则，降低自身经营风险与财务风险，与股东、债权人保持良好的合作、沟通关系，并积极履行义务，以相关利益群体携手共赢为目标，充分保障股东和债权人合法权益。

报告期内，公司严格按照法律法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台以及举办业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

同时，公司在不影响正常经营和可持续发展的前提下，采取现金分红的利润分配方案，并合理增加分红频次，稳步提高利润分配率，体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意愿。

（五）职工权益保护与民主权利

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，依法保护职工合法权益，并严格执行劳动安全、环境与职业健康等方面的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全条件，注重员工安全教育与职业培训，并定期组织员工进行体检，预防职业危害发生。

公司高度重视员工职业生涯发展，积极组织职工培训。报告期内，公司持续完善内部培训体系与数字化培训平台，大力鼓励和支持职工参加业余进修学习，不断提升自身素质和综合能力，为职工个人发展创造更多机遇。

公司持续建设良好的办公环境和公司文化，重视与员工的沟通和交流，通过多种形式不定期开展员工满意度调查，广泛积极地聆听员工的宝贵建议，并通过组织多类活动提升员工素养、陶冶员工情操，增加组织活力和凝聚力。

（六）组织行业会议，助推行业发展

公司每年投入专项资金举办行业专家论坛与峰会活动，邀请行业专家、上下游伙伴，围绕行业赋能等话题展开对话，把自身技术平台延伸为行业公共产品，推动技术进步普惠化，切实履行“以科技创新推动可持续发展”的企业社会责任。

报告期内，公司开展“海外合作伙伴技术交流会”、“电源转换智能控制技术交流会”、“船用功率管理系统交流会”、“新能源微网（光储充、光储柴）技术交流”、“DVR/电源车控制技术交流会”、“工程机械控制技术交流会”等多场交流分享活动；参加制定团体标准《柴油机冷却系统加热器》。

（七）构筑供应链生态

公司积极推动供应链从“单向采购”向“多维协同”转变，将供应商帮扶与公司战略深度融合，并基于供应商的能力分析，对供应商提供自动化、精益、质量工具等应用指导，逐步形成从共同设计、共同制造到共同创新的全链路协同生态，最终把供应链升级为共担风险、共享收益的战略共同体。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人杨新征、崔文峰；首发前其他持股股东杨露、崔博、众智投资；公司非独立董事、高级管理人员杨新征、崔文峰、杨新艳、王磊、宋耀军、苏晓贞、邓艳峰、赵仕凯、赵会勤、罗光铜、周玉静	股份限售	自众智科技股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理众智科技首次公开发行股票前本人直接或间接持有的众智科技股份，也不由众智科技收购该部分股份。	2022 年 11 月 16 日	3 年	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人杨新征、崔文峰；首发前其他持股 5%以上股东杨露、崔博；公司全体董事、高级管理人员	股份限售	众智科技股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）低于发行价，本人持有众智科技股票的锁定期自动延长 6 个月。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发新股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2022 年 11 月 16 日	0.5 年	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	利润分配	严格遵守并执行《公司章程》及《郑州众智科技股份有限公司上市后股东未来三年分红回报规划》规定的利润分配政策。 1. 根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于公	2022 年 11 月 16 日	3 年	履行完毕

			司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后届时适用的《公司章程》及《郑州众智科技股份有限公司上市后股东未来三年分红回报规划》中予以体现。 2. 公司在首次公开发行股票并在创业板上市后将严格遵守并执行《公司章程》及《郑州众智科技股份有限公司上市后股东未来三年分红回报规划》规定的利润分配政策；确有必要对利润分配政策进行调整或变更的，应该满足该章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序。 3. 倘若届时公司未按照《公司章程》及《郑州众智科技股份有限公司上市后股东未来三年分红回报规划》之规定执行相关利润分配政策，则公司应遵照签署的《关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司充分利用闲置资产，租出位于金梭路 28 号部分厂房，租赁期自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，共计 12 个月，租金 204,960.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,892,000	73.83%				25,892,000	25,892,000	60,000,000	51.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,892,000	73.83%				25,892,000	25,892,000	60,000,000	51.57%
其中：境内法人持股	892,000	0.77%				892,000	892,000	0	0.00%
境内自然人持股	85,000,000	73.06%				25,000,000	25,000,000	60,000,000	51.57%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	30,444,000	26.17%				25,892,000	25,892,000	56,336,000	48.43%
1、人民币普通股	30,444,000	26.17%				25,892,000	25,892,000	56,336,000	48.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	116,336,000	100.00%				0	0	116,336,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司部分首次公开发行前已发行股份限售期届满，并于 2026 年 5 月 18 日上市流通。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 14 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关提示性公告。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
崔文峰	37,418,000	37,418,000	0	0	首发前限售股	2026 年 5 月 18 日
杨新征	32,582,000	32,582,000	0	0	首发前限售股	2026 年 5 月 18 日
杨露	10,000,000	10,000,000	0	0	首发前限售股	2026 年 5 月 18 日
崔博	5,000,000	5,000,000	0	0	首发前限售股	2026 年 5 月 18 日
郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）	892,000	892,000	0	0	首发前限售股	2026 年 5 月 18 日
合计	85,892,000	85,892,000	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,336		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
崔文峰	境内自然人	32.16%	37,418,000	0	28,063,500.00	9,354,500	不适用	0
杨新征	境内自然人	28.01%	32,582,000	0	24,436,500.00	8,145,500	不适用	0
杨露	境内自然人	8.60%	10,000,000	0	7,500,000.00	2,500,000	不适用	0
崔博	境内自然人	4.30%	5,000,000	0	0.00	5,000,000	不适用	0
郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.17%	1,362,900	-420,500	0.00	1,362,900	不适用	0
杨利民	境内自然人	0.30%	350,000	350,000	0.00	350,000	不适用	0
肖开学	境内自然人	0.26%	300,700	300,700	0.00	300,700	不适用	0
高盛国际一自有资金	境外法人	0.22%	250,202	75,285	0.00	250,202	不适用	0

