安徽三竹智能科技有限公司

模 拟 审 计 报 告

大信审字[2026]第 27-00072 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京269V8NEXXQ

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

模 拟 审 计 报 告

大信审字[2026]第 27-00072 号

安徽三竹智能科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了安徽三竹智能科技有限公司（以下简称“贵公司”）按照模拟财务报表附注二所述编制基础编制的模拟财务报表，包括 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日合并资产负债表以及 2024 年 12 月 31 日（模拟）合并资产负债表，2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日以及 2024 年 12 月 31 日母公司资产负债表，2026 年 1-6 月合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，2025 年度以及 2024 年度的模拟合并及母公司利润表、模拟合并及母公司现金流量表、模拟合并及母公司所有者权益变动表，以及模拟财务报表附注。

我们认为，后附的模拟财务报表在所有重大方面按照模拟财务报表附注二所述编制基础的规定编制，公允反映了贵公司 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日（模拟）合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月、2025 年度（模拟）以及 2024 年度（模拟）合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对模拟财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期（模拟）财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对（模拟）财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入确认

1. 事项描述

贵公司报告期各期营业收入分别为 21,588.53 万元、28,099.96 万元、20,862.94 万元，由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将营业收入确认为关键审计事项。

关于收入确认相关会计政策详见“附注四、（二十三）”；关于收入确认情况详见“附注八、（三十三）”所述。

2. 审计应对

针对贵公司的销售业务，我们执行的主要程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制相关制度的设计，并测试关键控制措施的运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同/销售订单及访谈管理层，并对其中约定的资金支付、交货事项等关键条款进行分析，分析评价收入确认政策的适当性，复核相关会计政策运用是否具有一贯性。

（3）评价贵公司报告期内营业收入变动的合理性；

（4）对当期记录的收入交易选取样本，检查交易过程中的相关单据，包括签收单、对账单、销售发票、出口报关单、货运提单、资金收款凭证等，确认交易是否真实；

（5）运用抽样方式，对报告期营业收入及应收账款执行函证程序，函证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；

（6）将资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查签收单、对账单、销售发票、出口报关单、资金收款凭证等支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（7）对新增的重要客户进行背景调查，评价交易是否有合理的商业实质，检查是否存在关联交易；

（8）对报告期主要客户进行实地走访程序。

四、管理层和治理层对（模拟）财务报表的责任

管理层负责按照（模拟）财务报表附注二所述编制基础的规定编制（模拟）财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使（模拟）财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制（模拟）财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对（模拟）财务报表审计的责任

我们的目标是对（模拟）财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响（模拟）财务报表使用者依据（模拟）财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的（模拟）财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意（模拟）财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价（模拟）财务报表的总体列报、结构和内容，并评价（模拟）财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对（模拟）财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们提醒报表使用者关注模拟合并财务报表附注二对编制基础的说明。本报告仅供湖南华菱线缆股份有限公司发行可转债及支付现金的方式向自然人吴根红、江源购买贵公司资产重组事项之用，不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

二〇二六年九月二十八日

模拟合并资产负债表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：				
货币资金	八（一）	12,823,285.75	17,836,770.36	13,846,656.73
交易性金融资产	八（二）	8,058,424.80	2,007,377.90	13,654,332.65
衍生金融资产				
应收票据	八（三）	51,897,202.89	45,216,457.42	23,154,717.35
应收账款	八（四）	141,386,858.30	86,914,317.21	55,773,977.60
应收款项融资	八（五）	14,690,631.17	5,346,796.04	9,825,014.89
预付款项	八（六）	2,309,789.15	806,783.38	2,740,949.06
其他应收款	八（七）	1,326,465.80	1,512,773.40	4,394,960.13
其中：应收利息				
应收股利				
存货	八（八）	91,375,303.38	67,323,577.25	38,741,575.58
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	八（九）	1,571.60	542,311.32	439,136.46
流动资产合计		323,869,532.84	227,507,164.28	162,571,320.45
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	八（十）	21,597,343.40	21,288,093.65	18,486,819.58
在建工程	八（十一）	128,425.44	382,908.66	439,614.29
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	八（十二）	3,523,368.00	3,613,024.63	2,265,679.81
无形资产	八（十三）	792,032.80	814,652.20	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	八（十四）	262,284.06	268,785.34	430,393.82
递延所得税资产	八（十五）	2,731,314.43	2,457,507.80	1,968,295.60
其他非流动资产				
非流动资产合计		29,034,768.13	28,824,972.28	23,590,803.10
资产总计		352,904,300.97	256,332,136.56	186,162,123.55

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

模拟合并资产负债表（续）

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：				
短期借款	八（十六）	34,662,666.63	29,990,000.00	9,990,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	八（十七）		1,321,067.41	
应付账款	八（十八）	119,305,879.82	65,341,447.06	37,890,497.66
预收款项				
合同负债	八（十九）	3,201,195.14	598,422.71	2,151,464.88
应付职工薪酬	八（二十）	5,316,422.68	6,598,352.34	7,070,985.40
应交税费	八（二十一）	4,793,383.78	289,364.30	5,822,063.64
其他应付款	八（二十二）	8,654,509.58	6,407,460.84	4,054,446.37
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	八（二十三）	1,434,279.91	1,540,739.98	1,154,865.39
其他流动负债	八（二十四）	39,253,238.07	35,390,121.29	20,420,155.47
流动负债合计		216,621,575.61	147,476,975.93	88,554,478.81
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	八（二十五）	1,113,893.84	2,764,895.30	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	八（二十六）	290,761.08	290,761.08	1,428,076.42
递延收益	八（二十七）	840,000.00	960,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债	八（十五）	629,924.48	671,302.14	528,235.21
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,874,579.40	4,686,958.52	3,156,311.63
负债合计		219,496,155.01	152,163,934.45	91,710,790.44
所有者权益：				
实收资本	八（二十八）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	八（二十九）	967,213.24	967,213.24	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	八（三十）	6,108,852.10	5,339,825.82	4,534,168.46
盈余公积	八（三十一）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
未分配利润	八（三十二）	111,332,080.62	82,861,163.05	74,917,164.65
归属于母公司所有者权益合计		133,408,145.96	104,168,202.11	94,451,333.11
少数股东权益				
所有者权益合计		133,408,145.96	104,168,202.11	94,451,333.11
负债和所有者权益总计		352,904,300.97	256,332,136.56	186,162,123.55

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：				
货币资金		12,052,472.25	17,597,585.96	13,536,676.91
交易性金融资产		8,058,424.80	2,007,377.90	13,654,332.65
衍生金融资产				
应收票据		51,897,202.89	45,216,457.42	23,154,717.35
应收账款	十三（一）	143,744,359.25	86,914,317.21	68,604,287.01
应收款项融资		14,690,631.17	5,346,796.04	9,825,014.89
预付款项		2,286,943.52	1,884,807.79	3,068,587.05
其他应收款	十三（二）	1,827,107.13	1,512,363.32	4,443,043.07
其中：应收利息				
应收股利				
存货		91,375,303.38	67,323,577.25	38,741,575.58
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			542,311.32	
流动资产合计		325,932,444.39	228,345,594.21	175,028,234.51
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		21,433,788.97	21,097,788.44	18,100,532.61
在建工程		128,425.44	382,908.66	439,614.29
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		3,523,368.00	3,613,024.63	2,265,679.81
无形资产		792,032.80	814,652.20	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		219,881.69	246,811.67	386,485.83
递延所得税资产		2,728,334.48	2,454,638.78	1,938,954.30
其他非流动资产				
非流动资产合计		28,825,831.38	28,609,824.38	23,131,266.84
资产总计		354,758,275.77	256,955,418.59	198,159,501.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：				
短期借款		34,662,666.63	29,990,000.00	9,990,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			1,321,067.41	
应付账款		119,219,435.58	65,254,166.06	37,607,724.09
预收款项				
合同负债		2,568,421.88	517,346.44	1,638,382.16
应付职工薪酬		4,621,908.40	5,031,508.09	5,864,089.37
应交税费		4,758,890.09	255,033.00	5,817,272.95
其他应付款		9,854,509.58	6,377,807.16	9,722,612.59
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		1,434,279.91	1,540,739.98	1,154,865.39
其他流动负债		39,170,977.55	35,390,121.29	20,353,454.72
流动负债合计		216,291,089.62	145,677,789.43	92,148,401.27
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		1,113,893.84	2,764,895.30	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		290,761.08	290,761.08	1,213,864.96
递延收益		840,000.00	960,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债		629,924.48	671,302.14	528,235.21
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,874,579.40	4,686,958.52	2,942,100.17
负债合计		219,165,669.02	150,364,747.95	95,090,501.44
所有者权益：				
实收资本		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		6,108,852.10	5,339,825.82	4,534,168.46
盈余公积		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
未分配利润		114,483,754.65	86,250,844.82	83,534,831.45
所有者权益合计		135,592,606.75	106,590,670.64	103,068,999.91
负债和所有者权益总计		354,758,275.77	256,955,418.59	198,159,501.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

