

# 江苏银河电子股份有限公司

## 2026 年半年度报告



二零二六年八月八日

## 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。

公司负责人吴建明、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(会计主管人员)徐敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

(1) 市场竞争风险；(2) 原材料价格涨价和供应不足风险；(3) 人才储备不足；(4) 同智机电面临禁止三年参加全军装备采购风险；(5) 特种装备审价风险；(6) 应收账款回款风险。本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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 .....  | 20 |
| 第五节 重要事项 .....        | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 29 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 35 |
| 第八节 财务报告 .....        | 36 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2026 半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：公司证券部。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                    |
|-------------|---|-------------------------|
| 银河电子、公司、本公司 | 指 | 江苏银河电子股份有限公司            |
| 银河电子集团      | 指 | 本公司控股股东，银河电子集团投资有限公司    |
| 同智机电        | 指 | 本公司全资子公司，合肥同智机电控制技术有限公司 |
| 亿都智能        | 指 | 本公司全资子公司，江苏亿都智能特种装备有限公司 |
| 亿泰新能源       | 指 | 本公司全资子公司，江苏亿泰新能源有限公司    |
| 银河致新        | 指 | 本公司全资子公司，江苏银河致新投资有限公司   |
| 合试检测        | 指 | 银河致新控股子公司，合肥合试检测股份有限公司  |
| 骁骏智能        | 指 | 银河致新全资子公司，安徽骁骏智能装备有限公司  |
| 亮源科技        | 指 | 银河致新全资子公司，合肥亮源科技有限公司    |
| 时代亿能        | 指 | 本公司控股子公司，江苏时代亿能新能源有限公司  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                                    |      |        |
|-------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 银河电子                               | 股票代码 | 002519 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称     | 江苏银河电子股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 银河电子                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO.,LTD. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 吴建明                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名   | 徐鸽                  |        |
| 联系地址 | 江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号 |        |
| 电话   | 0512-58449138       |        |
| 传真   | 0512-58449267       |        |
| 电子信箱 | yhdm@yinhe.com      |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

### 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）                   | 441,480,579.01   | 205,844,722.37   | 114.47%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 5,441,151.09     | -28,816,841.17   | 不适用          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,995,006.16    | -36,060,671.20   | 不适用          |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -5,016,738.65    | -89,955,595.31   | 不适用          |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0048           | -0.0256          | 不适用          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0048           | -0.0256          | 不适用          |
| 加权平均净资产收益率                | 0.25%            | -0.70%           | 0.95%        |
|                           | 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）                    | 3,308,158,545.73 | 3,380,713,270.07 | -2.15%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,221,608,170.14 | 2,216,167,019.05 | 0.25%        |

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）                                         | -346,256.89  |          |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,747,553.14 | 收到的政府补助款 |
| 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 | 4,858,733.47 | 收到的理财收益  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 1,310,995.69 |          |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,176.80     |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 88,907.38    |  |
| 减：所得税影响额           | 263,811.98   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -35,859.64   |  |
| 合计                 | 8,436,157.25 |  |

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

银河电子是一家集新能源、人工智能、智能机电业务为主的专业化企业集团，主要产品涵盖智能特种装备、新能源精密结构件和智能终端、智能网关等产品。公司及下属子公司在张家港、南京、合肥等地设立了多个不同领域的研发中心，围绕特种装备智能机电控制系统、新能源、智能网关等多个领域，进行长期、系统的研发。

#### （一）公司主要业务、主要产品及其用途、所属行业发展情况

##### 1、智能机电业务

公司智能机电业务主要包括智能特种装备业务和智能终端业务。

①智能特种装备业务主要是技术保障装备、智能供配电系统、综合电子信息系统、综合环境控制系统等产品的研发、生产、销售和服务。智能供配电系统从发电、储能、电源变换、电源管理等角度为装备提供电气系统整体解决方案；综合电子信息系统对装备中各类设备包括但不限于对装备动力舱、成员舱等数据进行采集管理，具有设备状态动态监测、状态控制、数据管理、数据分析、故障诊断、故障预测、辅助维修、远程运维管理等功能，提升装备信息化管理集成度，提高设备故障解决及作战效率；综合环境控制系统对装备具有温度、湿度、压力、空气净化和新风调节，高海拔环境下人员补氧，核生化探测、防护等功能，用于高海拔、高寒、高热地区，为人员生命提供保障。

②智能终端业务主要是聚焦智能家居核心入口，以智能视觉与智能连接为主航道，提供智能终端及软件的研发、制造、销售与综合信息服务及电子制造配套服务，产品主要包括 IPTV/OTT 终端、智能融合网关、全系列接收终端、EPON/GPON/XGPON、WiFi5/6/7 路由器、FTTR 智能接入网终端，以及依托国家广电总局大力推广微型插入式机顶盒、一体化电视 USB 适配器的政策机遇，重点研发符合行业标准的微型插入式机顶盒、单端口及双端口一体化电视 USB 适配器；上述产品应用场景主要涵盖家庭视听娱乐、宽带接入、智慧家居联动、一体化电视专网业务等领域。经营模式为“研发 + 制造 + 销售 + 服务”一体化运营模式，目前主要客户为国内广电及三大运营商，同时开展来料加工、联合定制开发、终端运维等配套服务。

行业发展情况：

##### ①智能特种装备领域：

根据 2026 年 3 月 10 日第十四届全国人民代表大会第四次会议提交的预算草案，本年度全国财政国防支出预算达 19400 亿元，较上年执行数增长 6.9%，国防投入保持稳定增长态势，为军工装备研发迭代提供了坚实的保障。从短期来看，2026 年作为“十四五”收官、“十五五”谋篇布局的承上启下之年，是军工行业新旧增长周期切换的主要节点。2026 年政府工作报告明确提出，扎实推进军队建设“十五五”规划编制工作，落地实施国防发展重大工程、军事理论现代化推进工程。系列顶层规划的落地，有望推动军工装备开启新一轮稳步增长周期。从中期来看，当前正处于建军百年奋斗目标冲刺收官的关键窗口期，为实现建军百年发展目标、高质量推进国防和军队现代化建设，一方面，传统主战装备迭代升级；另一方面，智能化、信息化、特种化新兴装备领域需求旺盛。聚焦 2027 年建军百年节点，加速装备智能化升级和实战化能力建设，行业“十五五”高景气有望延续。从长期来看，国家战略层面进一步拔高国防建设的战略地位。“十五五”规划明确新增“国家安全屏障更加巩固”核心发展目标，同时 2035 年远景规划将国防实力与经济实力、科技实力、综合国力并列部署，标志着我国国防建设从单一装备能力建设，升级为全方位、体系化的国家安全系统工程，推动国防建设深度融入国家整体发展全局，国防产业的战略重要性、优先级持续提升。同时当前全球地缘政治博弈持续升温，国际局势复杂严峻，我国周边安全环境面临多重不确定性与潜在风险。在此背景下，持续加大国防投入、加速武器装备更新迭代、常态化深化练兵备战、全面提升战略威慑与实战能力，已成为新时期维护国家主权安全发展利益的必然选择。

②智能终端领域：2026 年 1 月 28 日，工业和信息化部发布《2025 年通信业统计公报》指出：2025 年，我国圆满收官“十四五”、顺利开局“十五五”，5G 与千兆光网深度融合，县县通千兆、乡乡通 5G 成果持续巩固提升。据工信部统计（初步统计数据），截至 2025 年底，全国千兆宽带用户数量达 2.38 亿户，占总用户数的 34.5%，全年净增 3157 万户；FTTR 用户规模已突破 5939 万户，具备千兆网络服务能力的 10GPON 端口数达 3162 万个，比上年末净增 341.9 万个。智能化、高清化及多功能化是当前机顶盒发展的核心趋势。中国电信、中国移动、中国联通以及中国广电计划在全国各地部署超高清插入式微型机顶盒和三模通用遥控器。这一举措将加快超高清终端升级置换进程，有效提升有线电视和 IPTV 的服务品质，改善大众看电视的体验，并推动电视机、机顶盒等消费电子产品以及超高清端到端全链条的技术革新与发展。

## 2、新能源业务

新能源业务主要包括新能源轻量化精密结构件、储能业务。

新能源轻量化精密结构件业务主要是为光伏、储能、新能源动力电池、安防等行业内的大客户配套各种精密结构件，现有产品涵盖光伏逆变类产品、储能系统类产品、新能源电动汽车动力电池箱、安防系统类产品等各类精密结构件。

储能业务主要是基于 AI、大数据、云、IOT、5G 等新一代数字技术，构建一个全感知、全场景、全智能的数字化、智能化储能系统，目前处于前期布局阶段。

新能源行业发展情况：

2026 年 6 月 25 日，国家发改委、国家能源局印发《新型能源体系建设“十五五”规划》，作为“十五五”能源领域纲领性文件，明确到 2030 年初步建成清洁低碳、安全高效的新型能源体系。规划提出适配高比例新能源新型电力系统建设要求，统筹优化储能布局与调度运行，有序推进抽水蓄能开发；大力发展新型储能、加快培育长时储能，支持多元储能技术路线发展，拓展储能在电源配套、电网支撑、微电网、虚拟电厂等场景应用，创新储能调控机制，提升资源利用水平。2026 年 7 月 10 日，国家能源局发布《能源领域节能降碳行动计划（2026—2028 年）》，进一步明确要大力发展新型储能，探索长时储能示范应用，扩容省间新能源互济交易；持续推进配电网智能化升级，培育源网荷储一体化、智能微电网、绿电直供等就近消纳新业态，持续提升新能源消纳能力与发电量占比。

根据 CNESA 全球储能数据库不完全统计，从国内储能系统招标应用场景分布来看，2026 年上半年储能系统招标能量总规模累计 148.1GWh，同比增长 88.3%。其中集中采购、框架协议采购招标规模 80.6GWh，占整体招标规模 54.4%，集采、框采已成为市场需求释放的重要载体。分应用场景：电网侧招标规模 56.4GWh，独立储能项目占电网侧招标总量 99.6%，是电网侧储能绝对主力；电源侧招标规模 8.1GWh，光储、风储配套储能为核心场景，二者招标量合计占电源侧总量 88.4%。

## （二）报告期内公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 44,148.06 万元，同比增加 114.47%；实现归属于上市公司股东的净利润 544.12 万元，业绩扭亏为盈，本期业绩增长主要是由于公司新能源业务盈利增长及智能机电业务减亏所致。

报告期末，公司财务状况良好，资产总额为 330,815.85 万元，负债总额为 108,858.40 万元，资产负债率为 32.91%，归属于母公司股东的权益为 222,160.82 万元。

## 二、核心竞争力分析

公司始终以“创新”作为企业发展的核心动力，密切关注和研究前沿技术，引进了一批相关行业高技术人才。公司在本部、南京、合肥等地建立起了专业的研发中心，并依托公司拥有的国家级博士后科研工作站、省级研究生工作站、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心，成立专业团队进行新项目的预研开发，成为公司持续良性发展的有力保证。

子公司骁骏智能及同智机电目前专注智能供配电、机电综合管理、综合环境控制等领域，技术可靠，客户资源稳定，具备规模化系列化配套能力。凭借深耕行业长期积累的经验及持续研发迭代与稳定交付能力，为公司智能机电业务持续发展提供有力支撑。

子公司合试检测目前已通过 CNAS、DILAC 和 CMA 试验能力认证，获取了高新技术企业证书，拥有较强的自主试验能力，包括拥有电子元器件筛选实验室、环境实验室、电磁兼容实验室、焓差实验室和电气性能实验室五大实验室，可按照不同标准开展环境应力筛选、空调制冷性能、电气性能以及电磁兼容等多种试验项目。

子公司亿都智能是国家高新技术企业，作为深耕精密钣金加工、工业自动化设计多年的企业，其利用多年结构件制造经验，自主研发了精密结构件的智能制造控制和集成技术，目前亿都智能聚焦新能源汽车、储能、安防、光伏等行业相关结构件领域，紧跟重点大客户，在智能制造的控制与集成技术及高强度轻量化材料的加工工艺、结构等方面不断研究开发。

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          | 441,480,579.01 | 205,844,722.37 | 114.47%  | 新能源业务增加所致         |
| 营业成本          | 359,597,171.68 | 164,291,358.58 | 118.88%  | 新能源业务增加所致         |
| 销售费用          | 5,564,202.48   | 5,165,176.85   | 7.73%    |                   |
| 管理费用          | 25,275,186.17  | 27,978,151.64  | -9.66%   |                   |
| 财务费用          | -6,487,325.48  | -597,397.03    |          | 母公司利息收入增加所致       |
| 所得税费用         | 2,377,770.05   | 1,866,900.46   | 27.36%   |                   |
| 研发投入          | 25,914,264.92  | 29,983,993.82  | -13.57%  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,016,738.65  | -89,955,595.31 |          | 公司销售商品收到的现金增加所致   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,517,970.85 | 123,894,746.94 | -131.09% | 本期购买、赎回理财产品净额减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -43,724,044.25 | 34,041,755.07  | -228.44% | 本期投资活动产生的净现金流影响所致 |

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。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 441,480,579.01 | 100%    | 205,844,722.37 | 100%    | 114.47% |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 工业     | 441,480,579.01 | 100.00% | 205,844,722.37 | 100.00% | 114.76% |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 智能机电产品 | 159,775,838.58 | 36.19%  | 92,753,290.32  | 45.06%  | 72.26%  |
| 新能源产品  | 251,256,851.73 | 56.91%  | 93,517,855.54  | 45.43%  | 168.67% |
| 其他     | 30,447,888.70  | 6.90%   | 19,573,576.51  | 9.51%   | 55.56%  |
| 分地区    |                |         |                |         |         |
| 国外     | 5,306,110.84   | 1.20%   | 7,565,877.18   | 3.68%   | -29.87% |
| 国内     | 436,174,468.17 | 98.80%  | 198,278,845.19 | 96.32%  | 119.98% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 工业     | 441,480,579.01 | 359,597,171.68 | 18.55% | 114.47%     | 118.88%     | -1.64%     |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 智能机电产品 | 159,775,838.58 | 120,988,567.85 | 24.28% | 72.26%      | 69.36%      | 1.30%      |
| 新能源产品  | 251,256,851.73 | 231,540,044.31 | 7.85%  | 168.67%     | 158.36%     | 3.68%      |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 国内     | 436,174,468.17 | 355,840,952.23 | 18.42% | 119.98%     | 123.99%     | -1.46%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