翁少林	境内自然人	0.17%	203,300	203,300	0.00	203,300	不适用	0
刘继彦	境内自然人	0.15%	170,000	170,000	0.00	170,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，崔文峰、杨新征均为公司控股股东、实际控制人，并且互为一致行动人。杨露为杨新征之女，崔博为崔文峰之子。崔文峰、杨新征为郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人，且崔文峰担任执行事务合伙人。上述其他股东中，公司未知其是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		杨露与杨新征签署了《股东表决权委托协议》，杨露将其直接持有公司的1,000万股股份对应的表决权委托杨新征行使。崔博与崔文峰签署了《股东表决权委托协议》，崔博将其直接持有公司的500万股股份对应的表决权委托崔文峰行使。						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）		无						
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
崔文峰		9,354,500			人民币普通股		9,354,500	
杨新征		8,145,500			人民币普通股		8,145,500	
崔博		5,000,000			人民币普通股		5,000,000	
杨露		2,500,000			人民币普通股		2,500,000	
郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）		1,362,900			人民币普通股		1,362,900	
杨利民		350,000			人民币普通股		350,000	
肖开学		300,700			人民币普通股		300,700	
高盛国际一自有资金		250,202			人民币普通股		250,202	
翁少林		203,300			人民币普通股		203,300	
刘继彦		170,000			人民币普通股		170,000	
前10名无限售条件股东之间，以及前10名无限售条件股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，崔文峰、杨新征均为公司控股股东、实际控制人，并且互为一致行动人。杨露为杨新征之女，崔博为崔文峰之子。崔文峰、杨新征为郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人，且崔文峰担任执行事务合伙人。上述其他股东中，公司未知其是否存在关联关系或一致行动关系。						
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）		上述股东中，杨利民通过信用证券账户持有数量350000股，合计持有数量350000股；翁少林通过信用证券账户持有数量203300股，合计持有数量203300股；刘继彦通过信用证券账户持有数量170000股，合计持有数量170000股。						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：郑州众智科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,674,797.13	162,348,344.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	281,454,860.46	423,716,323.44
衍生金融资产		
应收票据	12,449,579.67	18,397,820.07
应收账款	55,558,879.51	39,512,439.43
应收款项融资	8,317,797.52	15,575,066.03
预付款项	3,026,827.76	4,750,060.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	414,866.39	222,508.69
其中：应收利息		
应收股利	200,000.00	
买入返售金融资产		
存货	49,068,104.82	52,610,610.61
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	198,683,370.53	172,857,586.97
流动资产合计	792,649,083.79	889,990,761.15
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,181,773.70	41,987,105.92
其他权益工具投资	8,980,000.00	8,980,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	158,457,983.30	157,792,066.63
在建工程	289,517.85	864,671.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,014,157.82	1,377,892.78
无形资产	19,485,832.61	19,273,638.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	421,780.58	532,974.60
递延所得税资产	2,332,070.70	1,980,502.04
其他非流动资产	280,128,570.76	197,024,881.51
非流动资产合计	514,291,687.32	429,813,733.83
资产总计	1,306,940,771.11	1,319,804,494.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		14,536,319.86
应付账款	20,601,543.28	25,420,292.57
预收款项		
合同负债	4,157,094.25	12,820,372.01
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	9,826,043.05	16,992,588.85
应交税费	1,954,601.63	6,138,337.90
其他应付款	566,928.06	568,873.34
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	503,570.67	509,883.07
其他流动负债	12,060,146.09	14,408,211.11
流动负债合计	49,669,927.03	91,394,878.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	521,437.25	527,973.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,577,504.84	1,434,249.83
递延收益	573,170.92	
递延所得税负债	1,246,435.85	1,426,428.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,918,548.86	3,388,651.60
负债合计	53,588,475.89	94,783,530.31
所有者权益：		
股本	116,336,000.00	116,336,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	701,417,305.37	701,417,305.37
减：库存股		
其他综合收益	-126,102.77	154,680.51
专项储备		
盈余公积	65,407,593.69	61,095,269.52
一般风险准备		
未分配利润	370,317,498.93	346,017,709.27
归属于母公司所有者权益合计	1,253,352,295.22	1,225,020,964.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,253,352,295.22	1,225,020,964.67
负债和所有者权益总计	1,306,940,771.11	1,319,804,494.98

法定代表人：杨新征 主管会计工作负责人：崔文峰 会计机构负责人：赵仕凯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,100,800.26	160,842,982.69
交易性金融资产	281,454,860.46	423,716,323.44

衍生金融资产		
应收票据	12,449,579.67	18,397,820.07
应收账款	59,136,312.50	42,204,543.98
应收款项融资	8,317,797.52	15,575,066.03
预付款项	3,026,827.76	4,750,060.99
其他应收款	332,789.39	38,854.86
其中：应收利息		
应收股利	200,000.00	
存货	47,023,288.36	50,174,992.24
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	198,326,126.92	172,651,354.51
流动资产合计	793,168,382.84	888,351,998.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,083,878.25	46,062,434.47
其他权益工具投资	8,980,000.00	8,980,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	157,157,233.81	157,423,469.46
在建工程	289,517.85	864,671.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,485,832.61	19,273,638.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,357,394.30	1,415,401.20
其他非流动资产	280,128,570.76	197,024,881.51
非流动资产合计	515,482,427.58	431,044,496.99
资产总计	1,308,650,810.42	1,319,396,495.80
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		14,536,319.86
应付账款	20,571,235.53	25,284,145.34
预收款项		
合同负债	4,157,094.25	12,820,372.01
应付职工薪酬	9,763,247.07	16,981,009.01
应交税费	1,928,221.72	6,137,635.89
其他应付款	557,287.38	568,873.34
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		
其他流动负债	12,060,146.09	14,408,211.11
流动负债合计	49,037,232.04	90,736,566.56
非流动负债：		
长期借款		
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	1,577,504.84	1,434,249.83
递延收益	573,170.92	
递延所得税负债	992,896.39	1,081,954.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,143,572.15	2,516,204.75
负债合计	52,180,804.19	93,252,771.31
所有者权益：		
股本	116,336,000.00	116,336,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	701,417,305.37	701,417,305.37
减：库存股		
其他综合收益	340,000.00	340,000.00
专项储备		
盈余公积	65,407,593.69	61,095,269.52
未分配利润	372,969,107.17	346,955,149.60
所有者权益合计	1,256,470,006.23	1,226,143,724.49
负债和所有者权益总计	1,308,650,810.42	1,319,396,495.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	158,310,856.44	131,969,917.34

其中：营业收入	158,310,856.44	131,969,917.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	114,436,775.78	92,583,891.59
其中：营业成本	67,575,216.74	54,872,338.44
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	2,069,259.05	2,002,245.33
销售费用	12,758,538.89	10,313,344.14
管理费用	20,296,073.34	16,748,960.28
研发费用	13,893,860.61	13,863,210.52
财务费用	-2,156,172.85	-5,216,207.12
其中：利息费用	17,123.76	
利息收入	3,911,437.61	4,534,918.71
加：其他收益	-248,578.19	4,119,819.80
投资收益（损失以“—”号填列）	5,445,091.88	4,739,578.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,194,667.78	81,256.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	567,496.88	484,499.89
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-841,171.76	-604,026.23
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-705,641.64	-624,797.30
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,524.92	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,101,802.75	47,501,100.49
加：营业外收入	78,207.66	365,025.05
减：营业外支出	533,353.10	70,096.18
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,646,657.31	47,796,029.36

减：所得税费用	6,237,583.48	5,211,847.68
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	41,409,073.83	42,584,181.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	41,409,073.83	42,584,181.68
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）	41,409,073.83	42,584,181.68
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-280,783.28	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-280,783.28	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-280,783.28	
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	-280,783.28	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,128,290.55	42,584,181.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,128,290.55	42,584,181.68
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3559	0.3660
（二）稀释每股收益	0.3559	0.3660

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：杨新征 主管会计工作负责人：崔文峰 会计机构负责人：赵仕凯

4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	159,295,032.34	131,969,917.34
减：营业成本	68,336,129.49	54,872,338.44
税金及附加	2,069,259.05	2,002,245.33
销售费用	12,758,538.89	10,313,344.14
管理费用	18,743,398.75	16,748,960.28
研发费用	13,777,780.36	13,863,210.52
财务费用	-2,519,557.52	-5,216,207.12
其中：利息费用		
利息收入	3,911,437.61	4,740,726.93
加：其他收益	-248,578.19	4,119,819.80
投资收益（损失以“—”号填列）	5,445,091.88	4,739,578.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,194,667.78	81,256.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	567,496.88	484,499.89
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-845,598.08	-604,026.23
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-705,641.64	-624,797.30
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,524.92	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	50,352,779.09	47,501,100.49
加：营业外收入	78,207.66	365,025.05
减：营业外支出	528,540.64	70,096.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	49,902,446.11	47,796,029.36
减：所得税费用	6,779,204.37	5,211,847.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,123,241.74	42,584,181.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,123,241.74	42,584,181.68
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,123,241.74	42,584,181.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3707	0.3660
（二）稀释每股收益	0.3707	0.3660

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,676,538.31	95,239,562.93
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		3,667,259.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,630,322.35	1,422,530.75
经营活动现金流入小计	112,306,860.66	100,329,353.23
购买商品、接受劳务支付的现金	34,112,214.10	14,418,796.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,997,269.91	35,619,972.87
支付的各项税费	24,425,854.51	17,814,040.89
支付其他与经营活动有关的现金	12,131,681.09	8,381,244.78
经营活动现金流出小计	115,667,019.61	76,234,055.50
经营活动产生的现金流量净额	-3,360,158.95	24,095,297.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	801,561,606.00	875,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,244,568.21	5,037,638.20