模 拟 合 并 利 润 表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024年度
一、营业收入		215,885,270.73	280,999,579.34	208,629,448.22
其中：营业收入	八（三十三）	215,885,270.73	280,999,579.34	208,629,448.22
二、营业总成本		177,635,653.34	259,071,065.80	183,208,516.28
其中：营业成本	八（三十三）	160,280,604.72	220,776,019.08	148,547,132.85
税金及附加	八（三十四）	867,286.41	1,240,231.52	1,062,917.87
销售费用	八（三十五）	4,915,482.67	9,914,497.52	7,525,230.43
管理费用	八（三十六）	5,651,388.92	14,340,408.30	12,623,085.45
研发费用	八（三十七）	5,422,525.11	12,007,694.63	12,785,662.45
财务费用	八（三十八）	498,365.51	792,214.75	664,487.23
其中：利息费用		403,649.87	683,159.18	339,121.54
利息收入		5,032.78	4,856.08	8,316.14
加：其他收益	八（三十九）	983,312.00	2,359,814.23	5,237,570.64
投资收益（损失以“－”号填列）	八（四十）	51,046.90	128,638.67	403,129.37
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）	八（四十一）	-2,883,536.57	-1,445,786.13	330,972.11
资产减值损失（损失以“－”号填列）	八（四十二）	-3,767,664.74	-1,324,034.86	-2,055,119.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）	八（四十三）	-161,749.18	-582,344.16	-30,854.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,471,025.80	21,064,801.29	29,306,630.72
加：营业外收入	八（四十四）	2,942.20	333,301.60	1,372,534.05
减：营业外支出	八（四十五）	18,418.55	693,553.58	1,731,882.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,455,549.45	20,704,549.31	28,947,282.05
减：所得税费用	八（四十六）	3,984,631.88	1,701,717.17	3,322,028.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
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）		28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司所有者（或股东）的其他综合收益的税后净额				
1.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				
2.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				
（二）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		28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：吴根　　主管会计工作负责人：张艳　　会计机构负责人：陈斌斌

母公司利润表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024年度
一、营业收入	十三（三）	215,125,603.29	278,487,124.12	203,961,619.49
减：营业成本	十三（三）	160,420,114.21	220,797,821.88	147,906,832.81
税金及附加		856,926.80	1,201,285.80	1,039,902.13
销售费用		4,752,623.22	10,034,566.89	8,792,165.79
管理费用		4,633,685.18	10,608,666.39	8,127,188.69
研发费用		5,988,562.83	11,510,339.27	12,469,419.75
财务费用		455,654.42	769,406.21	473,921.39
其中：利息费用		403,649.87	683,159.18	339,121.54
利息收入		4,863.21	4,243.82	7,721.10
加：其他收益		976,940.85	2,340,481.56	5,159,283.61
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（四）	51,046.90	128,638.67	403,129.37
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）		-2,882,517.98	-1,528,000.96	-340,844.97
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,767,664.74	-1,324,034.86	-2,055,119.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-161,749.18	-491,400.64	-30,854.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,234,092.48	22,690,721.45	28,287,783.60
加：营业外收入		1,978.71	312,868.36	1,230,011.66
减：营业外支出		18,418.55	650,738.22	1,437,303.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,217,652.64	22,352,851.59	28,080,492.00
减：所得税费用		3,984,742.81	1,636,838.22	3,279,371.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,232,909.83	20,716,013.37	24,801,120.99
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,232,909.83	20,716,013.37	24,801,120.99
（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				
（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		28,232,909.83	20,716,013.37	24,801,120.99
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：吴根　　主管会计工作负责人：张艳　　会计机构负责人：陈斌

模拟合并现金流量表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司

项　　目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024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		87,969,152.62	122,155,848.86	121,043,835.36
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	八（四十七）	2,576,597.03	13,874,735.11	15,383,048.25
经营活动现金流入小计		90,545,749.65	136,030,583.97	136,426,883.61
购买商品、接受劳务支付的现金		43,733,371.02	44,154,870.58	44,499,032.89
支付给职工以及为职工支付的现金		30,158,416.03	58,230,347.85	48,639,272.17
支付的各项税费		7,672,465.58	13,951,305.45	12,921,503.09
支付其他与经营活动有关的现金	八（四十七）	8,018,912.33	19,453,771.33	14,738,146.03
经营活动现金流出小计		89,583,164.96	135,790,295.21	120,797,954.18
经营活动产生的现金流量净额		962,584.69	240,288.76	15,628,929.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	八（四十七）	12,000,000.00	28,870,000.00	46,950,000.00
取得投资收益收到的现金			125,593.42	593,167.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,720.51	716,763.04	454,234.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		12,082,720.51	29,712,356.46	47,997,402.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	八（四十七）	2,767,760.64	8,156,084.87	6,559,996.47
投资支付的现金	八（四十七）	18,000,000.00	17,220,000.00	36,300,000.00
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	八（四十七）		8,130,303.93	
投资活动现金流出小计		20,767,760.64	33,506,388.80	42,859,996.47
投资活动产生的现金流量净额		-8,685,040.13	-3,794,032.34	5,137,405.68
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		29,662,666.63	29,990,000.00	9,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八（四十七）		7,170,623.27	
筹资活动现金流入小计		29,662,666.63	37,160,623.27	15,990,000.00
偿还债务支付的现金		24,990,000.00	9,990,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,649.87	18,683,159.18	18,489,121.54
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	八（四十七）	1,132,155.00	1,307,489.37	1,141,897.49
筹资活动现金流出小计		26,525,804.87	29,980,648.55	28,631,019.03
筹资活动产生的现金流量净额		3,136,861.76	7,179,974.72	-12,641,019.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,570.70	-32,437.74	-180,018.07
五、现金及现金等价物净增加额		-4,617,164.38	3,593,793.40	7,945,298.01
加：期初现金及现金等价物余额		17,440,450.13	13,846,656.73	5,901,358.72
六、期末现金及现金等价物余额		12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司

项　　目	附注	2026年1-6月	2025年度	2024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		83,722,230.18	126,287,600.42	116,563,937.51
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		2,036,600.09	8,686,831.20	16,562,390.89
经营活动现金流入小计		85,758,830.27	134,974,431.62	133,126,328.40
购买商品、接受劳务支付的现金		42,502,914.83	46,873,759.59	45,078,563.83
支付给职工以及为职工支付的现金		25,970,199.94	49,076,157.91	40,661,464.36
支付的各项税费		7,476,131.87	13,779,677.74	12,892,951.68
支付其他与经营活动有关的现金		9,469,689.14	26,358,030.95	19,146,802.81
经营活动现金流出小计		85,418,935.78	136,087,626.19	117,779,782.68
经营活动产生的现金流量净额		339,894.49	-1,113,194.57	15,346,545.72
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		12,000,000.00	28,870,000.00	46,950,000.00
取得投资收益收到的现金			125,593.42	593,167.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,720.51	802,075.62	423,056.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		12,082,720.51	29,797,669.04	47,966,224.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,713,737.26	7,796,675.60	6,429,395.96
投资支付的现金		18,000,000.00	17,220,000.00	36,300,000.00
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				
投资活动现金流出小计		20,713,737.26	25,016,675.60	42,729,395.96
投资活动产生的现金流量净额		-8,631,016.75	4,780,993.44	5,236,828.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				6,000,000.00
取得借款收到的现金		29,662,666.63	29,990,000.00	9,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		29,662,666.63	29,990,000.00	15,990,000.00
偿还债务支付的现金		24,990,000.00	9,990,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,649.87	18,683,159.18	18,489,121.54
支付其他与筹资活动有关的现金		1,132,155.00	1,307,489.37	1,141,897.49
筹资活动现金流出小计		26,525,804.87	29,980,648.55	28,631,019.03
筹资活动产生的现金流量净额		3,136,861.76	9,351.45	-12,641,019.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,467.02	-12,561.50	8,317.68
五、现金及现金等价物净增加额		-5,148,793.48	3,664,588.82	7,950,672.52
加：期初现金及现金等价物余额		17,201,265.73	13,536,676.91	5,586,004.39
六、期末现金及现金等价物余额		12,052,472.25	17,201,265.73	13,536,676.91