#### 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     | 2,889,223.39   | 37.07%   | 主要是处置交易性金融资产取得的收益     | 否        |
| 公允价值变动损益 | 1,969,510.08   | 25.27%   | 持有交易性金融资产报告期内公允价值变动   | 否        |
| 资产减值     | -486,764.00    | -6.25%   | 存货的减值                 | 否        |
| 营业外收入    | 58,042.52      | 0.74%    |                       | 否        |
| 营业外支出    | 74,356.40      | 0.95%    | 税收滞纳金、非流动资产处置损失       | 否        |
| 信用减值损失   | -26,055,803.92 | -334.34% | 应收票据、应收账款以及其他应收款的减值损失 | 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   | 214,135,470.57 | 6.47%  | 256,830,606.03 | 7.60%  | -1.13% |        |
| 应收账款   | 646,418,134.33 | 19.54% | 653,920,150.29 | 19.34% | 0.20%  |        |
| 合同资产   |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 存货     | 719,386,125.25 | 21.75% | 779,488,549.75 | 23.06% | -1.31% |        |
| 投资性房地产 |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 固定资产   | 634,315,972.04 | 19.17% | 653,156,059.59 | 19.32% | -0.15% |        |
| 在建工程   | 405,493.87     | 0.01%  | 1,596,637.18   | 0.05%  | -0.04% |        |
| 使用权资产  |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 短期借款   |                |        |                |        | 0.00%  |        |
| 合同负债   | 410,558,960.71 | 12.41% | 472,460,373.94 | 13.98% | -1.57% |        |

### 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<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提<br>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         |                |                |                   |             |                  |                |                |                |
| 其他权益工具投资     | 70,092,042.81  |                | -68,907,957.19    |             |                  |                |                | 70,092,042.81  |
| 结构性存款等银行理财产品 | 763,034,521.38 | -65,011.30     |                   |             | 1,037,000,000.00 | 995,000,000.00 |                | 804,969,510.08 |
| 应收款项融资       | 43,996,070.08  |                |                   |             |                  |                | -17,732,417.59 | 26,263,652.49  |
| 上述合计         | 877,122,634.27 | -65,011.30     | -68,907,957.19    | 0.00        | 1,037,000,000.00 | 995,000,000.00 | -17,732,417.59 | 901,325,205.38 |
| 金融负债         | 0.00           |                |                   |             |                  |                |                | 0.00           |

其他变动的内容

无

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

| 项 目     | 2026 年 6 月 30 日账面价值（元） | 受限原因               |
|---------|------------------------|--------------------|
| 货币资金    | 20,954,754.79          | 开立银行承兑汇票和信用证存入的保证金 |
| 交易性金融资产 | 220,000,000.00         | 冻结                 |
| 合计      | 240,954,754.79         | —                  |

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   |
|--------------|--------------|--------|
| 5,000,000.00 | 5,166,600.00 | -3.22% |

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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            |
|----------------|------|-----------------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合肥同智机电控制技术有限公司 | 子公司  | 保障类电源、智能供配电系统、综合电子信息系统和综合环境控制系统及技术保障类装备 | 683,880,000.00 | 1,570,584,754.82 | 736,557,456.51 | 41,674,194.31  | -25,629,636.09 | -25,621,221.62 |
| 江苏亿都智能特种装备有限公司 | 子公司  | 新能源轻量化精密结构件                             | 215,216,184.72 | 402,223,302.17   | 244,258,752.21 | 253,759,749.17 | 17,880,567.24  | 16,083,799.25  |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

特种装备行业：受到军民融合政策的影响，特种装备市场进入门槛逐步降低，公司特种装备业务面临的市场竞争环境也日趋激烈，产品售价存在下降风险。民品行业：随着新能源行业以及智能终端领域技术水平的不断发展，公司业务面临技术不断创新、价格持续下降及盈利模式等方面的压力，从而降低竞争力的风险。公司将以“企业为主体、市场为导向、产学研相结合”的技术创新体系，持续加强研发投入，提升技术创新能力，提高产品核心竞争力。

### 2、原材料价格涨价和供应不足风险

公司生产所需的原材料受相关材料价格变动及市场供需情况的影响，产业链供应链不确定性因素较多，当前公司智能终端业务受 DDR 内存、FLASH 闪存、PCB 电路板等主要原材料涨价影响，成本上升、毛利率有所下滑。针对原材料波动风险，公司将采取优化采购、与客户协商调价等措施，同时预测未来一段时期的需求量，在价格相对低位时集中采购，保障原材料价格基本稳定；对内公司将通过技术创新、工艺优化等方式不断降低生产成本。

### 3、人才储备不足

随着公司业务转型发展，现有人才已很难满足业务发展的需要。后续公司将进一步加强内部人才的选拔和培养，激励和引导有能力的年轻人竞争上岗，完善激励机制；同时从市场引进专业人才，实施人才双轮驱动，建立好人才梯队，保障企业的可持续发展。

### 4、同智机电面临禁止三年参加全军装备采购风险

子公司同智机电因其在前期经营期间存在违规行为，被管理部门自 2025 年 6 月 16 日起 36 个月禁止参加全军装备采购活动。同时，同智机电收到某检察院提起的《起诉书》，对同智机电原法定代表人张红及同智机电涉嫌单位行贿提起诉讼。截至本报告日，该诉讼已宣判，同智机电犯单位行贿罪，处罚金 300 万元。为此，同智机电已进行了合规整改，整体核心经营团队稳定，公司按制度要求加强了内部管理，调整优化了该业务板块内部管理团队和业务经营模式，尽量

减少同智机电被禁止装备采购资格期间的损失和影响。下一步，公司将继续围绕军用技术保障装备，智能化、无人化、信息化技术的提升，以积极的态度做好现有业务的经营管理和精心规划好未来的发展方向。

#### 5、特种装备审价风险

公司部分特种装备产品尚未完成全部审价，且军方对产品的价格审定过程可能较长，最终审定价格与暂定价格的差异幅度具有不确定性，可能导致公司的经营业绩在价格差异调整年度内出现波动。前期，同智机电由于有关部门对往年销售合同审价审核调查，上交了合同审价退款，目前有关部门对合同审价的调查仍在进行中，尚无结论。如未来出现其他审价退款等事项，公司的经营业绩将会出现下降。下一步，公司将进一步提高产品的技术含量，加强基础技术研究，加大技术投入，研发新产品，提高管理水平，从而提高企业的抗风险能力。

#### 6、应收账款回款风险

截止报告期末，同智机电军品业务应收账款规模较大，受到同智机电审价和诉讼等事项影响，客户项目验收及结算周期延长、付款暂缓或延后，叠加行业竞争加剧、军方采购预算调整等因素影响，回款速度不及预期、逾期账款增加、资金回笼压力加大，导致应收账款周转效率下降、现金流紧张、经营业绩承压，对公司整体运营构成较大压力。如无法尽快收回款项，应收账款按照信用减值损失计提的比例和金额将大幅增加，对公司当年及未来经营业绩将构成较大影响。下一步，公司和同智机电将持续加大应收账款催收力度，综合运用商务协商、法律诉讼等方式积极追偿，降低坏账风险。

## 十一、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

## 十二、“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

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

### 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

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |                | 1                      |
|-------------------------|----------------|------------------------|
| 序号                      | 企业名称           | 环境信息依法披露报告的查询索引        |
| 1                       | 江苏亿都智能特种装备有限公司 | 《苏州市 2026 年环境信息依法披露名单》 |

### 五、社会责任情况

#### （一）股东权益保护

规范运作：

报告期内，公司不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，充分保障全体股东的合法权益。公司进一步完善股东会、董事会的运作机制，充分保障独立董事独立公正履行职责，对公司相关审议事项进行独立判断并发表意见的权利，不断改善董事会各专门委员会的工作机制，进一步提高公司科学决策的水平。公司建立了较为完善的内部控制制度。

报告期内，公司积极组织董事（独立董事）和高级管理人员参加江苏证监局、深交所及公司内部开展的各项培训，培训内容包括《上市公司董秘后续培训课程》、《上市公司合规管理启示及建议》、《关于上市公司常见违规事项提示清单的培训》等，通过培训提高其规范运作和规范管理意识，强化其对内幕交易和违规买卖本公司股票等行为的认识，使其更好地履行工作职责。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和信息披露格式指引有关规定，做好信息披露工作，确保信息披露的公开、公平与公正，保护投资者的合法权益。公司通过投资者互动平台、投资者热线电话、专

用电子邮箱、投资者现场接待等多种方式，回复投资者的提问，向投资者介绍公司的基本情况、经营发展现状、重大事项进展、行业地位和未来战略，让广大投资者尽可能全面地了解公司的经营管理情况。

认真履行信息披露义务：

公司一贯坚持公开、公平、公正的披露原则，严格按照有关法律法规，积极履行信息披露义务，确保信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，不断提高信息披露的质量，使广大投资者能够及时、准确地获得重要信息，为投资决策提供依据。

2026 年半年度，公司严格按照相关要求编制并在指定媒体上详细披露了 2025 年年度报告、2026 年第一季度报告等定期报告及其它临时公告，报告期内共发布公告 50 个，涉及定期报告、“三会”决议、关联交易等重大事项，充分保障了中小股东的知情权，不存在选择性信息披露情况。

## （二）职工权益保护

公司始终注重员工权益和职业安全保护。一方面，设定了与当地政策和市场相适应的员工薪资水平，按月准时发放工资，规范加班加点，严格支付加班工资。另一方面，在生产现场注重对职工身体安全和健康的保护，投入资金添置和加装防护设备与设施，强化员工职业安全与健康的培训，得到了省、市、地方政府的充分肯定。

同时，公司也十分重视员工自我价值的实现与提升，每年聘请专家授课，对基层员工组织技能培训，对基层管理者组织管理培训，对新入职的大学生进行拓展培训，让员工重新认识自己，从而挖掘自身潜能，更好的融入企业，为社会创造更多的价值。

公司还注重员工的业余生活和精神文化生活。每年通过组织公益交友、各类文体竞赛和娱乐休闲活动等来丰富员工业余生活，努力为员工提供一个安全、舒适的工作生活环境。

## （三）供应商及客户权益保护

公司秉承诚实守信、公平公正的原则，在经济活动中充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者的合法权益，积极构建和发展与上游供应商、下游客户的互信合作关系，树立了良好的企业形象，切实履行了公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

第五节 重要事项

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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

|            |          |          |          |               |              |      |      |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|

|                 |          |   |      |                                                                                       |            |                  |                                                      |
|-----------------|----------|---|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------------------------------------------|
| 同智机电涉嫌单位行贿被提起诉讼 | 不适用      | 是 | 一审判决 | 被告单位同智机电犯单位行贿罪，判处有期徒刑人民币 300 万元，该判决在一定时期内对公司未来发展可能会产生一定的不利影响，公司管理层将妥善应对可能发生的危机情况和风险点。 | 同智机电已缴纳罚金。 | 2026 年 04 月 02 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于子公司重大事项的进展公告》（2026-009） |
| 公司及子公司作为原告的其他诉讼 | 2,216.31 | 否 | 进行中  | 公司已按照会计准则要求计提坏账准备。                                                                    | 进行中        |                  |                                                      |

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

| 名称/姓名           | 类型 | 原因            | 调查处罚类型                     | 结论（如有）                                                          | 披露日期             | 披露索引                                                         |
|-----------------|----|---------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|
| 张红、江苏银河电子股份有限公司 | 其他 | 规范运作及内部控制存在缺陷 | 中国证监会采取行政监管措施、被证券交易所采取纪律处分 | 江苏证监局对江苏银河电子股份有限公司及张红采取出具警示函措施的决定、深交所对江苏银河电子股份有限公司及张红给予公开谴责的处分。 | 2026 年 05 月 30 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司及相关人员收到江苏证监局警示函的公告》（2026-026） |

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司及公司控股股东的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方                 | 关联关系                    | 关联交易类型 | 关联交易内容                     | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引                                                      |
|-----------------------|-------------------------|--------|----------------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 江苏盛海智能科技有限公司          | 该企业母公司、关键管理人员施加重大影响的企业。 | 房产租赁   | 公司向盛海智能出租房屋                | 公允定价     | 市场公允价格 | 59.77      | 8.24%      | 183.21      | 否        | 电汇       | 市场公允价格     | 2026 年 04 月 15 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（2026-012） |
| 江苏盛海智能科技有限公司          | 该企业母公司、关键管理人员施加重大影响的企业。 | 销售水电费  | 公司向盛海智能收取水电费               | 公允定价     | 市场公允价格 | 4.07       | 1.47%      | 12          | 否        | 电汇       | 市场公允价格     | 2026 年 04 月 15 日 | 同上                                                        |
| 江苏盛海智能科技有限公司          | 该企业母公司、关键管理人员施加重大影响的企业。 | 销售商品   | 公司全资子公司亿都智能向盛海智能销售车架、车壳及服务 | 公允定价     | 市场公允价格 | 121.56     | 0.40%      | 300         | 否        | 电汇       | 市场公允价格     | 2026 年 04 月 15 日 | 同上                                                        |
| 合肥红宝石创投股份有限公司         | 本公司的主要投资者个人控制的其他企业。     | 房产租赁   | 公司全资子公司合肥同智向红宝石承租房屋        | 公允定价     | 市场公允价格 | 13.56      | 10.60%     | 150         | 否        | 电汇       | 市场公允价格     | 2026 年 04 月 15 日 | 同上                                                        |
| 合计                    |                         |        |                            | --       | --     | 198.96     | --         | 645.21      | --       | --       | --         | --               | --                                                        |
| 大额销货退回的详细情况           |                         |        |                            | 无        |        |            |            |             |          |          |            |                  |                                                           |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额 |                         |        |                            | 不适用      |        |            |            |             |          |          |            |                  |                                                           |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）    |     |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

注：表格涉及的关联交易金额为含税金额。

## 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

于资产负债表日，公司有面积为 63,036.57 平方米的厂房、办公楼对外经营租出，获得租金收入。

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、委托理财

☒适用 ☐不适用

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  | 83,600      | 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

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、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 29 日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )<br>网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他、机构、个人 | 通过易董平台“价值在线”参与公司 2025 年度网上业绩说明会的全体投资者 | 公司的经营情况、发展规划、军工业务的影响、新能源业务的拓展重点等 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )银河电子：2025 年年度报告业绩说明<br>(2026-001) |

十四、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。

## 十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、2025 年 7 月，子公司同智机电收到某检察院提起的《起诉书》，对同智机电原法定代表人张红及同智机电涉嫌单位行贿提起诉讼。报告期内，该诉讼已宣判，同智机电犯单位行贿罪，并处罚金 300 万元，同智机电已经缴纳罚金。