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23, 570. 00	255. 00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	813, 829, 744. 21	880, 037, 893. 20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5, 212, 871. 51	1, 505, 441. 09
投资支付的现金	770, 000, 000. 00	909, 731, 190. 00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	775, 212, 871. 51	911, 236, 631. 09
投资活动产生的现金流量净额	38, 616, 872. 70	-31, 198, 737. 89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0. 00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0. 00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12, 796, 960. 00	10, 237, 568. 00
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	6, 398. 48	
筹资活动现金流出小计	12, 803, 358. 48	10, 237, 568. 00
筹资活动产生的现金流量净额	-12, 803, 358. 48	-10, 237, 568. 00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1, 126, 903. 06	548, 607. 79
五、现金及现金等价物净增加额	21, 326, 452. 21	-16, 792, 400. 37
加：期初现金及现金等价物余额	162, 348, 344. 92	107, 612, 173. 50
六、期末现金及现金等价物余额	183, 674, 797. 13	90, 819, 773. 13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110, 676, 538. 31	95, 239, 562. 93
收到的税费返还		3, 667, 259. 55
收到其他与经营活动有关的现金	1, 630, 322. 35	1, 422, 530. 75
经营活动现金流入小计	112, 306, 860. 66	100, 329, 353. 23
购买商品、接受劳务支付的现金	34, 112, 214. 10	14, 418, 796. 96
支付给职工以及为职工支付的现金	44, 685, 822. 81	35, 619, 972. 87
支付的各项税费	24, 425, 854. 51	17, 814, 040. 89
支付其他与经营活动有关的现金	10, 835, 784. 03	8, 381, 244. 78
经营活动现金流出小计	114, 059, 675. 45	76, 234, 055. 50
经营活动产生的现金流量净额	-1, 752, 814. 79	24, 095, 297. 73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	801, 561, 606. 00	875, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金	12, 244, 568. 21	5, 037, 638. 20
处置固定资产、无形资产和其他长	23, 570. 00	255. 00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	813,829,744.21	880,037,893.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,151,283.49	1,505,441.09
投资支付的现金	770,000,000.00	909,731,190.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	826,776.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	775,978,059.49	911,236,631.09
投资活动产生的现金流量净额	37,851,684.72	-31,198,737.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,796,960.00	10,237,568.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,398.48	
筹资活动现金流出小计	12,803,358.48	10,237,568.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,803,358.48	-10,237,568.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,037,693.88	548,607.79
五、现金及现金等价物净增加额	22,257,817.57	-16,792,400.37
加：期初现金及现金等价物余额	160,842,982.69	107,612,173.50
六、期末现金及现金等价物余额	183,100,800.26	90,819,773.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有 者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	116,336,000.00				701,417,305.37		154,680.51		61,095,269.52		346,017,709.27		1,225,020,964.67	1,225,020,964.67	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他														
二、本年期初余额	116,336,000.00				701,417,305.37		154,680.51		61,095,269.52		346,017,709.27		1,225,020,964.67	1,225,020,964.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-280,783.28		4,312,324.17		24,299,789.66		28,331,330.55	28,331,330.55
（一）综合收益总额							-280,783.28				41,409,073.83		41,128,290.55	41,128,290.55
（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									4,312,324.17		-17,109,284.17		-12,796,960.00	-12,796,960.00
1．提取盈余公积									4,312,324.17		-4,312,324.17			
2．提取一般风险准备														
3．对所有（或股东）的分配											-12,796,960.00		-12,796,960.00	-12,796,960.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	116 ,33 6,0 00. 00				701 ,41 7,3 05. 37		- 126 ,10 2.7 7		65, 407 ,59 3.6 9		370 ,31 7,4 98. 93		1,2 53, 352 ,29 5.2 2		1,2 53, 352 ,29 5.2 2

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险准 备	未分 配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	116 ,33 6,0 00. 00				701 ,41 7,3 05. 37		680 ,00 0.0 0		51, 354 ,04 4.6 2		278 ,82 8,5 73. 55		1,1 48, 615 ,92 3.5 4	1,1 48, 615 ,92 3.5 4	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	116,336,000.00				701,417,305.37		680,000.00		51,354,044.62		278,828,573.55		1,148,615,923.54		1,148,615,923.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											32,346,613.68		32,346,613.68		32,346,613.68
（一）综合收益总额											42,584,181.68		42,584,181.68		42,584,181.68
（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											-10,237,568.00		-10,237,568.00		-10,237,568.00
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											-10,237,568.00		-10,237,568.00		-10,237,568.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公 积转增资本（或股本）															

2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	116 ,33 6,0 00. 00				701 ,41 7,3 05. 37		680 ,00 0.0 0		51, 354 ,04 4.6 2		311 ,17 5,1 87. 23		1,1 80, 962 ,53 7.2 2		1,1 80, 962 ,53 7.2 2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	116,3 36,00 0.00				701,4 17,30 5.37		340,0 00.00		61,09 5,269 .52	346,9 55,14 9.60		1,226 ,143, 724.4 9
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	116,3 36,00 0.00				701,4 17,30 5.37		340,0 00.00		61,09 5,269 .52	346,9 55,14 9.60		1,226 ,143, 724.4 9
三、本期增									4,312	26,01		30,32

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)									, 324. 17	3, 957 . 57		6, 281 . 74
(一) 综合 收益总额										43, 12 3, 241 . 74		43, 12 3, 241 . 74
(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									4, 312 , 324. 17	— 17, 10 9, 284 . 17		— 12, 79 6, 960 . 00
1. 提取盈 余公积									4, 312 , 324. 17	— 4, 312 , 324. 17		
2. 对所有 者(或股 东)的分配										— 12, 79 6, 960 . 00		— 12, 79 6, 960 . 00
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	116,336,000.00				701,417,305.37		340,000.00		65,407,593.69	372,969,107.17		1,256,470,006.23

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	116,336,000.00				701,417,305.37		680,000.00		51,354,044.62	278,828,573.55		1,148,615,923.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,336,000.00				701,417,305.37		680,000.00		51,354,044.62	278,828,573.55		1,148,615,923.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,346,613.68		32,346,613.68
（一）综合收益总额										42,584,181.68		42,584,181.68
（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										- 10,23 7,568 .00		- 10,23 7,568 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 10,23 7,568 .00		- 10,23 7,568 .00
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	116,3 36,00 0.00				701,4 17,30 5.37		680,0 00.00		51,35 4,044 .62	311,1 75,18 7.23		1,180 ,962, 537.2 2

三、公司基本情况

郑州众智科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2003 年 05 月 08 日，注册地郑州高新区金梭路 28 号，办公地址为郑州高新区雪梅街 28 号。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司属电气机械和器材制造业，主要从事内燃发电机组自动控制系统、低压配电自动控制系统等相关自动化产品的研发、生产、销售和服务业务。主要产品为控制器类（主要包括陆用和船用发电机组及发动机控制器、双电源智能切换控制器、工程机械智能控制器、混合能源控制器、EMS、BMS 等）、组件类（主要包括电气控制柜、蓄电池充电器、发动机加热器、PCS 等）以及其他类（主要包括云监控模块、传感器模块、通信模块、电力保护模块、I/O 扩展模块等）。

本财务报表于 2026 年 8 月 7 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 01-06 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本公司在编制财务报表时按照五、10 外币业务和外币财务报表折算所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占资产总额的比重 1%以上
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行

