

深圳市名家汇科技股份有限公司

2026 年半年度报告

【2026 年 8 月 24 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程治文、主管会计工作负责人李海荣及会计机构负责人(会计主管人员)李海荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司存在的风险因素详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，提请广大投资者注意阅读。

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	8
一、公司简介	8
二、联系人和联系方式	8
三、其他情况	8
四、主要会计数据和财务指标	9
五、境内外会计准则下会计数据差异	9
六、非经常性损益项目及金额	9
第三节 管理层讨论与分析	11
一、报告期内公司从事的主要业务	11
二、核心竞争力分析	12
三、主营业务分析	12
四、非主营业务分析	14
五、资产及负债状况分析	14
六、投资状况分析	16
七、重大资产和股权出售	21
八、主要控股参股公司分析	21
九、公司控制的结构化主体情况	21
十、公司面临的风险和应对措施	22
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	22
十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况	22
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	22
第四节 公司治理、环境和社会	23
一、公司董事、高级管理人员变动情况	23
二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	23
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	23
四、环境信息披露情况	24
五、社会责任情况	24

第五节 重要事项	25
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	25
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	25
三、违规对外担保情况	25
四、聘任、解聘会计师事务所情况	25
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	25
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	25
七、破产重整相关事项	25
八、诉讼事项	25
九、处罚及整改情况	29
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	29
十一、重大关联交易	29
十二、重大合同及其履行情况	30
十三、其他重大事项的说明	32
十四、公司子公司重大事项	33
第六节 股份变动及股东情况	34
一、股份变动情况	34
二、证券发行与上市情况	37
三、公司股东数量及持股情况	37
四、董事和高级管理人员持股变动	40
五、控股股东或实际控制人变更情况	40
六、优先股相关情况	41
第七节 债券相关情况	42
第八节 财务报告	43
一、审计报告	43
二、财务报表	43
三、公司基本情况	60
四、财务报表的编制基础	61

五、重要会计政策及会计估计	61
六、税项	88
七、合并财务报表项目注释	89
八、研发支出	143
九、合并范围的变更	144
十、在其他主体中的权益	147
十一、政府补助	152
十二、与金融工具相关的风险	152
十三、公允价值的披露	155
十四、关联方及关联交易	156
十五、股份支付	159
十六、承诺及或有事项	160
十七、资产负债表日后事项	160
十八、其他重要事项	161
十九、母公司财务报表主要项目注释	162
二十、补充资料	173

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、上市公司、名家汇	指	深圳市名家汇科技股份有限公司
重整计划	指	深圳市名家汇科技股份有限公司重整计划
深圳市高新投	指	深圳市高新投集团有限公司
新兴集团	指	中国新兴集团有限责任公司
重整产业投资人、新余领九	指	新余领九投资管理中心（有限合伙）
重整财务投资人	指	重庆国际信托股份有限公司、深圳市招平寰泽投资合伙企业（有限合伙）、中原信托有限公司、广州粤资贰号投资咨询合伙企业（有限合伙）、深圳国华家里投资合伙企业（有限合伙）、深圳高旗环亚私募证券投资基金管理有限公司、深圳前海普渡资本管理有限公司、广州阅华时光投资合伙企业（有限合伙）、广州晟维投资合伙企业（有限合伙）、广州嘉拓投资合伙企业（有限合伙）、深圳市恒泰融安投资管理有限公司
六安名家汇	指	公司全资子公司六安名家汇光电科技有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	名家汇	股票代码	300506
变更前的股票简称（如有）	ST 名家汇		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市名家汇科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	名家汇		
公司的外文名称（如有）	ShenzhenMinkaveTechnologyCo., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Minkave		
公司的法定代表人	程治文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王伟	饶依琳
联系地址	深圳市南山区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A 座 20 楼	深圳市南山区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A 座 20 楼
电话	0755-26067248	0755-26067248
传真	0755-26070372	0755-26070372
电子信箱	minkave@minkave.com	minkave@minkave.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。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

公司法定代表人由程宗玉先生变更为程治文先生，详见公司于 2026 年 2 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于完成法定代表人变更并换领营业执照的公告》（公告编号：2026-012）

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）	28,403,978.84	39,757,546.53	-28.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,441,768.44	-80,880,046.34	58.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,272,119.10	-85,314,899.66	64.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,361,328.04	-60,266,851.38	13.12%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.12	83.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.12	83.33%
加权平均净资产收益率	-2.45%	-144.43%	141.98%
	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）	1,478,403,817.37	1,578,624,323.21	-6.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,346,286,077.09	1,379,382,666.09	-2.40%

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
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	676,614.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,034,348.16	
债务重组损益	-5,139,234.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,622.39	
合计	-3,169,649.34	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业发展情况

1、顶层政策持续托底需求，同时行业建设标准持续收紧

2026 年 05 月 28 日，国务院发布《城市更新“十五五”规划》明确发展目标：到 2030 年，城市更新行动取得重要进展，城市开发建设方式转型初见成效，安全发展基础更加牢固，服务效能不断提高，人居环境明显改善，新旧动能加快转换，文化遗产有效保护，风貌特色更加彰显，治理水平大幅提高，城市成为人民群众高品质生活的空间。到 2035 年，城市更新体制机制更加完善，城市结构优化、动能转换、品质提升、绿色转型、文脉赓续、治理增效取得显著成效，创新、宜居、美丽、韧性、文明、智慧的现代化人民城市基本建成。

2026 年 7 月 13 日，国务院发布《扩大消费“十五五”规划》并提出：提升文化和旅游消费，打造精品旅游产品和线路，支持夜间文化和旅游消费集聚区发展，建设一批文化特色鲜明的旅游休闲城市和旅游目的地。

与此同时，住建部《城市照明管理规定》持续落地，多地出台城市照明专项规划，严控过度亮化，政府投资项目优先兼顾功能性、节能性与长效运维，大规模新建地标亮化项目有所放缓，行业投资逻辑由“重亮化规模”转向“重综合效益”。

2、市场需求结构分化，夜间经济呈多元化发展

根据中国旅游研究院《2025 中国夜间经济发展报告》数据，游客夜间消费占全天消费比重持续提升，夜游经济带动文旅景观照明需求稳步释放。市场需求结构发生转变：头部资源已经完成夜化的初步探索，夜间旅游的发展模式从标杆试点到规模化推广阶段。单纯硬件施工类订单增速承压，向融合光影创意、智能管控、数字内容的沉浸式夜游、历史街区光影营造等项目延伸。

3、行业经营共性压力依旧存在，推动企业加速多元化布局

市政类照明项目普遍存在项目落地节奏波动、结算周期较长、回款压力较大等特点，对企业资金周转能力提出较高要求；上游器件价格波动持续挤压传统工程业务毛利。在此背景下，行业内头部企业加速业务多元化布局。智慧城市建设推动多功能智慧灯杆落地，“多杆合一、一杆多用”成为城市基础设施改造主流方向；设施农业、垂直农业发展带动 LED 植物照明需求稳步增长。

（二）公司主要业务、产品及其用途

公司报告期内的主营业务为景观照明工程以及照明产品业务，包含了照明工程的设计、施工及相关照明产品的研发、生产、销售。

公司的照明产品主要包括 LED 洗墙灯、LED 点光源、LED 线条灯、LED 护栏灯、投光灯、照树灯、瓦楞灯、窗台灯等特殊艺术造型灯具，应用场景主要为商业照明、市政道路照明、景观装饰照明，主要用于自身的照明项目施工，同时也对外销售。

（三）公司的经营模式与市场地位

1、经营模式

公司的经营模式以照明工程施工专业承包、照明工程 EPC 总承包为主，PPP 业务模式、BT 模式为辅。

照明工程施工专业承包是指承包方接受委托，按照相关技术标准和约定，负责设计、安装、调试、维修等照明设备的工程项目，由施工总承包单位全权负责监督。主要关系人为业主/发包人、设计方、承包人，业主/发包人与设计方签署景观照明设计合同，与承包方签署景观照明施工合同。此种模式便于业主控制费用、工程进度，开展质量检查，以及对施工总承包单位进行管理及组织协调。

照明工程 EPC 总承包是指业主将照明工程的设计、采购、施工等全部工作委托给一家总承包商，由总承包商负责整个项目的实施和管理，在这种模式下，总承包商负责照明工程的全过程，包括设计、材料采购、施工安装、调试以及后期的维护等，对于投资规模较大、工期较长、技术复杂的照明工程，EPC 总承包模式能够发挥一体化管理的优势，确保项目顺利实施。

PPP 业务模式，即 Public-Private-Partnership（公私合作制），是指政府与承包商之间为了提供公共产品或服务，基于特许权协议建立的一种长期合作关系。这种合作模式强调“利益共享、风险共担、全程合作”，旨在通过引入私人部门的资金、技术和管理经验，提高公共项目的效率和质量，同时减轻政府的财政负担。

BT 模式即业主与项目承接方签订 BT 项目工程合同，承接方负责项目投融资、工程建设全过程的组织和管理，并承担合同期间的风险。BT 项目承接方在工程竣工验收后将工程移交业主，业主根据工程合同中回购条款的约定，在规定的期限内支付回购资金。签订 BT 项目工程合同时，约定项目工程内容及暂定金额，最终项目金额按照建设期实际发生的工程量及变更、材料价格调整和政策性调整等经地方财政审计决算的金额结算。

2、市场地位

在城市照明工程领域，虽然我国城市照明工程行业产值规模较大，但行业内公司众多、市场集中度低，单家企业的市场份额相对较小，尚未形成具有绝对优势的龙头企业。国内照明企业通过并购、合作等方式，不断提升自身规模和实力。目前，国内照明行业已形成了一批具有较强品牌影响力和市场竞争力的大型企业。

公司在设计能力、技术积累、供应链管理、施工水平、品牌效应、风险防控等方面积淀颇丰。公司凭借 EPC 总承包能力和大型项目经验、资质与技术优势、品牌影响力，作为智慧城市建设的先行者，在景观照明工程行业中占据一席之地。

二、核心竞争力分析

1、资质与品牌优势

公司拥有城市及道路照明工程专业承包壹级、照明工程设计专项甲等核心业务资质，是国内较早从事照明工程设计与施工的企业之一。长期积累的项目业绩和市场口碑，使公司在景观照明、文旅夜游、智慧照明等领域具备较强的品牌影响力和市场认可度。

2、设计施工一体化与全产业链服务能力

公司具备照明工程设计、工程施工、产品研发、系统集成及后期运营维护等综合服务能力，能够为客户提供从前期方案策划、照明设计、产品选型到工程实施、智能控制、运维管理的整体解决方案，项目协同效率较高，交付质量较有保障。

3、专业团队与管理体系优势

公司拥有一支相对稳定的设计、工程、技术及管理团队，核心人员具备较丰富的行业经验。公司建立了较为完善的项目管理制度、成本控制体系和质量管理流程，能够保障业务运营的稳定性和项目实施的规范性。

4、重整成功，资产负债结构得到有效改善

2025 年 12 月末，公司重整计划执行完毕，引入了新的投资人，有效改善了公司的资产负债结构，为公司后续发展提供了有力支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	28,403,978.84	39,757,546.53	-28.56%	主要是业务市场需求萎缩，行业整体景气度下行，具体表现在

				如下三个方面：一是项目储备不足，体量较大的在建项目前期已经确认较大比例收入，在本期确认营收的规模有限。二是其他在建项目体量较小，对本期业绩提升效果不够显著。另外，六安子公司新签的 1 亿元灯具销售订单于 8 月份正式投产，尚未反映在年报业绩中，目前生产按计划正常进行，预计三季度收入有较大幅度增加。
营业成本	20,820,062.20	24,809,847.19	-16.08%	主要是本期营业收入的下降导致成本下降
销售费用	3,202,134.72	4,414,907.36	-27.47%	主要是本期公司依据各地业务情况严格控制减少人工费、招待费等所致
管理费用	28,746,978.91	28,248,464.81	1.76%	主要系本报告期诉讼费及破产重组等费用较上期增加所致
财务费用	-2,289,115.39	14,213,706.95	-116.10%	主要是本期公司借款均已还清利息支出减少所致
所得税费用	115,233.06	102,341.75	12.60%	主要是本期收到的企业所得税退税增加所致
研发投入	635,320.66	920,759.20	-31.00%	主要是本期研发人工、材料投入成本下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-52,361,328.04	-60,266,851.38	13.12%	主要是本期销售商品、提供劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-339,029,716.98	-107,010.00	-316,589.55%	主要是本期交易性金融资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	912,106,194.30	-2,655,758.96	34,439.13%	主要是本期收到破产重组剩余投资款所致
现金及现金等价物净增加额	520,715,149.28	-63,029,620.34	926.14%	主要是本期收到破产重组剩余投资款所致
税金及附加	1,154,011.05	795,605.99	45.05%	主要是本期预交税款增加所致
其他收益	-4,437,688.75	16,726.76	-26,630.47%	主要是本期项目债务重组导致的收益减少所致
投资收益	1,017,716.41	-3,475.42	29,383.26%	主要是本期供应商债权清偿及交易性金融资产利息导致的收益增加所致
信用减值损失	-12,726,772.12	-30,475,760.85	58.24%	主要系计提应收账款坏账准备减少所致
资产减值损失	6,394,806.42	-16,430,484.87	138.92%	主要系计提合同资产

				减值损失减少所致
资产处置收益	0.00	1,266,178.59	-100.00%	主要是本期处置资产减少所致
营业外收入	372,346.30	607,882.46	-38.75%	主要是本期供应商注销，核销应付账款减少所致
营业外支出	113,723.91	2,146,336.04	-94.70%	主要是本期营业外支出减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工程施工	19,427,376.51	13,351,180.79	31.28%	-44.59%	-30.16%	-14.20%
产品销售	5,559,404.95	5,153,928.01	7.29%	56.44%	39.32%	11.38%

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	1,017,716.41	-3.05%	主要是本期供应商债权清偿及交易性金融资产利息所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	6,394,806.42	-19.17%	主要系计提合同资产减值损失所致	否
营业外收入	372,346.30	-1.12%	主要是本期供应商注销，核销应付账款所致	否
营业外支出	113,723.91	-0.34%	主要是核销无法收回的其他应收款所致	否
信用减值损失	-12,726,772.12	38.15%	主要系计提应收账款坏账准备所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	558,650,561.	37.79%	37,718,280.7	2.39%	35.40%	主要为报告期

