

江西百胜智能科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘润根、主管会计工作负责人万鸿艳及会计机构负责人(会计主管人员)万鸿艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者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，注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

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	24
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 债券相关情况	36
第八节 财务报告	37

备查文件目录

1. 载有公司负责人刘润根先生、主管会计工作负责人万鸿艳女士、会计机构负责人（会计主管人员）万鸿艳女士签名并盖章的财务报表原件。
2. 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。
3. 载有公司法定代表人刘润根先生签字、公司盖章的 2026 年半年度报告及摘要。
4. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/百胜智能	指	江西百胜智能科技股份有限公司
一棵树投资	指	南昌县一棵树企业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：新余一棵树投资管理合伙企业（有限合伙））
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
住建部	指	住房和城乡建设部
工信部	指	工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江西百胜智能科技股份有限公司章程》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	百胜智能	股票代码	301083
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西百胜智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百胜智能		
公司的外文名称（如有）	Bisen Smart Access Co., Ltd.		
公司的法定代表人	刘润根		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾虓龙	魏自强
联系地址	江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道 1220 号	江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道 1220 号
电话	0791-87389020	0791-87389020
传真	0791-87389020	0791-87389020
电子信箱	dmb@bisensa.com	dmb@bisensa.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	174,819,356.97	167,389,084.16	4.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,413,564.87	17,468,133.63	-69.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,077,062.89	8,474,656.97	-75.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,622,045.42	9,724,821.88	-168.09%
基本每股收益（元/股）	0.0304	0.0982	-69.04%
稀释每股收益（元/股）	0.0304	0.0982	-69.04%
加权平均净资产收益率	0.65%	2.10%	-1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,190,066,936.20	1,061,435,799.81	12.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	830,217,583.95	834,053,085.44	-0.46%

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）	-158,254.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	579,738.72	
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	3,106,836.99	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,822.26	
减：所得税影响额	234,490.90	
少数股东权益影响额（税后）	21,150.25	
合计	3,336,501.98	

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

报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。

（一）公司主营业务

1、公司主要业务

（1）出入口控制与管理业务

公司专注于出入口控制与管理设备的研发、生产和销售，并提供出入口控制与管理整体解决方案，为出入口控制与管理领域的领军企业。公司深耕出入口控制与管理领域 27 年，始终以市场为导向，以研发为驱动，持之以恒执着创新，紧跟行业数字化、智能化、平台化的发展趋势，加速解决方案的完善与场景化落地；立足出入口控制与管理领域的同时，聚焦目的地停车充电领域，提供从硬件设备、充电平台到解决方案、投建运营的一站式服务。

（2）停车场运营业务

公司致力发展停车场运营业务，公司基于前端智能化硬件产品以及成熟的云计算平台技术的运用，为全国各地停车场推出智能化的停车场运营服务。公司凭借专业的硬件制造和软件开发能力，承接停车场运营权并提供“停充一体”的全周期服务，同时配置多样化的停车产品，满足车主用户的出行、停车需求，使得车主用户停车更便捷、更高效。公司正从单纯的设备提供商，拓展成为城市静态交通的运营服务商。

2、公司主要产品及用途

公司能够根据应用场景对设备性能、环境适用性和尺寸大小的要求，快速设计开发出符合客户需求的产品，已形成车行管理设备、人行管理设备、新能源充电管理设备三大产品体系，并能够提供系统集成类智慧停车、智慧社区、平安校园、停充一体化解决方案。

（1）车行管理设备

车行管理设备包括道闸、开门机、升降地柱及车牌识别管理设备四大类产品。

道闸是一种用于限制机动车通行的出入口管理设备，主要由道闸机芯、控制器、箱体及闸杆等部件构成。道闸产品类有标准道闸、广告道闸、重型道闸等；广泛应用于各类党政机关、学校、医院、商业场所、展览馆场馆、高速公路、机场等场所出入口；道闸产品可集成车牌识别系统，组成车牌识别道闸一体机。

开门机是一种机电一体化的自动门控设备，开门机可用于实现各种门体的电动开启、关闭。公司针对不同开关形式的门开发了多种开门机。开门机产品品类有平移门机、工业门机、伸缩门机、平开门机等。

升降地柱主要是为安防敏感区域防止非许可车辆强行闯入而专门设计研发。通常立于地面禁止车辆通行，例如步行街、银行门口、校园门口、高级别安防的单位门口等，其可通过监控中心远程遥控下降到地下，以保证消防车或其他授权车辆通行。

车牌识别管理设备是以数字图像处理、模式识别、计算机视觉等技术为基础，对摄像机所拍摄的车辆图像或者视频序列进行分析，自动提取车辆牌照信息。车牌识别管理设备与道闸组合使用可实现停车场智能化管理。

（2）人行管理设备

人行管理设备主要为通道门，通道门是一种高效、安全智能的人行通道出入口控制设备，广泛用于小区、写字楼出入口，公交站台，地铁站台等场合。

（3）新能源充电管理设备

公司新能源充电桩产品种类齐全，涵盖直流分体式充电堆、60KW-600KW 大功率直流充电桩、20KW-40KW 小功率直流充电桩、7KW-14KW 交流充电桩等多个产品系列，能够满足社区、商圈、企事业单位、路边停车场等多种目的地充电场景，满足多样化的用户需求。

经过持续的研发投入和技术改进，公司不断优化产品性能，拓展产品系列，并推出了更多更智能的车行、人行管理设备及新能源充电管理设备。公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、欧盟 CE 认证和欧盟 RoHS 认证，赢得了海康威视、大华股份等知名安防企业的认可和信赖，并与重要客户建立了长期稳定的合作关系。依托良好的产品性能和不断拓展的营销渠道，公司产品已广泛应用于全国各大主要城市的政府机构、企事业单位和住宅小区等，并远销海外多个国家。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司的采购模式以生产需求为导向，并维持适量库存。

2、生产模式

为了满足客户的差异化需求，公司采用以销定产的生产模式。

3、销售模式

公司采用“直销和经销相结合”的销售模式。

4、研发模式

公司研发以市场需求为导向，以自主研发为主。

（三）主要业绩驱动因素

1、机动车保有量持续增长，智慧停车迎来发展机遇

当前，我国城市停车位供需矛盾突出，大部分城市的车位配比介于 1:0.3 至 1:0.7 之间，远低于住建部《城市停车设施规划导则》（2015 年）推荐的 1:1.1 至 1:1.3 标准。随着机动车保有量的持续提升，“停车难”问题日益严峻，成为诸多城市亟待解决的问题，尤其在人口密集的一二线城市停车矛盾更加突出。智慧停车凭借其高效管理、资源优化等优势，正迎来广阔的市场发展机遇。

公司作为智慧停车领域的综合服务商，集产品研发、制造、服务于一体，依托自主研发的硬件设备与成熟的整体解决方案，可有效实现停车资源的智能调控与高效管理，显著提升车位利用率，助力城市破解“停车难”问题。

2、数字经济赋能，加速基础设施智慧化转型

公司紧抓国家推动数字经济与实体经济深度融合的机遇，积极响应工信部等七部门印发的《关于推动未来产业创新发展的实施意见》。作为国家级“专精特新”小巨人企业和江西省“5G+工业互联网”应用示范企业，百胜智能依托“硬件+平台+服务”模式，构建智慧通行、智慧社区、停充一体等数字管理平台，实现出入口管理系统的数字化、智能化升级。这一趋势直接带动公司在智慧停车、平安校园、智慧园区等场景的解决方案落地，提升产品附加值与客户粘性。

3、新能源充电市场持续扩大，拉动配套需求

随着新能源汽车保有量快速增长，交通运输部明确提出加快推进公路服务区充电设施建设，城市公共充电网络也加速布局。百胜智能顺势拓展“停充一体化”业务，提供从直流/交流充电桩、充电平台到投建运营的全链条服务。

4、产品升级，创新驱动企业增长

公司始终将技术创新作为核心发展战略，通过多年持续的研发投入和技术积累，已构建起行业领先的研发体系和技术优势。报告期内，公司研发成果显著，成功获得一种智能识别占位锁、一种无簧道闸及道闸门等多个实用新型专利，一种智能防砸道闸杆及使用该道闸杆的道闸、一种平开门自动插销锁及平开门等多个发明专利，车位锁、直流无刷减速电机、道闸等多个外观设计专利。这些创新成果不仅丰富了公司的产品矩阵，更通过技术升级持续推动企业高质量发展，为公司创造了新的增长点。未来，公司将继续加大研发投入，以技术创新为引擎，不断提升产品竞争力，实现可持续增长。

二、核心竞争力分析

公司是国家级高新技术企业，在技术研发和新产品开发方面具有核心技术优势。公司拥有一支近百人的研发团队，在产品设计、工艺改进、软件开发等方面拥有多年技术积累。通常不同使用场所对出入口设备的性能、环境适应性和尺

寸大小都有不同要求，公司凭借技术优势可以快速响应市场信息，设计、研发并生产满足客户个性化需求的产品。公司持续将研发投入和技术积累转化为公司自主知识产权。截至报告期末，公司 2026 年上半年度研发投入达 994 万元，占营业收入的比例为 5.69%，公司及控股子公司累计获得 300 余项国内外产品及软件著作权。这些成果支撑了产品智能化升级，如机器人智能产品研发部的设立，探索巡检机器人关节模组技术，布局具身智能领域。此外，公司积极参与行业标准的制定，作为参编单位参与了《电动门窗通用技术要求（GB/T39188-2020）》《工业滑升门开门机》（JG/T325-2011）等国家和行业标准的起草，作为主编单位参与了《安全电压开门机》（T/CCMSA10101-2020）、《户外电动门安全要求》（T/CCMSA10102-2020）等团体标准的起草。

（二）营销网络优势

公司根据产品特性和市场特点，采用“直销和经销相结合”的销售模式。在直销方面，公司拥有一支行业经验丰富的销售团队，建立了从市场调研、产品推广、客户管理、订单跟踪到售后服务的多维度销售服务体系，并且公司销售团队均配备研发、生产或品质等背景人员，可为客户提供及时、深入的专业技术服务与销售支持。在经销方面，公司在全国有 30 个省级经销商，营销网络覆盖除海南、台湾之外的所有省（市）和地区。覆盖广泛、布局合理的营销网络能让公司及时获取市场信息，从而积极快速地响应客户的需求与诉求，保证客户的良好体验。

（三）规模化制造优势

公司是国内出入口控制与管理设备专业化生产企业。公司积极引进国内外先进生产设备，是国内较早采用“道闸自动化装配流水线”“钣金柔性生产线”及“机器人焊接工作站”的行业企业，在生产规模上具有明显的优势。公司根据业务发展需要已建立包括：钣金加工、表面处理、激光切割与焊接、电子装配、整机组装等在内的完整生产体系。公司通过加大先进生产设备和技术改造方面的投入，进一步引入了钣金全自动化柔性生产线、机器人折弯工作站、机器人焊接工作站和全自动化立体仓库等先进智能制造设施，在保证产品质量、优化生产工艺的同时，提升了规模制造能力和交付能力。

（四）品牌优势

公司是国内出入口控制与管理行业较早进入者之一，经过多年的发展，公司在出入口控制与管理设备制造领域的优势不断显现，产品品质、交付效率和售后服务等方面得到了客户的广泛认可，并通过持续的产品研发不断满足和挖掘客户的差异化需求，在行业内建立了良好的品牌形象。依托行业内积累的良好声誉与品牌形象，公司已成为海康威视、大华股份等国内知名企业的供应商，有力地巩固了公司的市场地位。

（五）产品质量优势

出入口控制与管理设备工作应用场景多样，需要在各种复杂环境下稳定工作。在选择设备供应商时，产品质量、环境性和安全性是客户优先考虑因素。公司自成立之初就极为重视产品质量，并通过 ISO 9001:2015 质量管理体系认证。目前公司已按照国家和行业标准建立一整套质量控制体系，将质量控制贯穿于研发设计、原材料采购、产品生产、检测等各环节，并建立了完备的质量检验程序。凭借完善的质量控制体系，公司赢得了国内外客户的认可和信赖。此外，公司还积极引入信息化管理系统和自动化设备，减少了人为因素对品质的影响，极大保障了产品品质，并通过了工业化与信息化融合管理体系认证。

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	174,819,356.97	167,389,084.16	4.44%	
营业成本	135,184,443.17	130,383,694.61	3.68%	
销售费用	6,874,056.49	8,051,128.45	-14.62%	

管理费用	11,336,493.87	11,479,015.11	-1.24%	
财务费用	3,649,896.36	-874,364.19	517.43%	系本期新增借款事项产生利息费用及人民币升值致汇兑损失增加所致
所得税费用	672,670.68	1,890,710.48	-64.42%	系本期净利润较上期下降所致
研发投入	9,942,220.05	9,378,666.11	6.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-6,622,045.42	9,724,821.88	-168.09%	系本期应收款回款较上期下降所致
投资活动产生的现金流量净额	5,339,616.11	4,926,504.59	8.39%	
筹资活动产生的现金流量净额	-73,010,273.57	-21,794,040.23	-235.00%	系本期较上期新增停车场运营业务（租赁）投入所致
现金及现金等价物净增加额	-76,907,868.89	-7,490,082.84	-926.80%	系本期经营活动、筹资活动现金流量净额减少导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
车行管理设备	106,243,040.32	86,499,755.25	18.58%	-8.15%	-13.64%	5.17%
系统集成收入	17,302,139.32	11,217,701.19	35.17%	-18.96%	-30.13%	10.36%
其他（零配件）	18,757,022.54	9,831,440.95	47.59%	-9.35%	37.41%	-17.83%
停车场运营	23,350,949.36	20,086,192.45	13.98%			
分行业						
安防行业	167,894,677.18	130,047,282.36	22.54%	3.37%	2.20%	0.88%
分地区						
国内	136,719,921.13	111,096,967.83	18.74%	0.89%	2.08%	-0.95%
国外	38,099,435.84	24,087,475.34	36.78%	19.54%	11.76%	4.40%