后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本公司才将金融资产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资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债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：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据确认应收账款时开始计算账龄。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收账款账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参考应收账款账龄与整个存续期实际信用损失情况计算预期信用损失
关联方组合	本公司合并财务报表范围内主体之间的应收账款	除存在客观证据表明本公司无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本公司将其他应收款划分为以下组合，具体为：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	其他应收款账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参考应收账款账龄与整个存续期实际信用损失情况计算预期信用损失
关联方组合	本公司合并财务报表范围内主体之间的其他应收款	除存在客观证据表明本公司无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本公司根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11.（4）金融工具减值相关内容。

13、与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本公司原材料/库存商品/在产品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本公司认为对被投资单位具有重大影响。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.5
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
机器设备	完成安装调试

18、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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命（年）	确定依据
软件	5-10 年	合同约定或预期能为公司带来经济利益的期限
土地使用权	33 年、50 年	

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、材料费、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要包括控制器类产品、组件类产品及其他类产品销售收入等。

（1）公司的销售收入确认政策

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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。

在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

本公司已将该商品的实物转移给客户。

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。

客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认的具体时点

本公司销售控制器类产品、组件类产品及其他类产品等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

对于境内销售业务：境内销售模式包括寄售模式和非寄售模式。在寄售模式下，公司根据约定发货至客户指定地点，在客户实际领用并出具结算单时确认收入；在非寄售模式下，对于需要安装调试的，在货物运抵客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格后确认收入。对于不需要安装调试的，在货物运抵客户指定地点，完成交付并经客户签收后确认收入。

对于境外销售业务：本公司在商品发出并完成报关，商品收入金额能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)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，本公司能够控制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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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(属于为生产存货而发生的除外)。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

29、终止经营

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

在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

30、公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2026 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本公司根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	20.00%、13.00%、6.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
郑州众智科技股份有限公司	15.00%
众智科技伊斯坦布尔有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）本公司于 2023 年 11 月 22 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202341000126 号），有效期 3 年。公司根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）的有关规定享受企业所得税优惠政策，2026 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的有关规定，本公司销售自行开发的嵌入式软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（3）根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额等规定，本公司 2026 年享受增值税加计抵减优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	183,311,272.44	160,829,230.26
其他货币资金	363,524.69	1,519,114.66
合计	183,674,797.13	162,348,344.92
其中：存放在境外的款项总额	573,996.87	1,505,362.23

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,454,860.46	423,716,323.44
其中：		
债务工具投资	281,454,860.46	423,716,323.44
其中：		
合计	281,454,860.46	423,716,323.44

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,921,531.00	17,585,464.65
商业承兑票据	1,528,048.67	812,355.42
合计	12,449,579.67	18,397,820.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	12,646,719.55	100.00%	197,139.88	1.56%	12,449,579.67	18,632,915.62	100.00%	235,095.55	1.26%	18,397,820.07
其中：										
银行承兑汇票	11,031,849.55	87.23%	110,318.55	1.00%	10,921,531.00	17,763,095.62	95.33%	177,630.97	1.00%	17,585,464.65
商业承兑汇票	1,614,870.00	12.77%	86,821.33	5.38%	1,528,048.67	869,820.00	4.67%	57,464.58	6.61%	812,355.42
合计	12,646,719.55	100.00%	197,139.88	1.56%	12,449,579.67	18,632,915.62	100.00%	235,095.55	1.26%	18,397,820.07

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,031,849.55	110,318.55	1.00%
商业承兑汇票	1,614,870.00	86,821.33	5.38%
合计	12,646,719.55	197,139.88	

确定该组合依据的说明：

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	235,095.55		37,955.67			197,139.88
合计	235,095.55		37,955.67			197,139.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,533,404.51
合计		8,533,404.51

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	57,566,335.65	40,885,374.20
1 至 2 年	833,082.00	614,469.71
2 至 3 年	126,506.91	162,616.00
3 年以上	190,830.00	129,350.00
3 至 4 年	61,480.00	8,960.00
4 至 5 年	8,960.00	
5 年以上	120,390.00	120,390.00
合计	58,716,754.56	41,791,809.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收	58,716,754.56	100.00%	3,157,875.05	5.38%	55,558,879.51	41,791,809.91	100.00%	2,279,370.48	5.45%	39,512,439.43

账款										
其中：										
账龄组合	58,716,754.56	100.00%	3,157,875.05	5.38%	55,558,879.51	41,791,809.91	100.00%	2,279,370.48	5.45%	39,512,439.43
合计	58,716,754.56	100.00%	3,157,875.05	5.38%	55,558,879.51	41,791,809.91	100.00%	2,279,370.48	5.45%	39,512,439.43

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,566,335.65	2,878,316.78	5.00%
1-2 年	833,082.00	83,308.20	10.00%
2-3 年	126,506.91	37,952.07	30.00%
3-4 年	61,480.00	30,740.00	50.00%
4-5 年	8,960.00	7,168.00	80.00%
5 年以上	120,390.00	120,390.00	100.00%
合计	58,716,754.56	3,157,875.05	

确定该组合依据的说明：

详见第八节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,279,370.48	878,504.57				3,157,875.05
合计	2,279,370.48	878,504.57				3,157,875.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	4,972,227.81		4,972,227.81	8.47%	248,611.39
单位 2	3,413,233.08		3,413,233.08	5.81%	170,661.65
单位 3	3,287,740.27		3,287,740.27	5.60%	164,387.01

单位 4	3,092,830.00		3,092,830.00	5.27%	154,641.50
单位 5	2,339,846.79		2,339,846.79	3.98%	116,992.34
合计	17,105,877.95		17,105,877.95	29.13%	855,293.89

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,317,797.52	15,575,066.03
合计	8,317,797.52	15,575,066.03

(2) 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

单位：元

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	17,977,715.59	
合计	17,977,715.59	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据-银行承兑汇票	15,575,066.03	28,144,159.71	35,401,428.22	8,317,797.52
合计	15,575,066.03	28,144,159.71	35,401,428.22	8,317,797.52

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	200,000.00	
其他应收款	214,866.39	222,508.69
合计	414,866.39	222,508.69

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东西电力科技股份有限公司	200,000.00	
合计	200,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	225,216.29	130,723.78
其他	1,090.43	103,522.21
合计	226,306.72	234,245.99

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	225,806.72	233,745.99
1 至 2 年		500.00
2 至 3 年	500.00	
合计	226,306.72	234,245.99

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	226,306.72	100.00%	11,440.33	5.06%	214,866.39	234,245.99	100.00%	11,737.30	5.01%	222,508.69
其中：										
账龄组合	226,306.72	100.00%	11,440.33	5.06%	214,866.39	234,245.99	100.00%	11,737.30	5.01%	222,508.69
合计	226,306.72	100.00%	11,440.33	5.06%	214,866.39	234,245.99	100.00%	11,737.30	5.01%	222,508.69

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	225,806.72	11,290.33	5.00%
1-2 年			
2-3 年	500.00	150.00	30.00%
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	226,306.72	11,440.33	

确定该组合依据的说明：
详见第八节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	11,737.30			11,737.30
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	622.86			622.86
其他变动	919.83			919.83
2026 年 6 月 30 日余额	11,440.33			11,440.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,737.30	622.86			919.83	11,440.33
合计	11,737.30	622.86			919.83	11,440.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内（含 1 年）	48.61%	5,500.00
ITAS elektromeknik San ve tic A.S	保证金	87,682.26	1 年以内（含 1 年）	38.74%	4,384.11
ISTANBUL ANADOLU YAKASI ORGANIZE SANAY	保证金	21,871.18	1 年以内（含 1 年）	9.66%	1,093.56
中华人民共和国广州白云机场海关	保证金	4,162.84	1 年以内（含 1 年）	1.84%	208.14
中国兵工物资集团有限公司	保证金	1,000.00	1 年以内（含 1 年）、2-3 年	0.44%	175.00
合计		224,716.28		99.29%	11,360.81