	16		6			内收到重整投资款所致
应收账款	262,256,816.62	17.74%	270,840,253.19	17.16%	0.58%	
合同资产	61,429,044.35	4.16%	92,509,840.40	5.86%	-1.70%	
存货	5,742,196.56	0.39%	10,637,849.24	0.67%	-0.28%	
投资性房地产	355,859.76	0.02%	355,859.76	0.02%	0.00%	
长期股权投资	645,458.27	0.04%	645,755.22	0.04%	0.00%	
固定资产	19,074,937.69	1.29%	19,986,221.70	1.27%	0.02%	
在建工程	125,949,706.65	8.52%	125,399,247.93	7.94%	0.58%	
使用权资产	4,854,111.39	0.33%	6,033,321.67	0.38%	-0.05%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
合同负债	1,015,348.59	0.07%	1,431,387.97	0.09%	-0.02%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	2,381,705.15	0.16%	3,556,706.02	0.23%	-0.07%	

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）	0.00				325,000,000.00			325,000,000.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	325,000,000.00			325,000,000.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	325,000,000.00			325,000,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	217,131.12	冻结或封存
固定资产	8,687,207.76	抵押担保
无形资产	11,148,923.52	抵押担保
在建工程	125,949,706.65	抵押担保
合计	146,002,969.05	

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
325,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	325,000,000.00			325,000,000.00				325,000,000.00	自有资金
合计	325,000,000.00	0.00	0.00	325,000,000.00	0.00	0.00	0.00	325,000,000.00	—

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	募集	证券上市	募集资金	募集资金	本期已使	已累计使	报告期末	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年
----	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

年份	方式	日期	总额	净额 (1)	用募 集资 金总 额	用募 集资 金总 额 (2)	募集 资金 使用 比例 (3) = (2) / (1)	变更 用途 的募 集资 金总 额	用途 的募 集资 金总 额	用途 的募 集资 金总 额比 例	募集 资金 总额	募集 资金 用途 及去 向	以上 募集 资金 金额
2021	2021 年度 以简 易程 序向 特定 对象 发行 股票	2021 年 12 月 21 日	24,66 4.93	24,66 4.93	3,106 .89	24,67 9.29	100.0 0%	0	0	0.00%	0	募集 资金 专用 账户 已于 2026 年 4 月 20 日销 户	0
合计	--	--	24,66 4.93	24,66 4.93	3,106 .89	24,67 9.29	100.0 0%	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明：

2026 年 1 月 20 日，公司已将用于暂时性补充流动资金的 3,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司非公开发行股份募集资金累计投入项目运用的募集资金 24,679.29 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 3,097.62 万元。募集资金专用账户累计利息收入扣除手续费净额 19.06 万元，2025 年 6 月 30 日募集资金专户已全部销户完毕，余额合计为 0 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														
1.1 深圳 市南 山区 安全 立体 防控 建设 设备 采购 项目 合作	2021 年 12 月 21 日	1.1 深圳 市南 山区 安全 立体 防控 建设 设备 采购 项目 合作	生产 建设	否	4,66 3.24	4,66 3.24	0	4,66 5.17	100. 04%	2023 年 03 月 01 日	0	0	不适 用	否

伙伴引入 (标段一、二) 项目		伙伴引入 (标段一、二) 项目												
1.2 酒泉城区夜间旅游环境提升工程	2021年12月21日	1.2 酒泉城区夜间旅游环境提升工程	生产建设	否	6,116.27	6,116.27	0	6,125.56	100.15%	2024年12月02日	0	0	不适用	否
1.3 中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程	2021年12月21日	1.3 中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程	生产建设	否	3,106.89	0	0	0	0.00%	2023年11月30日	0	0	不适用	否
2. 总部基地建设项目	2021年12月21日	2. 总部基地建设项目	生产建设	否	3,379.15	256.43	0	259.57	101.22%	2025年11月01日	0	0	不适用	否
3. 补充流动资金	2021年12月21日	3. 补充流动资金	补流	否	7,399.38	13,628.99	3,106.89	13,628.99	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				---	24,664.93	24,664.93	3,106.89	24,679.29	---	---	0	0	---	---
超募资金投向														
无	2026年06月30日	无	生产建设	否	0	0	0	0	0.00%	2026年06月30日			不适用	否
超募资金投向小计				---	0	0	0	0	---	---	0	0	---	---
合计				---	24,664.93	24,664.93	3,106.89	24,679.29	---	---	0	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计		深圳市南山区安全立体防控建设设备采购项目合作伙伴引入（标段一、二）项目：智慧城市建设和近两年各地积极探索的新型城市管理信息化综合应用形态，公司实施的南山区安防项目为当前国内较大的示范项目，具有较强的品牌与推广效应。基于此考虑，公司着力将此项目做成精品样板工程，在材料及人												

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）	工方面的投入较前期测算有所增加。另外该项目的主要材料均为有色金属材料，市场价格波动较大，公司所需的有色金属材料均为非标定制产品，在限定的工期内采购价格较高，项目毛利率也有所影响。酒泉城区夜间旅游环境提升工程：项目自施工以来，业主方对项目设计及施工方案多次提出变更要求，由于变更导致的实际工程量比合同工程量有了较大幅度的减少，使得项目实际结算金额比合同金额有所减少。同时，由于该项目合同约定的收款期较长，按会计准则要求，在确认收入的时候需要按一定的利率进行折现，以上两方面因素导致毛利率与测算数有所降低。
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、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2024 年 7 月 8 日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将募集资金永久补充流动资金的议案》《关于开立募集资金专户的议案》等议案，根据募集资金投资项目的实施进度、实际建情况及公司的资金情况，公司拟终止“总部基地建设项目”并将退回的土地价款用于永久补充流动资金。2024 年 11 月 4 日公司将收到的退还款项共计 31,227,227.00 元用于永久补充流动资金。 2026 年 3 月 24 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于部分募投项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，结合募投项目实际情况，公司所处行业环境与市场环境的变化，公司终止“中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程”募集资金投入，并将剩余尚未使用的募集资金 3,106.89 万元（最终金额以资金转出当日募集资金账户余额为准）永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司于 2021 年 12 月 23 日第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次审议通过，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款项合计 3,097.62 万元。上述投入及置换情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了容诚专字[2021]518Z0624 号鉴证报告。独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第四届董事会第十二次会议通过，同意公司在保证中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程项目资金需求的前提下，公司拟使用账户余额的闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。经公司第四届董事会第二十三次会议通过，同意延期归还闲置募集资金 3,000 万元并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自原到期之日起延长 12 个月。2024 年 3 月 14 日，公司公告因公司流动资金比较紧张，使用非公开发行股票闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金已到期，暂时无法归还至募集资金账户，待资金压力有所缓解时，将尽快归还暂时补充流动资金的募集资金。2026 年 1 月 20 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的 3,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户，具体内容详见公司于 2026 年 1 月 20 日披露的《深圳市名家汇科技股份有限公司关于归还闲置募集资金的公告》（公告编号：2026-004）。
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	同“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”

(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
酒泉城区夜间旅游环境提升工程	以简易程序向特定对象发行股票	酒泉城区夜间旅游环境提升工程	酒泉城区夜间旅游环境提升工程	6,116.27	0	6,125.56	100.15%	2024年12月31日	0	否	否
补充流动资金	以简易程序向特定对象发行股票	补充流动资金	总部基地建设项目和中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程	13,628.99		13,628.99	100.00%		0	不适用	否
合计	--	--	--	19,745.26	0	19,754.55	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、酒泉城区夜间旅游环境提升工程项目是应业主方要求，设计方案及工程量有所变动，导致进度缓慢未达预期。公司为严格把控项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，决定将上述募投项目达到预定可使用状态时间相应延期。2024年3月14日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》。 2、根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况及公司的资金情况，为合理地分配资源及改善公司的财务状况，更大程度发挥资金的使用效果，公司将募投项目“总部基地建设项目”终止并将退回的土地价款3,122.72万元用于永久补充流动资金。2024年7月8日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将募集资金永久补充流动资金的议案》《关于开立募集资金专户的议案》等议案。 3、结合募投项目实际情况，公司所处行业环境与市场环境的变化，公司拟终止“中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程”募集资金投入，并将剩余尚未使用的募集资金3,106.89万元（最终金额以资金转出当日募集资金账户余额为准）永久补充流动资金。2026年3月24日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了								

	《关于部分募投项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	酒泉城区夜间旅游环境提升工程项目自施工以来，业主方对项目设计及施工方案多次提出变更要求，由于变更导致的实际工程量比合同工程量有了较大幅度的减少，使得项目实际结算金额比合同金额有所减少。同时，由于该项目合同约定的收款期较长，按会计准则要求，在确认收入的时候需要按一定的利率进行折现，以上两方面因素导致毛利率与测算数有所降低。
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	风险等级 R1	32,500	0

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

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

1. 宏观经济波动与政策落地风险

公司业务仍与宏观经济周期、地方财政支出及行业政策密切相关。若经济增速放缓或政策落地不及预期，可能影响公司业务拓展与项目推进。

公司将密切关注宏观环境变化，积极适应政策导向，优化业务结构，提升高景气赛道占比，确保业务发展与政策导向保持一致。

2. 市场竞争加剧风险

随着照明行业集中度偏低、竞争持续加剧，公司面临市场份额和盈利水平承压的风险。

公司一方面深耕文旅夜游、城市更新等差异化赛道，提升设计与运营能力；另一方面加速向光通信、算力、半导体等新质生产力方向转型，构建新的核心增长极。

3. 应收账款与流动性风险

虽然重整完成后公司资产负债率大幅下降、现金流显著改善，但应收账款回收仍存在一定不确定性。

公司将持续强化应收账款清收机制，建立月度考核与责任到人制度，积极通过法律手段催收；坚持融资创新，探索多渠道融资方式，保障流动资金充足。

4. 转型落地不及预期风险

公司向科技型产业转型涉及新赛道、新业务、新模式的探索，存在并购整合、技术研发、市场拓展等方面的不确定性。

公司将严格项目准入与投资决策机制，强化尽调与投后管理，稳步推进并购重组与产业整合，确保转型战略有序落地。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴立群	董事	被选举	2026 年 01 月 16 日	工作调动
	董事长	聘任	2026 年 01 月 21 日	工作调动
程治文	总裁	聘任	2026 年 01 月 21 日	工作调动
李海荣	董事会秘书	解聘	2026 年 01 月 21 日	工作调动
	财务总监	聘任	2026 年 03 月 23 日	工作调动
王伟	董事会秘书、副总裁	聘任	2026 年 01 月 21 日	工作调动
韦晓	财务总监	解聘	2026 年 03 月 02 日	个人原因
杨帅	董事	被选举	2026 年 01 月 16 日	工作调动
高常键	董事	被选举	2026 年 01 月 16 日	工作调动
杨益	独立董事	被选举	2026 年 01 月 16 日	工作调动
赵根芝	副总裁	聘任	2026 年 03 月 23 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

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

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
公司因与阿	5,753	否	调解结案	被告阿克苏	截至报告期	2025 年 09	《关于重大

克苏市中汇投资建设运营有限公司存在建设工程施工合同纠纷，公司向新疆维吾尔自治区阿克苏地区阿克苏市人民法院提起诉讼。				市中汇投资建设运营有限公司分四期向原告深圳市名家汇科技股份有限公司支付工程款 47,233,692.37 元。	末，公司尚未收到款项，仍在执行中。	月 25 日	诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-078）
深圳市高新投集团有限公司因与六安名家汇光电科技有限公司发生担保合同纠纷而向深圳国际仲裁院提起仲裁。	4,565.02	是	仲裁于 2026 年 5 月 27 日开庭审理	尚未出具审理结果	不适用	2026 年 03 月 24 日	《关于重大仲裁的公告》（公告编号：2026-020）
公司因与芜湖市文化旅游投资有限公司存在建设工程施工合同纠纷，公司向安徽省芜湖市镜湖区人民法院提起诉讼。	2,079.2	否	一审于 2026 年 6 月 12 日开庭	尚未出具审理结果	不适用	2026 年 03 月 16 日	《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2026-014）
公司因与青岛西海岸新区城市管理局（青岛市黄岛区城市管理局）存在建设工程施工合同纠纷，公司向青岛市中级人民法院提起诉讼	18,736.53	否	一审于 2026 年 5 月 25 日开庭审理	尚未出具审理结果	不适用	2026 年 05 月 12 日	《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2026-045）
公司因与潍坊滨海旅游集团有限公司存在建设工程施工合同纠纷，公司向潍坊滨海经济技术开发区人民法院提起诉讼。	3,615.39	否	一审于 2026 年 5 月 28 日开庭审理	尚未出具审理结果	不适用	2026 年 05 月 18 日	《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2026-046）
公司因与肃州区城市管	1,926.75	否	2026 年 6 月 2 日已立	尚未出具审理结果	不适用	2026 年 06 月 03 日	《关于重大诉讼的公

理局存在建设工程施工合同纠纷，公司向酒泉市肃州区人民法院提起诉讼。			案，于 6 月 26 日开庭审理				告》（公告编号：2026-048）
公司因与江西磊天建设有限公司、中铁广州工程局集团有限公司、龙南市城市投资控股集团有限公司存在建设工程施工合同纠纷，公司向江西省赣州市龙南市人民法院提起诉讼。	1,012.29	否	案件于 2025 年 12 月 25 日开庭审理。公司于 2026 年 5 月 21 日收到判决书	一审法院驳回原告诉讼请求，公司提起上诉。	不适用	2025 年 12 月 05 日	巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-102）
公司因与佛山市禅城区城市管理综合服务中心存在建设工程施工合同纠纷，遂向广东省佛山市禅城区人民法院提起诉讼	12,755.23	否	收到案件受理通知书	尚未收到开庭通知	不适用	2025 年 05 月 14 日	巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-055）
青岛星河亮化工程有限公司因与青岛西海岸新区城市管理局、公司存在建设工程施工合同纠纷，遂向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼	1,394.13	是	一审出具判决	判决：被告青岛西海岸新区城市管理局支付工程款 4,382,100 元及逾期付款利息。	不适用	2025 年 06 月 12 日	巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-060）
公司因与余庆县海纳投资有限责任公司存在建设工程施工合同纠纷，公司向贵州省遵义市中级人民法院提起诉讼	10,860.08	否	二审于 2026 年 4 月 10 日开庭审理，裁定发回一审法院重审	一审法院尚未开庭	不适用	2025 年 07 月 01 日	巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2025-063）
公司与深圳爱克莱特科	2,434.09	是	2026 年 1 月 5 日，申请	不适用	不适用	2024 年 06 月 19 日	巨潮资讯网《关于重大