2、由于子公司同智机电受到特定领域合同审价审核调查的影响，导致部分金融资产继续受限，截至本报告披露日，相关部门的调查尚无结论。

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<br>转股 | 其他         | 小计         | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 7,831,589     | 0.70%   |             |    |           | -4,845,000 | -4,845,000 | 2,986,589     | 0.27%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |           |            |            |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |           |            |            |               |         |
| 3、其他内资持股   | 7,831,589     | 0.70%   |             |    |           | -4,845,000 | -4,845,000 | 2,986,589     | 0.27%   |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |           |            |            |               |         |
| 境内自然人持股    | 7,831,589     | 0.70%   |             |    |           | -4,845,000 | -4,845,000 | 2,986,589     | 0.27%   |
| 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  | 1,118,599,309 | 99.30%  |             |    |           | 4,845,000  | 4,845,000  | 1,123,444,309 | 99.73%  |
| 1、人民币普通股   | 1,118,599,309 | 99.30%  |             |    |           | 4,845,000  | 4,845,000  | 1,123,444,309 | 99.73%  |
| 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     | 1,126,430,898 | 100.00% |             |    |           | 0          | 0          | 1,126,430,898 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

因前期监事会取消，对应的相关锁定股锁定期有相应变动，继而有限售条件股份发生变动。

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

## 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                             | 150,427 |                                                |             | 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          |
| 银河电子集团投资有限公司                            | 境内非国有法人 | 21.25%                                         | 239,420,401 | 0                            | 0            | 239,420,401  | 质押         | 89,000,000  |
| 张红                                      | 境内自然人   | 8.74%                                          | 98,467,868  | 0                            | 0            | 98,467,868   | 不适用        | 0           |
| 张恕华                                     | 境内自然人   | 2.41%                                          | 27,197,430  | 0                            | 0            | 27,197,430   | 不适用        | 0           |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人    | 1.76%                                          | 19,820,146  | 2,616,656                    | 0            | 19,820,146   | 不适用        | 0           |
| 杨晓玲                                     | 境内自然人   | 0.87%                                          | 9,807,691   | 0                            | 0            | 9,807,691    | 不适用        | 0           |
| 顾革新                                     | 境内自然人   | 0.42%                                          | 4,745,000   | -100,000                     | 0            | 4,745,000    | 不适用        | 0           |
| UBS AG                                  | 境外法人    | 0.40%                                          | 4,502,759   | -5,304,105                   | 0            | 4,502,759    | 不适用        | 0           |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮军民融合灵活配置混合型证券投资基金        | 其他      | 0.25%                                          | 2,800,000   | 2,800,000                    | 0            | 2,800,000    | 不适用        | 0           |
| BARCLAYS BANK PLC                       | 境外法人    | 0.22%                                          | 2,484,284   | 630,624                      | 0            | 2,484,284    | 不适用        | 0           |
| 吴建明                                     | 境内自然人   | 0.18%                                          | 2,061,950   | -687,300                     | 2,061,937    | 13           | 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                        |         | 上述股东中张红和张恕华为姐弟关系、张红和杨晓玲为夫妻关系。未知其它股东之间是否存在关联关系。 |             |                              |              |              |            |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |         | 不适用                                            |             |                              |              |              |            |             |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）        |         | 不适用                                            |             |                              |              |              |            |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |         |                                                |             |                              |              |              |            |             |
| 股东名称                                    |         | 报告期末持有无限售条件股份数量                                |             |                              |              |              | 股份种类       |             |
|                                         |         |                                                |             |                              |              |              | 股份种类       | 数量          |
| 银河电子集团投资有限公司                            |         | 239,420,401                                    |             |                              |              |              | 人民币普通股     | 239,420,401 |
| 张红                                      |         | 98,467,868                                     |             |                              |              |              | 人民币普通股     | 98,467,868  |
| 张恕华                                     |         | 27,197,430                                     |             |                              |              |              | 人民币普通股     | 27,197,430  |

|                                                        |                                                |        |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|------------|
| 香港中央结算有限公司                                             | 19,820,146                                     | 人民币普通股 | 19,820,146 |
| 杨晓玲                                                    | 9,807,691                                      | 人民币普通股 | 9,807,691  |
| 顾革新                                                    | 4,745,000                                      | 人民币普通股 | 4,745,000  |
| UBS AG                                                 | 4,502,759                                      | 人民币普通股 | 4,502,759  |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮军民融合灵活配置混合型证券投资基金                       | 2,800,000                                      | 人民币普通股 | 2,800,000  |
| BARCLAYS BANK PLC                                      | 2,484,284                                      | 人民币普通股 | 2,484,284  |
| 中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金                                  | 1,997,437                                      | 人民币普通股 | 1,997,437  |
| 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 | 上述股东中张红和张恕华为姐弟关系、张红和杨晓玲为夫妻关系。未知其它股东之间是否存在关联关系。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 不适用                                            |        |            |

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

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股<br>数 (股) | 期初被授予<br>的限制性股票数<br>量 (股) | 本期被授予<br>的限制性股票数<br>量 (股) | 期末被授予<br>的限制性股票数<br>量 (股) |
|-----|-------------|------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 吴建明 | 董事长、<br>总经理 | 现任   | 2,749,250    | 0                   | 687,300             | 2,061,950     | 0                         | 0                         | 0                         |
| 徐敏  | 财务总监        | 现任   | 668,370      | 0                   | 145,000             | 523,370       | 0                         | 0                         | 0                         |
| 吴刚  | 董事、副<br>总经理 | 现任   | 564,500      | 0                   | 141,100             | 423,400       | 0                         | 0                         | 0                         |
| 合计  | --          | --   | 3,982,120    | 0                   | 973,400             | 3,008,720     | 0                         | 0                         | 0                         |

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 214,135,470.57   | 256,830,606.03   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 804,969,510.08   | 763,034,521.38   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 70,654,054.51    | 33,029,344.46    |
| 应收账款        | 646,418,134.33   | 653,920,150.29   |
| 应收款项融资      | 26,263,652.49    | 43,996,070.08    |
| 预付款项        | 15,144,293.30    | 9,161,172.15     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 2,724,898.26     | 8,922,425.04     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 719,386,125.25   | 779,488,549.75   |
| 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      | 13,475,454.31    | 15,800,160.04    |
| 流动资产合计      | 2,513,171,593.10 | 2,564,182,999.22 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  | 70,092,042.81    | 70,092,042.81    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 634,315,972.04   | 653,156,059.59   |
| 在建工程      | 405,493.87       | 1,596,637.18     |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 88,773,666.26    | 90,852,393.60    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 342,585.03       | 471,054.33       |
| 递延所得税资产   | 132,142.62       | 163,783.34       |
| 其他非流动资产   | 925,050.00       | 198,300.00       |
| 非流动资产合计   | 794,986,952.63   | 816,530,270.85   |
| 资产总计      | 3,308,158,545.73 | 3,380,713,270.07 |
| 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      | 4,714,440.11     | 6,970,532.19     |
| 应付账款      | 206,633,405.99   | 228,827,531.96   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 410,558,960.71   | 472,460,373.94   |
| 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    | 16,741,055.05    | 33,923,407.66    |
| 应交税费      | 8,480,180.61     | 5,088,228.10     |
| 其他应付款     | 25,163,668.26    | 19,750,856.94    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 52,871,107.16    | 31,725,488.01    |
| 流动负债合计        | 725,162,817.89   | 798,746,418.80   |
| 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          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 357,357,959.45   | 361,532,638.81   |
| 递延收益          | 6,007,058.94     | 6,219,051.90     |
| 递延所得税负债       | 56,123.77        | 56,123.77        |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 363,421,142.16   | 367,807,814.48   |
| 负债合计          | 1,088,583,960.05 | 1,166,554,233.28 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 1,126,430,898.00 | 1,126,430,898.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,810,567,026.62 | 1,810,567,026.62 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -63,675,690.67   | -63,675,690.67   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 25,931,491.69    | 25,931,491.69    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -677,645,555.50  | -683,086,706.59  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,221,608,170.14 | 2,216,167,019.05 |
| 少数股东权益        | -2,033,584.46    | -2,007,982.26    |
| 所有者权益合计       | 2,219,574,585.68 | 2,214,159,036.79 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,308,158,545.73 | 3,380,713,270.07 |

法定代表人：吴建明      主管会计工作负责人：徐敏      会计机构负责人：徐敏

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        | 175,937,101.12   | 225,691,775.88   |
| 交易性金融资产     | 511,770,455.48   | 440,836,909.90   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 3,608,553.21     | 21,185,879.24    |
| 应收账款        | 230,918,682.15   | 183,586,009.64   |
| 应收款项融资      | 9,350,855.46     | 15,229,107.31    |
| 预付款项        | 14,274,992.97    | 7,899,623.00     |
| 其他应收款       | 1,158,779.60     | 28,330,488.86    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 25,000,000.00    |
| 存货          | 24,684,139.64    | 73,723,833.67    |
| 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      | 36,599.34        | 811,254.19       |
| 流动资产合计      | 971,740,158.97   | 997,294,881.69   |
| 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      | 1,198,796,308.98 | 1,193,796,308.98 |
| 其他权益工具投资    | 70,092,042.81    | 70,092,042.81    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 249,606,068.27   | 255,363,131.46   |
| 在建工程        | 49,741.66        |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 51,890,258.93    | 52,647,849.23    |
| 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     |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,570,434,420.65 | 1,571,899,332.48 |
| 资产总计        | 2,542,174,579.62 | 2,569,194,214.17 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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        | 4,714,440.11     | 6,970,532.19     |
| 应付账款        | 169,724,580.86   | 133,573,452.96   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 7,355,570.23     | 63,313,909.28    |
| 应付职工薪酬      | 8,573,672.74     | 12,712,335.11    |
| 应交税费        | 2,163,182.99     | 1,111,149.03     |
| 其他应付款       | 17,958,744.34    | 14,574,527.64    |
| 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      | 4,496,696.30     | 23,277,071.01    |
| 流动负债合计      | 214,986,887.57   | 255,532,977.22   |
| 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        | 8,606,537.47     | 8,852,486.43     |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 8,606,537.47     | 8,852,486.43     |
| 负债合计        | 223,593,425.04   | 264,385,463.65   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          |                  |                  |
| 其他权益工具      | 1,126,430,898.00 | 1,126,430,898.00 |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,015,264,943.45 | 2,015,264,943.45 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -63,675,690.67   | -63,675,690.67   |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 25,931,491.69    | 25,931,491.69    |
| 未分配利润       | -785,370,487.89  | -799,142,891.95  |
| 所有者权益合计     | 2,318,581,154.58 | 2,304,808,750.52 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,542,174,579.62 | 2,569,194,214.17 |
|------------|------------------|------------------|

### 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             | 441,480,579.01 | 205,844,722.37 |
| 其中：营业收入             | 441,480,579.01 | 205,844,722.37 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 414,497,806.05 | 231,252,622.37 |
| 其中：营业成本             | 359,597,171.68 | 164,291,358.58 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 4,634,306.28   | 4,431,338.51   |
| 销售费用                | 5,564,202.48   | 5,165,176.85   |
| 管理费用                | 25,275,186.17  | 27,978,151.64  |
| 研发费用                | 25,914,264.92  | 29,983,993.82  |
| 财务费用                | -6,487,325.48  | -597,397.03    |
| 其中：利息费用             |                |                |
| 利息收入                | 6,756,784.10   | 600,825.10     |
| 加：其他收益              | 2,836,460.52   | 3,206,099.30   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 2,889,223.39   | 3,325,486.12   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 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） | 1,969,510.08   | 957,738.46     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -26,055,803.92 | -9,314,860.78  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -486,764.00    | -24,383.08     |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -325,766.21    | -35,482.42     |

|                            |              |                |
|----------------------------|--------------|----------------|
| 号填列)                       |              |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）          | 7,809,632.82 | -27,293,302.40 |
| 加：营业外收入                    | 58,042.52    | 20.00          |
| 减：营业外支出                    | 74,356.40    | 240,118.91     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 7,793,318.94 | -27,533,401.31 |
| 减：所得税费用                    | 2,377,770.05 | 1,866,900.46   |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 5,415,548.89 | -29,400,301.77 |
| （一）按经营持续性分类                |              |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 5,415,548.89 | -29,400,301.77 |
| 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） | 5,441,151.09 | -28,816,841.17 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -25,602.20   | -583,460.60    |
| 六、其他综合收益的税后净额              |              |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |              |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |              |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |              |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |              |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |              |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |              |                |
| 5.其他                       |              |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |              |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |              |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |              |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |              |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |              |                |
| 5.现金流量套期储备                 |              |                |
| 6.外币财务报表折算差额               |              |                |
| 7.其他                       |              |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |              |                |
| 七、综合收益总额                   | 5,415,548.89 | -29,400,301.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 5,441,151.09 | -28,816,841.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -25,602.20   | -583,460.60    |
| 八、每股收益：                    |              |                |

|           |        |         |
|-----------|--------|---------|
| （一）基本每股收益 | 0.0048 | -0.0256 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0048 | -0.0256 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴建明      主管会计工作负责人：徐敏      会计机构负责人：徐敏

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                        | 354,660,716.78 | 182,826,865.83 |
| 减：营业成本                        | 322,856,072.97 | 159,998,684.14 |
| 税金及附加                         | 1,934,370.83   | 1,888,604.24   |
| 销售费用                          | 2,501,171.84   | 1,931,111.01   |
| 管理费用                          | 13,368,668.91  | 11,811,301.54  |
| 研发费用                          | 7,815,722.97   | 7,570,117.87   |
| 财务费用                          | -6,613,820.77  | -248,126.38    |
| 其中：利息费用                       |                |                |
| 利息收入                          | 6,708,979.46   | 333,855.32     |
| 加：其他收益                        | 599,909.02     | 696,416.68     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 2,351,703.48   | 3,020,699.61   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           | 1,770,455.48   | 855,500.00     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -3,745,818.66  | -843,419.38    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -2,375.29      | -24,383.08     |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 13,772,404.06  | 3,579,987.24   |
| 加：营业外收入                       |                |                |
| 减：营业外支出                       |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 13,772,404.06  | 3,579,987.24   |
| 减：所得税费用                       |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 13,772,404.06  | 3,579,987.24   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 13,772,404.06  | 3,579,987.24   |

|                        |               |              |
|------------------------|---------------|--------------|
| （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               | 13,772,404.06 | 3,579,987.24 |
| 七、每股收益：                |               |              |
| （一）基本每股收益              |               |              |
| （二）稀释每股收益              |               |              |