9、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,762,696.80	91.27%	4,489,787.32	94.52%
1 至 2 年	262,708.23	8.68%	253,703.38	5.34%
2 至 3 年	3.98		5,179.32	0.11%
3 年以上	1,418.75	0.05%	1,390.97	0.03%
合计	3,026,827.76		4,750,060.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	257,819.10	1 年以内	8.52
单位 2	236,665.49	1 年以内	7.82
单位 3	218,095.00	1-2 年	7.21
单位 4	200,000.00	1 年以内	6.61
单位 5	187,800.00	1 年以内	6.20
合计	1,100,379.59		36.36

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	24,426,981.13	906,908.42	23,520,072.71	26,706,771.44	948,345.59	25,758,425.85
在产品	6,092,886.87	71,818.17	6,021,068.70	8,923,676.12	65,701.88	8,857,974.24
库存商品	15,535,307.51	671,367.06	14,863,940.45	14,647,668.95	479,596.82	14,168,072.13
发出商品	3,099,587.51		3,099,587.51	2,006,688.22		2,006,688.22
委托加工物资	1,563,435.45		1,563,435.45	1,819,450.17		1,819,450.17
合计	50,718,198.47	1,650,093.65	49,068,104.82	54,104,254.90	1,493,644.29	52,610,610.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	948,345.59	362,735.92		404,173.09		906,908.42
在产品	65,701.88	132,498.67		126,382.38		71,818.17
库存商品	479,596.82	210,407.05		18,636.81		671,367.06
合计	1,493,644.29	705,641.64		549,192.28		1,650,093.65

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	1,362,390.55	1,216,939.25
以摊余成本计量一年内到期的债权投资	120,204,424.65	41,749,348.23
大额存单	65,273,301.38	119,242,575.36
待认证进项税	8,114,456.55	10,648,212.80
预缴企业所得税	3,728,797.40	511.33
合计	198,683,370.53	172,857,586.97

补偿性资产相关信息

其他说明：

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
广东西电力科技股份有限公司	2,780,000.00					200,000.00	2,780,000.00	
首帆动力科技股份有限公司	6,200,000.00			2,900,000.00		300,000.00	6,200,000.00	
成都特斯拉云网络技术有限公司					2,500,000.00			
成都特云智志网络技术合伙企业（有限合伙）								
合计	8,980,000.00			2,900,000.00	2,500,000.00	500,000.00	8,980,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

					益			润				
一、合营企业												
二、联营企业												
北京广监云科技有限公司	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	
小计	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	
合计	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

14、投资性房地产

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	158,457,983.30	157,792,066.63
合计	158,457,983.30	157,792,066.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	141,554,080.09	45,255,691.47	2,277,272.15	17,724,908.54	206,811,952.25
2. 本期增加金额		4,880,636.30	243,830.10	1,600,881.66	6,725,348.06
（1）购置		1,713,217.73	243,830.10	1,600,881.66	3,557,929.49
（2）在建工程转入		3,167,418.57			3,167,418.57
（3）企业合并增加					
3. 本期减少		40,505.12	196,581.20	279,106.00	516,192.32

金额					
（1）处 置或报废			196,581.20	279,106.00	475,687.20
（3）汇率变动		40,505.12			40,505.12
4. 期末余额	141,554,080.09	50,095,822.65	2,324,521.05	19,046,684.20	213,021,107.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,778,339.74	13,626,839.29	1,899,401.52	13,715,305.07	49,019,885.62
2. 本期增加 金额	3,095,785.96	2,146,480.94	66,520.41	520,323.10	5,829,110.41
（1）计 提	3,095,785.96	2,146,480.94	66,520.41	520,323.10	5,829,110.41
3. 本期减少 金额		579.92	187,191.01	98,100.41	285,871.34
（1）处 置或报废			186,752.14	97,781.36	284,533.50
（3）汇率变动		579.92	438.87	319.05	1,337.84
4. 期末余额	22,874,125.70	15,772,740.31	1,778,730.92	14,137,527.76	54,563,124.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
（1）计 提					
3. 本期减少 金额					
（1）处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	118,679,954.39	34,323,082.34	545,790.13	4,909,156.44	158,457,983.30
2. 期初账面 价值	121,775,740.35	31,628,852.18	377,870.63	4,009,603.47	157,792,066.63

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	202,067.59

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	289,517.85	864,671.39
合计	289,517.85	864,671.39

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
岛式智能生产线				759,726.17		759,726.17
自制设备	289,517.85		289,517.85	104,945.22		104,945.22
合计	289,517.85		289,517.85	864,671.39		864,671.39

(2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,539,997.78	1,539,997.78
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	163,640.79	163,640.79
(2) 汇率变动	163,640.79	163,640.79
4. 期末余额	1,376,356.99	1,376,356.99
二、累计折旧		
1. 期初余额	162,105.00	162,105.00
2. 本期增加金额	217,319.51	217,319.51
(1) 计提	217,319.51	217,319.51
3. 本期减少金额	17,225.34	17,225.34
(1) 处置		
(2) 汇率变动	17,225.34	17,225.34
4. 期末余额	362,199.17	362,199.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1, 014, 157. 82	1, 014, 157. 82
2. 期初账面价值	1, 377, 892. 78	1, 377, 892. 78

18、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	22, 707, 855. 00			2, 657, 106. 46	25, 364, 961. 46
2. 本期增加金额				633, 235. 93	633, 235. 93
（1）购置				633, 235. 93	633, 235. 93
（2）内部研 发					
（3）企业合 并增加					
3. 本期减少金额				97, 345. 13	97, 345. 13
（1）处置				97, 345. 13	97, 345. 13
4. 期末余额	22, 707, 855. 00			3, 192, 997. 26	25, 900, 852. 26
二、累计摊销					
1. 期初余额	4, 060, 065. 92			2, 031, 256. 58	6, 091, 322. 50
2. 本期增加金额	242, 352. 54			130, 017. 21	372, 369. 75
（1）计提	242, 352. 54			130, 017. 21	372, 369. 75
3. 本期减少金额				48, 672. 60	48, 672. 60
（1）处置				48, 672. 60	48, 672. 60
4. 期末余额	4, 302, 418. 46			2, 112, 601. 19	6, 415, 019. 65
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	18,405,436.54			1,080,396.07	19,485,832.61
2. 期初账面价值	18,647,789.08			625,849.88	19,273,638.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	532,974.60		54,559.92	56,634.10	421,780.58
合计	532,974.60		54,559.92	56,634.10	421,780.58

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,016,548.91	753,034.18	4,019,847.62	604,063.60
内部交易未实现利润	804,799.17	120,719.87	581,536.02	87,230.40
可抵扣亏损	2,385,299.75	596,324.94	862,760.45	215,690.11
应付退货款	3,186,959.00	478,043.85	2,897,474.40	434,621.16
预计负债	1,577,504.84	236,625.73	1,434,249.83	215,137.47
租赁负债	1,025,007.92	256,251.98	1,037,856.72	259,464.18
销售返利	636,191.50	95,428.73	2,312,240.04	346,836.01
合计	14,632,311.09	2,536,429.28	13,145,965.08	2,163,042.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	400,000.00	60,000.00	400,000.00	60,000.00
固定资产一次性扣除	5,632,842.83	844,926.42	6,096,709.30	914,506.40
应收退货成本	1,362,390.55	204,358.58	1,216,939.25	182,540.89
交易性金融资产公允价值变动	586,466.46	87,969.97	716,323.44	107,448.52
使用权资产	1,014,157.82	253,539.46	1,377,892.78	344,473.20
合计	8,995,857.66	1,450,794.43	9,807,864.77	1,608,969.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	204,358.58	2,332,070.70	182,540.89	1,980,502.04
递延所得税负债	204,358.58	1,246,435.85	182,540.89	1,426,428.12