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

模拟合并所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2026年1-6月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00				967,213.24			5,339,825.82	5,000,000.00	82,861,163.05	104,168,202.11		104,168,202.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,000,000.00				967,213.24			5,339,825.82	5,000,000.00	82,861,163.05	104,168,202.11		104,168,202.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								769,026.28		28,470,917.57	29,239,943.85		29,239,943.85
（一）综合收益总额										28,470,917.57	28,470,917.57		28,470,917.57
（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													
2.盈余公积转增资本													
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								769,026.28			769,026.28		769,026.28
1.本期提取								902,874.30			902,874.30		902,874.30
2.本期使用								-133,848.02			-133,848.02		-133,848.02
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00				967,213.24			6,108,852.10	5,000,000.00	111,332,080.62	133,408,145.96		133,408,145.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1-14

模拟合并所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2025年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	74,917,164.65	94,451,333.11		94,451,333.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	74,917,164.65	94,451,333.11		94,451,333.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					967,213.24			805,657.36		7,943,998.40	9,716,869.00		9,716,869.00
（一）综合收益总额										19,002,832.14	19,002,832.14		19,002,832.14
（二）所有者投入和减少资本					967,213.24						967,213.24		967,213.24
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					967,213.24						967,213.24		967,213.24
（三）利润分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00		-18,000,000.00
1.提取盈余公积													
2.对所有者的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00		-18,000,000.00
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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								805,657.36			805,657.36		805,657.36
1.本期提取								1,618,404.72			1,618,404.72		1,618,404.72
2.本期使用								-812,747.36			-812,747.36		-812,747.36
（六）其他										6,941,166.26	6,941,166.26		6,941,166.26
四、本年年末余额	10,000,000.00				967,213.24			5,339,825.82	5,000,000.00	82,861,163.05	104,168,202.11		104,168,202.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1-15

模拟合并所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	4,000,000.00							3,100,499.42	5,000,000.00	67,291,911.40	79,392,410.82		79,392,410.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	4,000,000.00							3,100,499.42	5,000,000.00	67,291,911.40	79,392,410.82		79,392,410.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00							1,433,669.04		7,625,253.25	15,058,922.29		15,058,922.29
（一）综合收益总额										25,625,253.25	25,625,253.25		25,625,253.25
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00										6,000,000.00		6,000,000.00
1.所有者投入的普通股	6,000,000.00										6,000,000.00		6,000,000.00
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										-18,000,000.00	-18,000,000.00		-18,000,000.00
1.提取盈余公积													
2.对所有者的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00		-18,000,000.00
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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								1,433,669.04			1,433,669.04		1,433,669.04
1.本期提取								1,614,604.08			1,614,604.08		1,614,604.08
2.本期使用								-180,935.04			-180,935.04		-180,935.04
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	74,917,164.65	94,451,333.11		94,451,333.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1-16

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2026年1-6月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00							5,339,825.82	5,000,000.00	86,250,844.82	106,590,670.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00							5,339,825.82	5,000,000.00	86,250,844.82	106,590,670.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								769,026.28		28,232,909.83	29,001,936.11
（一）综合收益总额										28,232,909.83	28,232,909.83
（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											
2.盈余公积转增资本											
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								769,026.28			769,026.28
1.本期提取								902,874.30			902,874.30
2.本期使用								-133,848.02			-133,848.02
（六）其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00							6,108,852.10	5,000,000.00	114,483,754.65	135,592,606.75

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1-17

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2025年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	83,534,831.45	103,068,999.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	83,534,831.45	103,068,999.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								805,657.36		2,716,013.37	3,521,670.73
（一）综合收益总额										20,716,013.37	20,716,013.37
（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										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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								805,657.36			805,657.36
1.本期提取								1,618,404.72			1,618,404.72
2.本期使用								-812,747.36			-812,747.36
（六）其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00							5,339,825.82	5,000,000.00	86,250,844.82	106,590,670.64

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽三竹智能科技有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,000,000.00							3,100,499.42	5,000,000.00	76,733,710.46	88,834,209.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	4,000,000.00							3,100,499.42	5,000,000.00	76,733,710.46	88,834,209.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00							1,433,669.04		6,801,120.99	14,234,790.03
（一）综合收益总额										24,801,120.99	24,801,120.99
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00										6,000,000.00
1.所有者投入的普通股	6,000,000.00										6,000,000.00
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										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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								1,433,669.04			1,433,669.04
1.本期提取								1,614,604.08			1,614,604.08
2.本期使用								-180,935.04			-180,935.04
（六）其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00							4,534,168.46	5,000,000.00	83,534,831.45	103,068,999.91

法定代表人：吴红根　　主管会计工作负责人：张艳　　会计机构负责人：陈斌

4-1-19

安徽三竹智能科技有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

安徽三竹智能科技有限公司（以下简称 “本公司”或“公司”），于 2017 年 5 月 17 日经马鞍山市市场监督管理局注册成立，企业社会统一信用代码为 91340500MA2NLX153T；法人代表：吴根红；公司注册地以及总部地址：马鞍山市和县经济开发区高新技术产业园（西区）3 号厂房。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主要从事连接器及组件的研发、生产、销售业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司报告期财务报表于 2026 年 9 月 28 日由公司董事会批准报出。

二、模拟财务报表的编制基础

（一）重组方案

上海三竹机电设备有限公司（以下简称 “上海三竹”）与本公司受同一实际控制人吴根红控制。根据重组协议，上海三竹原作为本公司贸易商，其所对外销售产品全部来源于本公司，上海三竹所承担职能如下：一、销售从本公司购进产品至终端用户，二、发放本公司销售、采购及研发人员部分薪酬。为规范关联交易、解决主体间业务混同及职能重叠问题，本公司于 2025 年 6 月新设全资子公司三竹技术（上海）有限公司（以下简称 “三竹技术”），由三竹技术承接原上海三竹全部业务。双方设定 2025 年 8 月 1 日至 11 月 30 日为资产、人员及业务的转移过渡期。过渡期满后，上海三竹已停止实质性经营，仅因个别客户的供应商变更认证手续尚未完成而暂留少量过渡性通道业务，且上述过渡期及后续过程中相关资金及风险均受本公司有效监管。据此，本次重组事项视同于 2025 年 11 月 30 日实施完毕。

（二）编制基础

根据本次交易相关需求，为完整反映报告期内业务实质，假设本公司自 2024 年 1 月 1

日起即与上海三竹处于重组整合后的同一架构内持续运营，并据此编制 2024 年 12 月 31 日模拟合并资产负债表、2024 年度以及 2025 年度模拟合并利润表，2025 年 11 月 30 日重组实施完毕后，上海三竹不再纳入模拟合并范围。

除上述情况外，本公司模拟财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的模拟财务报表符合模拟财务报表附注二所述编制基础的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日、2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日（模拟）的财务状况，2026 年 1-6 月、2025 年度（模拟）以及 2024 年度（模拟）的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四)重要性标准确定方法和选择依据