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	1,725,282.09	29.38%	主要系持有固定收益类收益凭证和其他债权投资期间取得的收益、处置交易性金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	1,389,138.94	23.66%	主要系基金产品投资、浮动收益类收益凭证公允价值变动所致	否
资产减值	-2,321,964.27	-39.55%	主要系存货跌价准备计提所致	否
营业外收入	85,950.33	1.46%	主要系政府补助、保险赔偿、违约金罚没所致	否
营业外支出	1.57	0.00%	主要系滞纳金所致	否
其他收益	2,014,277.40	34.31%	主要系政府补助所致	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 1,456,665.18 元，具有持续性，属于经常性损益；其他政府补助 557,612.22 元，不具有持续性，属于非经常性损益。
信用减值损失	-2,891,001.91	-49.24%	主要系应收款坏账计提导致	

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	199,522,471.72	16.77%	237,363,767.63	22.36%	-5.59%	
应收账款	78,648,428.92	6.61%	75,743,450.02	7.14%	-0.53%	
合同资产	655,229.87	0.06%	429,009.62	0.04%	0.02%	
存货	69,589,052.45	5.85%	76,970,861.33	7.25%	-1.40%	
长期股权投资	1,055,821.64	0.09%	1,048,237.60	0.10%	-0.01%	
固定资产	139,974,485.09	11.76%	140,813,952.37	13.27%	-1.51%	
在建工程	2,614,298.07	0.22%	8,302,348.53	0.78%	-0.56%	
使用权资产	270,778,422.93	22.75%	60,484,382.87	5.70%	17.05%	
短期借款	88,041,780.00	7.40%	0.00	0.00%	7.40%	
合同负债	6,660,827.65	0.56%	10,804,754.96	1.02%	-0.46%	

租赁负债	113,097,362.86	9.50%	24,361,501.07	2.30%	7.20%	
------	----------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	163,524,572.11	1,389,138.94			539,733,083.50	515,639,845.54		189,006,949.01
金融资产小计	163,524,572.11	1,389,138.94	0.00	0.00	539,733,083.50	515,639,845.54	0.00	189,006,949.01
一年内到期的非流动资产（大额存单部分）	65,281,697.27					65,281,697.27		0.00
其他流动资产（大额存单部分）					21,739,500.00		136,500.00	21,876,000.00
上述合计	228,806,269.38	1,389,138.94	0.00	0.00	561,472,583.50	580,921,542.81	136,500.00	210,882,949.01
金融负债	96,384.69						-38,384.69	58,000.00

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

本公司期末存在抵押、质押、冻结等对使用受限制款项 5,392,722.35 元，其中货币资金 5,392,722.35 元。

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
798,326,553.74	359,347,795.32	122.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	60,000,000.00	1,330,015.65		0.00	823,914.00	17,081.39		53,947,825.72	自有资金
基金	213,933,083.50			213,933,083.50	213,967,986.34	1,384,761.46		0.00	自有资金
其他	305,000,000.00	59,123.29		195,000,000.00	170,047,945.20	1,388,131.52		135,059,123.29	募集资金
其他	130,800,000.00			130,800,000.00	130,800,000.00	90,646.73		0.00	自有资金
合计	709,733,083.50	1,389,138.94	0.00	539,733,083.50	515,639,845.54	76,935.40	0.00	189,006,949.01	---

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总	已累计使用募集资金总	报告期末募集资金使用	报告期内变更用途的募	累计变更用途的募集资	累计变更用途的募集资	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途	闲置两年以上募集资金
------	------	--------	--------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

					额	额 (2)	比例 (3) = (2) / (1)	集资金 总额	金总 额	金总 额比 例		及去 向	金额
2021 年	首次 公开发 行	2021 年 10 月 21 日	40,37 5.73	35,58 5.59	1,219 .68	15,78 8.81	44.37 %	0	17,47 5.31	49.11 %	22,70 5.99	计划募 投项目 资金继 续投入 建设研 发项目 ，闲置 募集资 金用于 现金管 理。	0
合计	--	--	40,37 5.73	35,58 5.59	1,219 .68	15,78 8.81	44.37 %	0	17,47 5.31	49.11 %	22,70 5.99	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西百胜智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2603号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,446.6667万股，每股面值1.00元，发行价格为9.08元/股，发行募集资金总额为人民币403,757,336.36元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币355,855,885.72元。募集资金已于2021年10月15日划至公司指定账户，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字〔2021〕40841号《验资报告》。公司已将募集资金存放于本次发行开立的募集资金专户，并与招商证券股份有限公司、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。截至2026年6月30日，公司累计已投入募集资金15,788.81万元，募集资金余额22,705.99万元，其中含利息收入及理财收益扣减银行手续费后的金额2,909.21万元。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上市 日期	承诺投资 项目和超 募资金投 向	项目 性质	是否已 变更项目 (含部分 变更)	募集 资金 承诺 投资 总额	调整 后投 资总 额 (1)	本报 告期 投入 金额	截至 期末 累计 投入 金额 (2)	截至 期末 投资 进度 (3) = (2)/ (1)	项目 达到 预定 可使 用状 态日 期	本报 告期 实现 的效 益	截止 报告 期末 累计 实现 的效 益	是否 达到 预计 效益	项目 可行性 是否 发生 重大 变化
承诺投资项目														
2021 年首 次公	2021 年 10 月 21	智能 出口 安	生产 建设	是	27,0 94.7 1	10,8 91.1 5	588. 07	9,33 6.71	85.7 3%	2026 年 06 月 30	0	0	不适 用	否

开发 行	日	防设备生 产基地建 设项目								日				
2021 年首次公 开发行	2021 年 10 月 21 日	研发技 术中心 升级建 设项目	研发 项目	是	3,73 1.49	2,45 9.74	631. 61	1,68 0.84	68.3 3%	2026 年 12 月 31 日	0	0	不适 用	否
2021 年首次公 开发行	2021 年 10 月 21 日	补充 流动 资金	补流	否	30,0 00	4,75 9.39	0	4,77 1.26	100. 25%		0	0	不适 用	否
2021 年首次公 开发行	2021 年 10 月 21 日	尚未 确定 用途 的资 金	尚未 确定 用途	否	0	17,4 75.3 1	0	0	0.00 %		0	0	不适 用	否
承诺投资项目小计				--	60,8 26.2	35,5 85.5 9	1,21 9.68	15,7 88.8 1	--	--			--	--
超募资金投向														
2021 年首次公 开发行	2021 年 10 月 21 日	不适 用	不适 用	否	0	0	0	0	0.00 %		0	0	不适 用	否
合计				--	60,8 26.2	35,5 85.5 9	1,21 9.68	15,7 88.8 1	--	--	0	0	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到 预计效益” 选择“不适 用”的原 因）		公司于 2025 年 12 月 29 日召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。智能出入口安防设备生产基地建设项目原计划于 2025 年 12 月 31 日完成，项目在实施过程中受到如下原因影响：项目工程建设已完成，部分工程设备的采购工作尚在进行，安装工作尚未完成；综合考虑各项因素，确保募投项目建设质量，将“智能出入口安防设备生产基地建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 6 月 30 日。截至 2026 年 6 月 30 日，除部分待付合同尾款外，智能出入口安防设备生产基地建设项目已按照计划实施完毕，达到预定可使用状态，满足结项条件。 研发技术中心升级建设项目原计划于 2025 年 12 月 31 日完成，项目在实施过程中受到如下原因影响：结合公司的经营以及市场需求，公司放缓了研发技术中心升级建设项目的进度，对研发设备的投入、研发人员的招募有所推迟。综合考虑各项因素，将“研发技术中心升级建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日。												
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明		不适用												
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况		不适用												
存在擅自变 更募集资金 用途、违规		不适用												

占用募集资金的情形	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 (1) 2024 年 6 月 5 日, 公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议, 分别审议通过了《关于部分募投项目重新论证、延期及调整内部投资结构的议案》, 同意调减研发技术中心升级建设项目的部分建筑工程费用。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目重新论证、延期及调整内部投资结构的公告》(公告编号: 2024-023)。 (2) 本公司于 2025 年 1 月 3 日经第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及募投项目延期的议案》, 一致同意公司在募投项目实施主体不发生变更的情况下, 调减“智能出入口安防设备生产基地建设项目”和“研发技术中心升级建设项目”的投资总额, 调整上述两个项目的内部投资结构及预定可使用状态的日期, 部分调减的金额暂时存放于募集资金专户, 并提交公司股东大会审议。上述议案于 2025 年 1 月 22 日经 2025 年第二次临时股东大会审议通过。经调整后, 智能出入口安防设备生产基地建设项目投资金额由 27,094.71 万元调整为 10,891.15 万元, 研发技术中心升级建设项目投资金额由 3,731.49 万元调整为 2,459.74 万元, 同时将两项目的建设期由原定的 2024 年 12 月 31 日延长至 2025 年 12 月 31 日。 上述募集资金变更事项详见公司于 2025 年 12 月 30 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目延期的公告》(公告编号: 2025-055)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 11 月 1 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第五次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,124.89 万元及已支付发行费用的自筹资金 510.84 万元, 共计 2,635.73 万元。独立董事发表了明确同意的独立意见, 保荐机构招商证券股份有限公司对本事项出具了明确同意的核查意见, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于江西百胜智能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况鉴证报告》。2021 年度公司已完 成上述募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2025 年 11 月 8 日召开第四届董事会第四次会议, 于 2025 年 11 月 24 日召开 2025 年第四次临时股东会, 分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》, 在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下, 使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金和不超过人民币 3 亿元闲置自有资金进行现金管理, 使用期限自公司 2025 年第四次临时股东会审议通过之日起 12 个月内有效。2026 年半年度, 公司使用募集资金购买理财产品的收益为 166.14 万元。 截至 2026 年 6 月 30 日, 募集资金余额 22,705.99 万元。其中, 公司使用募集资金进行现金管理尚未赎回的余额为 19,500.00 万元, 尚未使用的募集资金余额 3,205.99 万元存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2021 年首次公开发行	首次公开发行	暂未确定用途	智能出入口安防设备生产基地建设项目	16,203.56	0	0	0.00%		0	不适用	否
2021 年首次公开发行	首次公开发行	暂未确定用途	研发技术中心升级建设项目	1,271.75	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	--	--	17,475.31	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			(1) 2024 年 6 月 5 日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目重新论证、延期及调整内部投资结构的议案》，同意公司在募投项目的实施主体、募集资金投资用途等均不发生变化的情况下，把募投项目之智能出入口安防设备生产基地建设项目和研发技术中心升级建设项目达到预定可使用状态时间由 2024 年 4 月 21 日延期至 2024 年 12 月 31 日，并调减研发技术中心升级建设项目的部分建筑工程费用。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目重新论证、延期及调整内部投资结构的公告》（公告编号：2024-023）。 (2) 公司于 2025 年 1 月 3 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，于 2025 年 1 月 22 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体不发生变化的情况下，调减“智能出入口安防设备生产基地建设项目”和“研发技术中心升级建设项目”的投资总额，将“智能出入口安防设备生产基地建设项目”募集资金投入金额调减至 10,891.15 万元；将“研发技术中心升级建设项目”的投资金额调减至 2,459.74 万元。同步调整上述两个项目的内部投资结构及将两个项目的预定可使用状态的日期调整至 2025 年 12 月 31 日，部分调减的金额暂时存放于募集资金专户。具体内容详见公司于 2025 年 1 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于调整部分募投项目投资金额、调整内部投资结构及募投项目延期的公告》（公告编号：2025-001）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			变更用途的募集资金暂无明确用途，存放于募集资金专户中。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	12,539.59	0
券商理财产品	低风险	18,568.05	0
私募基金产品	低风险	5,394.78	0

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
结售汇业务	2,714.46	0	0	0	2,714.46	0	2,714.46	3.27%
外汇期权业务	1,955.72	613.18	0	0	1,342.54	613.18	1,342.54	1.62%
外汇掉期业务	1,281.68	606.3	0	0	668.5	606.3	668.5	0.81%
合计	5,951.85	1,219.48	0	0	4,725.5	1,219.48	4,725.5	5.70%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，将外汇业务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或负债，按照公允价值进行后续计量，交割时确认投资收益或损失。 上述会计政策、会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内已交割结售汇、外汇期权及掉期业务，共产生投资收益-1.25 万元。							
套期保值效果的说明	公司通过开展外汇业务，在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓	(一) 风险分析 公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期							

的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	保值业务的交易操作仍存在一定的风险。 1. 汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。 2. 履约风险：公司开展外汇套期保值交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，履约风险低。 3. 操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值交易操作或未能充分理解外汇套期保值信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。 （二）风险控制措施 1. 公司制定了《衍生品业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限及信息披露、管理及内部操作流程、信息保密措施、内部风险控制程序及档案管理等作出了明确规定。 2. 为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。 3. 为避免内部控制风险，公司设有专门的部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，不得进行投机和套利交易，并严格按照《衍生品业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。 4. 为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	采用公司开展外汇业务交易对手银行提供的与交易到期日一致的远期汇率报价，测算公允价值变动损益。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 04 月 27 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

公司的主要原材料包括电机、电子元器件、铝型材和钢板等。如果主要原材料价格因各项因素影响而出现大幅上涨，将会较大地增加公司生产成本，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将进一步优化供应商管理、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品采购成本控制，及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险，在保证原材料供应量的同时稳定采购价格，最大程度上减少因原材料价格波动带来的影响。