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,163,173.43		2,163,173.43	1,575,950.00		1,575,950.00
三年期定期存单	270,000,000.00		270,000,000.00	190,000,000.00		190,000,000.00
定期存单利息	7,965,397.33		7,965,397.33	5,448,931.51		5,448,931.51
合计	280,128,570.76		280,128,570.76	197,024,881.51		197,024,881.51

补偿性资产相关信息

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行承兑汇票	8,533,404.51	8,448,070.42	背书	已背书期末未到期未终止确认	9,844,007.82	9,745,567.74	背书	已背书期末未到期未终止确认
合计	8,533,404.51	8,448,070.42			9,844,007.82	9,745,567.74		

其他说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		14,536,319.86
合计		14,536,319.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	18,686,457.37	24,886,899.48
设备款	1,095,183.50	166,686.19
工程款	819,902.41	366,706.90
合计	20,601,543.28	25,420,292.57

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	566,928.06	568,873.34
合计	566,928.06	568,873.34

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	163,892.61	129,421.78
员工报销未付款	71,946.39	
暂估费用	90,934.77	260,177.12
残疾人就业保障金		
其他	240,154.29	179,274.44
合计	566,928.06	568,873.34

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	3,520,902.75	10,508,131.97
销售返利	636,191.50	2,312,240.04
合计	4,157,094.25	12,820,372.01

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差	期末余额
----	------	------	------	-------	------

一、短期薪酬	16,992,588.85	35,125,020.65	42,290,335.97	1,230.48	9,826,043.05
二、离职后福利-设定提存计划		2,001,040.17	2,001,040.17		
合计	16,992,588.85	37,126,060.82	44,291,376.14	1,230.48	9,826,043.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,745,696.13	31,144,003.72	38,386,959.97	1,230.48	9,501,509.40
2、职工福利费		960,388.95	957,100.95		3,288.00
3、社会保险费		1,111,259.86	1,098,348.24		12,911.62
其中：医疗保险费		957,506.09	944,594.47		12,911.62
工伤保险费		34,944.26	34,944.26		
生育保险费		118,809.51	118,809.51		
4、住房公积金		1,249,662.00	1,249,662.00		
5、工会经费和职工教育经费	246,892.72	659,706.12	598,264.81		308,334.03
合计	16,992,588.85	35,125,020.65	42,290,335.97	1,230.48	9,826,043.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,917,156.96	1,917,156.96	
2、失业保险费		83,883.21	83,883.21	
合计		2,001,040.17	2,001,040.17	

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,325,495.83	2,616,162.26
企业所得税		2,102,334.89
城市维护建设税	90,005.61	164,751.06
房产税	334,199.12	339,680.59
土地使用税	64,454.90	64,454.90
印花税	38,910.31	40,462.56
教育费附加	38,573.83	70,607.60
地方教育费附加	25,715.89	47,071.73
其他	37,246.14	692,812.31

合计	1,954,601.63	6,138,337.90
----	--------------	--------------

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	503,570.67	509,883.07
合计	503,570.67	509,883.07

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	3,186,959.00	2,897,474.40
已背书未到期的承兑汇票	8,533,404.51	9,844,007.82
待转销项税	339,782.58	1,666,728.89
合计	12,060,146.09	14,408,211.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	526,093.59	542,000.90
其中：未确认的融资费用	-4,656.34	-14,027.25
合计	521,437.25	527,973.65

其他说明

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,577,504.84	1,434,249.83	预提质保金
合计	1,577,504.84	1,434,249.83	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的递延收益		573,170.92		573,170.92	数字化转型国家城市试点配套资金款
合计		573,170.92		573,170.92	

其他说明：

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,336,000.00						116,336,000.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	698,028,845.37	798,950.00		698,827,795.37
其他资本公积	3,388,460.00		798,950.00	2,589,510.00
合计	701,417,305.37	798,950.00	798,950.00	701,417,305.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	340,000.00							340,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	340,000.00							340,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-185,319.49	-280,783.28				-280,783.28		-466,102.77

外币 财务报表 折算差额	- 185,319.4 9	- 280,783.2 8				- 280,783.2 8		- 466,102.7 7
其他综合 收益合计	154,680.5 1	- 280,783.2 8				- 280,783.2 8		- 126,102.7 7

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,989,304.19	4,312,324.17		65,301,628.36
其他	105,965.33			105,965.33
合计	61,095,269.52	4,312,324.17		65,407,593.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	346,017,709.27	278,828,573.55
调整后期初未分配利润	346,017,709.27	278,828,573.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,409,073.83	96,474,808.62
减：提取法定盈余公积	4,312,324.17	9,741,224.90
应付普通股股利	12,796,960.00	19,544,448.00
期末未分配利润	370,317,498.93	346,017,709.27

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,963,671.53	66,714,828.41	131,190,476.37	54,231,293.04
其他业务	1,347,184.91	860,388.33	779,440.97	641,045.40
合计	158,310,856.44	67,575,216.74	131,969,917.34	54,872,338.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					158,310,856.44	67,575,216.74	158,310,856.44	67,575,216.74
其中：								
控制器类产品					91,718,178.31	29,553,016.28	91,718,178.31	29,553,016.28
组件类产品					54,704,937.15	32,828,033.23	54,704,937.15	32,828,033.23
其他类产品					9,831,319.31	4,952,841.30	9,831,319.31	4,952,841.30
技术服务					542,880.46	-	542,880.46	-
其他					1,513,541.21	241,325.93	1,513,541.21	241,325.93
按经营地区分类					158,310,856.44	67,575,216.74	158,310,856.44	67,575,216.74
其中：								
境内					142,150,766.95	60,371,806.44	142,150,766.95	60,371,806.44
境外					16,160,089.49	7,203,410.30	16,160,089.49	7,203,410.30
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类					158,310,856.44	67,575,216.74	158,310,856.44	67,575,216.74
其中：								
直销					154,811,544.45	65,862,114.62	154,811,544.45	65,862,114.62
经销					3,499,311		3,499,311	

					. 99	1, 713, 102 . 12	. 99	1, 713, 102 . 12
合计					158, 310, 8 56. 44	67, 575, 21 6. 74	158, 310, 8 56. 44	67, 575, 21 6. 74

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	696, 055. 21	663, 372. 24
教育费附加	298, 309. 37	284, 302. 41
房产税	677, 013. 14	679, 361. 18
土地使用税	128, 909. 80	128, 909. 80
车船使用税	3, 060. 00	840. 00
印花税	67, 022. 13	55, 908. 29
地方教育费附加	198, 872. 92	189, 534. 93
其他	16. 48	16. 48
合计	2, 069, 259. 05	2, 002, 245. 33

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12, 302, 217. 99	9, 520, 629. 40
折旧与摊销	3, 127, 146. 59	3, 055, 364. 40
服务费	2, 829, 084. 21	2, 262, 328. 13
办公费	671, 061. 06	444, 328. 45
认证费	310, 965. 70	678, 810. 95
差旅费	544, 130. 61	289, 206. 61
咨询费		69, 306. 93
业务招待费	253, 135. 70	232, 531. 64
其他	258, 331. 48	196, 453. 77
合计	20, 296, 073. 34	16, 748, 960. 28

其他说明

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,645,954.93	5,548,233.70
差旅费	2,283,665.14	1,618,059.33
推广费	2,412,896.58	1,635,152.73
运费	305,898.02	889,231.03
业务招待费	259,553.66	255,618.10
折旧费	138,269.50	144,478.64
船机检验费	483,610.86	54,450.46
云服务费	63,207.55	62,358.49
其他	165,482.65	105,761.66
合计	12,758,538.89	10,313,344.14