技股份有限公司存在买卖合同纠纷，爱克莱特向仲裁委员会提起仲裁			人提交《撤回仲裁申请书》，申请撤回仲裁申请。仲裁庭于 1 月 8 日决定撤销本案。				诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-068）
公司全资子公司六安市名家汇光电科技有限公司因与中国新兴建筑工程有限责任公司存在建设工程施工合同纠纷，向六安市金安区人民法院提起诉讼。	5,776.95	否	一审已于 2024 年 7 月 23 日开庭，待判决	尚未出具审理结果	不适用	2024 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-045）

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
前期尚未结案的累计诉讼、仲裁事项	5,442.6	公司作为被诉方的未决诉讼、仲裁具备或有负债的性质，但须视生效的裁决结果而定。	尚处于诉讼、仲裁的审理阶段，待开庭或待判决或判决待生效。	公司或子公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁 9 起，涉案金额 2796.04 万元；公司作为被起诉方涉及的诉讼、仲裁 9 起，涉案金额 2646.56 万元。	部分案件已立案尚待开庭；部分案件已开庭审理完毕，尚待出具生效裁决结果。		巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的进展公告》《关于累计及重大诉讼、仲裁情况的进展公告》
前期已结案的累计诉讼、仲裁事项	1,278.6	否	已出具生效的判决、裁定结果，审理程序终结，处于后续的执行阶段。未执行完毕的原因主要有： 1、尚处于执行阶段； 2、被执行人无财产足以全部履行； 3、被执行人破产	公司或子公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁 3 起，涉案金额 309.16 万元，不构成公司的支付义务，如被告无支付能力，可能造成公司的坏账损失；公司或子公司作为被起诉方涉及的	部分案件尚待履行裁决书中的义务，部分案件已申请强制执行。		巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的进展公告》《关于累计及重大诉讼、仲裁情况的进展公告》

			等；4、履行期限尚未届满；5、已履行部分，但因期限尚未届满未全部履行。	诉讼、仲裁 2 起，涉案金额 969.44 万元。			
--	--	--	-------------------------------------	---------------------------	--	--	--

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
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
六安名家汇光电科技有限公司	2024 年 01 月 05 日	2,450	2024 年 02 月 09 日	2,450	连带责任担保			2 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,450				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,450		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		2,300				

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		2,450					
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		2,450	报告期末全部担保余额合计 （A4+B4+C4）		2,300					
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			1.71%							
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0							
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0							
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0							
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0							
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无							
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：亿元

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
六安名家汇光电科技有限公司	安徽金晟达生物电子科技有限公司	1.06	0	0.00	0.00	0	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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司重整计划已执行完毕，深圳证券交易所已核准公司撤销因被法院裁定受理重整而实施的退市风险警示。公司股票自 2026 年 1 月 14 日复牌之日起被撤销退市风险警示并继续实施其他风险警示。	2026-01-13	巨潮资讯网《关于撤销因重整而被实施的退市风险警示并继续实施其他风险警示的公告》（公告编号：2026-001）
2026 年 1 月 20 日，公司将用于补充流动资金的 3,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户。	2026-01-20	巨潮资讯网《关于归还闲置募集资金的公告》（公告编号：2026-004）
股东程宗玉先生所持有的 55,296,535 股（占公司总股本 3.88%）公司股份已网拍成交。	2026-01-30	巨潮资讯网《关于股东所持股份司法拍卖成交的公告》（公告编号：2026-010）
公司拟使用破产重整后引入重整投资人的投资款 5 亿元自有资金，购买安全性高、流动性好的低风险理财产品。自 2026 年第二次临时股东会审议通过之日起 12 个月内有效。	2026-03-24	巨潮资讯网《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：2026-017）
公司终止“中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程”项目，并将剩余尚未使用的募集资金约 3,108.50 万元永久补充流动资金。	2026-03-24	巨潮资讯网《关于部分募投项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2026-018）
公司拟使用破产重整后引入重整投资人的投资款 5 亿元自有资金，购买安全性高、流动性好的低风险理财产品，自 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月内有效。	2026-04-10	巨潮资讯网《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：2026-032）
程宗玉先生所持股份司法拍卖已成交，其持有公司的 55,296,535 股股份已于 2026 年 4 月 10 日完成过户登记手续。至此，程宗玉先生名下不再持有公司任何股份。	2026-04-13	巨潮资讯网《关于股东所持股份司法拍卖完成过户的进展公告》（公告编号：2026-036）
公司作为联合体成员之一，中标“中牟县潘安湖片区城市更新项目 EPC0”，公司负责项目的全部运营工作。 该项目总投资为 299,675.72 万元，其中工程费为 240,498.39 万元。公司承担运营工作量的 100%。	2026-04-22	巨潮资讯网《关于项目中标结果的公告》（公告编号：2026-037）
联储证券股份有限公司作为 2025 年新余领九投资管理中心（有限合伙）收购公司股权项目之财务顾问和持续督导机构，原委派的财务顾问主办人为王俊先生、赵芑羽先生。现委派虞筱隽女士接替赵芑羽先生担任财务顾问主办人。	2026-04-24	巨潮资讯网《关于变更持续督导财务顾问主办人的公告》（公告编号：2026-038）
因公司执行《重整计划》，实施资本公积转增股本，致使原持股 5%以上的股东张宇先生被动稀释为 5%以下股东。张宇先生在未来 12 个月内拟根据市场情况适当减持。	2026-05-21	巨潮资讯网《简式权益变动报告书》
公司股票自 2026 年 6 月 15 日开市起停牌一天，于 6 月 16 日开市起复牌，并被撤销“其他风险警示”，股票简称由“ST 名家汇”变更为“名家汇”。	2026-06-15	巨潮资讯网《关于撤销其他风险警示暨股票停牌一天的公告》（公告编号：2026-051）

公司股票连续 3 个交易日（2026 年 6 月 24 日—26 日）收盘价格涨幅偏离值累计达到 33.83%，公司确认没有应予以披露而未披露的事项。	2026-06-26	巨潮资讯网《关于公司股票交易异常波动的公告》（公告编号：2026-053）
持有公司股份 74,556,697 股（占公司总股本比例 5.2299%）的 5%以上股东中国新兴集团有限责任公司，计划在披露减持计划公告之日起十五个交易日后的 3 个月内（2026 年 7 月 20 日至 10 月 19 日），以集中竞价方式减持公司股份不超过 3,350,000 股（占公司总股本比例 0.2350%）。	2026-06-29	巨潮资讯网《关于持股 5%以上股东拟集中竞价减持股份的预披露公告》（公告编号：2026-052）

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司全资子公司六安名家汇拟与专业投资机构力合中科私募股权基金管理（深圳）有限公司等合伙人共同出资 21,770 万元，投资深圳力合算芯二号创业投资企业（有限合伙）。

六安名家汇最终实缴出资 1,200 万元，出资比例为 15%。受各方合作意向调整等客观情况影响，基于审慎运用资金、严控投资风险及精简管理成本的考量，经合伙人会议决议通过，六安名家汇与林志民签署了《财产份额转让协议》，六安名家汇将其财产份额以 1,200 万元的价格转让给有限合伙人之一林志民。六安名家汇已于 2026 年 3 月 31 日收到 1,200 万元。

详见公司于 2026 年 4 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司终止与专业投资机构共同投资的公告》（公告编号：2026-022）。

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	690,900,056	48.46%				-26,300,000	-26,300,000	664,600,056	46.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	690,900,056	48.46%				-26,300,000	-26,300,000	664,600,056	46.62%
其中：境内法人持股	664,000,000	46.58%				0	0	664,000,000	46.58%
境内自然人持股	26,900,056	1.89%				-26,300,000	-26,300,000	600,056	0.04%
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	734,696,513	51.54%				26,300,000	26,300,000	760,996,513	53.38%
1、人民币普通股	734,696,513	51.54%				26,300,000	26,300,000	760,996,513	53.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,425,596,569	100.00%				0	0	1,425,596,569	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，董事、高级管理人员持有的高管锁定股减少 26,300,000 股，系程宗玉减少 26,300,000 股高管锁定股所致。

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
李海荣	225,000			225,000	现任董事、高管，按持股总数的 75%限售为高管锁定股	执行董事、高管股份锁定的规则
程宗玉	26,300,000	-26,300,000		0	原董事长、总裁程宗玉先生所持有的股份被司法拍卖成交，程宗玉先生被动减持公司股份 55,296,535 股，不再直接持有公司股份。	2026 年 4 月 10 日股份完成过户。
程治文	262,556			262,556	现任董事、高管，按持股总数的 75%限售为高管锁定股	执行董事、高管股份锁定的规则
周家棟	112,500			112,500	现任高管，按持股总数的 75%限售为高	执行董事、高管股份锁定的规则

					管锁定股	
深圳前海普渡资本管理有限公司—普渡金秋私募证券投资基金	55,000,000			55,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
广州晟维投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000			30,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
深圳市招平寰泽投资合伙企业(有限合伙)	14,200,000			14,200,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
广州粤资贰号投资咨询合伙企业(有限合伙)	10,000,000			10,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
广州嘉拓投资合伙企业(有限合伙)	28,000,000			28,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
重庆国际信托股份有限公司—重信·开阳 25001·煜泰 15 号集合资金信托计划	48,000,000			48,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
深圳国华家里投资合伙企业(有限合伙)—国华领航 2 号私募证券投资基金	71,000,000			71,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
深圳市恒泰融安投资管理有限公司—恒泰融安启宏汇兴 1 号私募证券投资基金	20,000,000			20,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
新余领九投资管理中心(有限合伙)	200,000,000			200,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2028 年 12 月 23 日
重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·焱阳 5 号单一资金信托	22,000,000			22,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
广州阅华时光投资合伙企业(有限合伙)	38,000,000			38,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
深圳高旗环亚私募证券基金管理有限公司—高旗资本汇	71,000,000			71,000,000	首发后限售股 (通过参与公司破产重整投资获得股票)	2026 年 12 月 23 日

展 1 号私募证 券投资基金						
中原信托有限 公司—中原信 托—恒通 269 号—财富管理 服务信托	56,800,000			56,800,000	首发后限售股 (通过参与公 司破产重整投 资获得股票)	2026 年 12 月 23 日
合计	690,900,056	-26,300,000	0	664,600,056	--	--

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		22,650		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态		数量		
新余领九投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	14.03%	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	不适用		0		
中国新兴集团有限责任公司	国有法人	5.23%	74,556,697.00	0.00	0.00	74,556,697.00	不适用		0		
深圳国华家里投资合伙企业（有限合伙）—国华领航 2 号私募证券投资基金	其他	4.98%	71,000,000.00	0.00	71,000,000.00	0.00	不适用		0		
深圳高旗环亚私募证券基金管理有	其他	4.98%	71,000,000.00	0.00	71,000,000.00	0.00	不适用		0		

限公司 一高旗 资本汇 展 1 号 私募证 券投资 基金								
张宇	境内自 然人	4.08%	58,157, 497.00	0.00	0.00	58,157, 497.00	不适用	0
中原信 托有限 公司— 中原信 托—恒 通 269 号—财 富管理 服务信 托	其他	3.98%	56,800, 000.00	0.00	56,800, 000.00	0.00	不适用	0
魏巍	境内自 然人	3.88%	55,296, 535.00	55,296, 535.00	0.00	55,296, 535.00	不适用	0
深圳前 海普渡 资本管 理有限 公司— 普渡金 秋私募 证券投 资基金	其他	3.86%	55,000, 000.00	0.00	55,000, 000.00	0.00	不适用	0
重庆国 际信托 股份有 限公司 —重 信·开 阳 25001· 煜泰 15 号集合 资金信 托计划	其他	3.37%	48,000, 000.00	0.00	48,000, 000.00	0.00	不适用	0
广州阅 华时光 投资合 伙企业 (有限 合伙)	境内非 国有法 人	2.67%	38,000, 000.00	0.00	38,000, 000.00	0.00	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	控股股东新余领九投资管理中心(有限合伙)与上述股东之间不存在关联关系,亦不构成一致行动人。 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否构成一致行动人。							

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
中国新兴集团有限责任公司	74, 556, 697	人民币普通股	74, 556, 697
张宇	58, 157, 497	人民币普通股	58, 157, 497
魏巍	55, 296, 535	人民币普通股	55, 296, 535
深圳市金秋创盈二号投资合伙企业（有限合伙）	20, 351, 996	人民币普通股	20, 351, 996
深圳市名家汇科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户	18, 308, 121	人民币普通股	18, 308, 121
深圳市高新投集团有限公司	13, 793, 749	人民币普通股	13, 793, 749
六安名家汇光电科技有限公司	7, 887, 457	人民币普通股	7, 887, 457
国泰海通证券股份有限公司	6, 839, 100	人民币普通股	6, 839, 100
法国巴黎银行－自有资金	5, 511, 114	人民币普通股	5, 511, 114
吴玉胜	5, 487, 200	人民币普通股	5, 487, 200
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	控股股东新余领九投资管理中心（有限合伙）与上述股东之间不存在关联关系，亦不构成一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否构成一致行动人。		
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）	无		

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）
程宗玉	董事长、 总裁	离任	55,296,535	0	55,296,535	0	0	0	0
合计	--	--	55,296,535	0	55,296,535	0	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：深圳市名家汇科技股份有限公司