2、市场竞争风险

出入口控制与管理市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，但随着行业内新入企业增加，公司将面临更加激烈的竞争压力。如果公司不能在技术水平、成本控制、市场拓展等方面持续保持自身优势，公司的盈利能力和市场份额将会受到较大影响。

应对措施：坚持创新是公司发展的源动力。公司多年持续关注出入口控制与管理行业技术发展动向，通过发挥公司定制化、规模化制造的优势，提升市场竞争力；同时针对客户需求提供出入口控制与整体解决方案，积极响应客户多元化需求，充分挖掘现有客户并积极开拓新客户，提升公司市场份额。

3、专业人才流失的风险

公司所处的行业目前正处于快速发展阶段，对研发等专业技术从业人员的技术和经验方面的积累有较高要求，需要相关人员充分了解出入口控制与管理行业，在工作中不断学习、积累和创新。因此，人员培养周期较长，培养成本较高，人才流失的风险也相应增加。

应对措施：加强员工福利，增强员工幸福感。建立完整的激励制度，重视人才培育，定期对员工进行相关技能培训。建立完善的员工薪酬与考核制度。公司以人为本，注重人才培育与团队建设，满足未来公司经营需求。

4、外汇波动带来的风险

随着人民币汇率制度改革的不深入，人民币汇率定价日趋市场化，但仍受国内外政治、经济环境等因素的影响。如果未来汇率政策发生重大变化或者汇率出现大幅波动，可能会对公司产品境外市场竞争力和公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注外汇变动情况，做好详细的风险评估，根据外汇波动及时调整资金的运营，以尽量降低外汇波动给公司带来的汇兑风险。

5、外延并购带来的风险

公司在进行外延并购过程中，可能存在着投前信息不对称、资金财务问题等风险，并购项目能否成功，将受诸多因素的影响；同时存在投后公司管理、资源配置、人力资源等整合风险，能否获得持续的并购价值的风险。

应对策略：对并购标的进行深入调研、精挑细选，在并购谈判中进行充分论证和科学决策，建立健全内部控制制度，提升管理水平，不断完善法人治理结构，加强内部协作机制的建立和运行，降低经营风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 12 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参加公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	主要针对公司 2025 年业绩、经营情况方面进行了交流	2026 年 5 月 12 日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《301083 百胜智能投资者关系管理信息 20260512》 (编号: 2026-001)
2026 年 5 月 15 日	“全景路演”网站 (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	线上参加江西辖区上市公司 2026 年投资者网上集体接待日活动的投资者	主要针对公司经营情况、未来发展进行了交流	2026 年 5 月 15 日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《301083 百胜智能投资者关系管理信息 20260515》 (编号: 2026-002)

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司于 2026 年 4 月 21 日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《制定市值管理制度的议案》，旨在加强上市公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

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	江西联胜智能设备有限公司	南昌市生态环境局关于印发《南昌市2026 年环境信息依法披露企业名单的通知》 https://sthjj.nc.gov.cn/ncgbj/tzgh/202603/f6b06a928fdf499a8e2c0a4d3880309d.shtml

五、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、节能、降耗为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规和公司章程的要求，不断完善法人治理结构和内部控制制度。同时，公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》等规定和要求，规范股东会召集、召开、表决程序，确保所有股东能够充分行使股东的权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司非常重视投资者合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案，公司自 2021 年上市以来累计现金分红达 6,438.77 万元，切实落实回报股东的利润分配政策。

2、职工权益保护

公司提倡团队精神，重视人才，尊重和维护员工个人权益，切实关注员工身心健康、安全和个人成长。公司通过多种方式为员工提供平等的发展机会，为员工提供良好的劳动和办公环境，重视人才培养，根据员工需求定期开展相关培训课程，实现员工与企业的共同成长。公司在传统节日发放节日礼品，员工生日给予发放生日补贴，真正把企业的关怀送达员工。

3、供应商、客户权益保护

公司与上游供应商、下游客户都建立了良好的沟通合作机制，持续提升产品的应用价值和服务质量，切实履行公司对客户和供应商的社会责任，实现合作共赢。

4、依法纳税

报告期内，公司依法诚信纳税。公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展做出了较大的贡献。

5、党建工作

报告期内，公司加强了党支部建设，以党建引领企业发展、党建融入企业文化建设，推动公司实现高质量发展。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同纠纷案	75.02	否	已结案	公司为原告, 对公司不构成重大影响	执行中		不适用
发明专利侵权案	2,033.05	否	正在审理中	公司为被告, 案件原定于 2026 年 4 月 29 日开庭, 后因原告提起管辖异议, 案件延期审理, 待管辖确定后再行确定开庭时间	不适用		不适用
劳动争议案	0	否	已结案	公司为被申请人, 申请人请求确认与公司之前年度的劳动关系, 后因诉讼失效已过期, 诉讼被驳回。	不适用		不适用
工伤案	24.69	否	正在审理中	公司为被申请人, 案件定于 2026 年 8 月 24 日开庭	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

为满足公司生产经营及日常办公需要，公司的主要租赁情况为各子公司和办事处租赁日常经营所需的办公、仓储等场地，以及拓展停车场运营业务进行的停车场租赁。

截至报告期末，公司已与上海富奈实业有限公司等公司签署了地下停车场租赁等合同，其中合同总金额 1,000 万元以上的的停车运营租赁合同 4 份。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的各项条 件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
南昌百胜 智通科技 有限公司	上海富奈 实业有限 公司	22,402,80 0.00	正在执行 中	2,935,174 .87	2,935,174 .87	无应收账 款	否	否
南昌百胜 智通科技 有限公司	上海富奈 实业有限 公司	26,359,20 0.00	正在执行 中	3,288,710 .12	3,288,710 .12	无应收账 款	否	否
南昌百胜 智通科技 有限公司	上海富奈 实业有限 公司	36,136,80 0.00	正在执行 中	4,864,124 .78	4,864,124 .78	无应收账 款	否	否
南昌百胜 智通科技 有限公司	上海富奈 实业有限 公司	15,624,00 0.00	正在执行 中	1,747,931 .85	1,747,931 .85	无应收账 款	否	否

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,256,750	51.87%				-1,334,000	-1,334,000	90,922,750	51.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	92,256,750	51.87%				-1,334,000	-1,334,000	90,922,750	51.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	92,256,750	51.87%				-1,334,000	-1,334,000	90,922,750	51.12%
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	85,609,917	48.13%				1,334,000	1,334,000	86,943,917	48.88%
1、人民币普通股	85,609,917	48.13%				1,334,000	1,334,000	86,943,917	48.88%
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	177,866,667	100.00%				0	0	177,866,667	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内公司有限售条件股份减少 133.40 万股，无限售条件股份增加 133.40 万股。原因系公司控股股东、实际控制人之一龚卫宁女士于 2026 年 5 月 15 日至 6 月 9 日期间合计减持 273.22 万股，其持股数量减少，导致本报告期内其所持有的高管锁定股股份数量相应减少所致。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于公司控股股东、实际控制人之一及董事减持计划期限届满暨减持结果公告》（公告编号：2026-023）。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
龚卫宁	19,620,000.00	1,334,000	0	18,286,000.00	高管锁定股	不适用
合计	19,620,000.00	1,334,000	0	18,286,000.00	--	--

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	10,238	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	--------	------------------------------	---	--------------	---

							总数 (如有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘润根	境内自然人	38.69%	68,808,000	0	51,606,000	17,202,000	不适用	0
刘子尧	境内自然人	15.76%	28,032,000	0	21,024,000	7,008,000	不适用	0
龚卫宁	境内自然人	12.17%	21,649,134	-2,732,200	18,286,000	3,363,134	不适用	0
张宇	境内自然人	0.67%	1,200,000	0	0	1,200,000	不适用	0
钟江波	境内自然人	0.66%	1,175,100	1,124,600	0	1,175,100	不适用	0
上海汇瑾资产管理有限公司一汇瑾盛昌私募证券投资基金	其他	0.55%	973,200	693,200	0	973,200	不适用	0
吴何英	境内自然人	0.53%	945,200	3,700	0	945,200	不适用	0
新余一棵树投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.43%	770,028	-10,000	0	770,028	不适用	0
金克勇	境内自然人	0.40%	713,400	-79,600	0	713,400	不适用	0
张晓安	境内自然人	0.39%	699,600	121,200	0	699,600	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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	龚卫宁女士系刘润根先生之配偶，刘子尧先生系刘润根先生与龚卫宁女士之子；公司副总经理熊祥先生为一棵树投资的执行事务合伙人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘润根	17,202,000	人民币普通股	17,202,000
刘子尧	7,008,000	人民币普通股	7,008,000
龚卫宁	3,363,134	人民币普通股	3,363,134
张宇	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
钟江波	1,175,100	人民币普通股	1,175,100
上海汇瑾资产管理有限公 司—汇瑾盛昌私 募证券投资基金	973,200	人民币普通股	973,200
吴何英	945,200	人民币普通股	945,200
新余一棵树投 资管理合伙企 业（有限合伙 ）	770,028	人民币普通股	770,028
金克勇	713,400	人民币普通股	713,400
张晓安	699,600	人民币普通股	699,600
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	龚卫宁女士系刘润根先生之配偶，刘子尧先生系刘润根先生与龚卫宁女士之子；公司副总经理熊祥先生为一棵树投资的执行事务合伙人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	股东钟江波通过普通证券账户持有 0 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,175,100 股，合计持有 1,175,100 股；股东金克勇通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 713,400 股，合计持有 713,400 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
龚卫宁	副董事长	现任	24,381,334	0	2,732,200	21,649,134	0	0	0
合计	—	—	24,381,334	0	2,732,200	21,649,134	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：江西百胜智能科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,522,471.72	237,363,767.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	189,006,949.01	163,524,572.11
衍生金融资产		
应收票据	5,391,777.42	2,871,605.64
应收账款	78,648,428.92	75,743,450.02
应收款项融资		459,958.00
预付款项	8,442,017.13	4,320,913.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,041,264.99	3,107,499.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	69,589,052.45	76,970,861.33
其中：数据资源		
合同资产	655,229.87	429,009.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	59,704,989.39	119,328,294.27
其他流动资产	88,159,444.72	97,707,493.92
流动资产合计	704,161,625.62	781,827,426.00
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	2,266,764.68	3,676,697.25
其他债权投资		
长期应收款	7,159,919.04	12,357,408.23
长期股权投资	1,055,821.64	1,048,237.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	139,974,485.09	140,813,952.37
在建工程	2,614,298.07	8,302,348.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	270,778,422.93	60,484,382.87
无形资产	46,459,967.19	47,593,685.93
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,606,071.66	155,598.16
递延所得税资产	6,989,560.28	5,176,062.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	485,905,310.58	279,608,373.81
资产总计	1,190,066,936.20	1,061,435,799.81
流动负债：		
短期借款	88,041,780.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	58,000.00	96,384.69
应付票据	25,963,611.76	30,567,503.49
应付账款	84,015,565.87	117,570,642.61
预收款项		
合同负债	6,660,827.65	10,804,754.96
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	4,796,666.08	8,030,923.00
应交税费	1,192,305.03	2,379,466.19
其他应付款	3,473,681.37	3,765,714.52
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	2,508,768.51	322,754.38
其他流动负债	10,928,654.24	11,028,669.12
流动负债合计	227,639,860.51	184,566,812.96
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	113,097,362.86	24,361,501.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,028,599.72	8,170,953.58
递延所得税负债	233,929.42	218,966.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,359,892.00	32,751,421.40
负债合计	348,999,752.51	217,318,234.36
所有者权益：		
股本	177,866,667.00	177,866,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,731,282.68	373,731,282.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,140,069.22	49,140,069.22
一般风险准备		
未分配利润	229,479,565.05	233,315,066.54
归属于母公司所有者权益合计	830,217,583.95	834,053,085.44
少数股东权益	10,849,599.74	10,064,480.01
所有者权益合计	841,067,183.69	844,117,565.45
负债和所有者权益总计	1,190,066,936.20	1,061,435,799.81

法定代表人：刘润根 主管会计工作负责人：万鸿艳 会计机构负责人：万鸿艳

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	181,067,005.01	212,597,314.24
交易性金融资产	189,006,949.01	163,524,572.11

衍生金融资产		
应收票据	5,391,777.42	2,871,605.64
应收账款	76,157,014.50	75,354,706.09
应收款项融资		459,958.00
预付款项	6,052,414.63	3,681,219.77
其他应收款	230,694,415.72	106,903,464.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,028,814.85	70,468,081.80
其中：数据资源		
合同资产	655,229.87	429,009.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	59,704,989.39	119,328,294.27
其他流动资产	73,409,902.66	91,770,744.00
流动资产合计	884,168,513.06	847,388,969.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,159,919.04	12,357,408.23
长期股权投资	61,865,426.50	61,857,842.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,149,818.74	83,679,087.25
在建工程	1,672,735.90	8,078,485.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,134,584.59	21,558,102.69
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,584,637.94	131,623.56
递延所得税资产	6,781,057.58	6,050,767.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	192,348,180.29	193,713,316.77
资产总计	1,076,516,693.35	1,041,102,286.68
流动负债：		
短期借款	88,041,780.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债	58,000.00	96,384.69

应付票据	25,963,611.76	30,567,503.49
应付账款	101,498,108.16	137,790,971.63
预收款项		
合同负债	5,990,405.43	10,575,946.06
应付职工薪酬	3,409,134.77	4,908,872.84
应交税费	581,647.50	1,461,001.80
其他应付款	1,609,816.74	2,762,422.93
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	10,335,541.24	10,340,847.13
流动负债合计	237,488,045.60	198,503,950.57
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		
递延收益	825,000.00	875,000.00
递延所得税负债	233,929.42	191,432.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,058,929.42	1,066,432.32
负债合计	238,546,975.02	199,570,382.89
所有者权益：		
股本	177,866,667.00	177,866,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,827,327.54	373,827,327.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,141,780.32	49,141,780.32
未分配利润	237,133,943.47	240,696,128.93
所有者权益合计	837,969,718.33	841,531,903.79
负债和所有者权益总计	1,076,516,693.35	1,041,102,286.68