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,504,333.73	10,916,576.72
折旧与摊销	1,205,393.40	1,260,461.09
材料及动力	1,050,967.10	1,440,736.24
委托外部研究开发费用		
其他	133,166.38	245,436.47
合计	13,893,860.61	13,863,210.52

其他说明

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,123.76	
利息收入	-3,911,437.61	-4,534,918.71
汇兑损失	1,690,563.32	-714,206.68
其他支出	47,577.68	32,918.27
合计	-2,156,172.85	-5,216,207.12

其他说明

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	-786,799.83	3,667,259.55
进项税加计抵减	442,420.46	341,433.90
政府补助	47,129.08	61,328.00
个税手续费返还	48,672.10	49,798.35

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	567,496.88	484,499.89
合计	567,496.88	484,499.89

其他说明：

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,194,667.78	81,256.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,034,149.37	3,518,470.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	480,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	716,274.73	659,851.02
合计	5,445,091.88	4,739,578.58

其他说明

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	37,955.67	80,356.54
应收账款坏账损失	-878,504.57	-685,228.59
其他应收款坏账损失	-622.86	845.82
合计	-841,171.76	-604,026.23

其他说明

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-705,641.64	-624,797.30
合计	-705,641.64	-624,797.30

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	10,524.92	
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	10,524.92	
其中：固定资产处置收益	10,524.92	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的应付款项	22,469.33	19,827.64	22,469.33
非流动资产处置利得	7,986.73	30,792.83	7,986.73
其他	47,751.60	314,404.58	47,751.60
合计	78,207.66	365,025.05	78,207.66

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	52,966.21	69,966.86	52,966.21
滞纳金	480,036.88	129.32	480,036.88
其他	350.01		350.01
合计	533,353.10	70,096.18	533,353.10

其他说明：

53、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,810,256.00	5,479,147.48
递延所得税费用	-572,672.52	-267,299.80
合计	6,237,583.48	5,211,847.68

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	47,646,657.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,146,998.60
子公司适用不同税率的影响	-203,252.57
调整以前期间所得税的影响	1,366,498.97
非应税收入的影响	-75,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-149,362.26
研发加计扣除的影响	-1,848,299.26
所得税费用	6,237,583.48

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注“七、36 其他综合收益”相关内容。

55、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	620,300.00	61,328.00
利息收入	249,245.77	532,158.38
保证金收回		
个税手续费返还	51,592.43	52,786.25
废料销售收入等	709,184.15	776,258.12
合计	1,630,322.35	1,422,530.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现支出	11,339,427.87	8,196,823.18
滞纳金	480,036.88	129.32
手续费	42,553.50	38,236.55
经营性款项的增加	155,000.00	146,055.73
保证金	114,662.84	
合计	12,131,681.09	8,381,244.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金		
分红手续费	6,398.48	
合计	6,398.48	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,037,856.72				12,848.80	1,025,007.92
合计	1,037,856.72				12,848.80	1,025,007.92

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,409,073.83	42,584,181.68
加：资产减值准备	705,641.64	624,797.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,829,110.41	5,641,496.04
信用减值损失	841,171.76	604,026.23
使用权资产折旧	217,319.51	
无形资产摊销	372,369.75	376,384.47
长期待摊费用摊销	54,559.92	
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）	-10,524.92	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	44,979.48	39,174.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-567,496.88	-484,499.89

财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,445,091.88	-4,739,578.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-351,568.66	-186,161.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-179,992.27	-81,137.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,993,313.51	-1,180,912.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,902,449.89	-8,048,557.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,370,574.26	-11,053,913.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,360,158.95	24,095,297.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	183,674,797.13	90,819,773.13
减：现金的期初余额	162,348,344.92	107,612,173.50
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	21,326,452.21	-16,792,400.37

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,674,797.13	162,348,344.92
可随时用于支付的银行存款	183,674,797.13	160,829,230.26
可随时用于支付的其他货币资金		1,519,114.66
三、期末现金及现金等价物余额	183,674,797.13	162,348,344.92

57、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			20,813,412.58
其中：美元	584,670.30	6.80892	3,980,975.91

欧元	2,167,145.61	7.76710	16,832,436.67
港币			
应收账款			7,002,989.25
其中：美元	679,858.04	6.81090	4,630,445.13
欧元	305,460.74	7.76710	2,372,544.12
港币			
其他应收款			88,497.85
其中：美元	13,020.00	6.79707	88,497.85
租赁负债		—	521,437.25
其中：美元	76,714.95	6.79707	521,437.25
一年内到期的非流动负债			503,570.67
其中：美元	74,086.38	6.79707	503,570.67
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 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

土耳其子公司众智科技伊斯坦布尔有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定里拉为其记账本位币。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	17,123.76	—
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	477,345.32	308,651.43
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	—	—
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	368,589.93	311,730.00

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	-	-

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
金梭路厂区	94,018.35	
合计	94,018.35	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,504,333.73	10,916,576.72
折旧与摊销	1,205,393.40	1,260,461.09
材料及动力	1,050,967.10	1,440,736.24
委托外部研究开发费用		
其他	133,166.38	245,436.47
合计	13,893,860.61	13,863,210.52
其中：费用化研发支出	13,893,860.61	13,863,210.52

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2025 年 4 月新成立子公司众智科技伊斯坦布尔有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
众智科技伊斯坦布尔有限公司	3,910,915.97	土耳其伊斯坦布尔	土耳其伊斯坦布尔	自动控制及检测系统装置的研发、生产销售	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	43,181,773.70	41,987,105.92
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	1,194,667.78	458,479.77
一综合收益总额	1,194,667.78	458,479.77

其他说明

(2) 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

联营企业北京广监云科技有限公司向本公司转移资金能力不存在重大限制。

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司不存在对联营企业北京广监云科技有限公司投资相关的未确认承诺。

(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在对联营企业北京广监云科技有限公司投资相关的或有负债。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	0.00	594,800.00		21,629.08		573,170.92	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	-739,670.75	3,728,587.55

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，本公司的境外销售业务主要以美元、欧元计价结算，其他业务活动以人民币计价结算。截至 2026 年 6 月 30 日，除在附注“七、57. 外币货币性项目”列示货币资金、应收账款、其他应收款、租赁负债、一年内到期的非流动负债有外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。本公司以外币进行结算的交易量不大，相关汇率风险在本公司可承受范围内，不会对本公司经营业绩产生重大影响。

2) 利率风险

本公司报告期内无银行借款等带息债务，利率风险对本公司经营业绩影响较小。

3) 价格风险

本公司以市场价格采购材料、销售商品和提供劳务，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。于 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款金额前五名合计 17,105,877.95 元，占应收账款余额的比例为 29.13%，本公司并未面临重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析详见本附注五相关科目的披露。

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

本公司各期末外币资产余额较小，在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响极低。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	8,533,404.51	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	17,977,715.59	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		26,511,120.10		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	17,977,715.59	
合计		17,977,715.59	

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	898,019.37	280,556,841.09		281,454,860.46
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	898,019.37	280,556,841.09		281,454,860.46
（1）债务工具投资	898,019.37	280,556,841.09		281,454,860.46
（三）其他权益工具投资			8,980,000.00	8,980,000.00
应收款项融资			8,317,797.52	8,317,797.52
持续以公允价值计量的资产总额	898,019.37	280,556,841.09	17,297,797.52	298,752,657.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

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

本公司持有的交易性金融资产因其剩余期限较短，其公允价值以预计未来现金流确定。

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

本公司持有的应收款项融资主要为应收票据，因其剩余期限较短，公允价值与票面余额接近，因此本公司以票面金额确认其公允价值。

对于不在活跃市场上交易的权益工具投资和其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，对于近期内被投资单位存在引入外部投资者、股东之间转让股权的，将入股或转让价格作为确定公允价值的参考依据；对于近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权的，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