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	558,650,561.16	37,718,280.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	325,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		1,012,665.85
应收账款	262,256,816.62	270,840,253.19
应收款项融资		367,066.06
预付款项	2,240,486.25	2,345,796.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,230,123.99	988,963,822.24
其中：应收利息	4,003,482.16	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,742,196.56	10,637,849.24
其中：数据资源		
合同资产	61,429,044.35	92,509,840.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,000,829.07	3,558,767.18
其他流动资产	4,257,972.34	4,206,854.20
流动资产合计	1,313,808,030.34	1,412,161,195.31
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,813,305.02	1,915,246.77
长期股权投资	645,458.27	645,755.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	355,859.76	355,859.76
固定资产	19,074,937.69	19,986,221.70
在建工程	125,949,706.65	125,399,247.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,854,111.39	6,033,321.67
无形资产	11,608,303.12	11,814,256.78
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		19,112.94
其他非流动资产	294,105.13	294,105.13
非流动资产合计	164,595,787.03	166,463,127.90
资产总计	1,478,403,817.37	1,578,624,323.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	65,595,848.04	123,845,417.36
预收款项		
合同负债	1,015,348.59	1,431,387.97
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	3,836,381.46	5,456,369.94
应交税费	2,903,673.82	5,043,237.43
其他应付款	6,497,297.65	8,537,991.46
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	25,604,035.27	26,345,319.23
其他流动负债	7,587,837.34	11,162,738.75
流动负债合计	113,040,422.17	181,822,462.14
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	2,381,705.15	3,556,706.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,378,603.75	11,531,510.36
递延收益	1,967,379.10	2,081,813.21
递延所得税负债		
其他非流动负债	132,658.30	
非流动负债合计	18,860,346.30	17,170,029.59
负债合计	131,900,768.47	198,992,491.73
所有者权益：		
股本	1,425,596,569.00	1,425,596,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,452,057,725.37	1,450,809,317.93
减：库存股	8,790,685.00	7,887,457.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,604,711.89	57,604,711.89
一般风险准备		
未分配利润	-1,580,182,244.17	-1,546,740,475.73
归属于母公司所有者权益合计	1,346,286,077.09	1,379,382,666.09
少数股东权益	216,971.81	249,165.39
所有者权益合计	1,346,503,048.90	1,379,631,831.48
负债和所有者权益总计	1,478,403,817.37	1,578,624,323.21

法定代表人：程治文 主管会计工作负责人：李海荣 会计机构负责人：李海荣

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	555,930,102.54	16,500,602.41
交易性金融资产	285,000,000.00	

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	156,766,203.18	155,305,748.27
应收款项融资		
预付款项	2,089,189.25	2,158,069.73
其他应收款	313,602,035.91	1,144,052,083.93
其中：应收利息	3,957,947.91	
应收股利		
存货	1,783,387.42	6,367,140.46
其中：数据资源		
合同资产	61,373,884.77	92,303,403.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,000,829.07	3,558,767.18
其他流动资产	129,390.92	478,849.00
流动资产合计	1,378,675,023.06	1,420,724,664.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,069,513.92	1,069,513.92
长期股权投资	294,341,300.00	294,341,300.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	355,859.76	355,859.76
固定资产	2,629,261.61	2,879,142.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,854,111.39	6,033,321.67
无形资产	459,379.60	525,005.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		19,112.94
其他非流动资产	294,105.13	294,105.13
非流动资产合计	304,003,531.41	305,517,361.00
资产总计	1,682,678,554.47	1,726,242,025.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	26,715,198.49	34,428,650.71
预收款项		
合同负债	891,100.80	906,156.27
应付职工薪酬	2,770,276.46	4,171,878.30
应交税费	2,474,338.37	4,512,399.88
其他应付款	5,344,410.58	12,132,405.65
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	2,604,035.27	3,308,971.87
其他流动负债	7,528,096.39	8,059,703.38
流动负债合计	48,327,456.36	67,520,166.06
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	2,381,705.15	3,556,706.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,341,797.15	2,640,209.22
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	132,658.30	
非流动负债合计	5,856,160.60	6,196,915.24
负债合计	54,183,616.96	73,717,081.30
所有者权益：		
股本	1,425,596,569.00	1,425,596,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,471,799,561.13	1,468,600,181.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,604,711.89	57,604,711.89
未分配利润	-1,326,505,904.51	-1,299,276,517.90
所有者权益合计	1,628,494,937.51	1,652,524,944.20
负债和所有者权益总计	1,682,678,554.47	1,726,242,025.50

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	28,403,978.84	39,757,546.53

其中：营业收入	28,403,978.84	39,757,546.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,269,392.15	73,403,291.50
其中：营业成本	20,820,062.20	24,809,847.19
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	1,154,011.05	795,605.99
销售费用	3,202,134.72	4,414,907.36
管理费用	28,746,978.91	28,248,464.81
研发费用	635,320.66	920,759.20
财务费用	-2,289,115.39	14,213,706.95
其中：利息费用	523,375.36	14,603,984.31
利息收入	2,567,304.83	519,518.23
加：其他收益	-4,437,688.75	16,726.76
投资收益（损失以“—”号填列）	1,017,716.41	-3,475.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-296.95	-3,475.42
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-12,726,772.12	-30,475,760.85
资产减值损失（损失以“—”号填列）	6,394,806.42	-16,430,484.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,266,178.59
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-33,617,351.35	-79,272,560.76
加：营业外收入	372,346.30	607,882.46
减：营业外支出	113,723.91	2,146,336.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-33,358,728.96	-80,811,014.34

减：所得税费用	115,233.06	102,341.75
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-33,473,962.02	-80,913,356.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-33,473,962.02	-80,913,356.09
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）	-33,441,768.44	-80,880,046.34
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-32,193.58	-33,309.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-33,473,962.02	-80,913,356.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,441,768.44	-80,880,046.34
归属于少数股东的综合收益总额	-32,193.58	-33,309.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.12
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.12

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：程治文 主管会计工作负责人：李海荣 会计机构负责人：李海荣

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	21,117,238.27	36,054,737.80
减：营业成本	13,901,832.80	21,110,598.28
税金及附加	560,003.67	243,042.71
销售费用	2,487,168.02	3,449,157.83
管理费用	25,123,389.75	24,373,483.05
研发费用		0.00
财务费用	-2,406,085.39	13,902,442.20
其中：利息费用	165,775.63	14,074,841.36
利息收入	2,318,999.30	328,631.09
加：其他收益	-5,135,496.58	-105,794.19
投资收益（损失以“—”号填列）	3,356,164.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,095,436.96	-30,611,092.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）	6,064,595.39	-16,430,484.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,132,313.78
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,359,244.24	-73,039,043.61
加：营业外收入	344,912.67	603,872.46
减：营业外支出	99,821.98	2,123,783.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,114,153.55	-74,558,954.24
减：所得税费用	115,233.06	102,341.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,229,386.61	-74,661,295.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,229,386.61	-74,661,295.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-27,229,386.61	-74,661,295.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	-0.11
(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.11

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	55,819,352.74	49,957,979.31
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	29,048.92	1,138,357.46
收到其他与经营活动有关的现金	40,326,177.71	10,187,770.01
经营活动现金流入小计	96,174,579.37	61,284,106.78
购买商品、接受劳务支付的现金	69,292,203.89	42,819,100.79
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	20,121,719.31	21,141,902.14
支付的各项税费	3,711,779.03	2,246,581.86
支付其他与经营活动有关的现金	55,410,205.18	55,343,373.37
经营活动现金流出小计	148,535,907.41	121,550,958.16
经营活动产生的现金流量净额	-52,361,328.04	-60,266,851.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,000,001.00	
取得投资收益收到的现金	52,657.53	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,560.86	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,054,219.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	653,145.35	107,010.00
投资支付的现金	357,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,430,791.02	
投资活动现金流出小计	371,083,936.37	107,010.00
投资活动产生的现金流量净额	-339,029,716.98	-107,010.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	914,472,130.61	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	914,472,130.61	
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	1,537,386.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,635.59	650,416.32
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	1,362,300.72	467,955.98
筹资活动现金流出小计	2,365,936.31	2,655,758.96
筹资活动产生的现金流量净额	912,106,194.30	-2,655,758.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	520,715,149.28	-63,029,620.34
加：期初现金及现金等价物余额	37,718,280.76	157,885,587.54
六、期末现金及现金等价物余额	558,433,430.04	94,855,967.20

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	41,668,458.13	47,005,178.74
收到的税费返还	29,048.92	1,138,357.46
收到其他与经营活动有关的现金	27,647,678.72	22,062,335.59
经营活动现金流入小计	69,345,185.77	70,205,871.79
购买商品、接受劳务支付的现金	17,590,220.92	41,962,480.85
支付给职工以及为职工支付的现金	13,422,949.78	9,318,889.38
支付的各项税费	2,428,666.98	1,496,643.95
支付其他与经营活动有关的现金	110,328,149.19	30,820,632.42
经营活动现金流出小计	143,769,986.87	83,598,646.60
经营活动产生的现金流量净额	-74,424,801.10	-13,392,774.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,001.00	
取得投资收益收到的现金	52,657.53	
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,560.86	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,054,219.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,745.35	
投资支付的现金	305,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,289,002.70	
投资活动现金流出小计	318,309,748.05	
投资活动产生的现金流量净额	-298,255,528.66	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	914,472,130.61	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	914,472,130.61	
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	8,370.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,362,300.72	467,955.98
筹资活动现金流出小计	2,362,300.72	476,326.20
筹资活动产生的现金流量净额	912,109,829.89	-476,326.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	539,429,500.13	-13,869,101.01
加：期初现金及现金等价物余额	16,500,602.41	19,209,711.84
六、期末现金及现金等价物余额	555,930,102.54	5,340,610.83

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
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,425,596,569.00				1,450,809,317.93	7,887,457.00			57,604,711.89		-1,546,740,475.73		1,379,382,669.09	249,165.39	1,379,631,831.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	1,425,596.00				1,450,809.31	7,887,457.00			57,604,711.89		-1,546,740.47		1,379,382.66	249,165.39	1,379,631.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,248,407.44	903,228.00					-33,441.76		-33,096.58	-32,193.58	-33,128.78
（一）综合收益总额											-33,441.76		-33,441.76	-32,193.58	-33,473.96
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本															

(或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他					1,2 48, 407 .44	903 ,22 8.0 0							345 ,17 9.4 4		345 ,17 9.4 4
四、本期期 末余额	1,4 25, 596 ,56 9.0 0				1,4 52, 057 ,72 5.3 7	8,7 90, 685 .00			57, 604 ,71 1.8 9		- 1,5 80, 182 ,24 4.1 7		1,3 46, 286 ,07 7.0 9	216 ,97 1.8 1	1,3 46, 503 ,04 8.9 0

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
	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		所有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年 末余额	695 ,59 6,5 69. 00				822 ,40 5,0 83. 49				57, 604 ,71 1.8 9		- 1,4 79, 166 ,26 2.5 1		96, 440 ,10 1.8 7	314 ,64 8.9 9	96, 754 ,75 0.8 6
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															

二、本年期初余额	695,596,569.00				822,405,083.49				57,604,711.89		-1,479,166,262.51		96,440,101.87	314,648.99	96,754,750.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-80,880,046.34		-80,880,046.34	-33,309.75	-80,913,356.09
（一）综合收益总额											-80,880,046.34		-80,880,046.34	-33,309.75	-80,913,356.09
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公 积转增资本（或股本）															
2．盈余公 积转增资本（或股本）															
3．盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	695,596,569.00				822,405,083.49				57,604,711.89		-1,560,046,308.85		15,560,055.53	281,339.24	15,841,394.77

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	1,425,596,569.00				1,468,600,181.21				57,604,711.89	-1,299,276,517.90		1,652,524,944.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,425,596,569.00				1,468,600,181.21				57,604,711.89	-1,299,276,517.90		1,652,524,944.20
三、本期增减变动金额					3,199,379.					-27,22		-24,03

（减少以 “－”号填 列）					92					9,386 .61		0,006 .69
（一）综合 收益总额										— 27,22 9,386 .61		— 27,22 9,386 .61
（二）所有 者投入和减 少资本												
1．所有者 投入的普通 股												
2．其他权 益工具持有 者投入资本												
3．股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4．其他												
（三）利润 分配												
1．提取盈 余公积												
2．对所有 者（或股 东）的分配												
3．其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1．资本公 积转增资本 （或股本）												
2．盈余公 积转增资本 （或股本）												
3．盈余公 积弥补亏损												
4．设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5．其他综 合收益结转 留存收益												
6．其他												
（五）专项 储备												
1．本期提												

取												
2. 本期使用												
（六）其他					3,199,379.92							3,199,379.92
四、本期期末余额	1,425,596,569.00				1,471,799,561.13				57,604,711.89	1,326,505,904.51		1,628,494,937.51

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	695,596,569.00				823,159,039.65				57,604,711.89	1,303,885,273.80		272,475,046.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,596,569.00				823,159,039.65				57,604,711.89	1,303,885,273.80		272,475,046.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										74,661,295.99		74,661,295.99
（一）综合收益总额										74,661,295.99		74,661,295.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	695,596,569.00				823,159,039.65				57,604,711.89	-1,378,546,569.79		197,813,750.75

三、公司基本情况

深圳市名家汇科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于 2016 年 3 月 15 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]391 号文核准,向社会公众发行人民币普通股(A 股),成为创业板上市公司。本公司在深圳市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为 91440300728556175Y 的营业执照。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,425,596,569 股，注册资本为人民币 1,425,596,569 元。

注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A2001(20 层 01-06 号)。

总部地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A2001(20 层 01-06 号)。

公司法定代表人：程治文。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事照明工程业务及与之相关的照明工程设计、照明产品的研发、生产、销售及合同能源管理业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

- 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

- 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位 and 公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

- 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、（十一）5、金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑 汇票组合	出票人具有较高的信用等级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑 汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款		
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 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；
- 6) 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。

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。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险组合	应收重组管理人的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考同类型企业信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。对于不含重大融资成分的合同资产，本公司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。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合同资产		
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

a、本公司合同资产账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

17、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

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

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、债权投资

公司按照一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

公司按照一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

21、长期应收款

公司按照一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金
额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	土地使用权证登记年限		
房屋建筑物	20-25	5.00	3.80-4.75