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	174,819,356.97	167,389,084.16

其中：营业收入	174,819,356.97	167,389,084.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	168,791,427.86	160,179,985.90
其中：营业成本	135,184,443.17	130,383,694.61
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	1,804,317.92	1,761,845.81
销售费用	6,874,056.49	8,051,128.45
管理费用	11,336,493.87	11,479,015.11
研发费用	9,942,220.05	9,378,666.11
财务费用	3,649,896.36	-874,364.19
其中：利息费用	2,501,162.28	18,297.85
利息收入	1,086,585.81	1,305,747.29
加：其他收益	2,014,277.40	724,405.37
投资收益（损失以“—”号填列）	1,725,282.09	4,862,586.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,584.04	7,791.30
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）	1,389,138.94	2,692,897.89
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,891,001.91	2,456,861.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,321,964.27	-1,040,704.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-158,254.84	-6,536.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,785,406.52	16,898,608.83
加：营业外收入	85,950.33	2,237,905.04
减：营业外支出	1.57	5,518.26
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,871,355.28	19,130,995.61

减：所得税费用	672,670.68	1,890,710.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,198,684.60	17,240,285.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,198,684.60	17,240,285.13
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）	5,413,564.87	17,468,133.63
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-214,880.27	-227,848.50
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
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	0.00	0.00
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	5,198,684.60	17,240,285.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,413,564.87	17,468,133.63
归属于少数股东的综合收益总额	-214,880.27	-227,848.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0304	0.0982
（二）稀释每股收益	0.0304	0.0982

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘润根 主管会计工作负责人：万鸿艳 会计机构负责人：万鸿艳

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	135,648,017.40	155,515,387.70
减：营业成本	105,473,140.40	124,361,882.87
税金及附加	854,013.33	832,648.95
销售费用	4,623,872.67	5,996,464.24
管理费用	8,196,158.43	8,872,239.68
研发费用	8,075,411.53	7,580,660.58
财务费用	1,882,580.18	-852,470.98
其中：利息费用	710,705.26	67.57
利息收入	1,034,720.94	1,248,012.63
加：其他收益	1,645,300.75	535,403.47
投资收益（损失以“—”号填列）	1,355,304.88	4,862,586.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,584.04	7,791.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,389,138.94	2,692,897.89
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,207,961.01	3,436,174.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,274,557.43	-1,185,112.26
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-152,307.52	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	6,297,759.47	19,065,912.64
加：营业外收入	53,771.36	1,024,851.70
减：营业外支出		3,123.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	6,351,530.83	20,087,641.10
减：所得税费用	664,649.93	1,896,622.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,686,880.90	18,191,019.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,686,880.90	18,191,019.10
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
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	0.00	0.00
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	5,686,880.90	18,191,019.10
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	166,446,600.63	183,264,308.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,571,294.75	3,002,280.21
收到其他与经营活动有关的现金	7,951,952.17	2,952,407.47
经营活动现金流入小计	176,969,847.55	189,218,996.46
购买商品、接受劳务支付的现金	138,277,077.32	126,820,309.62
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	32,745,119.34	33,714,851.65
支付的各项税费	7,444,106.76	7,289,642.96
支付其他与经营活动有关的现金	5,125,589.55	11,669,370.35
经营活动现金流出小计	183,591,892.97	179,494,174.58
经营活动产生的现金流量净额	-6,622,045.42	9,724,821.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	803,545,838.85	364,269,960.91
取得投资收益收到的现金	58,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,331.00	4,339.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	803,666,169.85	364,274,299.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,224,596.24	17,065,428.48
投资支付的现金	789,101,957.50	342,282,366.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	798,326,553.74	359,347,795.32
投资活动产生的现金流量净额	5,339,616.11	4,926,504.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	128,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		27,790.82
筹资活动现金流入小计	129,000,000.00	27,790.82
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,997,558.61	21,330,180.36
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	152,012,714.96	491,650.69
筹资活动现金流出小计	202,010,273.57	21,821,831.05
筹资活动产生的现金流量净额	-73,010,273.57	-21,794,040.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,615,166.01	-347,369.08
五、现金及现金等价物净增加额	-76,907,868.89	-7,490,082.84
加：期初现金及现金等价物余额	167,517,709.86	104,037,810.22
六、期末现金及现金等价物余额	90,609,840.97	96,547,727.38

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	122,880,007.76	164,551,126.59
收到的税费返还	2,478,938.10	2,938,916.01
收到其他与经营活动有关的现金	7,607,184.71	2,729,171.78
经营活动现金流入小计	132,966,130.57	170,219,214.38
购买商品、接受劳务支付的现金	132,627,292.36	123,484,808.82
支付给职工以及为职工支付的现金	21,604,952.42	22,078,647.81
支付的各项税费	4,731,078.93	4,663,099.95
支付其他与经营活动有关的现金	3,641,897.95	10,488,302.38
经营活动现金流出小计	162,605,221.66	160,714,858.96
经营活动产生的现金流量净额	-29,639,091.09	9,504,355.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	771,516,598.27	364,269,960.91
取得投资收益收到的现金	58,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长	62,000.00	0.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	771,636,598.27	364,269,960.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,295,503.24	4,918,409.78
投资支付的现金	757,101,957.50	350,978,816.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	766,397,460.74	355,897,226.62
投资活动产生的现金流量净额	5,239,137.53	8,372,734.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	128,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		27,790.82
筹资活动现金流入小计	128,000,000.00	27,790.82
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,997,558.61	21,330,180.36
支付其他与筹资活动有关的现金	121,540,000.00	67.57
筹资活动现金流出小计	171,537,558.61	21,330,247.93
筹资活动产生的现金流量净额	-43,537,558.61	-21,302,457.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,615,166.01	-347,369.08
五、现金及现金等价物净增加额	-70,552,678.18	-3,772,736.48
加：期初现金及现金等价物余额	149,909,339.95	91,281,074.85
六、期末现金及现金等价物余额	79,356,661.77	87,508,338.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,731,282.68	0.00	0.00	0.00	49,140,069.22	0.00	233,315,066.54		834,053,85.44	10,064,480.01	844,117,565.45
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
其他															0.00

二、本年期初余额	177,866,67.00	0.00	0.00	0.00	373,731,282.68	0.00	0.00	0.00	49,140,069.22	0.00	233,315,066.54	0.00	834,053,085.44	10,064,480.01	844,117,565.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,501.49	0.00	-3,835,501.49	785,119.73	-3,050,381.76
（一）综合收益总额											5,413,564.87		5,413,564.87	-214,880.27	5,198,684.60
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00
1．所有者投入的普通股													0.00	1,000.00	1,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4．其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,249,066.36	0.00	-9,249,066.36	0.00	-9,249,066.36
1．提取盈余公积									0.00		0.00		0.00		0.00
2．提取一般风险准备													0.00		0.00
3．对所有（或股东）的分配											-9,249,066.36		-9,249,066.36		-9,249,066.36
4．其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2．盈余公													0.00		0.00

积转增资本 (或股本)													0		0
3. 盈余公 积弥补亏损													0.0 0		0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.0 0		0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益													0.0 0		0.0 0
6. 其他													0.0 0		0.0 0
(五) 专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提 取													0.0 0		0.0 0
2. 本期使 用													0.0 0		0.0 0
(六) 其他													0.0 0		0.0 0
四、本期期 末余额	177 ,86 6,6 67. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	373 ,73 1,2 82. 68	0.0 0	0.0 0	0.0 0	49, 140 ,06 ,9.2 2	0.0 0	229 ,47 9,5 65. 05	0.0 0	830 ,21 7,5 83. 95	10, 849 ,59 9.7 4	841 ,06 7,1 83. 69

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	177,866,667.00				373,731,282.68				46,023,350.92		227,276,004.80		824,897,305.40	9,205,398.14	834,102,703.54
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,731,282.68	0.00	0.00	0.00	46,023,350.92	0.00	227,276,004.80	0.00	824,897,305.40	9,205,398.14	834,102,703.54

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	－ 3,8 62, 046 .73	0.0 0	－ 3,8 62, 046 .73	－ 227 ,84 8.5 0	－ 4,0 89, 895 .23
(一) 综合 收益总额											17, 468 ,13 3.6 3		17, 468 ,13 3.6 3	－ 227 ,84 8.5 0	17, 240 ,28 5.1 3
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股													0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.0 0		0.0 0
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	－ 21, 330 ,18 0.3 6	0.0 0	－ 21, 330 ,18 0.3 6	0.0 0	－ 21, 330 ,18 0.3 6
1. 提取盈 余公积											0.0 0		0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配											－ 21, 330 ,18 0.3 6		－ 21, 330 ,18 0.3 6		－ 21, 330 ,18 0.3 6
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)													0.0 0		0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损													0.0 0		0.0 0

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,731,282.68	0.00	0.00	0.00	46,023,350.92	0.00	223,413,958.07	0.00	821,035,258.67	8,977,549.64	830,012,808.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,827,327.54	0.00	0.00	0.00	49,141,780.32	240,696,128.93		841,531,903.79
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,827,327.54	0.00	0.00	0.00	49,141,780.32	240,696,128.93	0.00	841,531,903.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,562,185.46	0.00	-3,562,185.46
（一）综合收益总额										5,686,880.90		5,686,880.90

（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 9,249,066.36	0.00	- 9,249,066.36
1. 提取盈余公积									0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										- 9,249,066.36		- 9,249,066.36
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00

四、本期期末余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,827,327.54	0.00	0.00	0.00	49,141,780.32	237,133,943.47	0.00	837,969,718.33
----------	----------------	------	------	------	----------------	------	------	------	---------------	----------------	------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	177,866,667.00				373,827,327.54				46,025,062.02	233,989,664.24		831,708,720.80
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,827,327.54	0.00	0.00	0.00	46,025,062.02	233,989,664.24	0.00	831,708,720.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,139,161.26	0.00	-3,139,161.26
（一）综合收益总额										18,191,019.10		18,191,019.10
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4．其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,330,180.36	0.00	-21,330,180.36
1．提取盈余公积										0.00		0.00
2．对所有（或股										-21,330,180.36		-21,330,180.36

东) 的分配										0,180 .36		0,180 .36
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	177,866,667.00	0.00	0.00	0.00	373,827,327.54	0.00	0.00	0.00	46,025,062.02	230,850,502.98	0.00	828,569,559.54

三、公司基本情况

江西百胜智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），公司前身为江西百胜门控设备有限公司，于 1999 年 1 月 20 日取得江西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：360000218074。

2015 年 10 月 23 日，公司在江西省工商行政管理局办理完成了整体变更设立股份有限公司的工商登记手续，并取得了新核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：913600007055083069。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意江西百胜智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2603 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,446.6667 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 9.08 元/股，发行募集资金总额为人民币 403,757,336.36 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 355,855,885.72 元，其中增加股本人民币 44,466,667.00 元，增加资本公积人民币 311,389,218.72 元，募集资金已于 2021

年 10 月 15 日划至公司指定账户；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天职业字[2021]第 40841 号）。

本公司于 2021 年 10 月 21 日在深交所创业板上市交易，股票代码 301083。

2021 年 12 月 8 日，江西省工商行政管理局核准了上述增资事项，本次工商变更完成后，百胜智能的注册资本变更为 177,866,667.00 元，公司类型变更为股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本 177,866,667.00 元，股份总数 177,866,667.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 90,922,750 股；无限售条件的流通股份 A 股 86,943,917 股。

本公司统一社会信用代码：913600007055083069；法定代表人：刘润根；注册地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道 1220 号。

本公司的控股股东为刘润根，实际控制人为刘润根、刘子尧、龚卫宁。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造业，所生产产品包括车行管理设备、人行管理设备、新能源充电管理设备三大产品体系，并能够提供系统集成类智慧停车、智慧社区、平安校园、停充一体化解决方案。

经营范围包括：许可项目：建设工程施工，建筑智能化系统设计，电气安装服务，供电业务，发电业务、输电业务、供（配）电业务，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物联网技术研发，物联网设备制造，物联网设备销售，物联网应用服务，交通安全、管制专用设备制造，输配电及控制设备制造，安防设备制造，安防设备销售，安全系统监控服务，电动汽车充电基础设施运营，停车场服务，集中式快速充电站，互联网数据服务，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子、机械设备维护（不含特种设备），信息系统运行维护服务，智能控制系统集成，人工智能行业应用系统集成服务，电子产品销售，软件开发，软件销售，货物进出口，技术进出口，计算机软硬件及辅助设备批发，计算机软硬件及辅助设备零售，充电桩销售，机动车充电销售，新能源汽车换电设施销售，新能源汽车电附件销售，变压器、整流器和电感器制造，配电开关控制设备制造，配电开关控制设备销售，储能技术服务，非居住房地产租赁，机械设备租赁，物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币作为记账本位币，本公司在香港的子公司根据其经营所处的主要经营环境中的货币决定其记账本位币，本公司在编制财务报表时按照本附注三、10 所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额超过 100 万元人民币

本期重要的应收款项核销	单项账面余额超过 100 万元人民币
本期重要的其他应收款核销	单项账面余额超过 100 万元人民币
重要的其他债权投资（含一年内到期）	单项账面余额超过 100 万元人民币
重要的在建工程	投资预算、期初期末余额、当期发生额任一项超过 100 万元人民币
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项账面余额超过 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账面余额超过 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账面余额超过 100 万元人民币
重要的非全资子公司	单一主体的资产总额占本公司合并报表资产总额的 3%以上，或单一主体的净利润占本公司合并报表净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于