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  | 171,721,814.54 | 127,263,083.05 |
| 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         | 683,666.38     | 285,162.36     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 23,311,881.14  | 35,759,560.33  |
| 经营活动现金流入小计      | 195,717,362.06 | 163,307,805.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 92,218,234.41  | 121,315,265.41 |
| 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           | 69,671,017.38    | 77,442,252.04    |
| 支付的各项税费                   | 13,347,713.01    | 28,076,315.42    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 25,497,135.91    | 26,429,568.18    |
| 经营活动现金流出小计                | 200,734,100.71   | 253,263,401.05   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -5,016,738.65    | -89,955,595.31   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 4,883,635.18     | 6,693,759.10     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 868,289.22       | 16,640.00        |
| 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            | 995,000,000.00   | 1,251,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,000,751,924.40 | 1,257,710,399.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,269,895.25     | 5,576,648.89     |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 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       |                  | 2,239,003.27     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,037,000,000.00 | 1,126,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 1,039,269,895.25 | 1,133,815,652.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -38,517,970.85   | 123,894,746.94   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 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         |                  |                  |
| 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            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |                  |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                  |                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -189,334.75      | 102,603.44       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -43,724,044.25   | 34,041,755.07    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 236,904,760.03   | 233,845,077.12   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 193,180,715.78   | 267,886,832.19   |

## 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            | 97,310,419.05  | 53,976,053.51    |
| 收到的税费返还                   | 391,549.45     | 176,027.55       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,775,537.50  | 23,212,163.58    |
| 经营活动现金流入小计                | 121,477,506.00 | 77,364,244.64    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 85,444,680.60  | 70,815,394.46    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 22,879,380.10  | 21,399,806.90    |
| 支付的各项税费                   | 1,924,034.73   | 3,529,571.02     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,961,925.87  | 11,106,015.93    |
| 经营活动现金流出小计                | 124,210,021.30 | 106,850,788.31   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -2,732,515.30  | -29,486,543.67   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 29,188,613.38  | 6,031,611.01     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 789,000,000.00 | 1,031,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 818,188,613.38 | 1,037,031,611.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,185,056.37   | 4,245,314.59     |
| 投资支付的现金                   | 5,000,000.00   | 24,810,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 860,000,000.00 | 987,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 866,185,056.37 | 1,016,055,314.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -47,996,442.99 | 20,976,296.42    |
| 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         |                |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |                |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                |                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -54,625.26     | -1,388.95        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -50,783,583.55 | -8,511,636.20    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 206,333,377.58 | 184,573,515.48   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 155,549,794.03 | 176,061,879.28   |

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、上年期末余额              | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 1,810,567,026.62 |       | -63,675,690.67 |      | 25,931,491.69 |        | -683,086,706.59 |    | 2,216,167,019.05 | -2,007,982.26 | 2,214,159,036.79 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |        |                 |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |        |                 |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |        |                 |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 1,810,567,026.62 |       | -63,675,690.67 |      | 25,931,491.69 |        | -683,086,706.59 |    | 2,216,167,019.05 | -2,007,982.26 | 2,214,159,036.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |        | 5,441,151.09    |    | 5,441,151.09     | -25,602.20    | 5,415,548.89     |
| （一）综合收益总              |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |        | 5,441,151.09    |    | 5,441,151.09     | -25,602.20    | 5,415,548.89     |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 额                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （二）所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有 者（或股 东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                   |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|--|--|--|
| 积转增资本（或股本）        |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 5．其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 6．其他              |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| （五）专项储备           |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 1．本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 2．本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| （六）其他             |                  |  |  |  |                  |                |               |                 |                  |               |                  |  |  |  |
| 四、本期期末余额          | 1,126,430,898.00 |  |  |  | 1,810,567,026.62 | -63,675,690.67 | 25,931,491.69 | -677,645,555.50 | 2,221,608,170.14 | -2,033,584.46 | 2,219,574,585.68 |  |  |  |

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、上年期末余额              | 1, 126, 430, 898. 00 |        |     |    | 1, 810, 567, 026. 62 |       | -25, 756, 941. 31 |      | 25, 931, 491. 69 |        | -599, 411, 502. 73 |        | 2, 337, 760, 972. 27 | -1, 332, 129. 20 | 2, 336, 428, 843. 07 |
| 加：会计政策变更              |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        |                    |        |                      |                  |                      |
| 前期差错更正                |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        |                    |        |                      |                  |                      |
| 其他                    |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        |                    |        |                      |                  |                      |
| 二、本年期初余额              | 1, 126, 430, 898. 00 |        |     |    | 1, 810, 567, 026. 62 |       | -25, 756, 941. 31 |      | 25, 931, 491. 69 |        | -599, 411, 502. 73 |        | 2, 337, 760, 972. 27 | -1, 332, 129. 20 | 2, 336, 428, 843. 07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        | -28, 816, 841. 15  |        | -28, 816, 841. 15    | -583, 460. 60    | -29, 400, 301. 75    |
| （一）综合收益总额             |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        | -28, 816, 841. 15  |        | -28, 816, 841. 15    | -583, 460. 60    | -29, 400, 301. 75    |
| （二）所有者投入              |                      |        |     |    |                      |       |                   |      |                  |        |                    |        |                      |                  |                      |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 和减少资本             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,126,430,898.00 |  |  |  | 1,810,567,026.62 | -25,756,941.31 |  | 25,931,491.69 |  | -628,228,343.88 |  | 2,308,944,131.12 | -1,915,589.80 | 2,307,028,541.32 |

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、上年期末余额                  | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 2,015,264,943.45 |       | -63,675,690.67 |      | 25,931,491.69 | -799,142,891.95 |    | 2,304,808,750.52 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 2,015,264,943.45 |       | -63,675,690.67 |      | 25,931,491.69 | -799,142,891.95 |    | 2,304,808,750.52 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | 13,772,404.06   |    | 13,772,404.06    |
| （一）综合收益总额                 |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | 13,772,404.06   |    | 13,772,404.06    |
| （二）所有者投入和减少资本             |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股               |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本           |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额          |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 4．其他                      |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| （三）利润分配                   |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 1．提取盈余公积                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配            |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 3．其他                      |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转              |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）           |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,126,430,898.00 |  |  |  | 2,015,264,943.45 |  | -63,675,690.67 |  | 25,931,491.69 | -785,370,487.89 | 2,318,581,154.58 |

上年金额

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、上年期末余额                  | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 2,015,264,943.45 |       | -25,756,941.31 |      | 25,931,491.69 | -820,365,378.78 |    | 2,321,505,013.05 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,126,430,898.00 |        |     |    | 2,015,264,943.45 |       | -25,756,941.31 |      | 25,931,491.69 | -820,365,378.78 |    | 2,321,505,013.05 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“—”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | 3,579,987.24    |    | 3,579,987.24     |
| （一）综合收益总额                 |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | 3,579,987.24    |    | 3,579,987.24     |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| （二）所有者投入和减少资本     |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 4．其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| （三）利润分配           |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 1．提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 3．其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 6．其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| （五）专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 1．本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 2．本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| （六）其他             |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                 |  |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,126,430,898.00 |  |  |  | 2,015,264,943.45 |  | -25,756,941.31 |  | 25,931,491.69 | -816,785,391.54 |  | 2,325,085,000.29 |

### 三、公司基本情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2000 年 6 月经江苏省人民政府“苏政复[2000]134 号”文批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913205007205805849。2010 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 112,643.09 万股，注册资本为 112,643.09 万元，注册地：江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号，总部地址：江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号。本公司主要经营活动为：计算机及部件、通信设备、光电产品、网络产品、软件产品、广播电视设备、卫星地面接收设施、机顶盒产品、监控设备、警用装备、特种装备、安防设备、智能保险柜、高低压输配电设备、电源、特种机电及控制器、智能消费设备、汽车零部件及配件、汽车电动空调及压缩机、机电产品及管理系统以及五金结构件、模具、塑料制品的开发、制造、销售及相关产品的咨询、安装与服务。产品、原辅材料、设备及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为银河电子集团投资有限公司，本公司不存在实际控制人。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1、控制的判断标准

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

##### 2、合并程序

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

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

##### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司

①一般处理方法因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（22）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

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

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

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

| 项目                                | 组合类别       | 确定依据          |
|-----------------------------------|------------|---------------|
| 应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款 | 第三方余额信用期组合 | 细分客户群体的信用风险特征 |
| 应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款 | 内部往来余额组合   | 细分客户群体的信用风险特征 |

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

## （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(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 | 35   | 5%  | 2.71%         |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-8  | 5%  | 11.88%-19.00% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 8    | 5%  | 11.88%        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-12 | 5%  | 9.50%-19.00%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-8  | 5%  | 11.88%-19.00% |

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据           |
|-------|--------|------|-----|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 直线法  | 0%  | 法定使用权                 |
| 计算机软件 | 2、5 年  | 直线法  | 0%  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专有技术  | 5 年    | 直线法  | 0%  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 商标    | 10 年   | 直线法  | 0%  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

## 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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

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

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

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

誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

##### ②设定受益计划

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

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

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

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

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

### （3） 辞退福利的会计处理方法

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

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 35、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

① 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

A. 内销

客户按照约定设计要求进行验收，完成交付开具发票并确认收入。

B. 外销

报关通过、已装船发货（取得货运单）、开具出口发票并确认收入。

② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含提供租赁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 39、政府补助

#### 1、类型

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

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

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### ①使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

## ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择

权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### ①经营租赁会计处理

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

#### ②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

☐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     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%、15%、5%   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3%           |

|         |                 |    |
|---------|-----------------|----|
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 2% |
|---------|-----------------|----|

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 |
|-----------------|-------|
| 江苏银河电子股份有限公司    | 25%   |
| 江苏亿泰新能源有限公司     | 5%    |
| 江苏亿都智能特种装备有限公司  | 15%   |
| 合肥同智机电控制技术有限公司  | 15%   |
| 江苏时代亿能新能源有限公司   | 5%    |
| 苏州阔普特智能电力科技有限公司 | 5%    |
| 合肥合试检测股份有限公司    | 15%   |
| 苏州银骏机电科技有限公司    | 5%    |
| 安徽骁骏智能装备有限公司    | 5%    |
| 南京阔普特智能电力科技有限公司 | 5%    |
| 江苏银河致新投资有限公司    | 5%    |
| 合肥亮源科技有限公司      | 5%    |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司子公司合肥同智机电控制技术有限公司享受自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退政策（有效期自 2011 年 1 月 1 日起）。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）中有免征增值税项目的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

### （2）企业所得税

本公司之子公司江苏亿都智能特种装备有限公司于 2023 年度通过高新技术企业认定，2023 年 11 月 6 日已取得证书编号为 GR202332007056 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，亿都智能公司 2026 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 30 日，本公司之子公司合肥同智机电控制技术有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR202334006661），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，同智机电公司 2026 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2025 年 10 月 28 日，本公司之子公司合肥合试检测股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR202534004017），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，合试检测公司 2026 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 47,896.33      | 6,419.58       |
| 银行存款   | 193,700,267.15 | 237,465,788.15 |
| 其他货币资金 | 20,387,307.09  | 19,358,398.30  |
| 合计     | 214,135,470.57 | 256,830,606.03 |

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 | 804,969,510.08 | 763,034,521.38 |
| 其中：                    |                |                |
| 结构性存款等银行理财产品           | 804,969,510.08 | 763,034,521.38 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 804,969,510.08 | 763,034,521.38 |

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,627,106.50 | 24,458,356.68 |
| 商业承兑票据 | 30,026,948.01 | 8,570,987.78  |
| 合计     | 70,654,054.51 | 33,029,344.46 |

(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票据 | 71,266,849.38 | 100.00% | 612,794.87 | 0.14% | 70,654,054.51 | 33,204,262.58 | 100.00% | 174,918.12 | 0.53% | 33,029,344.46 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 银行承兑汇票         | 40,627,106.50 | 57.01%  |            |       | 40,627,106.50 | 24,458,356.68 | 73.66%  |            |       | 24,458,356.68 |
| 商业承兑汇票         | 30,639,742.88 | 42.99%  | 612,794.87 | 2.00% | 30,026,948.01 | 8,745,905.90  | 26.34%  | 174,918.12 | 2.00% | 8,570,987.78  |
| 合计             | 71,266,849.38 | 100.00% | 612,794.87 | 0.14% | 70,654,054.51 | 33,204,262.58 | 100.00% | 174,918.12 | 0.53% | 33,029,344.46 |

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 | 40,627,106.50 |            |       |
| 商业承兑汇票 | 30,639,742.88 | 612,794.87 | 2.00% |
| 合计     | 71,266,849.38 | 612,794.87 |       |

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 |            |
| 商业承兑汇票 | 174,918.12 | 437,876.75 |       |    |    | 612,794.87 |
| 合计     | 174,918.12 | 437,876.75 |       |    |    | 612,794.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 36,620,482.66 |
| 商业承兑票据 |          | 15,163,748.06 |
| 合计     |          | 51,784,230.72 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

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） | 323,713,193.25 | 286,576,760.92 |
| 1 至 2 年      | 247,968,060.50 | 406,942,661.29 |
| 2 至 3 年      | 201,407,230.31 | 83,527,646.58  |
| 3 年以上        | 42,628,250.45  | 20,420,876.60  |
| 3 至 4 年      | 30,898,803.97  | 15,045,998.99  |
| 4 至 5 年      | 7,385,150.56   | 4,980,094.88   |
| 5 年以上        | 4,344,295.92   | 394,782.73     |
| 合计           | 815,716,734.51 | 797,467,945.39 |

(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    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款     | 13,089,422.07  | 1.60%   | 13,089,422.07  | 100.00% |                | 11,869,719.38  | 1.49%   | 11,869,719.38  | 100.00% |                |
| 其中：                |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 重要的按单项计提坏账准备的应收账款  | 8,419,938.35   | 1.03%   | 8,419,938.35   | 100.00% |                | 8,419,938.35   | 1.06%   | 8,419,938.35   | 100.00% |                |
| 非重要的按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,669,483.72   | 0.57%   | 4,669,483.72   | 100.00% |                | 3,449,781.03   | 0.43%   | 3,449,781.03   | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款     | 802,627,312.44 | 98.40%  | 156,209,178.11 | 19.46%  | 646,418,134.33 | 785,598,226.01 | 98.51%  | 131,678,075.72 | 16.76%  | 653,920,150.29 |
| 其中：                |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 信用风险组合             | 802,627,312.44 | 98.40%  | 156,209,178.11 | 19.60%  | 646,418,134.33 | 785,598,226.01 | 98.51%  | 131,678,075.72 | 16.73%  | 653,920,150.29 |
| 合计                 | 815,716,734.51 | 100.00% | 169,298,600.18 |         | 646,418,134.33 | 797,467,945.39 | 100.00% | 143,547,795.10 |         | 653,920,150.29 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由 |
| 单位 1  | 8,419,938.35  | 8,419,938.35  | 8,419,938.35  | 8,419,938.35  | 100.00% |      |
| 单位 2  | 10,200.00     | 10,200.00     | 10,200.00     | 10,200.00     | 100.00% |      |
| 单位 3  | 56,062.00     | 56,062.00     | 56,062.00     | 56,062.00     | 100.00% |      |
| 单位 4  | 18,524.97     | 18,524.97     | 18,524.97     | 18,524.97     | 100.00% |      |
| 单位 5  | 3,095.76      | 3,095.76      | 3,095.76      | 3,095.76      | 100.00% |      |
| 单位 6  | 6,215.00      | 6,215.00      | 6,215.00      | 6,215.00      | 100.00% |      |
| 单位 7  | 2,607.30      | 2,607.30      | 2,607.30      | 2,607.30      | 100.00% |      |
| 单位 8  | 91,202.80     | 91,202.80     | 91,202.80     | 91,202.80     | 100.00% |      |
| 单位 9  | 300,685.00    | 300,685.00    | 300,685.00    | 300,685.00    | 100.00% |      |
| 单位 10 | 340,656.10    | 340,656.10    | 340,656.10    | 340,656.10    | 100.00% |      |
| 单位 11 | 733,139.33    | 733,139.33    | 733,139.33    | 733,139.33    | 100.00% |      |
| 单位 12 | 1,283,593.44  | 1,283,593.44  |               |               |         |      |
| 单位 13 | 155,418.50    | 155,418.50    | 155,418.50    | 155,418.50    | 100.00% |      |
| 单位 14 | 448,380.83    | 448,380.83    | 420,978.58    | 420,978.58    | 100.00% |      |
| 单位 15 |               |               | 916,698.38    | 916,698.38    | 100.00% |      |
| 单位 16 |               |               | 1,614,000.00  | 1,614,000.00  | 100.00% |      |
| 合计    | 11,869,719.38 | 11,869,719.38 | 13,089,422.07 | 13,089,422.07 |         |      |