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

- 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	10 年	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限	直线法
土地使用权	30 年	土地使用权证登记年限	直线法
专利权	5 年	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。 本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、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、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3） 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

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

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

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

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，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，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

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

销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

②提供服务合同

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

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含工程项目建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

④BOT 合同

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供实际建造服务的，按照附注三、27（2）、③所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

⑤BT 合同

对于本公司提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照附注三、27（2）、③所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物等。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额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

(1) 租赁的分类在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务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于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊分期计入当期损益。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收款额，在实际发生时计入当期损益。(3) 融资租赁的会计处理方法于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益(4) 租赁变更本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：1. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）债务重组

- 债务重组损益确认时点

公司只有在债务重组完成日，符合金融资产和金融负债终止确认条件时才能终止确认相关债权和债务，并确认债务重组相关损益。债务重组完成日是指已经履行了董事会及股东会决议审批签订了债务重组协议或法院裁定，将相关资产转让给债权人、将债务转为资本或修改债务条件开始执行的日期。以资产抵偿债务的在相关资产的完成交接并办妥产权变更手续、以债务转为资本的在办理完工商登记手续或登记机构的股权登记、以修改债务条件的在判断能够履约并开始执行时为确认时点。对于在报告期间已经开始协商、但在报告期资产负债表日后履行相关义务的债务重组，不属于资产负债表日后调整事项。

②债权人的会计处理

本公司作为债权人的，以放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

③债务人的会计处理

A、以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B、将债务转为权益工具方式进行债务重组的，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。所清偿债务账面价值与权益工具公允价值确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

C、采用修改其他条款方式进行债务重组的，重新确认和计量重组债务，重新计量的债务与原债务之间的差额，计入当期损益。

D、以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，按照企业会计准则的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；建造合同；提供有形动产租赁服务	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%/12%

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
六安名家汇光电科技有限公司	15.00%
名匠智汇建设发展有限公司	20.00%
庆元名家汇光电科技有限公司	20.00%
北京大话神游光影科技发展有限公司	20.00%
安徽睿翔光电科技有限公司	20.00%
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	25.00%
辽宁沈北智慧路灯建设管理有限公司	25.00%
安徽名家汇产业园开发管理有限公司	20.00%
名匠智汇（中山）科技有限公司	20.00%
深圳市名家汇科技发展有限公司	20.00%
黄山市名家汇科技有限公司	20.00%
芜湖市名家汇科技有限公司	20.00%
深圳市鑫旭茂算力投资有限公司	25.00%

2、税收优惠

- （1）本公司 2023 年 11 月 15 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202344204663，有效期为 三年，2026 年适用企业所得税税率为 15%。本公司采用的是总部汇总缴纳企业所得税。
- （2）本公司之控股子公司六安名家汇光电科技有限公司 2024 年 11 月 28 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202434003942，有效期为三年，2026 年适用企业所得税税率为 15%。
- （3）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》（2023 年第 12 号）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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司名匠智汇、庆元名家汇、大话神游、安徽睿翔、安徽产业园、中山名匠、名家汇科技、黄山名家汇、芜湖名家汇为符合条件的小型微利企业，享受上述企业所得税税收优惠。

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	1,394.77	1,394.77
银行存款	558,649,166.39	35,906,138.37
其他货币资金		1,810,747.62
合计	558,650,561.16	37,718,280.76

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
被冻结的银行存款	217,131.12	1,810,747.62
合计	217,131.12	1,810,747.62

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	325,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	325,000,000.00	
其中：		
合计	325,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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		851,284.35
商业承兑票据		169,875.26
减：坏账准备		-8,493.76
合计		1,012,665.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,021,159.61	100.00%	8,493.76	0.83%	1,012,665.85
其中：										
银行承兑汇票						851,284.35	83.36%			851,284.35
商业承						169,875	16.64%	8,493.7	5.00%	161,381

兑汇票						. 26		6		. 50
合计	0. 00	0. 00%	0. 00	0. 00%	0. 00	1, 021, 1 59. 61	100. 00%	8, 493. 7 6	0. 83%	1, 012, 6 65. 85

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	8, 493. 76				-8, 493. 76	0. 00
合计	8, 493. 76				-8, 493. 76	0. 00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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）	154, 149, 894. 04	134, 265, 873. 33

1 至 2 年	14,927,186.92	32,941,234.47
2 至 3 年	80,412,879.71	70,437,909.69
3 年以上	459,882,654.52	504,021,937.24
3 至 4 年	79,649,736.56	111,508,727.23
4 至 5 年	151,620,649.56	225,289,999.03
5 年以上	228,612,268.40	167,223,210.98
合计	709,372,615.19	741,666,954.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	275,658,779.82	38.86%	275,658,779.82	100.00%	0.00	313,170,579.45	42.23%	313,170,579.45	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	433,713,835.37	61.14%	171,457,018.75	39.53%	262,256,816.62	428,496,375.28	57.77%	157,656,122.09	36.79%	270,840,253.19
其中：										
账龄组合	433,713,835.37	61.14%	171,457,018.75	39.53%	262,256,816.62	428,496,375.28	57.77%	157,656,122.09	36.79%	270,840,253.19
合计	709,372,615.19	100.00%	447,115,798.57	63.03%	262,256,816.62	741,666,954.73	100.00%	470,826,701.54	63.48%	270,840,253.19

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
客户一	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	100.00%	预计无法收回
客户二	42,093,000.84	42,093,000.84	42,093,000.84	42,093,000.84	100.00%	预计无法收回
客户三	32,184,735.63	32,184,735.63	32,184,735.63	32,184,735.63	100.00%	预计无法收回
客户四	12,483,191.00	12,483,191.00	12,447,222.94	12,447,222.94	100.00%	预计无法收回
客户五	11,079,584.30	11,079,584.30	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户六	10,928,179.54	10,928,179.54	10,928,179.54	10,928,179.54	100.00%	预计无法收回
客户七	10,412,427.1	10,412,427.1	10,544,698.3	10,544,698.3	100.00%	预计无法收回

	3	3	4	4		
客户八	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	100.00%	预计无法收回
客户九	7,353,428.50	7,353,428.50	7,353,428.50	7,353,428.50	100.00%	预计无法收回
客户十	7,124,231.39	7,124,231.39	7,124,231.39	7,124,231.39	100.00%	预计无法收回
客户十一	7,230,000.00	7,230,000.00	7,008,326.00	7,008,326.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	4,933,652.83	4,933,652.83	4,933,652.83	4,933,652.83	100.00%	预计无法收回
客户十三	5,160,000.00	5,160,000.00	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	4,585,266.84	4,585,266.84	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	4,178,404.44	4,178,404.44	1,809,580.30	1,809,580.30	100.00%	预计无法收回
客户十六	3,475,385.06	3,475,385.06	3,475,385.06	3,475,385.06	100.00%	预计无法收回
客户十七	3,388,139.80	3,388,139.80	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	62,100,876.76	62,100,876.76	51,296,263.06	51,296,263.06	100.00%	预计无法收回
合计	313,170,579.45	313,170,579.45	275,658,779.82	275,658,779.82		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	153,746,823.13	7,687,341.16	5.00%
1 至 2 年	13,453,811.96	1,345,381.20	10.00%
2 至 3 年	79,679,442.33	15,935,888.47	20.00%
3 至 4 年	48,062,894.69	24,031,447.35	50.00%
4 至 5 年	81,569,513.45	65,255,610.78	80.00%
5 年以上	57,201,349.81	57,201,349.81	100.00%
合计	433,713,835.37	171,457,018.75	

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	
应收账款坏账准备	470,826,701.54	13,069,015.00	1,034,348.16	35,745,569.81		447,115,798.57
合计	470,826,701.54	13,069,015.00	1,034,348.16	35,745,569.81		447,115,798.57

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
客户一	369,748.16	收回	工程款抵消费卡	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户二	334,500.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张

客户三	247,600.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户四	52,500.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户五	20,000.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户六	10,000.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
合计	1,034,348.16			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,745,569.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	工程施工	11,079,584.30	预计无法收回	审批	否
客户二	工程施工	5,160,000.00	预计无法收回	审批	否
客户三	工程施工	4,585,266.84	预计无法收回	审批	否
客户四	工程施工	3,388,139.80	预计无法收回	审批	否
客户五	工程施工	2,368,824.14	预计无法收回	审批	否
客户六	工程施工	1,090,156.22	预计无法收回	审批	否
客户七	工程施工	844,682.89	预计无法收回	审批	否
客户八	工程施工	845,185.70	预计无法收回	审批	否
客户九	工程施工	522,618.80	预计无法收回	审批	否
客户十	工程施工	339,446.00	预计无法收回	审批	否
客户十一	工程施工	118,114.00	预计无法收回	审批	否
其他客户	工程施工	5,403,551.12	预计无法收回	审批	否
合计		35,745,569.81			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	59,471,973.97	40,014,236.69	99,486,210.66	11.83%	85,965,400.08
客户二	95,741,329.59	0.00	95,741,329.59	11.39%	4,787,066.48
客户三	75,265,764.51	0.00	75,265,764.51	8.95%	75,265,764.51
客户四	59,378,967.59	8,053,260.20	67,432,227.79	8.02%	26,119,052.36
客户五	53,447,689.51	0.00	53,447,689.51	6.36%	10,689,537.90
合计	343,305,725.17	48,067,496.89	391,373,222.06	46.55%	202,826,821.33

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
已完工未结算资产	120,374,250.19	67,859,411.59	52,514,838.60	131,783,247.01	58,330,600.87	73,452,646.14
未到期的质保金	10,944,577.23	2,030,371.48	8,914,205.75	36,688,395.61	17,631,201.35	19,057,194.26
合计	131,318,827.42	69,889,783.07	61,429,044.35	168,471,642.62	75,961,802.22	92,509,840.40

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
江南新城（阳湖片区）亮化改造提升工程项目 EPC	11,280,221.63	质保金到期转入应收账款
城市中央会客厅夜间经济环境营造项目	6,694,381.80	项目未结算，账龄正常发生变动
黄山市屯溪区江南新城 5G 智慧杆项目	4,789,306.67	项目未结算，账龄正常发生变动
武汉市东湖高新区智慧杆项目	5,830,273.49	项目未完工，账龄正常发生变动
合计	28,594,183.59	——

(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	14,304,904.19	10.89%	14,304,904.19	100.00%	0.00	14,304,934.42	8.49%	14,304,934.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	117,013,923.23	89.11%	55,584,878.88	47.50%	61,429,044.35	154,166,708.20	91.51%	61,656,867.80	39.99%	92,509,840.40
其中：										
账龄组合	117,013,923.23	89.11%	55,584,878.88	47.50%	61,429,044.35	154,166,708.20	91.51%	61,656,867.80	39.99%	92,509,840.40
合计	131,318,827.42	100.00%	69,889,783.07	53.22%	61,429,044.35	168,471,642.62	100.00%	75,961,802.22	45.09%	92,509,840.40

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
客户一	9,968,497.36	9,968,497.36	9,968,497.36	9,968,497.36	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	4,336,437.06	4,336,437.06	4,336,406.83	4,336,406.83	100.00%	预计无法收回
合计	14,304,934.42	14,304,934.42	14,304,904.19	14,304,904.19		

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：

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）	7,641,239.41	382,061.97	5.00%
1 至 2 年	34,281,083.00	3,428,108.30	10.00%
2 至 3 年	25,185,344.61	5,037,068.92	20.00%
3 至 4 年	141,355.61	70,677.81	50.00%
4 至 5 年	15,489,693.61	12,391,754.89	80.00%
5 年以上	34,275,206.99	34,275,206.99	100.00%
合计	117,013,923.23	55,584,878.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4） 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
合同资产	-6,072,019.15			
合计	-6,072,019.15			——

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

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

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		367,066.06
合计		367,066.06

(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：										
其中：										

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) 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	其他变动	

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：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,003,482.16	
其他应收款	88,226,641.83	988,963,822.24
合计	92,230,123.99	988,963,822.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,003,482.16	
合计	4,003,482.16	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收重组管理人款项	71,457,708.95	985,261,075.19
押金及保证金	16,976,620.83	7,567,984.77
备用金、员工及个人借款	5,808,544.03	1,817,249.55
代扣代缴社会保险费	337,281.98	247,067.37
代收代付款	17,999,011.37	18,005,150.92
其他	300,725.25	119,920.55
合计	112,879,892.41	1,013,018,448.35

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）	87,892,073.62	988,078,235.13
1 至 2 年	1,102,383.76	465,181.61
2 至 3 年	145,067.34	329,817.57
3 年以上	23,740,367.69	24,145,214.04
3 至 4 年	30,330.30	189,232.52
4 至 5 年	201,930.06	1,746,636.18
5 年以上	23,508,107.33	22,209,345.34
合计	112,879,892.41	1,013,018,448.35

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	2,636,983.15	2.34%	2,636,983.15	100.00%	0.00	2,636,983.15	0.26%	2,636,983.15	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	2,636,983.15	2.34%	2,636,983.15	100.00%	0.00	2,636,983.15	0.26%	2,636,983.15	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	110,242,909.26	97.66%	22,016,267.43	19.97%	88,226,641.83	1,010,381,465.20	99.74%	21,417,642.96	2.12%	988,963,822.24
其中：										
账龄组合	38,785,200.31	34.36%	22,016,267.43	56.72%	16,768,932.88	25,120,390.01	2.48%	21,417,642.96	85.26%	3,702,747.05
低风险组合	71,457,708.95	63.29%	0.00	0.00%	71,457,708.95	985,261,075.19	97.26%	0.00	0.00%	985,261,075.19
合计	112,879,892.41	100.00%	24,653,250.58	21.84%	88,226,641.83	1,013,018,448.35	100.00%	24,054,626.11	2.37%	988,963,822.24