少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

• 外币交易

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

• 外币财务报表的折算

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

11、金融工具

• 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

• 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

• 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

• 金融工具减值

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

1) 预期信用损失的计量

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

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

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债

表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄、关联单位的性质为其信用风险主要影响因素。因此，对于账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司应收账款的账龄自确认之日起计算。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失
账龄组合	将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

账龄组合整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3 年以上	100.00

②应收票据的组合类别及确定依据

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

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	按照应收账款预期信用损失率计提减值准备

③其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金等。根据交易对象类别及款项账龄，本公司将其他应收款划分为不同的组合，具体为：关联方组合、账龄组合。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提损失准备
账龄组合	按照不同账龄段的预期损失率计提损失准备

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

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

• 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

• 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

本公司根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

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

• 衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

- **金融资产和金融负债的抵销**

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

12、应收票据

详见本节之五、重要会计政策政策及会计估计之 11、金融工具。

13、应收账款

详见本节之五、重要会计政策政策及会计估计之 11、金融工具。

14、应收款项融资

详见本节之五、重要会计政策政策及会计估计之 11、金融工具。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节之五、重要会计政策政策及会计估计之 11、金融工具。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本节之五、重要会计政策政策及会计估计之 11、金融工具。

17、存货

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

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

本公司原材料/库存商品/半成品等按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、半产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产或加工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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 库存商品、半产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

18、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

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权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。

20、固定资产

（1）确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%

21、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经过内外部验收；(3) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需要安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试或试运行符合设计要求或合同规定的标准。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确认依据	摊销方法
土地使用权	50 年	法定使用权	直线法
软件	3 年-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
特许经营权	运营期限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括公司研发活动过程中研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用等其他相关费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本公司发生的研究开发支出，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术），并在受益期限内按直线法摊销：

（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）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；

（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；

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。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。

24、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

• 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

• 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修、改造等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该费用按实际发生额入账，在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

28、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

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

29、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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，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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

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

30、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

（1）一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在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：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②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；③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；④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；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时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前能够控制该商品的，则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，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注三、24. 预计负债进行会计处理。本公

司为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为一项单项履约义务。本公司按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

（2）具体方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

1) 销售商品收入

公司在不同经营模式下在采用不同时点确认收入，分为以下两种情况：

①直接销售模式：

公司直接销售产品给客户，合同签订不需要安装验收的，货物发送至指定地点并经集成总包商对产品签收后，公司根据已签字或盖章的签收单，确认收入实现；

公司直接销售产品给直接终端用户，合同签订需安装验收的，公司产品已经安装完成，并取得直接终端用户对项目验收后，公司根据已签字或盖章的验收单，确认收入实现。境外销售根据合同条约，在办理完出口报关手续取得报关单，以报关单出口日期确认收入。

②经销商销售模式：

公司销售产品给经销商，货物发送至指定地点并经经销商对产品签收后，公司根据已签字或盖章的签收单，确认收入实现。

2) 系统集成收入

系统集成系根据与客户的签订的合同要求，将与项目有关的各种软、硬件设备，组合成具备实用价值、具有良好性能并满足客户实际需要的系统的全过程。系统集成项目签订整体合同的，于系统集成项目交付给客户，取得客户的终验报告后，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

3) 广告收入

广告收入在相关的广告或商业行为出现在公众面前予以确认。

本公司对广告发布业务收入确认的具体原则：

一存在有力证据证明公司与客户之间达成了协议；

一广告已按协议约定的投放媒介类型、投放数量、投放区域、点位及点位数、投放期间等条款执行；

一与交易相关的经济利益能够流入本公司；

一收入的金额能够可靠地计量。

4) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

31、政府补助

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

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. ） 租赁确认

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法

合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

2.) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1.) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2.) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	土地使用面积	8 元/平方米

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
江西百胜智能科技股份有限公司	15%
成都艾视特信息技术有限公司	15%
江西联胜智能设备有限公司	25%
江西飞狗科技有限公司	20%
河北德胜物联科技有限公司	20%
南昌百胜智通科技有限公司	20%
上海百源盛信息科技有限公司	20%
南宁百源盛信息科技有限公司	20%
南昌百胜泊充信息科技有限公司	20%
上海百源盛科技有限公司	20%
百胜智通（郑州）物联网科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 2025 年 10 月，本公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的编号为 GR202536000202 的《高新技术企业证书》，自 2025 年度至 2027 年度享受税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 2025 年 12 月，本公司的子公司成都艾视特信息技术有限公司取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省经济和信息化厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR202551000478 的《高新技术企业证书》，自 2025 年度至 2027 年度享受税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司江西飞狗科技有限公司、河北德胜物联科技有限公司、南昌百胜智通科技有限公司、上海百源盛信息科技有限公司、百胜智通（郑州）物联网科技有限公司，孙公司南宁百源盛信息科技有限公司、南昌百胜泊充信息科技有限公司、上海百源盛科技有限公司享受该税收优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司的子公司成都艾视特信息技术有限公司、江西飞狗科技有限公司、河北德胜物联科技有限公司、南昌百胜智通科技有限公司、上海百源盛信息科技有限公司、百胜智通（郑州）物联网科技有限公司，孙公司南宁百源盛信息科技有限公司、南昌百胜泊充信息科技有限公司、上海百源盛科技有限公司享受该税收优惠政策。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司及本公司的子公司成都艾视特信息技术有限公司享受该税收优惠政策。

(6) 根据《广西壮族自治区财政厅 国家税务总局广西壮族自治区税务局关于明确若干情形下的企业所得税地方分享部分免征政策的通知》（桂财税〔2023〕5 号），对在 2021—2025 年期间符合国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其首次符合西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的所属纳税年度起，逐年连续免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。本公司的孙公司南宁百源盛信息科技有限公司自 2022 年（含）起享受该税收优惠政策。

(7) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司享受该税收优惠政策。

(8) 根据《财政部税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。本公司及本公司的子公司成都艾视特信息技术有限公司，孙公司南宁百源盛信息科技有限公司享受该税收优惠政策。

(9) 根据《财政部 税务总局 退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。本公司享受该税收优惠政策。

(10) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司及本公司的子公司成都艾视特信息技术有限公司享受该税收优惠政策。

3、其他

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	6,792.55	4,376.55
银行存款	194,082,865.20	225,075,877.89
其他货币资金	5,432,813.97	12,283,513.19
合计	199,522,471.72	237,363,767.63

其他说明

注 1：本公司期末持有的银行存款中包括拟持有至到期的定期存款本金人民币 102,432,900.00 元，该金额与基于实际利率法计提的未到期应收利息人民币 1,087,008.40 元均不作为期末现金及现金等价物。

注 2：本公司期末存在抵押、质押、冻结等对使用受限制款项 5,392,722.35 元。

使用受到限制的货币资金：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据保证金	5,192,722.35	12,279,761.20
保函保证金	200,000.00	
诉讼冻结		
合计	5,392,722.35	12,279,761.20

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	189,006,949.01	163,524,572.11
其中：		
基金	53,947,825.72	53,441,724.07
银行理财产品		34,902.84
浮动收益类收益凭证	135,059,123.29	110,047,945.20
其中：		
合计	189,006,949.01	163,524,572.11

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,391,777.42	2,871,605.64
合计	5,391,777.42	2,871,605.64

(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	5,391,777.42	100.00%			5,391,777.42	2,871,605.64	100.00%			2,871,605.64

账准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	5,391,777.42	100.00%			5,391,777.42	2,871,605.64	100.00%			2,871,605.64
合计	5,391,777.42	100.00%			5,391,777.42	2,871,605.64	100.00%			2,871,605.64

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	5,391,777.42		
合计	5,391,777.42		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		5,391,777.42
合计		5,391,777.42

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）	52,160,921.13	58,042,838.41
1 至 2 年	29,471,748.76	20,494,977.48
2 至 3 年	3,672,828.54	3,081,819.72
3 年以上	5,335,046.84	4,334,810.44
3 至 4 年	1,895,400.48	2,185,848.52
4 至 5 年	1,502,326.44	838,363.67
5 年以上	1,937,319.92	1,310,598.25
合计	90,640,545.27	85,954,446.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,640,545.27	100.00%	11,992,116.35	13.23%	78,648,428.92	85,954,446.05	100.00%	10,210,996.03	11.88%	75,743,450.02
其中：										
账龄组合	90,640,545.27	100.00%	11,992,116.35	13.23%	78,648,428.92	85,954,446.05	100.00%	10,210,996.03	11.88%	75,743,450.02
合计	90,640,545.27	100.00%	11,992,116.35	13.23%	78,648,428.92	85,954,446.05	100.00%	10,210,996.03	11.88%	75,743,450.02

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	52,160,921.13	2,608,046.07	5.00%
1-2 年（含 2 年）	29,471,748.76	2,947,174.88	10.00%
2-3 年（含 3 年）	3,672,828.54	1,101,848.56	30.00%
3-4 年（含 4 年）	1,895,400.48	1,895,400.48	100.00%
4-5 年（含 5 年）	1,502,326.44	1,502,326.44	100.00%
5 年以上	1,937,319.92	1,937,319.92	100.00%
合计	90,640,545.27	11,992,116.35	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按照账龄组合	10,210,996.03	1,781,120.32				11,992,116.35
合计	10,210,996.03	1,781,120.32				11,992,116.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	12,593,316.24		12,593,316.24	13.79%	629,665.81
单位二	4,814,082.11		4,814,082.11	5.27%	240,704.11
单位三	4,198,821.99		4,198,821.99	4.60%	209,941.10
单位四	3,697,029.80	183,019.47	3,880,049.27	4.25%	334,242.89
单位五	3,421,261.50		3,421,261.50	3.75%	292,224.30
合计	28,724,511.64	183,019.47	28,907,531.11	31.66%	1,706,778.21

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	689,715.64	34,485.77	655,229.87	451,589.07	22,579.45	429,009.62
合计	689,715.64	34,485.77	655,229.87	451,589.07	22,579.45	429,009.62

(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	689,715.64	100.00%	34,485.77	5.00%	655,229.87	451,589.07	100.00%	22,579.45	5.00%	429,009.62
其中：										
账龄组合	689,715.64	100.00%	34,485.77	5.00%	655,229.87	451,589.07	100.00%	22,579.45	5.00%	429,009.62
合计	689,715.64	100.00%	34,485.77	5.00%	655,229.87	451,589.07	100.00%	22,579.45	5.00%	429,009.62

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收质保金	689,715.64	34,485.77	5.00%
合计	689,715.64	34,485.77	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	11,906.32			
合计	11,906.32			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		459,958.00
合计		459,958.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备						459,958.00	100.00%			459,958.00
其中：										
银行承兑汇票组合						459,958.00	100.00%			459,958.00
合计						459,958.00	100.00%			459,958.00

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合			

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	1,837,686.59	
合计	1,837,686.59	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,041,264.99	3,107,499.72
合计	5,041,264.99	3,107,499.72

(1) 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
代收代付款	891,571.34	496,895.02
备用金	270,752.26	302,893.82
押金保证金	4,231,226.76	2,747,650.91
其他单位往来	840,107.74	229,181.10
合计	6,233,658.10	3,776,620.85

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）	3,126,123.38	1,872,151.88
1 至 2 年	1,463,880.78	1,227,272.77
2 至 3 年	1,077,078.71	320,585.62
3 年以上	566,575.23	356,610.58

3 至 4 年	218,685.62	12,920.97
4 至 5 年	10,800.00	138,000.00
5 年以上	337,089.61	205,689.61
合计	6,233,658.10	3,776,620.85

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	88,000.00	1.41%	88,000.00	100.00%	0.00	88,000.00	2.33%	88,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	6,145,658.10	98.59%	1,104,393.11	17.97%	5,041,264.99	3,688,620.85	97.67%	581,121.13	15.75%	3,107,499.72
其中：										
账龄组合	6,145,658.10	98.59%	1,104,393.11	17.97%	5,041,264.99	3,688,620.85	97.67%	581,121.13	15.75%	3,107,499.72
合计	6,233,658.10	100.00%	1,192,393.11		5,041,264.99	3,776,620.85	100.00%	669,121.13		3,107,499.72

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
维特罗伯特机械（苏州）有限公司	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00	100.00%	预计收回可能性极低
合计	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,126,123.38	156,306.18	5.00%
1-2 年（含 2 年）	1,463,880.78	146,388.08	10.00%
2-3 年（含 3 年）	1,077,078.71	323,123.62	30.00%
3-4 年（含 4 年）	218,685.62	218,685.62	100.00%
4-5 年（含 5 年）	10,800.00	10,800.00	100.00%
5 年以上	249,089.61	249,089.61	100.00%
合计	6,145,658.10	1,104,393.11	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		581,121.13	88,000.00	669,121.13
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		523,271.98		523,271.98
2026 年 6 月 30 日余额		1,104,393.11		1,192,393.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	88,000.00					88,000.00
按组合计提坏账准备	581,121.13	523,271.98				1,104,393.11
合计	669,121.13	523,271.98				1,192,393.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	1,416,287.62	1 年以内、1-2 年、2-3 年	22.72%	324,245.65
单位二	保证金	1,013,769.07	1 年以内	16.26%	50,688.45
单位三	保证金	1,000,000.00	1-2 年	16.04%	100,000.00
单位四	代收代付款	142,985.00	1 年以内	2.29%	7,149.25
单位五	保证金	100,000.00	1 年以内	1.60%	5,000.00
合计		3,673,041.69		58.91%	487,083.35

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	7,256,042.88	85.95%	3,872,301.21	89.62%
1 至 2 年	1,169,101.14	23.85%	433,692.17	10.04%
2 至 3 年	1,952.75	0.02%	12,584.08	0.29%
3 年以上	14,920.36	0.18%	2,336.28	0.05%
合计	8,442,017.13		4,320,913.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	1,544,000.00	18.29
单位二	1,065,000.00	12.62
单位三	714,000.00	8.46
单位四	400,000.00	4.74
单位五	376,650.00	4.46
合计	4,099,650.00	48.57