项目	年初余额	本期利得或损失总额	年末余额
----	------	-----------	------

		计入损益	计入其他综合收益	
应收款项融资	15,575,066.03			8,317,797.52
其他权益工具投资	8,980,000.00			8,980,000.00
合计	24,555,066.03			17,297,797.52

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

本年内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本年内未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的控股股东及最终控制方情况

本公司的控股股东、实际控制人为杨新征、崔文峰。

控股股东的所持股份或权益及其变化：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
崔文峰	37,418,000.00	37,418,000.00	32.16	32.16
杨新征	32,582,000.00	32,582,000.00	28.01	28.01
合计	70,000,000.00	70,000,000.00	60.17	60.17

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1.（1）企业集团的构成。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京广监云科技股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州众智投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人崔文峰担任执行事务合伙人
郑州智荣电子薄膜开关有限公司	控股股东、实际控制人崔文峰妹夫楚伟峰持有 20%的股权并任监事
郑州康电电子科技有限公司	控股股东、实际控制人崔文峰妹夫张全伟持有 100%的股权，并任法定代表人、执行董事
郑州木盛信息科技有限公司	董事会秘书邓艳峰之胞弟邓峰持有 100%的股权并任法定代表人、执行董事、总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
郑州智荣电子薄膜开关有限公司	采购原材料等	273,585.78			306,075.21
郑州康电电子科技有限公司	委托加工	203,307.88			101,572.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,495,982.41	2,050,324.06

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郑州智荣电子薄膜开关有限公司	68,554.47	69,099.54
应付账款	郑州康电电子科技有限公司	37,136.50	36,727.90

十五、承诺及或有事项

1、其他

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,143,768.64	43,577,478.75
1 至 2 年	833,082.00	614,469.71
2 至 3 年	126,506.91	162,616.00
3 年以上	190,830.00	129,350.00
3 至 4 年	61,480.00	8,960.00
4 至 5 年	8,960.00	
5 年以上	120,390.00	120,390.00
合计	62,294,187.55	44,483,914.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	62,294,187.55	100.00%	3,157,875.05	5.07%	59,136,312.50	44,483,914.46	100.00%	2,279,370.48	5.12%	42,204,543.98
其中：										
账龄组合	58,716,754.56	94.26%	3,157,875.05	5.38%	55,558,879.51	41,791,809.91	93.95%	2,279,370.48	5.45%	39,512,439.43
关联方组合	3,577,432.99	5.74%			3,577,432.99	2,692,104.55	6.05%			2,692,104.55
合计	62,294,187.55	100.00%	3,157,875.05	5.07%	59,136,312.50	44,483,914.46	100.00%	2,279,370.48		42,204,543.98

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	61,143,768.64	2,878,316.78	4.71%
1-2 年	833,082.00	83,308.20	10.00%
2-3 年	126,506.91	37,952.07	30.00%
3-4 年	61,480.00	30,740.00	50.00%
4-5 年	8,960.00	7,168.00	80.00%
5 年以上	120,390.00	120,390.00	100.00%
合计	62,294,187.55	3,157,875.05	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,279,370.48	878,504.57				3,157,875.05
合计	2,279,370.48	878,504.57				3,157,875.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	4,972,227.81		4,972,227.81	7.98%	248,611.39
单位 2	3,413,233.08		3,413,233.08	5.48%	170,661.65
单位 3	3,287,740.27		3,287,740.27	5.28%	164,387.01
单位 4	3,092,830.00		3,092,830.00	4.96%	154,641.50
单位 5	2,339,846.79		2,339,846.79	3.76%	116,992.34
合计	17,105,877.95		17,105,877.95	27.46%	855,293.89

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	200,000.00	
其他应收款	132,789.39	38,854.86
合计	332,789.39	38,854.86

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东西电力科技股份有限公司	200,000.00	
合计	200,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	115,662.84	16,000.00
其他	23,048.43	23,727.56
合计	138,711.27	39,727.56

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	138,211.27	39,227.56
1 至 2 年		500.00
2 至 3 年	500.00	
合计	138,711.27	39,727.56

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	138,711.27	100.00%	5,921.88	4.27%	132,789.39	39,727.56	100.00%	872.70	2.20%	38,854.86
其中：										
账龄组合	115,937.62	83.58%	5,921.88	5.11%	110,015.74	16,953.91	42.68%	872.70	5.15%	16,081.21
关联方组合	22,773.65	16.42%			22,773.65	22,773.65	57.32%			22,773.65
合计	138,711.27	100.00%	5,921.88	4.27%	132,789.39	39,727.56	100.00%	872.70	2.20%	38,854.86

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,211.27	5,771.88	4.18%
1-2 年			
2-3 年	500.00	150.00	30.00%
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	138,711.27	5,921.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	872.70			872.70
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	5,049.18			5,049.18
2026 年 6 月 30 日余额	5,921.88			5,921.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	872.70	5,049.18				5,921.88
合计	872.70	5,049.18				5,921.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内（含 1 年）	79.30%	5,500.00
SMARTGEN İSTANBUL TEKNOLO	内部往来款	22,773.65	1 年以内（含 1 年）	16.42%	
中华人民共和国广州白云机场海关	保证金	4,162.84	1 年以内（含 1 年）	3.00%	208.14
中国兵工物资集团有限公司	保证金	1,000.00	1 年以内（含 1 年）、2-3 年	0.72%	175.00
山东泰开电工电器有限公司	保证金	500.00	1 年以内（含 1 年）	0.36%	25.00
合计		138,436.49		99.80%	5,908.14

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,902,104.55		4,902,104.55	4,075,328.55		4,075,328.55
对联营、合营企业投资	43,181,773.70		43,181,773.70	41,987,105.92		41,987,105.92
合计	48,083,878.25		48,083,878.25	46,062,434.47		46,062,434.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
众智科技伊斯坦布尔有限公司	4,075,328.55		826,776.00				4,902,104.55	0.00
合计	4,075,328.55		826,776.00				4,902,104.55	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
北京广监云科技股份有限公司	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	
小计	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	
合计	41,987,105.92				1,194,667.78						43,181,773.70	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,093,372.92	66,811,191.44	131,190,476.37	54,231,293.04

其他业务	2,201,659.42	1,524,938.05	779,440.97	641,045.40
合计	159,295,032.34	68,336,129.49	131,969,917.34	54,872,338.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					159,295,032.34	68,336,129.49	159,295,032.34	68,336,129.49
其中：								
控制器类产品					91,718,178.31	29,553,016.28	91,718,178.31	29,553,016.28
组件类产品					54,704,937.15	32,828,033.23	54,704,937.15	32,828,033.23
其他类产品					10,815,495.21	5,713,754.05	10,815,495.21	5,713,754.05
技术服务					542,880.46		542,880.46	
其他					1,513,541.21	241,325.93	1,513,541.21	241,325.93
按经营地区分类					159,295,032.34	68,336,129.49	159,295,032.34	68,336,129.49
其中：								
境内					142,150,766.95	60,371,806.44	142,150,766.95	60,371,806.44
境外					17,144,265.39	7,964,323.05	17,144,265.39	7,964,323.05
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类					159,295,032.34	68,336,129.49	159,295,032.34	68,336,129.49

其中：								
直销					155,795,720.35	66,623,027.37	155,795,720.35	66,623,027.37
经销					3,499,311.99	1,713,102.12	3,499,311.99	1,713,102.12
合计					159,295,032.34	68,336,129.49	159,295,032.34	68,336,129.49

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,194,667.78	81,256.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,034,149.37	3,518,470.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	480,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	716,274.73	659,851.02
合计	5,445,091.88	4,739,578.58

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-34,454.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	-739,670.75	

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	4,817,920.98	本期收到的购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,165.96	
减：所得税影响额	617,049.99	
合计	3,016,579.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.3559	0.3559
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.3300	0.3300

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用