1.财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项　目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项计提坏账准备金额超过资产总额 1%（含）的应收款项认定为重要。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 1%（含）的在建工程项目认定为重要。
重要的账龄超过 1 年的预付款项、合同负债、其他应付款、应付账款	公司将单项预付款项、合同负债、其他应付款、应付账款明细金额超过资产总额 1%（含）的往来款项认定为重要。
重要的债权投资	公司将单项债权投资明细金额超过资产总额 1%（含）的债权投资项目认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1%（含）的投资活动现金流量认定为重要。
重要的承诺事项	公司将对单项承诺事项金额超过资产总额 1%（含）的承诺事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将对单项或有事项金额超过资产总额 1%（含）的或有事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将对单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 1%（含）的资产负债表日后事项认定为重要。
重要的债务重组	公司将对单项债务重组金额超过资产总额 1%（含）的债务重组认定为重要。

(五)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(六)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九)外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十)金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合

收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

(十一)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，经测试无预期信用损失的，不计提坏账准备。
组合 2：商业承兑汇票	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：信用风险特征组合	账龄组合

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②按照单项计提坏账准备的判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：信用风险特征组合	账龄组合
组合 2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十二)存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工物资、自制半成品及在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三)合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四)长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营

企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五)固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、工器具、运输工具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.5
运输工具	4	5.00	23.75
工器具	5-10	5.00	9.5-19
电子设备及其他	3-5	5.00	19-31.66

(十六)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。

(十七)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有

确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	2-5	直线法摊销
商标权	10	直线法摊销
专利权	5	直线法摊销

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值

准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(二十)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三)收入

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。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：

1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5）客户已接受该商品。

6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.本公司收入确认的具体政策：

公司主营业务为电子连接器及组件的生产与销售，分为内销与外销。与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

内销收入确认的具体原则为：属于在某一时点履行的履约义务，本公司根据发货后取得经客户确认的对账单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

出口收入确认的具体原则为：属于在某一时点履行的履约义务，本公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

4.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十四)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十七)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

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。

2. 出租人的会计处理

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八)公允价值计量

1. 公允价值初始计量及会计核算

根据相关会计准则要求以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公

允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2. 估值技术

以公允价值计量相关资产或负债，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，主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

以交易价格作为初始确认时的公允价值，在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。在公允价值后续计量中使用估值技术的，尤其是涉及不可观察输入值的，将确保该估值技术反映了计量日可观察的市场数据。公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更。

3. 公允价值层次划分

将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。

如能够获得相同资产或负债在活跃市场上的报价，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量，则优先使用第一层次输入值作为公允价值提供了最可靠的证据。在使用第二层次输入值对相关资产或负债进行公允价值计量时，根据该资产或负债的特征，对第二层次输入值进行调整。这些特征包括资产状况或所在位置、输入值与类似资产或负债的相关程度、可观察输入值所在市场的交易量和活跃程度等。只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才能使用第三层次输入值，即不可观察输入值。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

报告期公司无会计政策变更情况。

（二）主要会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更情况。

（三）前期会计差错更正

报告期公司无重大前期会计差错更正情况。

六、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务的增值额	13
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	20、15

（二）税收优惠及批文

本公司于 2023 年 10 月 16 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为 GR202334002806，有效期三年，于 2025 年到期。本公司 2026 年 7 月申请高新技术企业已进入复审阶段，预计未来 3 年可以继续享受高新技术企业优惠税率，本公司报告期企业所得税减按 15%的优惠税率执行。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。子公司三竹科技（惠州）有限公司、三竹技术（上海）有限公司符合小微企业企业所得税税收优惠的规定，年应纳税所得额减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的优惠税率计缴企业所得税。

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

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例（%）	实缴持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	三竹科技（惠州）有限公司	1	1	惠州	惠州	电子产品售后服务		100.00		100.00		受让
2	三竹技术（上海）	1	1	上海	上海	电子产品		100.00		100.00		设

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
	有限公司					销售业务						立

（二）报告期新纳入合并范围的主体

名　　称	2025 年 12 月 31 日净资产	2025 年度净利润
三竹技术（上海）有限公司	-1,424,150.42	-2,391,363.66

（三）报告期发生的同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	合并日期初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
三竹科技（惠州）有限公司	2025 年 7 月 28 日	-923,299.70		吴根红	556,682.46	-380,164.43	37,883.98	-4,138.16

八、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行存款	12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73
其他货币资金		396,320.23	
合　　计	12,823,285.75	17,836,770.36	13,846,656.73

注：2025 年期末其他货币资金 396,320.23 元为受限票据保证金。

（二）交易性金融资产

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
理财产品	8,058,424.80	2,007,377.90	13,654,332.65
合　　计	8,058,424.80	2,007,377.90	13,654,332.65

（三）应收票据

1. 应收票据的分类

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	51,897,202.89	45,216,457.42	23,154,717.35
合　　计	51,897,202.89	45,216,457.42	23,154,717.35

2. 报告期各期无已质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	2026 年 6 月 30 日终止确认金额	2026 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票		38,837,082.70
合　　计		38,837,082.70

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账　　龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	148,729,560.64	91,287,604.88	58,594,951.65
1 至 2 年	103,873.99	206,464.49	102,340.95
2 至 3 年	413.00	2,273.66	7,546.67
3 至 4 年		7,365.89	7,389.90
4 至 5 年		0.10	38,445.27
5 年以上		3,125.48	30,420.01
小　　计	148,833,847.63	91,506,834.50	58,781,094.45
减：坏账准备	7,446,989.33	4,592,517.29	3,007,116.85
合　　计	141,386,858.30	86,914,317.21	55,773,977.60

2. 按坏账计提方法分类披露

类　　别	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,833,847.63	100.00	7,446,989.33	5.00	141,386,858.30
合　　计	148,833,847.63	100.00	7,446,989.33	5.00	141,386,858.30

（续）

类　　别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,506,834.50	100.00	4,592,517.29	5.02	86,914,317.21
合　　计	91,506,834.50	100.00	4,592,517.29	5.02	86,914,317.21

（续）

类　　别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,781,094.45	100.00	3,007,116.85	5.12	55,773,977.60
合　　计	58,781,094.45	100.00	3,007,116.85	5.12	55,773,977.60

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账　　龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	148,729,560.64	7,436,478.03	5.00
1 至 2 年	103,873.99	10,387.40	10.00
2 至 3 年	413.00	123.90	30.00

账　　龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合　　计	148,833,847.63	7,446,989.33	

（续）

账　　龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	91,287,604.88	4,564,380.23	5.00
1 至 2 年	206,464.49	20,646.45	10.00
2 至 3 年	2,273.66	682.10	30.00
3 至 4 年	7,365.89	3,682.95	50.00
4 至 5 年	0.10	0.08	80.00
5 年以上	3,125.48	3,125.48	100.00
合　　计	91,506,834.50	4,592,517.29	

（续）

账　　龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	58,594,951.65	2,929,747.58	5.00
1 至 2 年	102,340.95	10,234.10	10.00
2 至 3 年	7,546.67	2,264.00	30.00
3 至 4 年	7,389.90	3,694.94	50.00
4 至 5 年	38,445.27	30,756.22	80.00
5 年以上	30,420.01	30,420.01	100.00
合　　计	58,781,094.45	3,007,116.85	

3. 坏账准备情况

类　　别	2026 年 1 月 1 日	本期变动金额				2026 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,592,517.29	2,854,472.04				7,446,989.33
合　　计	4,592,517.29	2,854,472.04				7,446,989.33

（续）

类　　别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,007,116.85	1,884,577.28		59,834.57	-239,342.27	4,592,517.29
合　　计	3,007,116.85	1,884,577.28		59,834.57	-239,342.27	4,592,517.29

（续）

类　别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,127,580.18	-120,463.33				3,007,116.85
合　计	3,127,580.18	-120,463.33				3,007,116.85

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
比亚迪股份有限公司	24,684,193.86	16.59	1,234,209.69
无锡信捷电气股份有限公司	22,115,373.74	14.86	1,105,768.69
浙江禾川科技股份有限公司	9,679,952.75	6.50	483,997.64
上海三竹机电设备有限公司	9,012,034.25	6.06	450,601.71
中达电子（江苏）有限公司	8,668,276.57	5.82	433,413.83
合　计	74,159,831.17	49.83	3,707,991.56