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
单位二	59,000.00	59,000.00	59,000.00	59,000.00	100.00%	预计无法收回
单位三	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
单位四	128,000.00	128,000.00	128,000.00	128,000.00	100.00%	预计无法收回
单位五	200,800.00	200,800.00	200,800.00	200,800.00	100.00%	预计无法收回
单位六	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位七	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位八	73,465.70	73,465.70	73,465.70	73,465.70	100.00%	预计无法收回
单位九	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十一	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十二	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十三	33,180.90	33,180.90	33,180.90	33,180.90	100.00%	预计无法收回
单位十四	412,536.55	412,536.55	412,536.55	412,536.55	100.00%	预计无法收回
单位十五	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,636,983.15	2,636,983.15	2,636,983.15	2,636,983.15		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	71,457,708.95	0.00	0.00%
1 年以内（含 1 年）	16,409,120.12	810,059.93	5.00%

1-2 年	1, 102, 383. 76	110, 238. 38	10. 00%
2-3 年	145, 067. 34	29, 013. 47	20. 00%
3-4 年	42, 574. 85	21, 287. 43	50. 00%
4-5 年	201, 930. 06	161, 544. 05	80. 00%
5 年以上	20, 884, 124. 18	20, 884, 124. 18	100. 00%
合计	110, 242, 909. 26	22, 016, 267. 43	

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	21, 417, 642. 96		2, 636, 983. 15	24, 054, 626. 11
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	598, 624. 47			598, 624. 47
2026 年 6 月 30 日余额	22, 016, 267. 43		2, 636, 983. 15	24, 653, 250. 58

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	
其他应收款坏账准备	24, 054, 626. 11	598, 624. 47				24, 653, 250. 58
合计	24, 054, 626. 11	598, 624. 47				24, 653, 250. 58

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	管理人款项	71,457,708.95	1 年以内	80.96%	0.00
单位二	代收代付款	17,999,011.37	1-2 年，5 年以上	20.39%	17,562,006.27
单位三	保证金及押金	10,000,000.00	1 年以内	11.33%	500,000.00
单位四	借款	4,000,000.00	1 年以内	4.53%	200,000.00
单位五	押金	1,156,088.24	5 年以上	1.31%	1,156,088.24
合计		104,612,808.56		37.57%	19,418,094.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	1,240,881.71	55.38%	1,597,987.04	68.12%
1 至 2 年	810,515.60	36.18%	557,297.98	23.76%
2 至 3 年	76,681.44	3.42%	87,723.67	3.74%
3 年以上	112,407.50	5.02%	102,787.50	4.38%
合计	2,240,486.25		2,345,796.19	

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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	458,715.60	20.4
第二名	351,800.00	15.7
第三名	273,572.65	12.2
第四名	211,949.92	9.4

第五名	166,500.00	7.4
合计	1,462,538.17	65.2

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	6,380,548.20	2,690,043.58	3,690,504.62	7,087,418.87	2,957,433.79	4,129,985.08
在产品	129,796.34	88,096.75	41,699.59	248,896.93	143,524.70	105,372.23
库存商品	3,626,148.90	3,524,378.27	101,770.63	3,708,508.42	3,524,378.27	184,130.15
合同履约成本	10,879,434.07	10,879,434.07	0.00	10,879,434.07	10,879,434.07	0.00
发出商品	2,308,590.40	435,007.19	1,873,583.21	6,440,227.97	435,007.19	6,005,220.78
委托加工物资	34,638.51		34,638.51	213,141.00		213,141.00
合计	23,359,156.42	17,616,959.86	5,742,196.56	28,577,627.26	17,939,778.02	10,637,849.24

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,957,433.79			267,390.21		2,690,043.58
在产品	143,524.70			55,427.95		88,096.75
库存商品	3,524,378.27					3,524,378.27
合同履约成本	10,879,434.07					10,879,434.07
发出商品	435,007.19					435,007.19
合计	17,939,778.02			322,818.16		17,616,959.86

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

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年到期的长期应收款	2,000,829.07	3,558,767.18
合计	2,000,829.07	3,558,767.18

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,779,123.34	3,728,005.20
其他	478,849.00	478,849.00
合计	4,257,972.34	4,206,854.20

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、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

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) 期末重要的债权投资

单位：元

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) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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、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：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、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	
融资租赁款	24,357,520.92	20,318,869.38	4,038,651.54	25,761,121.62	20,287,107.67	5,474,013.95	
减：一年内到期的非流动资产	2,342,470.02	117,123.50	2,225,346.52	3,746,070.72	187,303.54	3,558,767.18	
合计	22,015,050.90	20,201,745.88	1,813,305.02	22,015,050.90	20,099,804.13	1,915,246.77	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	17,680,000.00	80.31%	17,680,000.00	100.00%	0.00	17,680,000.00	80.31%	17,680,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	4,335,050.90	19.69%	2,521,745.88	58.17%	1,813,305.02	4,335,050.90	19.69%	2,419,804.13	55.82%	1,915,246.77
其中：										
账龄组合	4,335,050.90	19.69%	2,521,745.88	58.17%	1,813,305.02	4,335,050.90	19.69%	2,419,804.13	55.82%	1,915,246.77
合计	22,015,050.90	100.00%	20,201,745.88	91.76%	1,813,305.02	22,015,050.90	100.00%	20,099,804.13	91.30%	1,915,246.77

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	17,680,000.00	17,680,000.00	17,680,000.00	17,680,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	17,680,000.00	17,680,000.00	17,680,000.00	17,680,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,125,804.12	56,290.21	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	339,805.83	169,902.91	50.00%
4 至 5 年	2,869,440.95	2,295,552.76	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	4,335,050.90	2,521,745.88	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	2,419,804.13		17,680,000.00	20,099,804.13
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	101,941.75			101,941.75
2026 年 6 月 30 日余额	2,521,745.88		17,680,000.00	20,201,745.88

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	
长期应收款坏账准备	20,099,804.13	101,941.75				20,201,745.88
合计	20,099,804.13	101,941.75				20,201,745.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明:

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、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												
潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司	645,755.22				-296.95						645,458.27	
小计	645,755.22				-296.95						645,458.27	
二、联营企业												
合计	645,755.22				-296.95						645,458.27	

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,778,299.80			6,778,299.80
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,778,299.80			6,778,299.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,422,440.04			6,422,440.04
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,422,440.04			6,422,440.04
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				

出	(2) 其他转				
	4. 期末余额				
	四、账面价值				
	1. 期末账面价值	355,859.76			355,859.76
	2. 期初账面价值	355,859.76			355,859.76

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:

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位: 元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,074,937.69	19,986,221.70
合计	19,074,937.69	19,986,221.70

(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、办公及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	25,632,372.81	8,996,910.18	3,692,642.23	19,208,137.32	57,530,062.54
2. 本期增加				12,190.34	12,190.34

金额					
(1) 购置				12,190.34	12,190.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	25,632,372.81	8,996,910.18	3,692,642.23	19,220,327.66	57,542,252.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,131,581.91	3,919,913.44	2,424,307.66	15,795,831.05	32,271,634.06
2. 本期增加金额	499,743.66	105,305.59	173,668.02	144,757.08	923,474.35
(1) 计提	499,743.66	54,494.52	173,668.02	144,757.08	872,663.28
(2) 其他		50,811.07			50,811.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	10,631,325.57	4,025,219.03	2,597,975.68	15,940,588.13	33,195,108.41
三、减值准备					
1. 期初余额		4,162,219.58	138,688.93	971,298.27	5,272,206.78
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		4,162,219.58	138,688.93	971,298.27	5,272,206.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,001,047.24	809,471.57	955,977.62	2,308,441.26	19,074,937.69
2. 期初账面价值	15,500,790.90	914,777.16	1,129,645.64	2,441,008.00	19,986,221.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,477,854.99	1,110,345.22	1,191,447.63	176,062.14	闲置

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	125,949,706.65	125,399,247.93
合计	125,949,706.65	125,399,247.93

(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
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	143,584,594.87	17,634,888.22	125,949,706.65	143,034,136.15	17,634,888.22	125,399,247.93
合计	143,584,594.87	17,634,888.22	125,949,706.65	143,034,136.15	17,634,888.22	125,399,247.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	240,000.00	143,034.13	550,458.72			143,584.59	59.83%	59.83%				募集资金
合计	240,000.00	143,034.13	550,458.72			143,584.59						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	17,634,888.22			17,634,888.22	发生减值迹象，经减值测试，计提减值准备
合计	17,634,888.22			17,634,888.22	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	143,584,594.87	125,949,706.65	17,634,888.22	公允价值采用重置成本法、市场法和基准地价系数修正法、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、市场价值、基准地价修正系数、处置费用	①重置成本：以建安工程造价、前期及其他费用及资金成本之和估算；②市场法：比较实例价格、交易情况修正系数、交易日期修正系数、区域因

						素修正系数、个别因素修正系数；③基准地价系数修正法：待评估宗地所在区域基准地价、期日修正系数、土地使用年限修正系数、土地容积率修正系数和影响地价区域因素及个别因素修正系数之和；④处置费用：包括与处置在建工程时发生的相关税费、中介机构服务费、产权交易服务费等。
合计	143,584,594.87	125,949,706.65	17,634,888.22			

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：

(5) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

□适用 ☒不适用

25、使用权资产

(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	7,256,980.63	7,256,980.63
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,256,980.63	7,256,980.63
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,223,658.96	1,223,658.96
2. 本期增加金额	1,179,210.28	1,179,210.28
(1) 计提	1,179,210.28	1,179,210.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,402,869.24	2,402,869.24
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	4,854,111.39	4,854,111.39
2. 期初账面价值	6,033,321.67	6,033,321.67

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值	15,139,530.00		1,311,470.11		16,451,000.11
1. 期初余额	15,139,530.00		1,311,470.11		16,451,000.11
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	15,139,530.00		1,311,470.11		16,451,000.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,837,299.89		786,464.79		3,623,764.68
2. 本期增加金额	140,327.94		65,625.72		205,953.66
(1) 计提	140,327.94		65,625.72		205,953.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,977,627.83		852,090.51		3,829,718.34
三、减值准备	1,012,978.65				1,012,978.65
1. 期初余额	1,012,978.65				1,012,978.65
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	1,012,978.65				1,012,978.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,148,923.52		459,379.60		11,608,303.12
2. 期初账面价值	11,289,251.46		525,005.32		11,814,256.78

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
无形资产-土地使用权	12,161,902.17	11,148,923.52	1,012,978.65	公允价值采用重置成本法、市场法和基准地价系数修正法、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、市场价值、基准地价修正系数、处置费用	①重置成本：以建安工程造价、前期及其他费用及资金成本之和估算；②市场法：比较实例价格、交易情况修正系数、交易日期修正系数、区域因素修正系数、个别因素修正系数；③基准地价系数修正法：待评估宗地所在区域基准地价、期日修正系数、土地使用年限修

						正系数、土地容积率修正系数和影响地价区域因素及个别因素修正系数之和；④处置费用：包括与处置在建工程时发生的相关税费、中介机构服务费、产权交易服务费等。
合计	12,161,902.17	11,148,923.52	1,012,978.65			

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

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	2,146,177.95					2,146,177.95
合计	2,146,177.95					2,146,177.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	2,146,177.95					2,146,177.95
合计	2,146,177.95					2,146,177.95

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

公司于 2019 年度以非同一控制下企业合并的方式取得辽宁飞乐创新节能技术有限公司的控制权，形成合并商誉 2,146,177.95 元，当年度对该商誉进行减值测试并全额计提商誉减值损失，后期与该商誉减值相关的事项无变化。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债			6,160,741.29	924,111.19
合计			6,160,741.29	924,111.19

（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
使用权资产			6,033,321.67	904,998.25
合计			6,033,321.67	904,998.25

(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			904,998.25	19,112.94
递延所得税负债			904,998.25	

(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		671,146,428.73
可抵扣亏损		938,077,731.11
合计		1,609,224,159.84

(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	17,653,076.89	17,653,076.89	
2027 年	14,969,312.26	14,969,312.26	
2028 年	11,752,616.15	11,752,616.15	
2029 年	5,276,752.83	5,276,752.83	
2030 年	259,042,715.04	259,042,715.04	
2031 年	121,032,880.57	121,032,880.57	
2032 年	172,074,062.27	172,074,062.27	
2033 年	113,120,110.54	113,120,110.54	
2034 年	50,112,846.51	50,112,846.51	
2035 年	173,043,358.05	173,043,358.05	
合计	938,077,731.11	938,077,731.11	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵项工程房款	294,105.13		294,105.13	294,105.13		294,105.13
合计	294,105.13		294,105.13	294,105.13		294,105.13

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	217,131.12	217,131.12		冻结或封存	1,810,747.62	1,810,747.62		冻结或封存
固定资产	8,687,207.76	8,687,207.76		抵押担保	8,982,233.46	8,982,233.46		抵押担保
无形资产	11,148,923.52	11,148,923.52		抵押担保	11,289,251.46	11,289,251.46		抵押担保
在建工程	125,949,706.65	125,949,706.65		抵押担保	125,399,247.93	125,399,247.93		抵押担保
合计	146,002,969.05	146,002,969.05			147,481,480.47	147,481,480.47		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

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。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,512,398.90	87,898,543.48
应付设备工程款	21,784,123.94	21,974,350.14
应付费用	536,695.50	456,896.79
应付劳务费	12,730,225.02	12,758,111.88
应付其他	32,404.68	757,515.07
合计	65,595,848.04	123,845,417.36

(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
供应商一	12,442,151.45	未结算
供应商二	9,341,972.49	未结算
供应商三	5,223,129.72	未结算
合计	27,007,253.66	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,497,297.65	8,537,991.46
合计	6,497,297.65	8,537,991.46

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	695,715.27	790,023.22
应付工程、费用款	423,839.02	1,015,594.12
往来款	594,000.00	41,200.00
非金融机构借款	0.00	1,008,836.01
应付股权收购款	250,000.00	250,000.00
代收代付款	4,143,890.00	4,000,279.60
员工报销款	80,738.56	286,827.08
诉讼款	0.00	892,514.38
其他	309,114.80	252,717.05
合计	6,497,297.65	8,537,991.46

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	481,009.38	345,243.20
预收工程款	133,505.80	266,559.09
已结算未完工	400,833.41	819,585.68
合计	1,015,348.59	1,431,387.97

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,443,681.83	15,978,464.46	17,598,452.94	3,823,693.35
二、离职后福利-设定提存计划	9,373.82	1,865,680.24	1,865,680.24	9,373.82
三、辞退福利	3,314.29	0.00	0.00	3,314.29
合计	5,456,369.94	17,844,144.70	19,464,133.18	3,836,381.46