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    |
| 信用期内     | 217,606,504.08 | 4,352,130.08   | 2.00%   |
| 逾期 1 年以内 | 104,769,990.79 | 15,715,498.62  | 15.00%  |
| 逾期 1-2 年 | 247,967,081.92 | 49,593,416.38  | 20.00%  |
| 逾期 2-3 年 | 199,637,811.81 | 53,902,209.19  | 27.00%  |
| 逾期 3 年以上 | 32,645,923.84  | 32,645,923.84  | 100.00% |
| 合计       | 802,627,312.44 | 156,209,178.11 |         |

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

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    | 131,678,075.72 |                      | 11,869,719.38        | 143,547,795.10 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 24,531,102.39  |                      | 2,530,698.38         | 27,061,800.77  |
| 本期转回                |                |                      | 1,310,995.69         | 1,310,995.69   |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 156,209,178.11 |                      | 13,089,422.07        | 169,298,600.18 |

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |              |    |    | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----|----|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回        | 核销 | 其他 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 11,869,719.38  | 2,530,698.38  | 1,310,995.69 |    |    | 13,089,422.07  |
| 按组合计提坏账准备 | 131,678,075.72 | 24,531,102.39 |              |    |    | 156,209,178.11 |
| 合计        | 143,547,795.10 | 27,061,800.77 | 1,310,995.69 |    |    | 169,298,600.18 |

（4） 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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 | 应收账款坏账准备和合同资产减 |
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|

|      |                |  |                | 合计数的比例 | 值准备期末余额       |
|------|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 单位 1 | 139,524,839.57 |  | 139,524,839.57 | 17.10% | 3,121,743.11  |
| 单位 2 | 131,974,444.91 |  | 131,974,444.91 | 16.18% | 26,518,007.57 |
| 单位 3 | 56,241,952.88  |  | 56,241,952.88  | 6.89%  | 12,110,750.52 |
| 单位 4 | 33,062,211.22  |  | 33,062,211.22  | 4.05%  | 3,981,574.43  |
| 单位 5 | 30,253,899.32  |  | 30,253,899.32  | 3.71%  | 6,498,413.63  |
| 合计   | 391,057,347.90 |  | 391,057,347.90 | 47.93% | 52,230,489.26 |

6、合同资产

☐适用 ☒不适用

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          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 26,263,652.49 | 43,996,070.08 |
| 合计   | 26,263,652.49 | 43,996,070.08 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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 | 154,230,213.30 |           |
| 合计     | 154,230,213.30 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,724,898.26 | 8,922,425.04 |
| 合计    | 2,724,898.26 | 8,922,425.04 |

(1) 应收利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|---------|--------------|---------------|
| 关联方借款   | 5,976,875.00 | 5,976,875.00  |
| 保证金     | 530,724.60   | 731,724.60    |
| 单位往来    | 1,206,181.12 | 7,710,788.48  |
| 个人借款备用金 | 307,776.00   | 300,000.00    |
| 出口退税款   | 411,971.59   | 238,527.20    |
| 其他      | 331,868.02   | 137,885.74    |
| 合计      | 8,765,396.33 | 15,095,801.02 |

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） | 2,782,701.33 | 8,700,359.42  |
| 1 至 2 年      | 820.00       | 100,442.00    |
| 2 至 3 年      | 5,976,875.00 | 6,129,275.00  |
| 3 年以上        | 5,000.00     | 165,724.60    |
| 3 至 4 年      |              | 160,724.60    |
| 5 年以上        | 5,000.00     | 5,000.00      |
| 合计           | 8,765,396.33 | 15,095,801.02 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别                 | 期末余额         |        |              |         |              | 期初余额          |         |              |         |              |
|--------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|
|                    | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                    | 金额           | 比例     | 金额           | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |              |
| 按单项计提坏账准备          | 5,976,875.00 | 68.19% | 5,976,875.00 | 100.00% |              | 5,976,875.00  | 39.59%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              |
| 其中：                |              |        |              |         |              |               |         |              |         |              |
| 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,976,875.00 | 68.19% | 5,976,875.00 | 100.00% |              | 5,976,875.00  | 66.55%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              |
| 按组合计提坏账准备          | 2,788,521.33 | 31.81% | 63,623.07    | 2.28%   | 2,724,898.26 | 9,118,926.02  | 60.41%  | 196,500.98   | 2.15%   | 8,922,425.04 |
| 其中：                |              |        |              |         |              |               |         |              |         |              |
| 信用风险组合             | 2,788,521.33 | 31.81% | 63,623.07    | 2.28%   | 2,724,898.26 | 9,118,926.02  | 60.41%  | 196,500.98   | 2.15%   | 8,922,425.04 |
| 合计                 | 8,765,396.33 |        | 6,040,498.07 | 68.91%  | 2,724,898.26 | 15,095,801.02 | 100.00% | 6,173,375.98 | 40.89%  | 8,922,425.04 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称              | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |      |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 北京银河蓝天使智能科技有限公司 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 100.00% |      |
| 合计              | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 |         |      |

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    |
| 信用期内     | 2,761,124.27 | 55,222.50 | 2.00%   |
| 逾期 1 年以内 | 21,577.06    | 3,236.57  | 15.00%  |
| 逾期 1-2 年 | 820.00       | 164.00    | 20.00%  |
| 逾期 2-3 年 |              |           |         |
| 逾期 3 年以上 | 5,000.00     | 5,000.00  | 100.00% |
| 合计       | 2,788,521.33 | 63,623.07 |         |

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    | 196,500.98     |                      | 5,976,875.00         | 6,173,375.98 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | -132,877.91    |                      |                      | -132,877.91  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 63,623.07      |                      | 5,976,875.00         | 6,040,498.07 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 5,976,875.00 |             |       |       |    | 5,976,875.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 196,500.98   | -132,877.91 |       |       |    | 63,623.07    |
| 合计        | 6,173,375.98 | -132,877.91 |       |       |    | 6,040,498.07 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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     |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 关联方借款 | 5,976,875.00 | 2-3 年 | 68.19%           | 5,976,875.00 |
| 单位 2 | 单位往来  | 589,218.66   | 1 年以内 | 6.72%            | 11,784.37    |
| 单位 3 | 出口退税款 | 411,971.59   | 1 年以内 | 4.70%            | 8,239.43     |
| 单位 4 | 单位往来  | 360,077.10   | 1 年以内 | 4.11%            | 7,201.54     |
| 单位 5 | 单位往来  | 250,000.00   | 1 年以内 | 2.85%            | 5,000.00     |
| 合计   |       | 7,588,142.35 |       | 86.57%           | 6,009,100.34 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

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   | 14,872,487.33 | 98.21% | 8,875,359.73 | 96.88% |
| 1 至 2 年 | 157,881.68    | 1.04%  | 171,888.13   | 1.88%  |
| 2 至 3 年 | 0.00          | 0.00%  | 15,800.00    | 0.17%  |
| 3 年以上   | 113,924.29    | 0.75%  | 98,124.29    | 1.07%  |
| 合计      | 15,144,293.30 |        | 9,161,172.15 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额（元）      | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|------|--------------|--------------------|
| 单位 1 | 4,998,691.40 | 33.01%             |
| 单位 2 | 4,732,234.66 | 31.25%             |
| 单位 3 | 1,911,124.99 | 12.62%             |
| 单位 4 | 1,179,360.00 | 7.79%              |
| 单位 5 | 235,205.72   | 1.55%              |

|    |               |        |
|----|---------------|--------|
| 合计 | 13,056,616.77 | 86.21% |
|----|---------------|--------|

## 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<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 84,551,344.88  | 34,181,863.77             | 50,369,481.11  | 68,764,103.09  | 35,830,001.39             | 32,934,101.70  |
| 在产品  | 63,754,475.28  | 26,430,123.46             | 37,324,351.82  | 79,184,406.05  | 26,332,965.36             | 52,851,440.69  |
| 库存商品 | 424,621,282.91 | 10,581,607.62             | 414,039,675.29 | 413,478,030.98 | 10,651,373.23             | 402,826,657.75 |
| 发出商品 | 241,519,023.27 | 23,866,406.24             | 217,652,617.03 | 316,643,069.77 | 25,766,720.16             | 290,876,349.61 |
| 合计   | 814,446,126.34 | 95,060,001.09             | 719,386,125.25 | 878,069,609.89 | 98,581,060.14             | 779,488,549.75 |

### (2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额     |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提         | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 35,830,001.39 | 156,860.46 |    | 1,804,998.08 |    | 34,181,863.77 |
| 在产品  | 26,332,965.36 | 97,158.10  |    | 0.00         |    | 26,430,123.46 |
| 库存商品 | 10,651,373.23 | 0.00       |    | 69,765.61    |    | 10,581,607.62 |
| 发出商品 | 25,766,720.16 | 232,745.44 |    | 2,133,059.36 |    | 23,866,406.24 |
| 合计   | 98,581,060.14 | 486,764.00 |    | 4,007,823.05 |    | 95,060,001.09 |

### (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 待抵扣或待认证进项税额 | 13,440,687.06 | 15,796,974.69 |
| 预缴增值税       | 3,185.35      | 3,185.35      |
| 预缴所得税       | 31,581.90     |               |
| 合计          | 13,475,454.31 | 15,800,160.04 |

14、债权投资

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

☐适用 ☒不适用

16、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 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 洛阳嘉盛电控技术有限公司 | 20,830,500.00 |               |               |                  | 35,169,500.00    |           | 20,830,500.00 |                           |
| 上海格思航天科技有限公司 | 41,593,774.58 |               |               | 11,593,774.58    |                  |           | 41,593,774.58 |                           |
| 苏州屹普动力科技有限公司 | 7,667,768.23  |               |               | 4,667,768.23     |                  |           | 7,667,768.23  |                           |
| 苏州时代         | 0             |               |               |                  | 50,000,000.00    |           | 0             |                           |

|                     |               |  |  |               |               |  |               |  |
|---------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--|
| 华景新能<br>源科技有<br>限公司 |               |  |  |               |               |  |               |  |
| 合计                  | 70,092,042.81 |  |  | 16,261,542.81 | 85,169,500.00 |  | 70,092,042.81 |  |

17、长期应收款

☐适用 ☒不适用

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                           | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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                          |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 北京银<br>河蓝天<br>使智能<br>科技有<br>限公司 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

☐适用 ☒不适用

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 634,315,972.04 | 653,156,059.59 |
| 合计   | 634,315,972.04 | 653,156,059.59 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 电子设备          | 其他设备          | 运输设备         | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 654,127,282.30 | 273,665,641.68 | 82,905,872.46 | 31,695,230.49 | 5,832,648.36 | 1,048,226,675.29 |
| 2. 本期增加金额  |                | 3,027,939.70   | 15,402.54     | 143,538.94    |              | 3,186,881.18     |
| (1) 购置     |                | 467,397.35     | 15,402.54     | 143,538.94    |              | 626,338.83       |
| (2) 在建工程转入 |                | 2,560,542.35   |               |               |              | 2,560,542.35     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |              |                  |
|            |                |                |               |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,083,362.99   |               | 14,018.01     | 52,764.40    | 1,150,145.40     |
| (1) 处置或报废  |                | 1,083,362.99   |               | 14,018.01     | 52,764.40    | 1,150,145.40     |
|            |                |                |               |               |              |                  |
| 4. 期末余额    | 654,127,282.30 | 275,610,218.39 | 82,921,275.00 | 31,824,751.42 | 5,779,883.96 | 1,050,263,411.07 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 149,507,232.19 | 153,880,132.57 | 69,485,749.23 | 10,161,825.60 | 3,875,993.48 | 386,910,933.07   |
| 2. 本期增加金额  | 8,966,990.45   | 9,370,296.11   | 1,601,393.44  | 1,266,657.77  | 200,865.96   | 21,406,203.73    |
| (1) 计提     | 8,966,990.45   | 9,370,296.11   | 1,601,393.44  | 1,266,657.77  | 200,865.96   | 21,406,203.73    |
|            |                |                |               |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 471,504.30     |               | 7,749.89      | 50,126.21    | 529,380.40       |
| (1) 处置或报废  |                | 471,504.30     |               | 7,749.89      | 50,126.21    | 529,380.40       |
|            |                |                |               |               |              |                  |
| 4. 期末余额    | 158,474,222.64 | 162,778,924.38 | 71,087,142.67 | 11,420,733.48 | 4,026,733.26 | 407,787,756.40   |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 672,540.54     | 7,013,291.31   | 473,850.78    |               |              | 8,159,682.63     |

|               |                |                |               |               |              |                |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额     |                |                |               |               |              |                |
| (1) 计提        |                |                |               |               |              |                |
|               |                |                |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                |                |               |               |              |                |
| (1) 处置或<br>报废 |                |                |               |               |              |                |
|               |                |                |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 672,540.54     | 7,013,291.31   | 473,850.78    |               |              | 8,159,682.63   |
| 四、账面价值        |                |                |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 494,980,519.12 | 105,818,002.70 | 11,360,281.55 | 20,404,017.94 | 1,753,150.70 | 634,315,972.04 |
| 2. 期初账面价值     | 503,947,509.57 | 112,772,217.80 | 12,946,272.45 | 21,533,404.89 | 1,956,654.88 | 653,156,059.59 |

(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 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 52,774,634.97 | 9,087,560.96 |      | 43,687,074.01 |    |