注 1：比亚迪股份有限公司余额 24,684,193.86 元，其中迪链余额 18,687,573.31 元。

单位名称	2025 年 12 月 31 日应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
比亚迪股份有限公司	16,956,407.76	18.53	847,820.39
无锡信捷电气股份有限公司	13,063,170.30	14.28	653,158.52
南京埃斯顿自动化股份有限公司	6,891,847.04	7.53	344,592.35
中达电子（江苏）有限公司	5,514,561.86	6.03	275,728.09
上海三竹机电设备有限公司	4,918,590.45	5.38	245,929.52
合　计	47,344,577.41	51.75	2,367,228.87

注：比亚迪股份有限公司余额 16,956,407.76 元，其中迪链余额 12,327,251.80 元；南京埃斯顿自动化股份有限公司余额 6,891,847.04 元，其中埃 E 链余额 6,891,847.04 元。

单位名称	2024 年 12 月 31 日应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
无锡信捷电气股份有限公司	10,175,562.85	17.31	508,778.14
南京埃斯顿自动化股份有限公司	6,163,857.95	10.49	308,192.90
中达电子（江苏）有限公司	4,849,688.34	8.25	242,484.42
比亚迪股份有限公司	4,202,380.41	7.15	210,119.02
无锡三竹控制技术有限公司	2,039,138.71	3.47	101,956.94
合　计	27,430,628.26	46.67	1,371,531.42

注：比亚迪股份有限公司余额 4,202,380.41 元，其中迪链余额 3,392,083.44 元；南京埃斯顿自动化股份有限公司余额 6,163,857.95 元（子公司南京埃斯顿机器人工程有限公司余额 764,627.18 元），其中埃 E 链余额 1,611,775.80 元。

（五）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	14,690,631.17	5,346,796.04	9,825,014.89

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
合　　计	14,690,631.17	5,346,796.04	9,825,014.89

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	2026 年 6 月 30 日终止确认金额	2026 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票	36,631,999.55	
合　　计	36,631,999.55	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账　　龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	1,809,073.70	78.32	
1 至 2 年	498,988.45	21.60	
3 年以上	1,727.00	0.07	
合　　计	2,309,789.15	100.00	

（续）

账　　龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	507,854.01	62.95	
1 至 2 年	297,002.37	36.81	
3 年以上	1,927.00	0.24	
合　　计	806,783.38	100.00	

（续）

账　　龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	2,310,410.55	84.29	
1 至 2 年	356,846.89	13.02	
2 至 3 年	828.62	0.03	
3 年以上	72,863.00	2.66	
合　　计	2,740,949.06	100.00	

2. 报告期末无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	2026 年 6 月 30 日账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
东莞市新一自动化设备有限公司	531,800.00	23.02	

债务人名称	2026 年 6 月 30 日账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
易格斯（上海）拖链系统有限公司	285,930.61	12.38	
上海贵黔五金机电设备工程有限公司	240,439.00	10.41	
江苏勒迪科智能装备有限公司	232,200.00	10.05	
安徽鸿崎电子技术有限公司	150,000.00	6.49	
合　　计	1,440,369.61	62.35	

（续）

债务人名称	2025 年 12 月 31 日账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
上海贵黔五金机电设备工程有限公司	240,439.00	29.80	
苏州汇川技术有限公司	101,244.20	12.55	
深圳市德冠精密组件有限公司	89,988.00	11.15	
江苏勒迪科智能装备有限公司	59,400.00	7.36	
顺航（安徽）精密制造有限公司	47,100.00	5.84	
合　　计	538,171.20	66.70	

（续）

债务人名称	2024 年 12 月 31 日账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
东莞市骏辉自动化科技有限公司	572,500.00	20.89	
苏州汇川技术有限公司	532,806.50	19.44	
宁波威恩精密机械有限公司	161,699.11	5.90	
宁波高松技术有限公司	131,013.00	4.78	
浙江米菱电子科技有限公司	126,087.23	4.60	
合　　计	1,524,105.84	55.61	

(七)其他应收款

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,326,465.80	1,512,773.40	4,394,960.13
合　　计	1,326,465.80	1,512,773.40	4,394,960.13

1. 其他应收款

（1）按账龄披露其他应收款

账 龄	2026 年 6 月 30 日	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,193,279.57	59,663.97
1 至 2 年	109,199.75	10,919.98
2 至 3 年	134,386.33	40,315.90
3 至 4 年	1,000.00	500.00

账 龄	2026 年 6 月 30 日	
	账面余额	坏账准备
5 年以上	30,000.00	30,000.00
合 计	1,467,865.65	141,399.85

（续）

账 龄	2025 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,427,511.19	71,375.57
1 至 2 年	166,597.53	16,659.75
2 至 3 年	1,000.00	300.00
4 至 5 年	30,000.00	24,000.00
合 计	1,625,108.72	112,335.32

（续）

账 龄	2024 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,913,285.12	145,664.26
1 至 2 年	1,200,793.53	120,079.35
2 至 3 年	650,105.59	195,031.68
3 至 4 年	183,102.37	91,551.19
合 计	4,947,286.61	552,326.48

（2）按款项性质披露

款项性质	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
借款			3,631,383.21
应收过渡期损益款项	229,457.02	795,494.75	
往来款	684,855.31	466,010.16	799,855.95
押金及保证金	241,597.53	261,597.53	218,597.53
应收出口退税款	301,679.90		
员工借支及其他	10,275.89	102,006.28	297,449.92
小 计	1,467,865.65	1,625,108.72	4,947,286.61
减：坏账准备	141,399.85	112,335.32	552,326.48
合 计	1,326,465.80	1,512,773.40	4,394,960.13

（3）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种 类	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,467,865.65	100.00	141,399.85	9.63	1,326,465.80
合 计	1,467,865.65	100.00	141,399.85	9.63	1,326,465.80

（续）

种　　类	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,625,108.72	100.00	112,335.32	6.91	1,512,773.40
合　　计	1,625,108.72	100.00	112,335.32	6.91	1,512,773.40

（续）

种　　类	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,947,286.61	100.00	552,326.48	11.16	4,394,960.13
合　　计	4,947,286.61	100.00	552,326.48	11.16	4,394,960.13

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	1,193,279.57	81.29	59,663.97
1 至 2 年	109,199.75	7.44	10,919.98
2 至 3 年	134,386.33	9.16	40,315.90
3 至 4 年	1,000.00	0.07	500.00
5 年以上	30,000.00	2.04	30,000.00
合　计	1,467,865.65	100.00	141,399.85

（续）

账　龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	1,427,511.19	87.84	71,375.57
1 至 2 年	166,597.53	10.25	16,659.75
2 至 3 年	1,000.00	0.06	300.00
4 至 5 年	30,000.00	1.85	24,000.00
合　计	1,625,108.72	100.00	112,335.32

（续）

账　龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	2,913,285.12	58.89	145,664.26

账　龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 至 2 年	1,200,793.53	24.27	120,079.35
2 至 3 年	650,105.59	13.14	195,031.68
3 至 4 年	183,102.37	3.70	91,551.19
合　计	4,947,286.61	100.00	552,326.48

（4）其他应收款坏账准备计提情况

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	112,335.32			112,335.32
本期计提	29,064.53			29,064.53
2026 年 6 月 30 日	141,399.85			141,399.85

（续）

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)	
2025 年 1 月 1 日	552,326.48			552,326.48
本期计提	-438,791.16			-438,791.16
其他减少	1,200.00			1,200.00
2025 年 12 月 31 日	112,335.32			112,335.32

（续）

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)	
2024 年 1 月 1 日	1,337,623.57			1,337,623.57
本期计提	-785,297.09		600,000.00	-185,297.09
本期核销			600,000.00	600,000.00
2024 年 12 月 31 日	552,326.48			552,326.48

（5）报告期内实际核销的其他应收款情况

2024 年核销情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
刘祥兴	借款	600,000.00	无法收回	管理层审批	否
合　　计	——	600,000.00	——	——	——