(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	5,353,447.51	14,006,108.76	15,552,847.64	3,806,708.63
2、职工福利费	0.00	615,605.51	615,605.51	0.00
3、社会保险费	5,752.72	822,295.10	822,295.10	5,752.72
其中：医疗保险费	5,567.48	698,498.66	698,498.66	5,567.48
工伤保险费	185.24	90,704.14	90,704.14	185.24
生育保险费	0.00	33,092.30	33,092.30	0.00
4、住房公积金	84,481.60	507,152.20	580,401.80	11,232.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	27,302.89	27,302.89	0.00
合计	5,443,681.83	15,978,464.46	17,598,452.94	3,823,693.35

(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	9,089.76	1,790,970.64	1,790,970.64	9,089.76
2、失业保险费	284.06	74,709.60	74,709.60	284.06
合计	9,373.82	1,865,680.24	1,865,680.24	9,373.82

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,001,764.78	1,662,171.34
企业所得税	254,314.79	252,488.07
个人所得税	128,710.73	1,568,013.90
城市维护建设税	714,480.08	720,757.90
教育费附加	332,288.51	334,979.01
地方教育费	199,477.67	201,271.32
房产税	55,740.89	55,721.69
土地使用税	213,905.50	213,904.28
印花税	2,990.87	33,929.92
合计	2,903,673.82	5,043,237.43

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,000,000.00	23,036,347.36
一年内到期的租赁负债	2,604,035.27	2,604,035.27
一年内到期的预计负债		704,936.60
合计	25,604,035.27	26,345,319.23

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,587,837.34	8,171,572.24
已背书未到期的票据	0.00	837,629.05
产品质保金	0.00	2,153,537.46
合计	7,587,837.34	11,162,738.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,230,547.01	6,542,611.78

减：未确认融资费用	-244,806.59	-381,870.49
减：一年内到期的租赁负债	-2,604,035.27	-2,604,035.27
合计	2,381,705.15	3,556,706.02

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	8,891,301.14	9,840,588.66	未决诉讼
产品质量保证	5,487,302.61	2,395,858.30	维保费
减：一年内到期的预计负债		-704,936.60	
合计	14,378,603.75	11,531,510.36	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,081,813.21		114,434.11	1,967,379.10	政府补助
合计	2,081,813.21		114,434.11	1,967,379.10	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	132,658.30	
合计	132,658.30	

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,425,596,569.00						1,425,596,569.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,450,809,317.93	1,248,407.44		1,452,057,725.37
合计	1,450,809,317.93	1,248,407.44		1,452,057,725.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加：根据《出资人权益调整方案》和《重整计划》，深圳名家汇重整事项本期增加资本公积 1,248,407.44 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司根据重整计划受偿本公司的股票	7,887,457.00	903,228.00		8,790,685.00
合计	7,887,457.00	903,228.00		8,790,685.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司子公司庆元名家汇光电科技有限公司向本公司申报债权，且经法院无异议裁定，公司子公司按照重整计划领受公司用于偿债的股票，从而该子公司持有公司的股份，在合并报表层面为持有公司自身的权益工具，在合并报表层面列报为“库存股”，增加库存股 903,228.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	57,604,711.89			57,604,711.89
合计	57,604,711.89			57,604,711.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,546,740,475.73	-1,479,166,262.51
调整后期初未分配利润	-1,546,740,475.73	-1,479,166,262.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,441,593.68	-80,880,046.34
期末未分配利润	-1,580,182,244.17	-1,560,046,308.85

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：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,752,549.94	18,644,570.82	38,318,967.12	23,793,629.09
其他业务	2,651,428.90	2,175,491.38	1,438,579.41	1,016,218.10
合计	28,403,978.84	20,820,062.20	39,757,546.53	24,809,847.19

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	28,403,978.84	20,820,062.20					28,403,978.84	20,820,062.20
其中：								
工程施工	19,427,376.51	13,351,180.79					19,427,376.51	13,351,180.79
产品销售	5,559,404.95	5,153,928.01					5,559,404.95	5,153,928.01
合同能源管理	765,768.48	139,462.02					765,768.48	139,462.02
其他业务	2,651,428.90	2,175,491.38					2,651,428.90	2,175,491.38
按经营地区分类								

其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

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 145,052,639.91 元，其中，145,052,639.91 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	112,506.99	77,051.59
教育费附加	48,631.47	34,905.69
房产税	111,276.18	162,321.73
土地使用税	427,746.22	428,364.07

印花税	379,417.78	61,238.18
地方教育费附加	32,420.96	23,371.72
水利基金	42,011.45	8,353.01
合计	1,154,011.05	795,605.99

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,268,991.93	17,789,316.46
办公费	441,352.99	615,512.73
折旧费	1,492,975.09	1,667,080.46
无形资产摊销	140,327.94	208,380.06
业务招待费	2,262,890.60	2,769,033.12
差旅费	470,263.68	376,537.93
车辆使用费	177,648.99	283,430.14
租金及水电费	781,861.12	616,164.52
中介费	4,222,665.54	3,527,414.52
税费		1,816.86
其他	433,596.91	393,778.01
破产重整费用	3,069,306.93	
诉讼费	2,719,198.82	
修理费	265,898.37	
合计	28,746,978.91	28,248,464.81

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,254,814.16	3,529,718.82
差旅费	257,218.22	471,009.86
业务招待费	375,738.04	369,869.58
工程维修费	61,256.50	
运费	13,398.31	104,385.39
办公费	41,441.65	113,647.50
市内交通费	32,456.65	
车辆使用费	4,000.81	2,889.52
租金及水电费	-222,846.57	-575,386.32
其他	379,159.80	199,095.15
中介费	5,497.15	199,677.86
合计	3,202,134.72	4,414,907.36

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	174,401.62	127,962.05
人工费用	322,385.52	660,231.92

折旧费与长期费用摊销	14,979.90	15,411.00
其他费用	123,553.62	117,154.23
合计	635,320.66	920,759.20

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	285,858.71	14,603,984.31
减：利息收入	-2,328,862.65	-560,377.61
减：已实现融资收益		137,608.58
加：未确认融资费用		
手续费支出	-246,111.45	32,491.67
合计	-2,289,115.39	14,213,706.95

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	114,434.11	121,134.13
代扣个人所得税手续费返还	2,904.95	1,386.82
增值税加计扣除	399,417.45	
债务重组利得	-4,955,599.84	-105,794.19
其他	1,154.58	
合计	-4,437,688.75	16,726.76

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、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	-296.95	-3,475.42
交易性金融资产在持有期间的投资收益	631,080.39	
其他权益工具投资在持有期间取得的	-2,387,552.52	

股利收入		
债务重组收益	2,676,293.71	
银行产品投资收益	98,191.78	
合计	1,017,716.41	-3,475.42

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	8,493.76	
应收账款坏账损失	-12,034,699.66	-25,004,666.04
其他应收款坏账损失	-598,624.47	-5,631,896.45
长期应收款坏账损失	-101,941.75	17,923.52
一年内到期的其他非流动资产减值准备		142,878.12
合计	-12,726,772.12	-30,475,760.85

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	322,818.16	
十一、合同资产减值损失	6,071,988.26	-16,430,484.87
合计	6,394,806.42	-16,430,484.87

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、投资性房地产、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	0.00	1,266,178.59

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收回以前冲销的工程款	309,633.82		
无需支付的款项	34,265.85		
其他	28,446.63	607,882.46	
合计	372,346.30	607,882.46	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他支出	113,174.68	2,140,646.60	
税收滞纳金	549.23	49.49	
非流动资产报废损失	0.00	5,639.95	
合计	113,723.91	2,146,336.04	

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,233.06	102,341.75
合计	115,233.06	102,341.75

（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	-33,358,728.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,003,809.34
子公司适用不同税率的影响	-115,167.70
非应税收入的影响	44.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,098,997.54
所得税费用	115,233.06

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,567,304.83	519,518.23
往来款及保证金	32,855,087.10	200,000.00

其他	4,903,785.78	9,468,251.78
合计	40,326,177.71	10,187,770.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	24,815,338.78	34,915,542.79
受限货币资金	217,131.12	11,553,921.85
往来款及保证金	30,377,735.28	8,873,908.73
合计	55,410,205.18	55,343,373.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金	10,000,000.00	0.00
购买理财垫付的利息	3,430,791.02	
合计	13,430,791.02	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租租赁	1,362,300.72	467,955.98
合计	1,362,300.72	467,955.98

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

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-33,473,962.02	-80,913,356.09
加：资产减值准备	6,331,965.70	46,906,245.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	872,663.28	767,050.23
使用权资产折旧	1,179,210.28	1,398,637.24
无形资产摊销	205,953.66	208,380.06
长期待摊费用摊销		
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）		-1,266,178.59
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,289,115.39	14,213,706.95
投资损失（收益以“－”号填列）	296.95	-3,475.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	19,112.94	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,895,652.68	2,022,690.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,583,436.57	15,495,553.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-58,249,569.32	-30,982,822.51

其他	19,563,026.63	-28,113,283.44
经营活动产生的现金流量净额	-52,361,328.04	-60,266,851.38
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	558,433,430.04	94,855,967.20
减：现金的期初余额	37,718,280.76	157,885,587.54
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	520,715,149.28	-63,029,620.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	558,433,430.04	37,718,280.76
其中：库存现金	1,394.77	1,394.77
可随时用于支付的银行存款	558,649,166.39	37,716,885.99
三、期末现金及现金等价物余额	558,433,430.04	37,718,280.76

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见合并报表项目注释。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	137,063.90
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	26,411.41
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	180,855.00

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,265,944.74
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	221,373.73

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	220,917.42	0.00

合计	220,917.42	0.00
----	------------	------

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

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	406,996.68	660,231.92
直接投入	200,731.46	127,962.05
折旧费与长期费用摊销	14,979.90	15,411.00
其他费用	12,612.62	117,154.23
合计	635,320.66	920,759.20
其中：费用化研发支出	635,320.66	920,759.20

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：
其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

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：

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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

芜湖市名家汇科技有限公司	0.00	100.00%	注销	2026年05月13日	工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	成本法	-3,867.14
--------------	------	---------	----	-------------	------	------	-------	------	------	------	-----	-----------

其他说明：

2026 年 5 月，公司注销子公司芜湖市名家汇科技有限公司。

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：

6、其他

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	
六安名家汇光电科技有限公司	1,000.00	六安	六安	生产	100.00%		新设
名匠智汇建设发展有限公司	2,000.00	深圳	深圳	智能照明	100.00%		新设
庆元名家汇光电科技有限公司	600.00	庆元	庆元	工程	100.00%		新设
北京大话神游光影科技发展有限公司	1,800.00	北京	北京	服务	100.00%		新设
安徽睿翔光电科技有限公司	2,000.00	六安	六安	生产		100.00%	新设
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	3,000.00	沈阳	沈阳	工程	100.00%		非同一控制下的企业合并
辽宁沈北智慧路灯建设管理有限公司	4,950.00	沈阳	沈阳	工程		100.00%	非同一控制下的企业合并
安徽名家汇	500.00	六安	六安	服务	100.00%		新设

产业园开 发管理有 限公司							
名匠智汇 （中山）科 技有限公司	935.00	中山	中山	生产		100.00%	新设
黄山市名家 汇科技有限 公司	1,000.00	黄山	黄山	服务	51.00%		新设
深圳市名家 汇科技发展 有限公司	500.00	深圳	深圳	销售	100.00%		新设
深圳市鑫旭 茂算力投资 有限公司	1,000.00	深圳	深圳	服务	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司之子公司北京大话神游光影科技发展有限公司投资潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司，持股比例为67.00%，根据《潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司章程》的规定，普通决议需80.00%表决权表决通过方可实施。特别决议需一致同意，方可实施。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）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
黄山市名家汇科技有 限公司	49.00%	-32,193.58		216,971.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
黄山市名家汇科技有 限公司	450,364.62		450,364.62	7,565.00		7,565.00	516,065.81		516,065.81	7,565.00		7,565.00

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
黄山市名家汇科技有限公司		- 65,701.19	- 65,701.19	- 65,701.19		- 133,639.99	- 133,639.99	- 134,521.99

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司	潍坊	潍坊	商务服务业		67.00%	权益法
深圳市光彩明州照明科技发展有限公司	深圳	深圳	批发业	30.00%		权益法

六安光影浏园 文旅产业开发 管理有限公司	六安	六安	商务服务业		25.00%	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：
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：

(2) 重要合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
	潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司	潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司
流动资产	593,324.13	593,323.60
其中：现金和现金等价物	2,357.08	356.55
非流动资产	423,863.07	424,306.21
资产合计	1,017,187.20	1,017,629.81
流动负债	53,816.05	53,816.05
非流动负债		
负债合计	53,816.05	53,816.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	963,371.15	963,813.76
按持股比例计算的净资产份额	645,458.67	645,755.22
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	645,458.67	645,755.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润	-442.61	-9,808.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-442.61	-9,808.25
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 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		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益		121,036.68

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、长短期借款、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2、已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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。

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。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。

违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.68%（比较期：37.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.26%（比较期：87.13%）。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、其他应付款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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		325,000,000.00		325,000,000.00
（4）银行理财产品		325,000,000.00		325,000,000.00
持续以公允价值计量 的资产总额		325,000,000.00		325,000,000.00
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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

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
新余领九投资管理中心（有限合伙）	江西省新余市	投资与资产管理	29,400 万元	14.03%	14.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴立群。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在合营安排或联营企业中的权益。

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

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
深圳领拾投资合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
绿旗科技集团有限公司	同受最终控制方控制
中环寰慧科技集团股份有限公司	同受最终控制方控制
科润智能科技股份有限公司	同受最终控制方控制
新余源问投资管理中心（有限合伙）	同受最终控制方控制