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	32,405,623.05	3,636,268.24	28,769,354.81	30,307,545.09	3,269,212.64	27,038,332.45
库存商品	19,794,401.20	1,986,988.14	17,807,413.06	22,908,809.47	2,123,776.28	20,785,033.19

合同履约成本	4,937,956.58	0.00	4,937,956.58	8,676,235.75		8,676,235.75
发出商品	2,315,528.70	110,997.94	2,204,530.76	3,553,150.04	177,864.32	3,375,285.72
半成品	17,201,267.03	2,522,927.25	14,678,339.78	18,260,380.26	2,220,816.97	16,039,563.29
低值易耗品	516,966.91	71,121.68	445,845.23	504,368.22	69,262.38	435,105.84
委托加工物资	745,612.23	0.00	745,612.23	621,305.09		621,305.09
合计	77,917,355.70	8,328,303.25	69,589,052.45	84,831,793.92	7,860,932.59	76,970,861.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,269,212.64	1,511,303.54		1,144,247.94		3,636,268.24
库存商品	2,123,776.28	226,725.32		363,513.46		1,986,988.14
合同履约成本						0.00
半成品	2,220,816.97	565,072.84		262,962.56		2,522,927.25
低值易耗品	69,262.38	3,427.27		1,567.97		71,121.68
发出商品	177,864.32	3,528.98		70,395.36		110,997.94
合计	7,860,932.59	2,310,057.95		1,842,687.29		8,328,303.25

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		65,281,697.27
一年内到期的其他债权投资	61,435,866.56	55,220,628.27
减：长期应收款坏账准备	-1,730,877.17	-1,174,031.27
合计	59,704,989.39	119,328,294.27

(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

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资预付款		10,000,000.00
待抵扣进项税	15,076,012.59	6,338,086.84
预缴税金	292,669.21	1,131,710.92
固定收益类收益凭证	50,621,369.86	80,157,356.16
待摊费用	293,393.06	80,340.00
大额存单	21,876,000.00	
合计	88,159,444.72	97,707,493.92

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

13、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都世茂地下停车场项目投资	2,266,764.68		2,266,764.68	3,676,697.25		3,676,697.25
合计	2,266,764.68		2,266,764.68	3,676,697.25		3,676,697.25

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

14、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,704,059.30	544,140.26	7,159,919.04	12,871,784.78	514,376.55	12,357,408.23	3.25%-3.83%
合计	7,704,059.30	544,140.26	7,159,919.04	12,871,784.78	514,376.55	12,357,408.23	

(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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,704,059.30	100.00%	544,140.26	7.06%	7,159,919.04	12,871,784.78	100.00%	514,376.55	4.00%	12,357,408.23
其中：										
其中：按信用风险特征组合	5,441,402.51	70.63%	544,140.26	10.00%	4,897,262.25	5,143,765.38	39.96%	514,376.55	10.00%	4,629,388.83
其他组合	2,262,656.79	29.37%			2,262,656.79	7,728,019.40	60.04%			7,728,019.40
合计	7,704,059.30	100.00%	544,140.26		7,159,919.04	12,871,784.78	100.00%	514,376.55		12,357,408.23

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	5,441,402.51	544,140.26	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	5,441,402.51	544,140.26	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		514,376.55		514,376.55
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		29,763.71		29,763.71
2026 年 6 月 30 日余额		544,140.26		544,140.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账	514,376.55	29,763.71				544,140.26
合计	514,376.55	29,763.71				544,140.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江西泽城新能源科技有限公司	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	
小计	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	
合计	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	139,974,485.09	140,813,952.37
合计	139,974,485.09	140,813,952.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	143,062,929.68	66,160,571.04	3,495,809.48	23,166,098.72	235,885,408.92
2. 本期增加金额		3,663,222.84	949,690.27	426,092.17	5,039,005.28
(1) 购置		3,663,222.84	949,690.27	426,092.17	5,039,005.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,166,495.54			4,166,495.54
(1) 处置或报废		4,166,495.54			4,166,495.54
4. 期末余额	143,062,929.68	65,657,298.34	4,445,499.75	23,592,190.89	236,757,918.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,185,057.10	48,321,332.58	3,308,829.49	19,256,237.38	95,071,456.55
2. 本期增加金额	2,266,643.22	2,614,959.28	36,722.48	746,732.56	5,665,057.54
(1) 计提	2,266,643.22	2,614,959.28	36,722.48	746,732.56	5,665,057.54
3. 本期减少金额		3,953,080.52			3,953,080.52
(1) 处置或报废		3,953,080.52			3,953,080.52
4. 期末余额	26,451,700.32	46,983,211.34	3,345,551.97	20,002,969.94	96,783,433.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	116,611,229.36	18,674,087.00	1,099,947.78	3,589,220.95	139,974,485.09
2. 期初账面	118,877,872.58	17,839,238.46	186,979.99	3,909,861.34	140,813,952.37

价值					
----	--	--	--	--	--

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	66,534,478.86	产权证正在办理中

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,614,298.07	8,302,348.53
合计	2,614,298.07	8,302,348.53

(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
智能出入口安防设备生产基地建设项目				6,830,106.00		6,830,106.00
研发技术中心升级建设项目	1,672,735.90		1,672,735.90	1,248,379.47		1,248,379.47
自建充电桩建设项目	941,562.17		941,562.17	223,863.06		223,863.06
合计	2,614,298.07		2,614,298.07	8,302,348.53		8,302,348.53

(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
智能出入口安防设备生产基地建设项目	108,911,500.00	6,830,106.00	1,646,344.44		8,476,450.44		86.30%	截至2026年6月30日，智能出入口安防设备生产基地				

								地建 建设项 目工 程累 计投 入占 预算 比例= (募 集资 金累 计投 入金 额+自 有资 金累 计投 入金 额)/ (在 建工 程预 算数) *100% = (9,3 36.72 万元 +62.8 8万 元)/ (10, 891.1 5万 元) *100% =86.3 0%。				
研发 技术 中心 升级 建设 项目	24,59 7,400 .00	1,248 ,379. 47	424,3 56.43			1,672 ,735. 90	68.33 %	截至 2026 年6 月30 日， 研发 技术 中心 升级 建设 项目 累计 投入 占预 算比 例= (募 集资 金累				募集 资金

								计投入金额) / (在建工程预算数) *100% = (1,680.84万元 /2,459.74万元) *100% =68.33%，工程进度中包括课题研究经费部分。				
合计	133,508,900.00	8,078,485.47	2,070,700.87		8,476,450.44	1,672,735.90						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	65,637,352.72	65,637,352.72
2. 本期增加金额	229,425,505.80	229,425,505.80
3. 本期减少金额	763,061.95	763,061.95
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,152,969.85	5,152,969.85
2. 本期增加金额	19,131,465.74	19,131,465.74

(1) 计提	19,131,465.74	19,131,465.74
3. 本期减少金额	763,061.95	763,061.95
(1) 处置	763,061.95	763,061.95
4. 期末余额	23,521,373.64	23,521,373.64
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	270,778,422.93	270,778,422.93
2. 期初账面价值	60,484,382.87	60,484,382.87

20、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	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,107,391.76			4,897,593.84	9,298,977.68	57,303,963.28
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,107,391.76			4,897,593.84	9,298,977.68	57,303,963.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,787,364.48			1,872,851.32	1,050,061.55	9,710,277.35

额						
2. 本期增加金额	431,073.96			217,591.86	485,052.92	1,133,718.74
(1) 计提	431,073.96			217,591.86	485,052.92	1,133,718.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,218,438.44			2,090,443.18	1,535,114.47	10,843,996.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	35,888,953.32			2,807,150.66	7,763,863.21	46,459,967.19
2. 期初账面价值	36,320,027.28			3,024,742.52	8,248,916.13	47,593,685.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

21、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
无尘车间改造	127,828.84		20,183.46		107,645.38
技术改造支出	3,794.72		3,252.60		542.12
河北充电桩项目	23,974.60		2,540.88		21,433.72
智能出入口安防设备生产基地（新厂）装修及绿化		8,476,450.44			8,476,450.44
合计	155,598.16	8,476,450.44	25,976.94		8,606,071.66

其他说明

22、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
坏账准备	12,868,323.07	1,930,248.47	10,660,362.06	1,599,054.31
存货跌价准备	7,520,638.15	1,128,095.72	7,088,768.01	1,063,315.20
经销商返利	7,831,292.03	1,174,693.80	7,373,591.35	1,106,038.70
技术服务费	4,895,235.07	734,285.26	4,418,296.08	662,744.41
预计负债	2,187.73	328.16	3,553.14	532.97
未开票项目成本	12,089,374.42	1,813,406.17	3,454,427.21	518,164.09
内部交易未实现利润	1,042,513.63	208,502.70	1,508,087.93	226,213.19
租赁负债	132,537,018.29	26,480,686.51	60,300,819.99	12,044,989.58
合计	178,786,582.39	33,470,246.79	94,807,905.77	17,221,052.45

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,389,138.94	208,370.84	1,055,853.42	158,378.01
固定资产一次性折旧	170,390.54	25,558.58	220,362.09	33,054.31
使用权资产	132,537,018.29	26,480,686.51	60,484,382.87	12,072,524.01
合计	134,096,547.77	26,714,615.93	61,760,598.38	12,263,956.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	26,480,686.51	6,989,560.28	12,044,989.58	5,176,062.87
递延所得税负债	26,480,686.51	233,929.42	12,044,989.58	218,966.75

(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	3,434,754.87	2,850,995.84
可抵扣亏损	17,708,771.15	16,750,942.85
合计	21,143,526.02	19,601,938.69

(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		374,901.24	
2027 年	2,520,730.24	2,685,977.62	
2028 年	5,821,964.89	6,231,329.41	
2029 年	4,245,528.07	4,598,514.61	
2030 年	2,812,903.73	2,860,219.97	
2031 年	2,307,644.22		
合计	17,708,771.15	16,750,942.85	

其他说明

23、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	5,392,722.35	5,392,722.35	使用受限	保证金	12,279,761.20	12,279,761.20	使用受限	保证金
合计	5,392,722.35	5,392,722.35			12,279,761.20	12,279,761.20		

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	88,041,780.00	
合计	88,041,780.00	

短期借款分类的说明：

25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期权	58,000.00	96,384.69
合计	58,000.00	96,384.69

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,963,611.76	30,567,503.49
合计	25,963,611.76	30,567,503.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,684,128.06	87,582,666.85
1-2 年（含 2 年）	24,296,447.04	17,733,253.69
2-3 年（含 3 年）	3,827,247.86	4,235,136.06
3 年以上	10,207,742.91	8,019,586.01
合计	84,015,565.87	117,570,642.61

(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
江西云眼视界科技股份有限公司	4,635,611.50	未结算
中国移动通信集团江西有限公司南昌县分公司	3,772,244.00	未结算
上海速彬门控设备有限公司杭州分公司	1,944,644.65	未结算
江西骏学数字科技有限公司	1,433,285.41	未结算
北京智汇云舟科技有限公司	1,200,000.00	未结算
江西经纬物联技术有限公司	1,102,761.66	未结算
合计	14,088,547.22	

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,473,681.37	3,765,714.52
合计	3,473,681.37	3,765,714.52

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	937,219.47	938,819.47
待结算运费	692,603.00	663,999.00
应付代垫款	1,828,986.70	961,632.68
其他往来	14,872.20	1,201,263.37
合计	3,473,681.37	3,765,714.52

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	6,660,827.65	10,804,754.96
合计	6,660,827.65	10,804,754.96

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
无		

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
无		

30、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	8,030,923.00	26,878,596.19	30,112,853.11	4,796,666.08
二、离职后福利-设定提存计划		2,848,214.61	2,848,214.61	
三、辞退福利		174,700.00	174,700.00	
合计	8,030,923.00	29,901,510.80	33,135,767.72	4,796,666.08

(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	7,896,086.68	23,734,935.89	26,927,118.79	4,703,903.78
2、职工福利费		759,206.96	759,206.96	
3、社会保险费		1,444,108.74	1,444,108.74	
其中：医疗保险费		1,311,773.57	1,311,773.57	
工伤保险费		132,335.17	132,335.17	
4、住房公积金		506,800.00	506,800.00	
5、工会经费和职工教育经费	134,836.32	433,544.60	475,618.62	92,762.30
合计	8,030,923.00	26,878,596.19	30,112,853.11	4,796,666.08

(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		2,760,470.83	2,760,470.83	
2、失业保险费		87,743.78	87,743.78	
合计		2,848,214.61	2,848,214.61	

其他说明：

无

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	398,715.67	526,537.62
企业所得税	4,637.31	813,153.84
个人所得税	81,429.11	159,540.85
城市维护建设税	13,761.31	91,228.47
印花税	16,859.89	36,954.25
土地使用税	291,350.60	291,350.60
房产税	365,692.69	365,692.69
教育费附加及地方教育附加	12,882.01	88,749.36
其他	6,976.44	6,258.51
合计	1,192,305.03	2,379,466.19

其他说明

无

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,508,768.51	322,754.38
合计	2,508,768.51	322,754.38

其他说明：

无

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	5,391,777.42	2,702,716.64
未终止确认的商业承兑汇票及建信融通服务平台“融信”凭证	4,039,867.92	5,222,773.35
待转销项税	1,494,821.17	3,099,625.99
工程安装项目维保费	2,187.73	3,553.14
合计	10,928,654.24	11,028,669.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	125,429,659.76	26,962,966.97
减：未确认的融资费用	-9,823,528.39	-2,278,711.52
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-2,508,768.51	-322,754.38
合计	113,097,362.86	24,361,501.07