(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 | 104,067,154.62 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 在建工程 | 405,493.87 | 1,596,637.18 |
| 合计   | 405,493.87 | 1,596,637.18 |

(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         |
| 待安装设备   | 355,752.21 |      | 355,752.21 | 1,596,637.18 |      | 1,596,637.18 |
| 结构件扩建项目 | 49,741.66  |      | 49,741.66  |              |      |              |
| 合计      | 405,493.87 |      | 405,493.87 | 1,596,637.18 |      | 1,596,637.18 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称    | 预算数 | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------|-----|--------------|--------------|--------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备   |     | 1,596,637.18 | 1,319,657.38 | 2,560,542.35 |          | 355,752.21 |             |      |           |              |          |      |
| 结构件扩建项目 |     |              | 49,741.66    |              |          | 49,741.66  |             |      |           |              |          |      |
| 合计      |     | 1,596,637.18 | 1,369,399.04 | 2,560,542.35 |          | 405,493.87 |             |      |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、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、商标          | 合计             |
|---------------|----------------|--------------|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值        |                |              |       |                |                |
| 1. 期初余额       | 110,348,569.29 | 3,989,885.32 |       | 130,251,127.78 | 244,589,582.39 |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |              |       |                |                |
| (1) 购置        |                |              |       |                |                |
| (2) 内部研发      |                |              |       |                |                |
| (3) 企         |                |              |       |                |                |

|               |                |              |  |                |                |
|---------------|----------------|--------------|--|----------------|----------------|
| 业合并增加         |                |              |  |                |                |
|               |                |              |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |              |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |                |              |  |                |                |
|               |                |              |  |                |                |
| 4. 期末余额       | 110,348,569.29 | 3,989,885.32 |  | 130,251,127.78 | 244,589,582.39 |
| 二、累计摊销        |                |              |  |                |                |
| 1. 期初余额       | 26,002,933.47  | 2,407,112.93 |  | 125,327,142.39 | 153,737,188.79 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 1,125,093.64   | 334,388.52   |  | 619,245.18     | 2,078,727.34   |
| (1) 计<br>提    | 1,125,093.64   | 334,388.52   |  | 619,245.18     | 2,078,727.34   |
|               |                |              |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |              |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |                |              |  |                |                |
|               |                |              |  |                |                |
| 4. 期末余额       | 27,128,027.11  | 2,741,501.45 |  | 125,946,387.57 | 155,815,916.13 |
| 三、减值准备        |                |              |  |                |                |
| 1. 期初余额       |                |              |  |                |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |              |  |                |                |
| (1) 计<br>提    |                |              |  |                |                |
|               |                |              |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |              |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |                |              |  |                |                |
|               |                |              |  |                |                |
| 4. 期末余额       |                |              |  |                |                |
| 四、账面价值        |                |              |  |                |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 83,220,542.18  | 1,248,383.87 |  | 4,304,740.21   | 88,773,666.26  |
| 2. 期初账面<br>价值 | 84,345,635.82  | 1,582,772.39 |  | 4,923,985.39   | 90,852,393.60  |

## (2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 □不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 合肥同智机电控制技术有限公司  | 627,305,431.74 |         |  |      |  | 627,305,431.74 |
| 合计              | 627,305,431.74 |         |  |      |  | 627,305,431.74 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 合肥同智机电控制技术有限公司  | 627,305,431.74 |      |  |      |  | 627,305,431.74 |
| 合计              | 627,305,431.74 |      |  |      |  | 627,305,431.74 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称        | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------|----------------|-----------|-------------|
| 同智机电商誉资产组 | 特种智能机电产品生产线    | 智能机电业务    | 是           |

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、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       |
|----------------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 大龙山路 1699 号<br>厂房装修费 | 471,054.33 |        | 128,469.30 |        | 342,585.03 |
| 合计                   | 471,054.33 |        | 128,469.30 |        | 342,585.03 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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          | 1,099,119.79 | 132,142.62 | 1,608,543.61 | 135,567.20 |
| 预计负债（产品保修<br>费） |              |            | 188,107.58   | 28,216.14  |
| 合计              | 1,099,119.79 | 132,142.62 | 1,796,651.19 | 163,783.34 |

(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   |
| 固定资产折旧税前一<br>次性抵扣 | 374,158.48 | 56,123.77 | 374,158.48 | 56,123.77 |
| 合计                | 374,158.48 | 56,123.77 | 374,158.48 | 56,123.77 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负<br>债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负<br>债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 132,142.62            |                      | 163,783.34            |
| 递延所得税负债 |                      | 56,123.77             |                      | 56,123.77             |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,643,535,923.98 | 1,650,828,301.04 |
| 可抵扣亏损    | 689,636,673.93   | 690,769,042.46   |
| 合计       | 2,333,172,597.91 | 2,341,597,343.50 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2026 年度 | 510,981,177.18 | 518,928,090.56 |    |

|         |                |                |  |
|---------|----------------|----------------|--|
| 2027 年度 | 0.00           |                |  |
| 2028 年度 | 45,787,303.47  | 41,138,058.63  |  |
| 2029 年度 | 40,820,201.01  | 37,512,972.76  |  |
| 2030 年度 | 90,704,004.29  | 93,189,920.51  |  |
| 2031 年  | 1,343,987.98   |                |  |
| 合计      | 689,636,673.93 | 690,769,042.46 |  |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 预付的设备款 | 925,050.00 |      | 925,050.00 | 198,300.00 |      | 198,300.00 |
| 合计     | 925,050.00 |      | 925,050.00 | 198,300.00 |      | 198,300.00 |

31、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               |
| 货币资金    | 567,447.70     | 567,447.70     | 冻结   | 子公司同智机电特因劳动诉讼被银行冻结 | 567,447.70     | 567,447.70     | 冻结   | 子公司同智机电特因劳动诉讼被银行冻结 |
| 应收票据    |                |                |      |                    | 3,182,330.00   | 3,182,330.00   | 质押   | 票据质押，作为资产池用于开具应付票据 |
| 货币资金    | 20,387,307.09  | 20,387,307.09  | 质押   |                    | 19,358,398.30  | 19,358,398.30  | 质押   | 开立银行承兑汇票和保函存入的保证金  |
| 交易性金融资产 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 冻结   |                    | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 冻结   |                    |
| 合计      | 240,954,754.79 | 240,954,754.79 |      |                    | 243,108,176.00 | 243,108,176.00 |      |                    |

32、短期借款

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,714,440.11 | 6,970,532.19 |
| 合计     | 4,714,440.11 | 6,970,532.19 |

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款  | 183,767,320.65 | 214,322,459.18 |
| 应付工程款 | 6,531,271.28   | 7,508,552.47   |
| 保证金   | 7,005,537.22   | 6,981,307.22   |
| 其他    | 9,329,276.84   | 15,213.09      |
| 合计    | 206,633,405.99 | 228,827,531.96 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位 1  | 9,131,854.53  | 项目未结算     |
| 单位 2  | 5,554,340.40  | 项目未结算     |
| 单位 3  | 5,115,238.00  | 项目未结算     |
| 单位 4  | 4,936,200.00  | 项目未结算     |
| 单位 5  | 4,866,799.36  | 项目未结算     |
| 单位 6  | 4,289,321.24  | 项目未结算     |
| 单位 7  | 3,869,961.50  | 项目未结算     |
| 单位 8  | 2,817,618.70  | 项目未结算     |
| 单位 9  | 2,548,318.59  | 项目未结算     |
| 单位 10 | 2,365,018.58  | 项目未结算     |
| 合计    | 45,494,670.90 |           |

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 25,163,668.26 | 19,750,856.94 |
| 合计    | 25,163,668.26 | 19,750,856.94 |

## (1) 应付利息

□适用 □不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预提费用及单位往来 | 24,160,728.28 | 17,798,883.96 |
| 押金及保证金    | 833,900.00    | 1,438,845.10  |
| 其他        | 169,039.98    | 513,127.88    |
| 合计        | 25,163,668.26 | 19,750,856.94 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 410,558,960.71 | 472,460,373.94 |
| 合计   | 410,558,960.71 | 472,460,373.94 |

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 |
|------|----------------|-----------|
| 单位 1 | 400,529,302.64 | 项目未结束     |
| 单位 2 | 1,137,345.13   | 项目未结束     |
| 单位 3 | 356,814.16     | 项目未结束     |
| 单位 4 | 44,070.80      | 项目未结束     |
| 合计   | 402,067,532.73 |           |

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 |
|-----|----------------|------|
| 期初数 | 472,460,373.94 |      |

|                      |                |  |
|----------------------|----------------|--|
| 因收到现金而增加的金额          | 923,130.81     |  |
| 合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入 | -62,824,544.04 |  |
| 合计                   | 410,558,960.71 |  |

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 30,350,415.97 | 51,270,371.65 | 64,879,732.57 | 16,741,055.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,949,251.84  | 4,949,251.84  |               |
| 三、辞退福利         | 3,572,991.69  |               | 3,572,991.69  |               |
| 合计             | 33,923,407.66 | 56,219,623.49 | 73,401,976.10 | 16,741,055.05 |

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,224,183.47 | 43,669,749.59 | 56,642,655.43 | 13,251,277.63 |
| 2、职工福利费       |               | 1,675,881.09  | 1,675,881.09  |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,653,700.52  | 3,653,700.52  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 1,997,996.90  | 1,997,996.90  |               |
| 工伤保险费         |               | 237,588.06    | 237,588.06    |               |
| 生育保险费         |               | 116,676.16    | 116,676.16    |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,972,508.00  | 1,972,508.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,126,232.50  | 298,532.45    | 934,987.53    | 3,489,777.42  |
| 合计            | 30,350,415.97 | 51,270,371.65 | 64,879,732.57 | 16,741,055.05 |

##### (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 |      | 4,797,132.74 | 4,797,132.74 |      |
| 2、失业保险费  |      | 152,119.10   | 152,119.10   |      |
| 合计       |      | 4,949,251.84 | 4,949,251.84 |      |

**41、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,732,140.05 | 1,297,712.79 |
| 企业所得税   | 2,247,837.03 | 1,079,535.37 |
| 个人所得税   | 276,771.63   | 705,748.22   |
| 城市维护建设税 | 209,445.24   | 39,161.73    |
| 土地使用税   | 161,548.67   | 161,548.67   |
| 印花税     | 204,798.12   | 182,150.27   |
| 房产税     | 1,451,779.87 | 1,557,350.70 |
| 教育费附加   | 161,255.06   | 36,598.51    |
| 水利基金    | 34,604.94    | 28,421.84    |
| 合计      | 8,480,180.61 | 5,088,228.10 |

**42、持有待售负债**☐适用 ☒不适用**43、一年内到期的非流动负债**☐适用 ☒不适用**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 已背书未到期应收票据 | 51,784,230.72 | 23,454,352.89 |
| 待转销项税额     | 1,086,876.44  | 8,271,135.12  |
| 合计         | 52,871,107.16 | 31,725,488.01 |

**45、长期借款**☐适用 ☒不适用**46、应付债券**☐适用 ☒不适用**47、租赁负债**☐适用 ☒不适用**48、长期应付款**☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|------------|----------------|----------------|------|
| 产品质量保证     | 19,625,793.12  | 20,800,472.48  |      |
| 其他         |                | 3,000,000.00   |      |
| 预计合同审价变更退款 | 337,732,166.33 | 337,732,166.33 | 注 1  |
| 合计         | 357,357,959.45 | 361,532,638.81 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：主要为本公司子公司同智机电接受有关部门对往年销售合同审价审核调查所形成的预计审价退款，截至 2026 年 6 月 30 日，同智机电已向有关部门上交合同审价退款 36,700 万元，其名下 22,000 万元银行结构性存款因此受限。本公司就此冲减 2024 年度营业收入 51,849.16 万元，将相关税款 6,803.08 万元记入其他流动资产并全额计提减值准备；此外，公司就尚未完成审价程序的 11,239.09 万元预计审价退款调减 2024 年度营业收入 9,890.37 万元，2024 年度共确认预计审价退款 338,501,990.33 元，截至 2026 年 6 月 30 日，尚有 337,732,166.33 元未支付。

51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,219,051.90 |      | 211,992.96 | 6,007,058.94 |      |
| 合计   | 6,219,051.90 |      | 211,992.96 | 6,007,058.94 |      |

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、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 | 1,126,430,898.00 |             |    |       |    |    | 1,126,430,898.00 |

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、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） | 1,696,724,833.33 |      |      | 1,696,724,833.33 |
| 其他资本公积     | 113,842,193.29   |      |      | 113,842,193.29   |
| 合计         | 1,810,567,026.62 |      |      | 1,810,567,026.62 |

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、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 | -63,675,690.67 |           |                    |                      |         |          |           | -63,675,690.67 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  | -68,907,957.19 |           |                    |                      |         |          |           | -68,907,957.19 |
| 其他                | 5,232,266.52   |           |                    |                      |         |          |           | 5,232,266.52   |
| 其他综合收益合计          | -63,675,690.67 |           |                    |                      |         |          |           | -63,675,690.67 |

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、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 | 25,931,491.69 |      |      | 25,931,491.69 |
| 合计     | 25,931,491.69 |      |      | 25,931,491.69 |

60、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       | -683,086,706.59 |    |
| 调整后期初未分配利润        | -683,086,706.59 |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,441,151.09    |    |
| 期末未分配利润           | -677,645,555.50 |    |

61、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 | 411,032,690.31 | 352,528,612.16 | 186,271,145.86 | 161,058,132.45 |
| 其他业务 | 30,447,888.70  | 7,068,559.52   | 19,573,576.51  | 3,233,226.13   |
| 合计   | 441,480,579.01 | 359,597,171.68 | 205,844,722.37 | 164,291,358.58 |

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 |      | 智能机电业务分部       |                | 新能源业务分部        |                | 其他            |              | 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           | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 工业         |      |      |      |      | 159,775,838.58 | 120,988,567.85 | 251,256,851.73 | 231,540,044.31 | 30,447,888.70 | 7,068,559.52 | 441,480,579.01 | 359,597,171.68 |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 内销         |      |      |      |      | 157,889,810.68 | 119,156,804.65 | 248,018,757.43 | 229,698,164.22 | 30,265,900.06 | 6,985,983.36 | 436,174,468.17 | 355,840,952.23 |
| 外销         |      |      |      |      | 1,886,027.90   | 1,831,763.20   | 3,238,094.30   | 1,841,880.09   | 181,988.64    | 82,576.16    | 5,306,110.84   | 3,756,219.45   |
| 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：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 在某一时       |      |      |      |      | 159,775,838.58 | 120,988,567.85 | 251,256,851.73 | 231,540,044.31 | 23,175,930.38 | 5,359,752.44 | 434,208,620.69 | 357,888,364.60 |

|              |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|--------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 点确认          |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 在某一时<br>段内确认 |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   | 7, 271, 958. 32  | 1, 708, 807. 08 | 7, 271, 958. 32   | 1, 708, 807. 08   |
| 按合同期<br>限分类  |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 其中：          |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|              |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 按销售渠<br>道分类  |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 其中：          |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|              |  |  |  |  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 合计           |  |  |  |  | 159, 775, 838. 58 | 120, 988, 567. 85 | 251, 256, 851. 73 | 231, 540, 044. 31 | 30, 447, 888. 70 | 7, 068, 559. 52 | 441, 480, 579. 01 | 359, 597, 171. 68 |