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2026 年 6 月 30 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
国网安徽省电力有限公司和县供电公司	往来款	457,965.73	1 年以内	31.20	22,898.29
马鞍山海关	应收出口退税款	301,679.90	1 年以内	20.55	15,084.00
上海三竹机电设备有限公司	过渡期损益划转款	229,457.02	1 年以内	15.63	11,472.85
上海泉展实业有限公司	保证金	133,386.33	2 至 3 年	9.09	40,015.90
中国石化销售股份有限公司安徽马鞍山石油分公司	往来款	74,563.55	1 年以内、1 至 2 年	5.08	4,956.36
合　　计	——	1,197,052.53	——	81.55	94,427.40

（续）

债务人名称	款项性质	2025 年 12 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
上海三竹机电设备有限公司	过渡期损益划转款	795,494.75	1 年以内	48.95	39,774.74
国网安徽省电力有限公司和县供电公司	往来款	426,649.95	1 年以内	26.25	21,332.50
上海泉展实业有限公司	保证金	133,386.33	1 至 2 年	8.21	13,338.63
马恺	员工借支	56,405.47	1 年以内	3.47	2,820.27
和县和兴建设发展有限公司	保证金	52,000.00	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、4 至 5 年	3.20	25,400.00
合　　计	——	1,463,936.50	——	90.08	102,666.14

（续）

债务人名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
吴根红	借款	1,077,870.86	1 年以内、1 至 2 年	21.79	69,831.43
李媛媛	借款	500,000.00	2 至 3 年	10.11	150,000.00
翁红华	借款	417,474.00	1 年以内、1 至 2 年	8.44	25,947.40
龚力军	借款	383,186.00	1 年以内	7.75	19,159.30
上海汇鲜机械有限公司	借款	380,000.00	1 年以内、2 至 3 年	7.68	56,500.00
合　　计	——	2,758,530.86	——	55.77	321,438.13

（八）存货

1. 存货的分类

项　　目	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	42,286,232.76	2,510,346.71	39,775,886.05
自制半成品及在产品	4,424,934.25		4,424,934.25

项　目	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	26,860,436.94	4,586,943.90	22,273,493.04
委托加工物资	4,606,513.69		4,606,513.69
发出商品	21,003,072.72	708,596.37	20,294,476.35
合　计	99,181,190.36	7,805,886.98	91,375,303.38

（续）

项　目	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	31,191,994.40	3,366,102.37	27,825,892.03
自制半成品及在产品	7,212,784.05	147,545.82	7,065,238.23
库存商品（产成品）	17,277,097.06	2,921,182.25	14,355,914.81
委托加工物资	2,965,173.52		2,965,173.52
发出商品	15,782,833.60	671,474.94	15,111,358.66
合　计	74,429,882.63	7,106,305.38	67,323,577.25

（续）

项　目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	20,969,664.40	4,428,398.20	16,541,266.20
自制半成品及在产品	3,679,939.45	128,767.15	3,551,172.30
库存商品（产成品）	8,900,855.73	2,807,075.93	6,093,779.80
委托加工物资	1,319,893.62		1,319,893.62
发出商品	11,235,463.66		11,235,463.66
合　计	46,105,816.86	7,364,241.28	38,741,575.58

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2026 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,366,102.37	435,118.03		1,290,873.69		2,510,346.71
自制半成品及在产品	147,545.82			147,545.82		
库存商品（产成品）	2,921,182.25	2,638,401.13		972,639.48		4,586,943.90
发出商品	671,474.94	694,145.58		657,024.15		708,596.37
合　计	7,106,305.38	3,767,664.74		3,068,083.14		7,805,886.98

（续）

项　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2025 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,428,398.20	549,947.22		1,612,243.05		3,366,102.37
自制半成品及在产品	128,767.15	85,540.05		66,761.38		147,545.82

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2025 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品（产成品）	2,807,075.93	992,567.61		878,461.29		2,921,182.25
发出商品		671,474.94				671,474.94
合　　计	7,364,241.28	2,299,529.82		2,557,465.72		7,106,305.38

（续）

项　　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2024 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,231,792.24	727,823.22		531,217.26		4,428,398.20
自制半成品及在产品	67,086.25	63,291.23		1,610.33		128,767.15
库存商品（产成品）	2,388,039.10	782,054.43		363,017.60		2,807,075.93
合　　计	6,686,917.59	1,573,168.88		895,845.19		7,364,241.28

报告期转销存货跌价准备的原因：

计提跌价准备的存货在本期销售，相应的跌价准备随之转销。

(九)其他流动资产

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
待抵扣进项税		452,328.49	377,695.48
预缴税金	1,571.60		61,440.98
预付租赁费		89,982.83	
合　计	1,571.60	542,311.32	439,136.46

(十)固定资产

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产	21,597,343.40	21,288,093.65	18,486,819.58
固定资产清理			
合　计	21,597,343.40	21,288,093.65	18,486,819.58

固定资产情况

项　　目	机器设备	运输工具	工器具	电子设备及其他	合　　计
一、账面原值					
1.2026 年 1 月 1 日	16,143,445.69	1,848,766.94	17,145,874.70	2,014,454.59	37,152,541.92
2.本期增加金额	1,570,248.55		1,154,079.64	160,511.10	2,884,839.29
（1）购置	1,570,248.55		1,154,079.64	160,511.10	2,884,839.29
3.本期减少金额	209,562.06		138,938.04	20,548.76	369,048.86
（1）处置或报废	209,562.06		138,938.04	20,548.76	369,048.86
（2）其他减少					
4.2026 年 6 月 30 日	17,504,132.18	1,848,766.94	18,161,016.30	2,154,416.93	39,668,332.35
二、累计折旧					
1.2026 年 1 月 1 日	3,885,529.34	1,369,314.97	9,393,842.68	1,215,761.28	15,864,448.27

项　　目	机器设备	运输工具	工器具	电子设备及其他	合　　计
2.本期增加金额	843,172.65	44,883.27	1,223,581.18	219,482.75	2,331,119.85
（1）计提	843,172.65	44,883.27	1,223,581.18	219,482.75	2,331,119.85
3.本期减少金额	6,892.12		102,103.93	15,583.12	124,579.17
（1）处置或报废	6,892.12		102,103.93	15,583.12	124,579.17
（2）其他减少					
4.2026 年 6 月 30 日	4,721,809.87	1,414,198.24	10,515,319.93	1,419,660.91	18,070,988.95
三、减值准备					
1.2026 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2026 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1.2026 年 6 月 30 日	12,782,322.31	434,568.70	7,645,696.37	734,756.02	21,597,343.40
2.2026 年 1 月 1 日	12,257,916.35	479,451.97	7,752,032.02	798,693.31	21,288,093.65

（续）

项　　目	机器设备	运输工具	工器具	电子设备及其他	合　　计
一、账面原值					
1.2025 年 1 月 1 日	11,422,684.90	3,512,866.42	15,435,916.04	1,489,654.09	31,861,121.45
2.本期增加金额	6,664,343.70	20,000.00	2,382,647.70	602,589.95	9,669,581.35
（1）购置	6,664,343.70	20,000.00	2,382,647.70	602,589.95	9,669,581.35
3.本期减少金额	1,943,582.91	1,684,099.48	672,689.04	77,789.45	4,378,160.88
（1）处置或报废	849,261.44	1,002,687.52	672,689.04	59,652.43	2,584,290.43
（2）其他减少	1,094,321.47	681,411.96		18,137.02	1,793,870.45
4.2025 年 12 月 31 日	16,143,445.69	1,848,766.94	17,145,874.70	2,014,454.59	37,152,541.92
二、累计折旧					
1.2025 年 1 月 1 日	2,956,544.23	2,351,381.51	7,235,195.50	831,180.63	13,374,301.87
2.本期增加金额	2,191,107.69	331,516.97	2,461,678.60	413,102.48	5,397,405.74
（1）计提	2,191,107.69	331,516.97	2,461,678.60	413,102.48	5,397,405.74
3.本期减少金额	1,262,122.58	1,313,583.51	303,031.42	28,521.83	2,907,259.34
（1）处置或报废	252,060.65	715,903.31	303,031.42	19,818.79	1,290,814.17
（2）其他减少	1,010,061.93	597,680.20		8,703.04	1,616,445.17
4.2025 年 12 月 31 日	3,885,529.34	1,369,314.97	9,393,842.68	1,215,761.28	15,864,448.27
三、减值准备					
1.2025 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2025 年 12 月 31 日					
四、账面价值					