其他说明

无

35、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	8,170,953.58		142,353.86	8,028,599.72	与资产相关
合计	8,170,953.58		142,353.86	8,028,599.72	

其他说明：

36、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	177,866,667.00						177,866,667.00

其他说明：

无

37、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）	373,731,282.68			373,731,282.68
合计	373,731,282.68			373,731,282.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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	49,140,069.22			49,140,069.22
合计	49,140,069.22			49,140,069.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、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	233,315,066.54	227,276,004.80
调整后期初未分配利润	233,315,066.54	227,276,004.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,413,564.87	30,499,780.08
减：提取法定盈余公积		3,116,718.30
应付普通股股利	9,249,066.36	21,344,000.04
期末未分配利润	229,479,565.05	233,315,066.54

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无

40、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	174,005,813.02	135,045,946.13	166,462,210.55	130,242,518.53

其他业务	813,543.95	138,497.04	926,873.61	141,176.08
合计	174,819,356.97	135,184,443.17	167,389,084.16	130,383,694.61

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				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
境内	136,719,921.13	111,096,967.83					136,719,921.13	111,096,967.83
境外	38,099,435.84	24,087,475.34					38,099,435.84	24,087,475.34
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：								
某一时点转让	164,819,725.84	127,924,030.29					164,819,725.84	127,924,030.29
某一时段内转让	9,999,631.13	7,260,412.88					9,999,631.13	7,260,412.88
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	125,019,688.35	91,233,504.04					125,019,688.35	91,233,504.04
经销	49,799,668.62	43,950,939.13					49,799,668.62	43,950,939.13
合计	174,819,356.97	135,184,443.17					174,819,356.97	135,184,443.17

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,551,790.25 元，其中，27,019,815.42 元预计将于 2026 年度确认收入，787,206.58 元预计将于 2027 年度确认收入，744,768.25 元预计将于 2028-2030 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

41、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	187,739.12	167,519.94
教育费附加	181,732.07	164,711.82
房产税	731,385.38	731,385.36
土地使用税	582,701.20	582,701.20
车船使用税	125.60	125.60
印花税	83,521.82	94,603.24
环境保护税	564.48	680.33
文化事业建设费	36,548.25	20,118.32
合计	1,804,317.92	1,761,845.81

其他说明：

无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,921,228.92	6,896,829.50
折旧费	1,607,728.17	1,473,350.80
办公费	560,180.72	155,064.72
业务招待费	221,752.78	277,086.25
交通差旅费	255,647.09	246,672.60
无形资产摊销	283,186.67	284,973.22
租金及物业费	229,405.64	216,494.11
水电费	214,612.51	171,339.90
咨询费	160,668.06	216,034.48
维修费	27,035.21	20,124.29
使用权资产折旧摊销	89,960.69	66,203.95
长期待摊费用摊销	3,252.60	6,505.24
辞退福利	40,500.00	229,000.00
其他	721,334.81	1,219,336.05
合计	11,336,493.87	11,479,015.11

其他说明

无

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,979,839.88	5,633,128.84
展览及业务宣传费	385,646.36	675,150.93
交通差旅费	335,966.54	327,288.87
业务招待费	246,119.47	259,384.14
办公费	108,287.15	190,565.69
折旧费	78,638.86	85,172.19
使用权资产折旧摊销	75,916.64	60,901.55
水电费	42,664.99	42,103.17
无形资产摊销	43,091.15	44,719.38
其他费用	577,885.45	732,713.69
合计	6,874,056.49	8,051,128.45

其他说明：

无

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,384,556.49	6,578,500.96
物料消耗	1,317,724.00	1,838,057.99
折旧与摊销	696,211.74	279,314.99
其他费用	543,727.82	682,792.17
合计	9,942,220.05	9,378,666.11

其他说明

无

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,501,162.28	18,297.85
减：利息收入	1,086,585.81	1,305,747.29
加：汇兑损益	2,131,452.12	347,369.08
手续费及其他支出	103,867.77	65,716.17
合计	3,649,896.36	-874,364.19

其他说明

无

46、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
与日常经营活动相关的政府补助	557,612.22	113,137.07
先进制造企业增值税加计抵减额	1,143,098.26	413,333.64
软件退税收入	229,009.85	156,161.36
个税手续费返还	34,507.07	33,323.30
招用重点人群增值税减免	50,050.00	8,450.00
合计	2,014,277.40	724,405.37

47、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	1,389,138.94	2,692,897.89
合计	1,389,138.94	2,692,897.89

其他说明：

无

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,584.04	7,791.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	76,935.40	827,737.72
债权投资在持有期间取得的利息收入	340,736.63	
持有及处置其他债权投资取得的投资收益	689,872.18	3,075,388.92
持有及处置固定收益类收益凭证取得的投资收益	622,693.15	951,668.50
处置衍生金融负债取得的投资收益	-12,539.31	
合计	1,725,282.09	4,862,586.44

其他说明

无

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,781,120.32	-1,683,720.26
其他应收款坏账损失	-523,271.98	-109,745.70
长期应收款坏账损失	-586,609.61	4,250,327.76
合计	-2,891,001.91	2,456,861.80

其他说明

无

50、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	-2,310,057.95	-1,074,794.50
十一、合同资产减值损失	-11,906.32	-16,653.00
十二、其他		50,742.57
合计	-2,321,964.27	-1,040,704.93

其他说明：

无

51、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
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-158,254.84	-6,536.00
其中：固定资产处置收益	-158,254.84	-6,536.00
合计	-158,254.84	-6,536.00

52、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
政府补助	22,126.50	927,100.00	22,126.50
经批准无需支付的应付款项	1,512.92	1,198,453.46	1,512.92
罚没利得	34,528.15	77,767.56	34,528.15
保险赔偿收入	9,800.00	9,310.00	9,800.00
违约金收入	15,000.00	4,329.68	15,000.00
其他	2,982.76	20,944.34	2,982.76
合计	85,950.33	2,237,905.04	85,950.33

其他说明：

53、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
罚没及滞纳金支出	1.57	1,313.26	1.57
赔偿金支出		3,105.00	
其他		1,100.00	
合计	1.57	5,518.26	1.57

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,370,287.99	1,379,548.42
递延所得税费用	-697,617.31	511,162.06
合计	672,670.68	1,890,710.48

(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	5,871,355.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	880,703.29
子公司适用不同税率的影响	-86,602.16
调整以前期间所得税的影响	920,212.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,317.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,686,315.95
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	590,266.93
其他	-13,911.93
所得税费用	672,670.68

其他说明：

无

55、其他综合收益

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	158,087.19	677,281.51
政府补助	437,384.86	949,531.33
个税手续费返还	34,507.07	32,374.18
经营性款项的增加	177,163.46	693,999.92
收回票据保证金	6,987,038.85	487,828.95
收回保函保证金	100,000.00	
其他	57,770.74	111,391.58
合计	7,951,952.17	2,952,407.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,291,343.05	5,313,337.01
经营性款项的减少	634,246.50	1,216,110.31
存入票据保证金		5,137,536.64
存入保函保证金	200,000.00	
其他		2,386.39
合计	5,125,589.55	11,669,370.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款因收款实现的未确认融资收益		27,790.82
合计		27,790.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	152,012,714.96	491,583.12
票据贴现转让手续费		67.57
合计	152,012,714.96	491,650.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	24,684,255.45		231,215,962.80	140,294,086.88		115,606,131.37
合计	24,684,255.45		231,215,962.80	140,294,086.88		115,606,131.37

57、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	5,198,684.60	17,240,285.13
加：资产减值准备	2,321,964.27	1,040,704.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,665,057.54	5,774,423.33
使用权资产折旧	19,131,465.74	450,027.24
无形资产摊销	1,133,718.74	849,663.70
长期待摊费用摊销	25,976.94	89,625.64
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）	158,254.84	6,536.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,389,138.94	-2,692,897.89
财务费用（收益以“－”号填列）	2,501,162.28	-2,104,866.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,725,282.09	-4,862,586.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,813,497.41	601,624.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,962.67	-90,462.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,914,438.22	2,366,339.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,185,539.30	5,860,760.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,465,275.43	-7,209,956.15
其他	2,891,001.91	-7,594,398.44
经营活动产生的现金流量净额	-6,622,045.42	9,724,821.88
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	90,609,840.97	96,547,727.38
减：现金的期初余额	167,517,709.86	104,037,810.22
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	-76,907,868.89	-7,490,082.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,609,840.97	167,517,709.86
其中：库存现金	6,792.55	4,376.55
可随时用于支付的银行存款	90,562,956.80	167,509,581.32
可随时用于支付的其他货币资金	40,091.62	3,751.99
三、期末现金及现金等价物余额	90,609,840.97	167,517,709.86

(3) 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
拟持有至到期的定期存款	102,432,900.00	56,281,900.00	意图持有至到期，流动性受限
基于实际利率法计提的定期存款未到期应收利息	1,087,008.40	1,284,396.57	非实际现金
使用受到限制的货币资金	5,392,722.35	12,279,761.20	不能随时用于支付
合计	108,912,630.75	69,846,057.77	

其他说明：

无

58、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	14,855,809.52	6.8109	101,181,433.06
欧元	20,009.25	7.7671	155,413.85
港币			
应收账款			
其中：美元	230,232.21	6.8109	1,568,088.56
欧元	169,575.42	7.7671	1,317,109.24
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

59、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

涉及售后租回交易的情况

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	1,790,457.02	18,230.28
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	228,805.64	201,481.89
与租赁相关的总现金流出	152,241,520.60	528,398.67

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停车场无人值守课题	3,373,037.32	2,348,833.45
AI 智能物联网统一规范平台研究	1,694,198.40	1,337,778.41
视频行为分析和人脸识别算法课题研究	1,567,849.76	206,615.18
智能停车场管理系统	610,872.01	851,443.04

声光道闸	592,314.66	955,945.45
智慧安防解决方案课题的研究	581,368.72	1,233,788.81
智能停车数字化交互系统（双流机场）	574,025.38	566,936.03
无人值守停车场云端值守与远程对讲软件	298,476.83	
路侧停车视频巡检与违停行为检测平台	229,023.84	
车位级导航与反向寻车融合引导系统	154,410.46	
远程控制模块	109,581.29	248,372.20
掌静脉识别技术在安防领域的应用	84,590.15	290,639.67
5G 网络通讯课题	72,471.23	131,323.72
智能机器人		827,363.69
充电桩车位管理系统		224,276.08
LED 显示屏动态显示控制系统		94,650.57
智能访客预约管理平台		60,699.81
合计	9,942,220.05	9,378,666.11
其中：费用化研发支出	9,942,220.05	9,378,666.11

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

3、反向购买

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

无

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

无

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	
江西联胜智能设备有限公司	30,000,000.00	江西省	江西省南昌市	制造业	100.00%		投资设立
江西飞狗科技有限公司	2,000,000.00	江西省	江西省南昌市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
成都艾视特信息技术有限公司	2,000,000.00	四川省	四川省成都市	软件和信息技术服务业	51.00%		投资设立
河北德胜物联科技有限公司	10,000,000.00	河北省	河北省承德市	软件和信息技术服务业	51.00%		投资设立
南昌百胜智通科技有限公司	20,000,000.00	江西省	江西省南昌市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海百源盛信息科技有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	51.00%		投资设立
南宁百源盛信息科技有限公司	10,000,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区南宁市	科技推广和应用服务业		51.00%	投资设立
南昌百胜泊充信息科技有限公司	10,000,000.00	江西省	江西省南昌市	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

上海百源盛 科技有限公 司	100,000.00	上海市	上海市	科技推广和 应用服务业		51.00%	投资设立
百胜智能 (香港)信 息科技有限 公司	1,000,000. 00	香港	香港	技术服务	100.00%		投资设立
百胜智通 (郑州)物 联网科技有 限公司	5,000,000. 00	河南省	河南省郑州 市	科技推广和 应用服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
成都艾视特信息技术 有限公司	49.00%	276,238.66		7,924,797.68
河北德胜物联科技有 限公司	49.00%	-176,417.92		-651,682.44
上海百源盛信息科技 有限公司	49.00%	-314,701.01		3,576,484.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
成都 艾视	17,47 6,585	853,8 38.98	18,33 0,423	1,990 ,832.	166,5 35.28	2,157 ,367.	19,09 6,240	642,7 54.91	19,73 8,995	4,102 ,156.	27,53 4.43	4,129 ,691.