西藏同欣科技合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
新余智子投资管理中心（有限合伙）	同受最终控制方控制
西藏绿旗科技有限公司	同受最终控制方控制
西藏绿旗嘉创科技有限公司	同受最终控制方控制
中环新能源生物发电有限公司	同受最终控制方控制
北京绿旗智能科技有限公司	同受最终控制方控制
北京文华绿旗科技有限公司	公司实际控制人担任其董事长
中国新兴建筑工程有限责任公司	股东的子公司
王奕深	副董事长
杨帅	董事
高常键	董事
周台	独立董事
蒋岩波	独立董事
杨益	独立董事
李海荣	董事、副总裁
王伟	副总裁、董秘
卢建春	副总裁
周家楦	副总裁
周渭根	副总裁

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包起 始日	受托/承包终 止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出包资 产类型	委托/出包起 始日	委托/出包终 止日	托管费/出包 费定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
程宗玉、刘衡	房屋建筑物					91,767.60	91,767.60	10,178.18	7,278.09		

关联租赁情况说明

2022 年 3 月 28 日深圳市名家汇科技股份有限公司合肥分公司与公司实际控制人程宗玉签订《房屋租赁合同》，约定将分别将其名下合肥市西环商贸中心 12 幢 1018 室、1001 室作为其办公使用，租赁期自 2022 年 3 月 28 日至 2025 年 3 月 27 日，年租赁价格为 183535.20 元。

2025 年 3 月 28 日深圳市名家汇科技股份有限公司合肥分公司与公司实际控制人程宗玉签订《房屋租赁合同》，约定将分别将其名下合肥市西环商贸中心 12 幢 1018 室、1001 室作为其办公使用，租赁期自 2025 年 3 月 28 日至 2028 年 3 月 27 日，年租赁价格为 183535.20 元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程宗玉、戴瑞	24,500,000.00	2024 年 02 月 09 日	2026 年 02 月 08 日	否

关联担保情况说明

六安名家汇与六安农村商业银行股份有限公司城东支行签订固定资产借款合同，于 2024 年 2 月向该行借入人民币 2,450.00 万元，借款期限为 2024 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日。由公司、程宗玉、戴瑞提供保证担保，并由六安名家汇以其不动产权证提供抵押担保。2026 年 7 月已通过管理人清偿该笔欠款。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,079,720.99	2,424,062.09

(8) 其他关联交易

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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

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

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	51,449,343.52	22,119,924.96
1 至 2 年	11,296,329.21	28,245,356.34
2 至 3 年	74,985,564.35	64,551,172.62
3 年以上	457,379,430.88	502,012,513.62
3 至 4 年	78,834,030.17	111,214,794.86
4 至 5 年	151,580,860.86	225,222,236.33
5 年以上	226,964,539.85	165,575,482.43
合计	595,110,667.96	616,928,967.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	275,625,826.82	46.32%	275,625,826.82	100.00%	0.00	313,137,626.45	50.76%	313,137,626.45	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	319,484,841.14	53.68%	162,718,637.96	50.93%	156,766,203.18	303,791,341.09	49.24%	148,485,592.82	48.88%	155,305,748.27
其中：										
账龄组合	317,477,946.74	53.34%	162,718,637.96	51.25%	154,759,308.78	301,784,446.69	48.91%	148,485,592.82	49.20%	153,298,853.80

合并关 联方组 合	2,006,8 94.40	0.34%	0.00	0.00%	2,006,8 94.40	2,006,8 94.40	0.33%	0.00	0.00%	2,006,8 94.40
合计	595,110 ,667.96	100.00%	438,344 ,464.78	73.66%	156,766 ,203.18	616,928 ,967.54	100.00%	461,623 ,219.27	74.83%	155,305 ,748.27

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
客户一	75,265,764.5 1	75,265,764.5 1	75,265,764.5 1	75,265,764.5 1	100.00%	预计无法收回
客户二	42,093,000.8 4	42,093,000.8 4	42,093,000.8 4	42,093,000.8 4	100.00%	预计无法收回
客户三	32,184,735.6 3	32,184,735.6 3	32,184,735.6 3	32,184,735.6 3	100.00%	预计无法收回
客户四	12,483,191.0 0	12,483,191.0 0	12,447,222.9 4	12,447,222.9 4	100.00%	预计无法收回
客户五	11,079,584.3 0	11,079,584.3 0	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户六	10,928,179.5 4	10,928,179.5 4	10,928,179.5 4	10,928,179.5 4	100.00%	预计无法收回
客户七	10,412,427.1 3	10,412,427.1 3	10,544,698.3 4	10,544,698.3 4	100.00%	预计无法收回
客户八	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	100.00%	预计无法收回
客户九	7,353,428.50	7,353,428.50	7,353,428.50	7,353,428.50	100.00%	预计无法收回
客户十	7,124,231.39	7,124,231.39	7,124,231.39	7,124,231.39	100.00%	预计无法收回
客户十一	7,230,000.00	7,230,000.00	7,008,326.00	7,008,326.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	4,933,652.83	4,933,652.83	4,933,652.83	4,933,652.83	100.00%	预计无法收回
客户十三	5,160,000.00	5,160,000.00	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	4,585,266.84	4,585,266.84	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	4,178,404.44	4,178,404.44	1,809,580.30	1,809,580.30	100.00%	预计无法收回
客户十六	3,475,385.06	3,475,385.06	3,475,385.06	3,475,385.06	100.00%	预计无法收回
客户十七	3,388,139.80	3,388,139.80	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	62,067,923.7 6	62,067,923.7 6	51,263,310.0 6	51,263,310.0 6	100.00%	预计无法收回
合计	313,137,626. 45	313,137,626. 45	275,625,826. 82	275,625,826. 82		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	49,039,378.21	2,451,968.91	5.00%
1 至 2 年	9,822,954.25	982,295.43	10.00%
2 至 3 年	74,252,126.97	14,850,425.39	20.00%
3 至 4 年	47,247,188.30	23,623,594.15	50.00%
4 至 5 年	81,529,724.75	65,223,779.80	80.00%
5 年以上	55,586,574.26	55,586,574.28	100.00%
合计	317,477,946.74	162,718,637.96	

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	
应收账款坏账	461,623,219.27	13,501,163.48	1,034,348.16	35,745,569.81		438,344,464.78
合计	461,623,219.27	13,501,163.48	1,034,348.16	35,745,569.81		438,344,464.78

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
客户一	369,748.16	收回	工程款抵消费卡	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户二	334,500.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户三	247,600.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户四	52,500.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户五	20,000.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
客户六	10,000.00	收回	银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
合计	1,034,348.16			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,745,569.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	工程施工	11,079,584.30	预计无法收回	审批	否
客户二	工程施工	5,160,000.00	预计无法收回	审批	否
客户三	工程施工	4,585,266.84	预计无法收回	审批	否
客户四	工程施工	3,388,139.80	预计无法收回	审批	否
客户五	工程施工	2,368,824.14	预计无法收回	审批	否
客户六	工程施工	1,090,156.22	预计无法收回	审批	否
客户七	工程施工	844,682.89	预计无法收回	审批	否
客户八	工程施工	845,185.70	预计无法收回	审批	否
客户九	工程施工	522,618.80	预计无法收回	审批	否
客户十	工程施工	339,446.00	预计无法收回	审批	否
客户十一	工程施工	118,114.00	预计无法收回	审批	否

其他客户	工程施工	5,403,551.12	预计无法收回	审批	否
合计		35,745,569.81			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	59,471,973.97	40,014,236.69	99,486,210.66	13.70%	85,965,400.08
客户二	75,265,764.51	0.00	75,265,764.51	10.36%	75,265,764.51
客户三	59,378,967.59	8,053,260.20	67,432,227.79	9.29%	26,119,052.36
客户四	53,447,689.51	0.00	53,447,689.51	7.36%	10,689,537.90
客户五	47,233,692.39	0.00	47,233,692.39	6.50%	39,145,683.29
合计	294,798,087.97	48,067,496.89	342,865,584.86	47.21%	237,185,438.14

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,957,947.91	
其他应收款	309,644,088.00	1,144,052,083.93
合计	313,602,035.91	1,144,052,083.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,957,947.91	
合计	3,957,947.91	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收重组管理人款项	71,457,708.95	985,261,075.19
合并范围内往来	221,867,436.45	155,489,264.38
押金及保证金	16,933,620.83	7,348,787.84
备用金、员工及个人借款	5,550,172.43	1,657,011.93
代扣代缴社会保险费	163,050.76	169,604.35
代收代付款	17,999,011.37	17,999,011.37
其他	294,585.70	120,238.54
合计	334,265,586.49	1,168,044,993.60

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）	309,278,267.70	1,083,678,229.12
1 至 2 年	1,101,883.76	59,997,210.18
2 至 3 年	145,067.34	183,320.64
3 年以上	23,740,367.69	24,186,233.66
3 至 4 年	30,330.30	176,987.97
4 至 5 年	201,930.06	1,752,936.18
5 年以上	23,508,107.33	22,256,309.51
合计	334,265,586.49	1,168,044,993.60

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	2,636,983.15	0.79%	2,636,983.15	100.00%	0.00	2,636,983.15	0.23%	2,636,983.15	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	2,636,983.15	0.79%	2,636,983.15	100.00%	0.00	2,636,983.15	0.23%	2,636,983.15	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	331,628,603.34	99.21%	21,984,515.34	6.63%	309,644,088.00	1,165,408,010.45	99.77%	21,355,926.52	1.83%	1,144,052,083.93
其中：										
账龄组合	38,303,457.94	11.46%	21,984,515.34	57.40%	16,318,942.60	24,657,670.88	2.11%	21,355,926.52	86.61%	3,301,744.36
合并范围内关联方	221,867,436.45	66.37%	0.00	0.00%	221,867,436.45	155,489,264.38	13.31%	0.00	0.00%	155,489,264.38
低风险组合	71,457,708.95	21.38%	0.00	0.00%	71,457,708.95	985,261,075.19	84.35%	0.00	0.00%	985,261,075.19
合计	334,265,586.49	100.00%	24,621,498.49	7.37%	309,644,088.00	1,168,044,993.60	100.00%	23,992,909.67	2.05%	1,144,052,083.93

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
单位二	59,000.00	59,000.00	59,000.00	59,000.00	100.00%	预计无法收回
单位三	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
单位四	128,000.00	128,000.00	128,000.00	128,000.00	100.00%	预计无法收回
单位五	200,800.00	200,800.00	200,800.00	200,800.00	100.00%	预计无法收回
单位六	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位七	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位八	73,465.70	73,465.70	73,465.70	73,465.70	100.00%	预计无法收回
单位九	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十一	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十二	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
单位十三	33,180.90	33,180.90	33,180.90	33,180.90	100.00%	预计无法收回
单位十四	412,536.55	412,536.55	412,536.55	412,536.55	100.00%	预计无法收回
单位十五	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,636,983.15	2,636,983.15	2,636,983.15	2,636,983.15		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	15,949,602.30	793,960.11	5.00%
1-2 年	1,101,883.76	110,188.38	10.00%
2-3 年	145,067.34	29,013.47	20.00%

3-4 年	30,330.30	15,165.15	50.00%
4-5 年	201,930.06	161,544.05	80.00%
5 年以上	20,874,644.18	20,874,644.18	100.00%
合计	38,303,457.94	21,984,515.34	

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	21,355,926.52		2,636,983.15	23,992,909.67
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	628,588.82			628,588.82
2026 年 6 月 30 日余额	21,984,515.34		2,636,983.15	24,621,498.49

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	
其他应收款坏账准备	23,992,909.67	628,588.82				24,621,498.49
合计	23,992,909.67	628,588.82				24,621,498.49

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	内部往来	72,228,917.54	1 年以内	23.33%	0.00
单位二	管理人款项	71,457,708.95	1 年以内	23.08%	0.00
单位三	管理人款项	58,588,425.13	1-2 年，5 年以上	18.92%	17,562,006.27
单位四	管理人款项	40,038,825.05	1 年以内	12.93%	0.00
单位五	管理人款项	22,436,194.31	1 年以内	7.25%	0.00
合计		264,750,070.98		85.51%	17,562,006.27

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	324,327,085.31	29,985,785.31	294,341,300.00	324,327,085.31	29,985,785.31	294,341,300.00
对联营、合营企业投资	8,956,889.91	8,956,889.91		8,956,889.91	8,956,889.91	
合计	333,283,975.22	38,942,675.22	294,341,300.00	333,283,975.22	38,942,675.22	294,341,300.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
名匠智汇建设发展有限公司	43,250,000.00						43,250,000.00	
北京大话神游光影科技发展有限公司		18,000,000.00						18,000,000.00
庆元名家汇光电科	6,000,000.00						6,000,000.00	

技有限公司								
辽宁飞乐 创新节能 技术有限公司		11,875,78 5.31						11,875,78 5.31
六安名家 汇光电科 技有限公司	244,581,3 00.00						244,581,3 00.00	
安徽名家 汇产业园 开发管理 有限公司		110,000.0 0						110,000.0 0
黄山市名 家汇科技 有限公司	510,000.0 0						510,000.0 0	
合计	294,341,3 00.00	29,985,78 5.31					294,341,3 00.00	29,985,78 5.31

(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												
深圳市光彩明州照明技术发展有限公司		8,956,889.91										8,956,889.91
小计		8,956,889.91										8,956,889.91
合计		8,956,889.91										8,956,889.91

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

(3) 其他说明

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	20,856,861.80	13,868,924.66	35,833,820.38	21,110,598.28
其他业务	260,376.47	32,908.14	220,917.42	0.00
合计	21,117,238.27	13,901,832.80	36,054,737.80	21,110,598.28

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	21,117,238.27	13,901,832.80					21,117,238.27	13,901,832.80
其中：								
工程施工	19,427,376.51	13,351,180.79					19,427,376.51	13,351,180.79
产品销售	663,716.81	378,281.85					663,716.81	378,281.85
合同能源管理	765,768.48	139,462.02					765,768.48	139,462.02
其他业务	260,376.47	32,908.14					260,376.47	32,908.14
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								

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 39,362,639.91 元，其中，39,362,639.91 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	631,080.39	
债务重组收益	2,672,426.57	
银行产品投资收益	52,657.53	
合计	3,356,164.49	

6、其他

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
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	676,614.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,034,348.16	
债务重组损益	-5,139,234.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,622.39	
合计	-3,169,649.34	--

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	-2.45%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.22%	-0.02	-0.02

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

4、其他