项　　目	机器设备	运输工具	工器具	电子设备及其他	合　　计
1.2025 年 12 月 31 日	12,257,916.35	479,451.97	7,752,032.02	798,693.31	21,288,093.65
2.2025 年 1 月 1 日	8,466,140.67	1,161,484.91	8,200,720.54	658,473.46	18,486,819.58

续

项　　目	机器设备	运输工具	工器具	电子设备及其他	合　　计
一、账面原值					
1.2024 年 1 月 1 日	10,671,054.54	3,695,689.44	12,143,156.85	1,009,932.09	27,519,832.92
2.本期增加金额	1,043,665.76	548,737.88	3,485,945.03	499,707.09	5,578,055.76
（1）购置	1,043,665.76	548,737.88	3,485,945.03	499,707.09	5,578,055.76
3.本期减少金额	292,035.40	731,560.90	193,185.84	19,985.09	1,236,767.23
（1）处置或报废	292,035.40	731,560.90	193,185.84	19,985.09	1,236,767.23
4.2024 年 12 月 31 日	11,422,684.90	3,512,866.42	15,435,916.04	1,489,654.09	31,861,121.45
二、累计折旧					
1.2024 年 1 月 1 日	1,915,244.35	2,219,772.00	5,080,122.12	575,804.75	9,790,943.22
2.本期增加金额	1,041,299.88	762,467.37	2,256,908.14	274,361.73	4,335,037.12
（1）计提	1,041,299.88	762,467.37	2,256,908.14	274,361.73	4,335,037.12
3.本期减少金额		630,857.86	101,834.76	18,985.85	751,678.47
（1）处置或报废		630,857.86	101,834.76	18,985.85	751,678.47
4.2024 年 12 月 31 日	2,956,544.23	2,351,381.51	7,235,195.50	831,180.63	13,374,301.87
三、减值准备					
1.2024 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2024 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1.2024 年 12 月 31 日	8,466,140.67	1,161,484.91	8,200,720.54	658,473.46	18,486,819.58
2.2024 年 1 月 1 日	8,755,810.19	1,475,917.44	7,063,034.73	434,127.34	17,728,889.70

(十一)在建工程

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
安装设备	128,425.44	382,908.66	439,614.29
合　　计	128,425.44	382,908.66	439,614.29

(十二)使用权资产

项　　目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
一、账面原值合计	4,335,629.56		359,688.94	3,975,940.62
其中：房屋及建筑物	4,335,629.56		359,688.94	3,975,940.62
二、累计折旧和累计摊销合计	722,604.93	756,088.44	1,026,120.75	452,572.62
其中：房屋及建筑物	722,604.93	756,088.44	1,026,120.75	452,572.62

项　　目	2026年1月1日	本期增加	本期减少	2026年6月30日
三、使用权资产账面净值合计	3,613,024.63	——	——	3,523,368.00
其中：房屋及建筑物	3,613,024.63	——	——	3,523,368.00
机器设备		——	——	
四、使用权资产减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	3,613,024.63	——	——	3,523,368.00
其中：房屋及建筑物	3,613,024.63	——	——	3,523,368.00

（续）

项　　目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
一、账面原值合计	6,266,361.29	4,335,629.56	6,266,361.29	4,335,629.56
其中：房屋及建筑物	3,934,050.26	4,335,629.56	3,934,050.26	4,335,629.56
机器设备	2,332,311.03		2,332,311.03	
二、累计折旧和累计摊销合计	4,000,681.48	1,445,588.96	4,723,665.51	722,604.93
其中：房屋及建筑物	3,211,066.23	1,445,588.96	3,934,050.26	722,604.93
机器设备	789,615.25		789,615.25	
三、使用权资产账面净值合计	2,265,679.81	——	——	3,613,024.63
其中：房屋及建筑物	722,984.03	——	——	3,613,024.63
机器设备	1,542,695.78	——	——	
四、使用权资产减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	2,265,679.81	——	——	3,613,024.63
其中：房屋及建筑物	722,984.03	——	——	3,613,024.63
机器设备	1,542,695.78	——	——	

续

项　　目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、账面原值合计	6,266,361.29			6,266,361.29
其中：房屋及建筑物	3,934,050.26			3,934,050.26
机器设备	2,332,311.03			2,332,311.03
二、累计折旧和累计摊销合计	2,467,761.98	1,532,919.50		4,000,681.48
其中：房屋及建筑物	1,899,716.14	1,311,350.09		3,211,066.23
机器设备	568,045.84	221,569.41		789,615.25
三、使用权资产账面净值合计	3,798,599.31	——	——	2,265,679.81
其中：房屋及建筑物	2,034,334.12	——	——	722,984.03
机器设备	1,764,265.19	——	——	1,542,695.78
四、使用权资产减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	3,798,599.31	——	——	2,265,679.81
其中：房屋及建筑物	2,034,334.12	——	——	722,984.03
机器设备	1,764,265.19	——	——	1,542,695.78

（十三）无形资产

项　　目	软件	专利权	商标权	合　　计
一、账面原值				
1.2026 年 1 月 1 日	1,097,960.52	80,000.00	27,358.49	1,205,319.01
2.本期增加金额	83,381.19			83,381.19
（1）购置	83,381.19			83,381.19
3.本期减少金额				
4.2026 年 6 月 30 日	1,181,341.71	80,000.00	27,358.49	1,288,700.20
二、累计摊销				
1.2026 年 1 月 1 日	283,308.32	80,000.00	27,358.49	390,666.81
2.本期增加金额	106,000.59			106,000.59
（1）计提	106,000.59			106,000.59
3.本期减少金额				
4.2026 年 6 月 30 日	389,308.91	80,000.00	27,358.49	496,667.40
三、减值准备				
1.2026 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2026 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1.2026 年 6 月 30 日	792,032.80			792,032.80
2.2026 年 1 月 1 日	814,652.20			814,652.20

（续）

项　　目	软件	专利权	商标权	合　　计
一、账面原值				
1.2025 年 1 月 1 日	79,645.28	80,000.00	27,358.49	187,003.77
2.本期增加金额	1,018,315.24			1,018,315.24
（1）购置	1,018,315.24			1,018,315.24
3.本期减少金额				
4.2025 年 12 月 31 日	1,097,960.52	80,000.00	27,358.49	1,205,319.01
二、累计摊销				
1.2025 年 1 月 1 日	79,645.28	80,000.00	27,358.49	187,003.77
2.本期增加金额	203,663.04			203,663.04
（1）计提	203,663.04			203,663.04
3.本期减少金额				
4.2025 年 12 月 31 日	283,308.32	80,000.00	27,358.49	390,666.81
三、减值准备				
1.2025 年 1 月 1 日				

项　　目	软件	专利权	商标权	合　　计
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2025 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2025 年 12 月 31 日	814,652.20			814,652.20
2.2025 年 1 月 1 日				

续

项　　目	软件	专利权	商标权	合　　计
一、账面原值				
1.2024 年 1 月 1 日	79,645.28	80,000.00	27,358.49	187,003.77
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2024 年 12 月 31 日	79,645.28	80,000.00	27,358.49	187,003.77
二、累计摊销				
1.2024 年 1 月 1 日	79,645.28	64,000.00	27,358.49	171,003.77
2.本期增加金额		16,000.00		16,000.00
（1）计提		16,000.00		16,000.00
3.本期减少金额				
4.2024 年 12 月 31 日	79,645.28	80,000.00	27,358.49	187,003.77
三、减值准备				
1.2024 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2024 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2024 年 12 月 31 日				
2.2024 年 1 月 1 日		16,000.00		16,000.00