## 62、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 | 498,734.00   | 386,872.64   |
| 教育费附加   | 435,024.47   | 385,742.96   |
| 房产税     | 2,978,448.52 | 3,123,290.35 |
| 土地使用税   | 323,112.77   | 322,746.98   |
| 印花税     | 359,738.96   | 203,028.58   |
| 其他      | 39,247.56    | 9,657.00     |
| 合计      | 4,634,306.28 | 4,431,338.51 |

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 11,862,985.52 | 13,375,503.57 |
| 无形资产摊销 | 1,125,093.60  | 1,122,245.94  |
| 咨询服务费  | 544,771.44    | 1,395,530.65  |
| 折旧     | 6,962,918.77  | 6,840,873.86  |
| 业务招待费  | 1,025,211.62  | 686,648.15    |
| 办公费    | 226,191.11    | 428,624.93    |
| 修理费    | 361,821.52    | 294,447.37    |
| 财产保险费  | 257,146.96    | 55,897.56     |
| 差旅费    | 292,725.79    | 378,301.29    |
| 其他     | 2,616,319.84  | 3,400,078.32  |
| 合计     | 25,275,186.17 | 27,978,151.64 |

## 64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,792,058.93 | 3,569,819.08 |
| 业务招待费 | 718,626.32   | 487,371.75   |
| 差旅费   | 338,859.23   | 463,037.00   |
| 办公费   | 33,608.26    | 48,991.53    |
| 保险费   | 44,421.66    | 47,838.62    |
| 折旧    | 98,944.54    | 102,397.49   |
| 广告宣传费 | 35,513.80    | 297,322.12   |
| 其他    | 502,169.74   | 148,399.26   |
| 合计    | 5,564,202.48 | 5,165,176.85 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 18,338,155.78 | 22,415,233.95 |
| 材料费   | 3,650,435.65  | 3,109,660.61  |
| 技术服务费 | 542,405.83    | 880,737.43    |
| 折旧与摊销 | 2,453,370.36  | 2,472,392.38  |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 差旅费 | 194,048.06    | 423,495.87    |
| 模具费 | 6,637.17      | 6,637.18      |
| 加工费 | 7,058.35      | 76,783.42     |
| 其他  | 722,153.72    | 599,052.98    |
| 合计  | 25,914,264.92 | 29,983,993.82 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------|---------------|-------------|
| 利息费用   |               |             |
| 减：利息收入 | 6,756,784.10  | 600,825.10  |
| 汇兑损益   | 198,013.06    | -29,774.06  |
| 银行手续费  | 20,308.07     | 33,202.13   |
| 合计     | -6,487,325.48 | -597,397.03 |

## 67、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他收益      | 2,836,460.52 | 3,206,099.30 |

## 68、净敞口套期收益

□适用 □不适用

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产       | 1,969,510.08 | 957,738.46 |
| 合计            | 1,969,510.08 | 957,738.46 |

## 70、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,889,223.39 | 3,325,486.12 |
| 合计               | 2,889,223.39 | 3,325,486.12 |

## 71、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  | -437,876.75    | 1,069,818.09   |
| 应收账款坏账损失  | -25,750,805.08 | -10,564,153.38 |
| 其他应收款坏账损失 | 132,877.91     | 179,474.51     |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | -26,055,803.92 | -9,314,860.78 |
|----|----------------|---------------|

## 72、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 | -486,764.00 | -24,383.08 |
| 合计                  | -486,764.00 | -24,383.08 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额      |
|-----------|-------------|------------|
| 固定资产处置收益  | -325,766.21 | -35,482.42 |

## 74、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 |
|----|-----------|-------|---------------|
| 其他 | 58,042.52 | 20.00 | 58,042.52     |
| 合计 | 58,042.52 | 20.00 | 58,042.52     |

## 75、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 | 20,490.68 | 234,343.48 | 20,490.68     |
| 罚款          | 53,865.72 |            | 53,865.72     |
| 其他          |           | 5,775.43   |               |
| 合计          | 74,356.40 | 240,118.91 | 74,356.40     |

## 76、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 | 2,346,129.33 | 1,824,444.65 |
| 递延所得税费用 | 31,640.72    | 42,455.81    |
| 合计      | 2,377,770.05 | 1,866,900.46 |

### (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                           | 7,793,318.94  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,948,329.73  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 753,048.60    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -218,963.51   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 156,357.47    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,129,550.02 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,163,789.43  |
| 研发费用加计扣除                       | -2,295,241.64 |
| 所得税费用                          | 2,377,770.05  |

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 2,624,467.56  | 2,994,106.34  |
| 财务费用中的利息收入 | 8,645,414.37  | 600,825.10    |
| 保证金及其他     | 12,041,999.21 | 32,164,628.89 |
| 合计         | 23,311,881.14 | 35,759,560.33 |

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         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 支付的销售费用、管理费用、研发费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出等 | 3,549,126.58  | 3,802,215.49  |
| 营业外支出                                | 53,865.72     | 5,775.43      |
| 财务费用手续费                              | 71,562.29     | 33,202.13     |
| 保证金及其他                               | 21,822,581.32 | 22,588,375.13 |
| 合计                                   | 25,497,135.91 | 26,429,568.18 |

（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            |
|--------|----------------|------------------|
| 收回理财产品 | 995,000,000.00 | 1,251,000,000.00 |
| 合计     | 995,000,000.00 | 1,251,000,000.00 |

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            |
|--------|------------------|------------------|
| 投资理财产品 | 1,037,000,000.00 | 1,126,000,000.00 |
| 合计     | 1,037,000,000.00 | 1,126,000,000.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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                              | 5,415,548.89  | -29,400,301.77 |
| 加：资产减值准备                         | 26,542,567.92 | 9,339,243.86   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 21,406,203.73 | 21,918,431.60  |
| 使用权资产折旧                          |               |                |
| 无形资产摊销                           | 2,078,727.34  | 2,055,955.02   |
| 长期待摊费用摊销                         | 128,469.30    | 128,469.30     |
| 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） | 325,766.21    | 35,482.42      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 20,490.68     | 234,343.48     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -1,969,510.08 | -957,738.46    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 189,334.75    | -102,603.44    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -2,889,223.39 | -3,325,486.12  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列)                    |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 31,640.72      | 42,455.81      |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  |                |                |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 63,623,483.55  | -43,501,132.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -43,607,831.20 | 44,462,028.96  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -76,312,407.07 | -90,884,743.41 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -5,016,738.65  | -89,955,595.31 |
| 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               | 193,180,715.78 | 267,886,832.19 |
| 减：现金的期初余额             | 236,904,760.03 | 233,845,077.12 |
| 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          | -43,724,044.25 | 34,041,755.07  |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 193,180,715.78 | 236,904,760.03 |
| 其中：库存现金        | 47,896.33      | 6,419.58       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 193,132,819.45 | 236,898,340.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 193,180,715.78 | 236,904,760.03 |

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目        | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 银行冻结资金    | 567,447.70    |               | 使用受限           |
| 银行承兑汇票保证金 | 4,924,924.77  | 5,366,979.12  | 使用受限           |
| 保函保证金     | 15,462,382.32 | 15,424,077.32 | 使用受限           |
| 合计        | 20,954,754.79 | 20,791,056.44 |                |

(7) 其他重大活动说明

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 461,007.50 | 6.8109 | 3,139,875.98 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 270,191.13 | 6.8109 | 1,840,244.77 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 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

(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 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 7,271,958.32 |                          |
| 合计     | 7,271,958.32 |                          |

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

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年           | 12,607,549.72 | 14,161,763.30 |
| 第二年           | 10,674,678.17 | 12,916,988.53 |
| 第三年           | 2,456,519.17  | 11,138,394.50 |
| 第四年           |               | 4,479,454.95  |
| 第五年           |               | 8,395,183.49  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 25,738,747.06 | 51,091,784.77 |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 研发费用支出     | 25,914,264.92 | 29,983,993.82 |
| 合计         | 25,914,264.92 | 29,983,993.82 |
| 其中：费用化研发支出 | 25,914,264.92 | 29,983,993.82 |

1、符合资本化条件的研发项目

☐适用 ☒不适用

2、重要外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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      |            |
| 江苏亿泰新能源有限公司     | 130,000,000.00 | 张家港市  | 张家港保税区     | 工业生产    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 江苏亿都智能特种装备有限公司  | 215,216,184.72 | 张家港市  | 张家港市塘桥镇    | 工业生产    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 合肥同智机电控制技术有限公司  | 683,880,000.00 | 合肥市   | 合肥市高新区     | 专用设备制造  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏时代亿能新能源有限公司   | 30,000,000.00  | 张家港市  | 张家港市杨舍镇    | 工业生产    | 77.00%  |         | 投资设立       |
| 苏州阔普特智能电力科技有限公司 | 1,500,000.00   | 张家港市  | 张家港市杨舍镇    | 工业生产    | 66.67%  |         | 投资设立       |
| 江苏银河致新投资有限公司    | 20,000,000.00  | 张家港市  | 张家港经济技术开发区 | 股权投资    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 合肥合试检测股份有限公司    | 50,000,000.00  | 合肥市   | 合肥市高新区     | 技术服务    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 苏州银骏机电科技有限公司    | 1,000,000.00   | 张家港市  | 张家港市塘桥镇    | 研究和试验发展 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 安徽骁骏智能装备有限公司    | 50,000,000.00  | 合肥市   | 合肥市高新区     | 专用设备制造  |         | 100.00% | 投资设立       |
| 南京阔普特智能电力科技有限公司 | 2,000,000.00   | 南京市   | 南京市栖霞区     | 工业生产    |         | 66.67%  | 投资设立       |
| 合肥亮源科技有限公司      | 20,000,000.00  | 合肥市   | 合肥市高新区     | 专用设备制造  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 江苏时代亿能新能源有限公司 | 23.00%   | -37,564.64   |                | 528,769.23 |

|                     |        |           |  |               |
|---------------------|--------|-----------|--|---------------|
| 苏州阔普特智能电力<br>科技有限公司 | 33.33% | 11,962.44 |  | -2,562,353.69 |
|---------------------|--------|-----------|--|---------------|

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称           | 期末余额         |            |              |           |       |           | 期初余额         |            |              |            |       |            |
|-----------------|--------------|------------|--------------|-----------|-------|-----------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
|                 | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 江苏时代亿能新能源有限公司   | 1,692,209.67 |            | 1,692,209.67 | 19,300.00 |       | 19,300.00 | 1,424,770.44 | 782,667.87 | 2,207,438.31 | 371,204.10 |       | 371,204.10 |
| 苏州阔普特智能电力科技有限公司 | 1,212,823.68 | 117,964.85 | 1,330,788.53 | 17,849.59 |       | 17,849.59 | 1,175,084.57 | 142,458.89 | 1,317,543.46 | 40,491.84  |       | 40,491.84  |

单位：元

| 子公司名称           | 本期发生额     |             |             |             | 上期发生额     |               |               |               |
|-----------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 营业收入      | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    | 营业收入      | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 江苏时代亿能新能源有限公司   | 32,743.36 | -163,324.54 | -163,324.54 | -325,264.24 | 95,021.66 | -2,115,513.62 | -2,115,513.62 | -2,681,555.90 |
| 苏州阔普特智能电力科技有限公司 |           | 35,887.32   | 35,887.32   | 182,928.44  |           | -290,619.29   | -290,619.29   | 480,665.71    |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|-------------------------|-------|-----|------|--------|----|-----------------------------|
|                         |       |     |      | 直接     | 间接 |                             |
| 北京银河蓝天<br>使智能科技有<br>限公司 | 北京    | 北京  | 生产销售 | 40.00% |    | 权益法                         |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐适用 ☒不适用

6、其他

无

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<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其<br>他变动 | 期末余额         | 与资产/收<br>益相关  |
|------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------------|--------------|---------------|
| 递延收益 | 6,219,051.90 |              |                     | 211,992.96     |            | 6,007,058.94 | 与资产相关<br>政府补助 |

## 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 211,992.96   | 211,992.96   |
| 与收益相关的政府补助 | 2,535,560.18 | 2,823,001.92 |

# 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

| 项目    | 期末余额 |                |       |       |       |                |                |
|-------|------|----------------|-------|-------|-------|----------------|----------------|
|       | 即时偿还 | 1 年以内          | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 应付票据  |      | 4,714,440.11   |       |       |       | 4,714,440.11   | 4,714,440.11   |
| 应付账款  |      | 206,633,405.99 |       |       |       | 206,633,405.99 | 206,633,405.99 |
| 其他应付款 |      | 25,163,668.26  |       |       |       | 25,163,668.26  | 25,163,668.26  |
| 合计    |      | 236,511,514.36 |       |       |       | 236,511,514.36 | 236,511,514.36 |

| 项目    | 上年年末余额 |                |       |       |       |                |                |
|-------|--------|----------------|-------|-------|-------|----------------|----------------|
|       | 即时偿还   | 1 年以内          | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 应付票据  |        | 6,970,532.19   |       |       |       | 6,970,532.19   | 6,970,532.19   |
| 应付账款  |        | 228,827,531.96 |       |       |       | 228,827,531.96 | 228,827,531.96 |
| 其他应付款 |        | 19,750,856.94  |       |       |       | 19,750,856.94  | 19,750,856.94  |
| 合计    |        | 255,548,921.09 |       |       |       | 255,548,921.09 | 255,548,921.09 |

## 3、市场风险

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

### （1）利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### （2）汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。（3）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### （1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

### （2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产

### （1） 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

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      | 154,230,213.30 | 终止     | 本集团基于谨慎性原则，对银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，将 6 家国有大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和 9 家全国性上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）划分为“信用等级较高的银行”，将除此之外的其他银行划分为“信用等级一般的银行”。对于承兑人为上述 15 家信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均予以终止确认；对承兑人为除此之外的其他银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均不终止确认。 |
| 票据背书 | 应收票据      | 51,784,230.72  | 未终止    |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 合计   |           | 206,014,444.02 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

(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 |
|------|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书      | 154,230,213.30 |               |
| 合计   |           | 154,230,213.30 |               |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书   | 51,784,230.72 | 51,784,230.72 |
| 合计   |        | 51,784,230.72 | 51,784,230.72 |