特信 息技 术有 限公 司	. 00		. 98	24		52	. 35		. 26	73		16
河北 德胜 物联 科技 有限 公司	6, 537 , 756. 23	21, 43 3. 72	6, 559 , 189. 95	7, 860 , 219. 42		7, 860 , 219. 42	9, 605 , 832. 22	23, 97 4. 60	9, 629 , 806. 82	10, 57 0, 799 . 71		10, 57 0, 799 . 71
上海 百源 盛信 息科 技有 限公 司	7, 850 , 809. 98	1, 615 , 822. 69	9, 466 , 632. 67	2, 167 , 684. 70		2, 167 , 684. 70	7, 064 , 188. 20	1, 911 , 440. 79	8, 975 , 628. 99	2, 034 , 434. 06		2, 034 , 434. 06

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
成都艾视 特信息技 术有限公 司	9, 457, 558 . 32	563, 752. 3 6	563, 752. 3 6	- 2, 831, 622 . 91	10, 045, 26 5. 85	1, 202, 421 . 92	1, 202, 421 . 92	- 1, 712, 070 . 75
河北德胜 物联科技 有限公司	16, 483. 18	- 360, 036. 5 8	- 360, 036. 5 8	- 65, 815. 48	14, 830. 09	- 941, 699. 2 8	- 941, 699. 2 8	1, 998, 370 . 56
上海百源 盛信息科 技有限公 司	3, 635, 580 . 73	- 642, 246. 9 6	- 642, 246. 9 6	- 357, 889. 9 4	2, 918, 140 . 67	- 748, 265. 3 9	- 748, 265. 3 9	81, 143. 29

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
江西泽城新能 源科技有限公 司	江西省	江西省南昌市	科技推广和应 用服务业	35. 00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,363,663.32	2,374,779.78
非流动资产	668,661.01	699,762.67
资产合计	3,032,324.33	3,074,542.45
流动负债	15,691.07	79,577.87
非流动负债		
负债合计	15,691.07	79,577.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,016,633.26	2,994,964.58
按持股比例计算的净资产份额	1,055,821.64	1,048,237.60
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,055,821.64	1,048,237.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	254,367.85	410,608.50
净利润	19,496.02	22,260.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,496.02	22,260.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,170,953.58			142,353.86		8,028,599.72	与资产相关
合计	8,170,953.58			142,353.86		8,028,599.72	

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
社保补贴	400,932.32	1,617.40
基础设施建设扶持资金	92,353.86	92,353.86
基于 5G 工业互联网智慧工厂建设项目补助	50,000.00	
稳岗补助	14,326.04	20,165.81
口岸资金	17,126.50	
党建补助	5,000.00	
南昌市科技重大项目		800,000.00
外经贸发展资金		126,100.00
合计	579,738.72	1,040,237.07

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（1）市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	14,855,809.52	16,975,779.68
货币资金-欧元	20,009.25	814.07
应收账款-美元	230,232.21	81,702.70
应收账款-欧元	169,575.42	
合同负债-美元	399,536.15	607,515.27
合同负债-欧元	438.87	2,181.72

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 88,041,780.00 元（含基于实际利率法计提的未到期应收利息 41,780.00 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格采购及销售各类产品，因此受到此等价格波动的影响。本公司材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，并考虑通过调整仓库储备量、供应商供货合同周期等方式减少主要原材料价格波动的影响。

(2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：28,907,531.11 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 31.66%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过风险值，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 信用风险敞口

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

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

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

1) 本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	199,522,471.72				199,522,471.72
交易性金融资产	189,006,949.01				189,006,949.01
应收票据	5,391,777.42				5,391,777.42
应收账款	52,160,921.13	29,471,748.76	7,070,555.46	1,937,319.92	90,640,545.27
其他应收款	3,126,123.38	1,463,880.78	1,306,564.33	337,089.61	6,233,658.10
一年内到期的非流动资产	59,704,989.39				59,704,989.39
其他流动资产	88,159,444.72				88,159,444.72
债权投资	2,266,764.68				2,266,764.68
长期应收款		5,441,402.51	2,262,656.79		7,704,059.30
金融负债					
衍生金融负债	58,000.00				58,000.00
应付票据	25,963,611.76				25,963,611.76
应付账款	45,684,128.06	24,296,447.04	14,034,990.77		84,015,565.87
其他应付款	1,785,405.65	324,741.28	859,062.83	504,471.61	3,473,681.37
应付职工薪酬	4,796,666.08				4,796,666.08
一年内到期的非流动负债	2,508,768.51				2,508,768.51
租赁负债		18,412,315.09	93,016,857.27	1,668,190.50	113,097,362.86

2、金融资产

（1） 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	5,391,777.42	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	1,837,686.59	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		7,229,464.01		

（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
票据背书	应收款项融资	1,837,686.59	
合计		1,837,686.59	

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产			189,006,949.01	189,006,949.01
（二）其他债权投资			2,266,764.68	2,266,764.68
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

第二层次是本公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

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

第三层次公允价值计量项目的交易性金融资产是系以公允价值计量且其变动计入当期损益的基金、理财产品，本公司按照基金单位净值与持有份额确定公允价值，对于浮动收益型收益凭证，本公司按收益率与持有份额及持有时间确定公允价值。

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

本公司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主要是估值变化、出售和结算，不存在改变不可观察参数可能导致公允价值显著变化的情况。

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

本公司 2026 年 1-6 月未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内使用的估值技术未发生变化。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司 2026 年 6 月 30 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘润根、刘子尧、龚卫宁。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
-----------	--------

其他说明

无

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
---------	-------------

其他说明

公司的董事、高级管理人员及其控制的企业，公司的实际控制人、董事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与公司实际控制人、董事、和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事高级管理人员的企业也为公司关联方；持有本公司 5%以上自然人直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

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
江西泽城新能源科技有限公司	销售商品	1,327.43	
广西源耀传媒有限公司	广告业务		466.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）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
无			

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
南昌优唐科技有限公司	办公室								149.84		

司											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,485,912.15	1,785,004.15

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西源耀传媒有限公司	297,567.10	223,274.55	436,567.10	109,743.69
应收账款	广西咚咚传媒有限公司	298,652.47	298,652.47	341,652.47	218,324.48
应收账款	南昌优唐科技有限公司	3,700.00	3,376.00	3,700.00	3,700.00
应收账款	江西泽城新能源科技有限公司	27,362.40	7,833.72	27,362.40	2,736.24
其他应收款	江西泽城新能源科技有限公司	1,560.00	468.00	1,560.00	156.00
其他应收款	刘子尧	12,600.00	1,260.00	12,600.00	630.00
其他应收款	周美练	60,000.00	31,001.21	60,000.00	5,030.12

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京驭驾同行科技有限公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	广西源耀传媒有限公司		139,119.93
应付账款	广西咚咚传媒有限公司		43,231.37

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、股份支付的修改、终止情况

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、其他

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

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）	46,731,076.09	55,930,815.39
1 至 2 年	29,387,556.88	20,137,984.91

2 至 3 年	3,800,951.11	4,563,718.75
3 年以上	5,872,599.24	3,168,317.81
3 至 4 年	3,433,975.88	927,348.89
4 至 5 年	409,296.44	839,063.67
5 年以上	2,029,326.92	1,401,905.25
合计	85,792,183.32	83,800,836.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	85,792,183.32	100.00%	9,635,168.82	11.23%	76,157,014.50	83,800,836.86	100.00%	8,446,130.77	10.08%	75,354,706.09
其中：										
账龄组合	81,097,240.32	94.53%	9,635,168.82	11.88%	71,462,071.50	79,821,849.42	95.25%	8,446,130.77	10.58%	71,375,718.65
关联方组合	4,694,943.00	5.47%			4,694,943.00	3,978,987.44	4.75%			3,978,987.44
合计	85,792,183.32	100.00%	9,635,168.82		76,157,014.50	83,800,836.86	100.00%	8,446,130.77		75,354,706.09

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	45,912,405.51	2,295,620.28	5.00%
1-2 年（含 2 年）	28,321,452.66	2,832,145.27	10.00%
2-3 年（含 3 年）	3,365,684.11	1,009,705.23	30.00%
3-4 年（含 4 年）	1,183,651.68	1,183,651.68	100.00%
4-5 年（含 5 年）	376,726.44	376,726.44	100.00%
5 年以上	1,937,319.92	1,937,319.92	100.00%
合计	81,097,240.32	9,635,168.82	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	8,446,130.77	1,189,038.05				9,635,168.82
合计	8,446,130.77	1,189,038.05				9,635,168.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
非关联方单位一	12,593,316.24		12,593,316.24	14.56%	629,665.81
非关联方单位二	4,811,705.11		4,811,705.11	5.56%	240,585.26
非关联方单位三	4,198,821.99		4,198,821.99	4.86%	209,941.10
非关联方单位四	3,697,029.80	183,019.47	3,880,049.27	4.49%	334,242.89
非关联方单位五	3,421,261.50		3,421,261.50	3.96%	292,224.30
合计	28,722,134.64	183,019.47	28,905,154.11	33.43%	1,706,659.36

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	230,694,415.72	106,903,464.37
合计	230,694,415.72	106,903,464.37

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,774,636.69	2,313,455.32
代收代付款	634,743.92	333,710.93
合并范围内关联方往来款	226,561,991.32	104,530,469.69

其他单位往来	585,332.18	224,539.13
备用金	95,848.43	27,112.77
合计	231,652,552.54	107,429,287.84

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）	124,806,465.55	35,160,945.01
1 至 2 年	34,914,187.87	1,649,792.41
2 至 3 年	1,640,588.87	1,457,127.57
3 年以上	70,291,310.25	69,161,422.85
3 至 4 年	1,429,113.18	4,805,205.60
4 至 5 年	4,805,205.60	64,175,861.01
5 年以上	64,056,991.47	180,356.24
合计	231,652,552.54	107,429,287.84

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	88,000.00	0.04%	88,000.00	100.00%		88,000.00	0.08%	88,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	231,564,552.54	99.96%	870,136.82	0.38%	230,694,415.72	107,341,287.84	99.92%	437,823.47	0.41%	106,903,464.37
其中：										
账龄组合	5,002,561.22	2.16%	870,136.82	17.39%	4,132,424.40	2,810,818.15	2.62%	437,823.47	15.58%	2,372,994.68
关联方组合	226,561,991.32	97.80%			226,561,991.32	104,530,469.69	97.30%			104,530,469.69
合计	231,652,552.54	100.00%	958,136.82		230,694,415.72	107,429,287.84	100.00%	525,823.47		106,903,464.37

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
维特罗伯特机械（苏州）有限公司	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00	100.00%	长期无法收回，预计收回可能性较低
合计	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,448,703.75	122,435.19	5.00%
1-2 年（含 2 年）	1,205,374.98	120,537.50	10.00%
2-3 年（含 3 年）	1,030,454.80	309,136.44	30.00%
3-4 年（含 4 年）	81,538.08	81,538.08	100.00%
4-5 年（含 5 年）	10,800.00	10,800.00	100.00%
5 年以上	225,689.61	225,689.61	100.00%
合计	5,002,561.22	870,136.82	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	226,561,991.32		
合计	226,561,991.32		

确定该组合依据的说明：

无

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		437,823.47	88,000.00	525,823.47
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		432,313.35		432,313.35
2026 年 6 月 30 日余额		870,136.82	88,000.00	958,136.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账损失	525,823.47	432,313.35				958,136.82

合计	525, 823. 47	432, 313. 35				958, 136. 82
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南昌百胜智通科技有限公司	合并范围内关联方往来款	153, 998, 063. 60	1 年以内、1-2 年	66. 48%	
江西联胜智能设备有限公司	合并范围内关联方往来款	65, 535, 244. 16	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	28. 29%	
河北德胜物联科技有限公司	合并范围内关联方往来款	4, 500, 000. 00	4-5 年、5 年以上	1. 94%	
非关联方单位一	保证金	1, 416, 287. 62	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0. 61%	324, 245. 65
江西飞狗科技有限公司	合并范围内关联方往来款	1, 407, 827. 90	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	0. 61%	
合计		226, 857, 423. 28		97. 93%	324, 245. 65

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	60, 809, 604. 86		60, 809, 604. 86	60, 809, 604. 86		60, 809, 604. 86
对联营、合营企业投资	1, 055, 821. 64		1, 055, 821. 64	1, 048, 237. 60		1, 048, 237. 60
合计	61, 865, 426. 50		61, 865, 426. 50	61, 857, 842. 46		61, 857, 842. 46

(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	其他		

					准备			
江西联胜智能设备有限公司	30,096,044.86						30,096,044.86	
成都艾视特信息技术有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
江西飞狗科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
河北德胜物联科技有限公司	793,560.00						793,560.00	
南昌百胜智通科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
上海百源盛信息科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
百胜智通（郑州）物联网科技有限公司	1,800,000.00						1,800,000.00	
合计	60,809,604.86						60,809,604.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江西泽城新能源科技有限公司	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	
小计	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	
合计	1,048,237.60				7,584.04						1,055,821.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

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	134,848,028.45	105,363,158.17	154,636,470.68	124,299,503.19
其他业务	799,988.95	109,982.23	878,917.02	62,379.68
合计	135,648,017.40	105,473,140.40	155,515,387.70	124,361,882.87

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				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
境内	97,548,581.56	80,845,673.06					97,548,581.56	80,845,673.06
境外	38,099,435.84	24,627,467.34					38,099,435.84	24,627,467.34
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：								
某一时间转让	133,958,634.94	104,130,079.40					133,958,634.94	104,130,079.40
某一时段	1,689,382	1,343,061					1,689,382	1,343,061

内转让	. 46	. 00					. 46	. 00
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	91, 066, 62 0. 23	65, 066, 98 4. 89					91, 066, 62 0. 23	65, 066, 98 4. 89
经销	44, 581, 39 7. 17	40, 406, 15 5. 51					44, 581, 39 7. 17	40, 406, 15 5. 51
合计	135, 648, 0 17. 40	105, 473, 1 40. 40					135, 648, 0 17. 40	105, 473, 1 40. 40

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 22, 185, 939. 52 元, 其中, 20, 653, 964. 69 元预计将于 2026 年度确认收入, 787, 206. 58 元预计将于 2027 年度确认收入, 744, 768. 25 元预计将于 2028-2030 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7, 584. 04	7, 791. 30
处置交易性金融资产取得的投资收益	47, 694. 82	827, 737. 72
持有及处置其他债权投资取得的投资收益	689, 872. 18	3, 075, 388. 92
持有及处置固定收益类收益凭证取得的投资收益	622, 693. 15	951, 668. 50
处置衍生金融负债取得的投资收益	-12, 539. 31	
合计	1, 355, 304. 88	4, 862, 586. 44

6、其他

无

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	-158,254.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	579,738.72	
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	3,106,836.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,822.26	
减：所得税影响额	234,490.90	
少数股东权益影响额（税后）	21,150.25	
合计	3,336,501.98	--

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	0.65%	0.0304	0.0304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0117	0.0117

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用