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                |            | 804,969,510.08 |               | 804,969,510.08 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 804,969,510.08 |               | 804,969,510.08 |
| （4）结构性存款等银行理财产品           |            | 804,969,510.08 |               | 804,969,510.08 |
| （三）其他权益工具投资               |            |                | 70,092,042.81 | 70,092,042.81  |
| 应收款项融资                    |            | 26,263,652.49  |               | 26,263,652.49  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            | 831,233,162.57 | 70,092,042.81 | 901,325,205.38 |
| 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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

无

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 |
|--------------|------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 银河电子集团投资有限公司 | 张家港经济技术开发区 | 投资，进出口业务，销售 | 人民币 5,000 万元 | 21.25%       | 21.25%        |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |
|-----------------|--------|
| 北京银河蓝天使智能科技有限公司 | 联营企业   |

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                |
|---------------|----------------------------|
| 江苏盛海智能科技有限公司  | 该企业母公司、关键管理人员施加重大影响的企业。    |
| 合肥红宝石创投股份有限公司 | 本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。 |
| 合肥智行通智能科技有限公司 | 本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 江苏盛海智能科技有限公司 | 销售商品   | 1,075,752.21 | 203,538.05 |
| 江苏盛海智能科技有限公司 | 销售水电费  | 36,010.94    | 36,846.33  |

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------|--------|------------|------------|
| 江苏盛海智能科技有限公司 | 房屋     | 548,311.93 | 376,844.04 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|---------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-------|----------|-------|
|               |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 合肥红宝石创投股份有限公司 | 房屋     | 124,426.61                  | 690,940.38 |                        |       | 124,426.61 | 690,940.38 |             |       |          |       |

(4) 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方                | 拆借金额          | 起始日              | 到期日              | 说明 |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|----|
| 拆入                 |               |                  |                  |    |
| 拆出                 |               |                  |                  |    |
| 北京银河蓝天智能<br>科技有限公司 | 16,000,000.00 | 2023 年 07 月 10 日 | 2025 年 07 月 10 日 |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,830,000.00 | 1,992,000.00 |

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                 | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                     | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 其他应收款 | 北京银河蓝天使<br>智能科技有限公司 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|--------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 江苏盛海智能科技有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

### 2、债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### （2）其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 智能机电业务分部       | 新能源业务分部        | 其他            | 分部间抵销 | 合计             |
|------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 营业收入 | 159,775,838.58 | 251,256,851.73 | 30,447,888.70 |       | 441,480,579.01 |
| 营业成本 | 120,988,567.85 | 231,540,044.31 | 7,068,559.52  |       | 359,597,171.68 |

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 229,551,351.54 | 178,155,896.43 |
| 1 至 2 年      | 9,696,259.50   | 13,426,744.98  |
| 2 至 3 年      | 5,711,130.90   | 5,837,238.95   |
| 3 年以上        | 4,625,543.09   | 1,051,796.99   |
| 3 至 4 年      | 3,987,092.09   | 368,043.19     |
| 4 至 5 年      | 189,025.00     | 683,753.80     |
| 5 年以上        | 449,426.00     |                |
| 合计           | 249,584,285.03 | 198,471,677.35 |

(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    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款      | 1,705,202.80   | 0.68%   | 1,705,202.80  | 100.00% |                | 1,374,796.24   | 0.69%   | 1,374,796.24  | 100.00% |                |
| 其中：                 |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 非重要的按单项计提坏账准备的应收账款： | 1,705,202.80   | 0.68%   | 1,705,202.80  |         |                | 1,374,796.24   | 0.69%   | 1,374,796.24  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 247,879,082.23 | 99.32%  | 16,960,400.08 | 6.84%   | 230,918,682.15 | 197,096,881.11 | 99.31%  | 13,510,871.47 | 6.85%   | 183,586,009.64 |
| 其中：                 |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 信用风险组合              | 247,879,082.23 | 99.32%  | 16,960,400.08 | 6.84%   |                | 197,096,881.11 | 99.31%  | 13,510,871.47 | 6.85%   | 183,586,009.64 |
| 合计                  | 249,584,285.03 | 100.00% | 18,665,602.88 |         | 230,918,682.15 | 198,471,677.35 | 100.00% | 14,885,667.71 |         | 183,586,009.64 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |      |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 单位 1 | 91,202.80    | 91,202.80    | 91,202.80    | 91,202.80    | 100.00% |      |
| 单位 2 | 1,283,593.44 | 1,283,593.44 |              |              |         |      |
| 单位 3 |              |              | 1,614,000.00 | 1,614,000.00 | 100.00% |      |
| 合计   | 1,374,796.24 | 1,374,796.24 | 1,705,202.80 | 1,705,202.80 |         |      |

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    |
| 信用期内     | 192,708,616.79 | 3,854,172.34  | 2.00%   |
| 逾期 1 年以内 | 36,842,734.75  | 5,526,410.21  | 15.00%  |
| 逾期 1-2 年 | 9,696,259.50   | 1,939,251.90  | 20.00%  |
| 逾期 2-3 年 | 4,097,130.90   | 1,106,225.34  | 27.00%  |
| 逾期 3 年以上 | 4,534,340.29   | 4,534,340.29  | 100.00% |
| 合计       | 247,879,082.23 | 16,960,400.08 |         |

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

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    | 13,510,871.47  |                      | 1,374,796.24         | 14,885,667.71 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 3,449,528.61   |                      | 1,614,000.00         | 5,063,528.61  |
| 本期转回                |                |                      | 1,283,593.44         | 1,283,593.44  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 16,960,400.08  |                      | 1,705,202.80         | 18,665,602.88 |

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |    |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 核销 | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,374,796.24  | 1,614,000.00 | 1,283,593.44 |    |    | 1,705,202.80  |
| 按组合计提坏账准备 | 13,510,871.47 | 3,449,528.61 |              |    |    | 16,960,400.08 |
| 合计        | 14,885,667.71 | 5,063,528.61 | 1,283,593.44 |    |    | 18,665,602.88 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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 | 139,524,839.57 |          | 139,524,839.57 | 55.90%               | 3,121,743.11          |
| 单位 2 | 33,062,211.22  |          | 33,062,211.22  | 13.25%               | 3,981,574.43          |
| 单位 3 | 26,729,734.50  |          | 26,729,734.50  | 10.71%               | 4,060,326.74          |
| 单位 4 | 13,520,541.20  |          | 13,520,541.20  | 5.42%                | 630,732.76            |
| 单位 5 | 7,357,630.00   |          | 7,357,630.00   | 2.95%                | 164,917.60            |
| 合计   | 220,194,956.49 |          | 220,194,956.49 | 88.23%               | 11,959,294.64         |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收股利  |              | 25,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,158,779.60 | 3,330,488.86  |
| 合计    | 1,158,779.60 | 28,330,488.86 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额 | 期初余额          |
|----------------|------|---------------|
| 江苏亿都智能特种装备有限公司 |      | 25,000,000.00 |
| 合计             |      | 25,000,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方借款 | 5,976,875.00 | 6,476,875.00 |
| 保证金   | 530,724.60   | 681,724.60   |
| 单位往来  | 642,556.39   | 2,174,322.98 |
| 其他    | 9,147.18     | 32,206.36    |
| 合计    | 7,159,303.17 | 9,365,128.94 |

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） | 992,203.57   | 3,045,629.34 |
| 1 至 2 年      | 29,500.00    | 29,500.00    |
| 2 至 3 年      | 5,976,875.00 | 6,129,275.00 |
| 3 年以上        | 160,724.60   | 160,724.60   |
| 3 至 4 年      | 160,724.60   | 160,724.60   |
| 合计           | 7,159,303.17 | 9,365,128.94 |

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    |              |
| 按单项计提坏账准备          | 5,976,875.00 | 83.48%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              | 5,976,875.00 | 63.82%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              |
| 其中：                |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,976,875.00 | 83.48%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              | 5,976,875.00 | 63.82%  | 5,976,875.00 | 100.00% |              |
| 按组合计提坏账准备          | 1,182,428.17 | 16.52%  | 23,648.57    | 2.00%   | 1,158,779.60 | 3,388,253.94 | 36.18%  | 57,765.08    | 1.70%   | 3,330,488.86 |
| 其中：                |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 信用风险组合             | 1,182,428.17 | 16.52%  | 23,648.57    | 2.00%   | 1,158,779.60 | 2,888,253.94 | 30.84%  | 57,765.08    | 2.00%   | 2,830,488.86 |
| 关联方组合              |              |         |              |         |              | 500,000.00   | 5.34%   |              |         | 500,000.00   |
| 合计                 | 7,159,303.17 | 100.00% | 6,000,523.57 |         | 1,158,779.60 | 9,365,128.94 | 100.00% | 6,034,640.08 |         | 3,330,488.86 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称                      | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |      |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 北京银河蓝天<br>使智能科技有<br>限公司 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 100.00% |      |
| 合计                      | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 | 5,976,875.00 |         |      |

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  |
| 信用期内 | 1,182,428.17 | 23,648.57 | 2.00% |
| 合计   | 1,182,428.17 | 23,648.57 |       |

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<br>损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用减<br>值） |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额        | 57,765.08          |                              | 5,976,875.00                 | 6,034,640.08 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提                    | -34,116.51         |                              |                              | -34,116.51   |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   | 23,648.57          |                              | 5,976,875.00                 | 6,000,523.57 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别            | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额         |
|---------------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
|               |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏<br>账准备 | 5,976,875.00 |            |       |       |    | 5,976,875.00 |
| 按组合计提坏<br>账准备 | 57,765.08    | -34,116.51 |       |       |    | 23,648.57    |
| 合计            | 6,034,640.08 | -34,116.51 |       |       |    | 6,000,523.57 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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     |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 关联方借款 | 5,976,875.00 | 2—3 年 | 83.48%           | 5,976,875.00 |
| 单位 2 | 单位往来  | 360,077.10   | 1 年以内 | 5.03%            | 7,201.54     |
| 单位 3 | 单位往来  | 250,000.00   | 1 年以内 | 3.49%            | 5,000.00     |
| 单位 4 | 保证金   | 160,724.60   | 3—4 年 | 2.24%            | 3,214.49     |
| 单位 5 | 单位往来  | 150,000.00   | 1 年以内 | 2.10%            | 3,000.00     |
| 合计   |       | 6,897,676.70 |       | 96.34%           | 5,995,291.03 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

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 | 2,137,567,727.10 | 938,771,418.12 | 1,198,796,308.98 | 2,132,567,727.10 | 938,771,418.12 | 1,193,796,308.98 |
| 合计     | 2,137,567,727.10 | 938,771,418.12 | 1,198,796,308.98 | 2,132,567,727.10 | 938,771,418.12 | 1,193,796,308.98 |

(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 |                |                |
| 合肥同智机电控制技术有限公司  | 852,697,995.02 | 808,771,418.12 |              |      |        |    | 852,697,995.02 | 808,771,418.12 |
| 江苏亿泰新能源有限公司     |                | 130,000,000.00 |              |      |        |    |                | 130,000,000.00 |
| 江苏亿都智能特种装备有限公司  | 222,068,313.96 |                |              |      |        |    | 222,068,313.96 |                |
| 江苏时代亿能新能源有限公司   | 10,020,000.00  |                |              |      |        |    | 10,020,000.00  |                |
| 苏州阔普特智能电力科技有限公司 | 10,000,000.00  |                |              |      |        |    | 10,000,000.00  |                |
| 江苏银河致新投资有限公司    | 99,010,000.00  |                | 5,000,000.00 |      |        |    | 104,010,000.00 |                |

|    |                  |                |              |  |  |  |                  |                |
|----|------------------|----------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|
| 合计 | 1,193,796,308.98 | 938,771,418.12 | 5,000,000.00 |  |  |  | 1,198,796,308.98 | 938,771,418.12 |
|----|------------------|----------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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 |                |              |
| 一、合营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 北京银河蓝天智能科技有限公司 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

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

(3) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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 | 339,997,120.16 | 316,561,210.39 | 170,793,700.98 | 154,786,070.75 |
| 其他业务 | 14,663,596.62  | 6,294,862.58   | 12,033,164.85  | 5,212,613.39   |
| 合计   | 354,660,716.78 | 322,856,072.97 | 182,826,865.83 | 159,998,684.14 |

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 |      | 智能机电业务分部       |                | 新能源业务分部        |                | 其他            |              | 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           | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 工业         |      |      |      |      | 112,972,681.77 | 93,354,659.59  | 227,024,438.39 | 223,206,550.80 | 14,663,596.62 | 6,294,862.58 | 354,660,716.78 | 322,856,072.97 |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 内销         |      |      |      |      | 338,111,092.26 | 314,729,447.19 |                |                | 14,481,607.98 | 6,212,286.42 | 352,592,700.24 | 320,941,733.61 |
| 外销         |      |      |      |      | 1,886,027.90   | 1,831,763.20   |                |                | 181,988.64    | 82,576.16    | 2,068,016.54   | 1,914,339.36   |
| 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：        |      |      |      |      |                |                |                |                |               |              |                |                |
| 在某一时       |      |      |      |      | 112,972,681.77 | 93,354,659.59  | 227,024,438.39 | 223,206,550.80 | 7,391,638.30  | 4,586,055.50 | 347,388,758.46 | 321,147,265.89 |

|          |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|----------|--|--|--|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 点确认      |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 在某一时段内确认 |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   | 7, 271, 958. 32  | 1, 708, 807. 08 | 7, 271, 958. 32   | 1, 708, 807. 08   |
| 按合同期限分类  |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 其中:      |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|          |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 按销售渠道分类  |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 其中:      |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
|          |  |  |  |  |                   |                  |                   |                   |                  |                 |                   |                   |
| 合计       |  |  |  |  | 112, 972, 681. 77 | 93, 354, 659. 59 | 227, 024, 438. 39 | 223, 206, 550. 80 | 14, 663, 596. 62 | 6, 294, 862. 58 | 354, 660, 716. 78 | 322, 856, 072. 97 |

5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,351,703.48 | 3,020,699.61 |
| 合计              | 2,351,703.48 | 3,020,699.61 |

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额           | 说明       |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----------|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -346,256.89  |          |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,747,553.14 | 收到的政府补助款 |
| 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 | 4,858,733.47 | 收到的理财收益  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 1,310,995.69 |          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 4,176.80     |          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 88,907.38    |          |
| 减：所得税影响额                                                             | 263,811.98   |          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -35,859.64   |          |
| 合计                                                                   | 8,436,157.25 | --       |

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          | 0.25%  | 0.0048      | 0.0048      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.14% | -0.0027     | -0.0027     |

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

4、其他

☐适用 ☒不适用

江苏银河电子股份有限公司  
董事长：吴建明  
2026 年 8 月 8 日