(十四)长期待摊费用

项　　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2026 年 6 月 30 日	其他减少的原因
装修费	268,785.34	54,023.38	60,524.66		262,284.06	
合　　计	268,785.34	54,023.38	60,524.66		262,284.06	——

（续）

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2025 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	430,393.82	197,300.00	358,908.48		268,785.34	
合　　计	430,393.82	197,300.00	358,908.48		268,785.34	——

（续）

项　　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2024 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	572,207.43	137,803.00	279,616.61		430,393.82	
合　　计	572,207.43	137,803.00	279,616.61		430,393.82	——

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项　　目	2026 年 6 月 30 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,305,474.21	15,394,276.16
租赁负债	382,226.06	2,548,173.75
预计负债	43,614.16	290,761.08
小　　计	2,731,314.43	18,233,210.99
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	8,763.72	58,424.80
固定资产加速折旧	92,655.56	617,703.76
使用权资产	528,505.20	3,523,368.00
小　　计	629,924.48	4,199,496.56

（续）

项　　目	2025 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,768,048.35	11,811,157.99
租赁负债	645,845.29	4,305,635.28
预计负债	43,614.16	290,761.08
小　　计	2,457,507.80	16,407,554.35
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	1,106.69	7,377.90
固定资产加速折旧	128,241.76	854,945.06
使用权资产	541,953.69	3,613,024.63
小　　计	671,302.14	4,475,347.59

（续）

项　　目	2024 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,602,275.49	10,923,684.61

项　　目	2024 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
租赁负债	173,229.80	1,154,865.39
预计负债	192,790.31	1,428,076.42
小　　计	1,968,295.60	13,506,626.42
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	649.90	4,332.65
固定资产加速折旧	187,733.34	1,251,555.60
使用权资产	339,851.97	2,265,679.81
小　　计	528,235.21	3,521,568.06

2. 未确认递延所得税资产明细

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	3,114,879.24	3,352,776.05	543,545.37
合　　计	3,114,879.24	3,352,776.05	543,545.37

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年　　度	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
2028 年度	225,103.30	225,103.30	225,103.30
2029 年度	318,442.07	318,442.07	318,442.07
2030 年度	2,539,106.92	2,809,230.68	
2031 年度	32,226.95		
合　　计	3,114,879.24	3,352,776.05	543,545.37

(十六)短期借款

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	24,662,666.63	9,990,000.00	4,990,000.00
合　　计	34,662,666.63	29,990,000.00	9,990,000.00

(十七)应付票据

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		1,321,067.41	
合　　计		1,321,067.41	

(十八)应付账款

账　　龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	114,692,015.13	64,687,729.67	36,812,518.08
1 至 2 年（含 2 年）	4,278,649.13	287,850.25	787,643.61
2 至 3 年（含 3 年）	36,448.42	222,616.90	58,444.35
3 年以上	298,767.14	143,250.24	231,891.62
合　　计	119,305,879.82	65,341,447.06	37,890,497.66

（十九）合同负债

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
预收货款	3,201,195.14	598,422.71	2,151,464.88
合　　计	3,201,195.14	598,422.71	2,151,464.88

（二十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项　　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	6,528,702.10	26,423,515.01	27,693,851.83	5,258,365.28
二、离职后福利-设定提存计划	69,650.24	2,452,971.36	2,464,564.20	58,057.40
三、辞退福利				
合　计	6,598,352.34	28,876,486.37	30,158,416.03	5,316,422.68

（续）

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	7,070,985.40	50,161,242.24	50,703,525.54	6,528,702.10
二、离职后福利-设定提存计划		4,062,084.69	3,992,434.45	69,650.24
三、辞退福利		6,300.00	6,300.00	
合　计	7,070,985.40	54,229,626.93	54,702,259.99	6,598,352.34

（续）

项　　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	7,827,436.48	46,582,320.88	47,338,771.96	7,070,985.40
二、离职后福利-设定提存计划		4,294,584.94	4,294,584.94	
三、辞退福利		39,000.00	39,000.00	
合　计	7,827,436.48	50,915,905.82	51,672,356.90	7,070,985.40

2. 短期职工薪酬列示

项　　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,391,852.07	23,278,730.91	24,548,045.73	5,122,537.25
二、职工福利费		1,994,583.84	1,994,583.84	
三、社会保险费	39,324.01	1,057,300.26	1,057,300.26	39,324.01
其中：医疗及生育保险费	35,525.67	956,399.86	956,399.86	35,525.67
工伤保险费	3,798.34	100,900.40	100,900.40	3,798.34
四、住房公积金	13,594.00	92,900.00	93,922.00	12,572.00
五、工会经费和职工教育经费	83,932.02			83,932.02
合　计	6,528,702.10	26,423,515.01	27,693,851.83	5,258,365.28

（续）

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,987,053.38	44,206,451.69	44,801,653.00	6,391,852.07

项　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
二、职工福利费		3,482,136.18	3,482,136.18	
三、社会保险费		2,287,016.84	2,247,692.83	39,324.01
其中：医疗及生育保险费		2,066,438.13	2,030,912.46	35,525.67
工伤保险费		220,578.71	216,780.37	3,798.34
四、住房公积金		173,691.00	160,097.00	13,594.00
五、工会经费和职工教育经费	83,932.02	11,946.53	11,946.53	83,932.02
合　计	7,070,985.40	50,161,242.24	50,703,525.54	6,528,702.10

（续）

项　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,705,668.29	41,618,019.07	42,336,633.98	6,987,053.38
二、职工福利费		2,443,183.43	2,443,183.43	
三、社会保险费		2,362,144.74	2,362,144.74	
其中：医疗及生育保险费		2,131,138.44	2,131,138.44	
工伤保险费		231,006.30	231,006.30	
四、住房公积金		145,551.00	145,551.00	
五、工会经费和职工教育经费	121,768.19	13,422.64	51,258.81	83,932.02
合　计	7,827,436.48	46,582,320.88	47,338,771.96	7,070,985.40

3. 设定提存计划列示

项　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
一、基本养老保险	67,539.15	2,396,751.84	2,408,344.68	55,946.31
二、失业保险费	2,111.09	56,219.52	56,219.52	2,111.09
合　计	69,650.24	2,452,971.36	2,464,564.20	58,057.40

（续）

项　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		3,939,232.99	3,871,693.84	67,539.15
二、失业保险费		122,851.70	120,740.61	2,111.09
合　计		4,062,084.69	3,992,434.45	69,650.24

（续）

项　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		4,164,696.99	4,164,696.99	
二、失业保险费		129,887.95	129,887.95	
合　计		4,294,584.94	4,294,584.94	

(二十一)应交税费

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
增值税	1,918,466.60	31,943.79	102,489.52
企业所得税	2,580,903.28	125,805.41	2,087,117.36

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
个人所得税			3,528,087.86
城市维护建设税	96,846.40	36,706.84	30,849.85
教育费附加及地方教育附加	96,846.42	36,706.93	30,849.84
印花税	975.72	42,432.76	33,169.93
其他税费	99,345.36	15,768.57	9,499.28
合　　计	4,793,383.78	289,364.30	5,822,063.64

(二十二)其他应付款

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,654,509.58	6,407,460.84	4,054,446.37
合　　计	8,654,509.58	6,407,460.84	4,054,446.37

1. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应付往来款	1,079,932.19	2,102,728.23	2,086,404.48
房租	3,557,623.87	1,984,302.59	962,482.27
物流费	376,953.52	577,167.69	465,726.57
应付劳务公司款项	3,640,000.00	1,743,262.33	539,833.05
合　　计	8,654,509.58	6,407,460.84	4,054,446.37

(二十三)一年内到期的非流动负债

类　　别	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	1,434,279.91	1,540,739.98	1,154,865.39
合　　计	1,434,279.91	1,540,739.98	1,154,865.39

(二十四)其他流动负债

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
已背书未到期承兑汇票	38,837,082.70	35,322,866.25	20,140,465.04
待转销项税	416,155.37	67,255.04	279,690.43
合　　计	39,253,238.07	35,390,121.29	20,420,155.47

(二十五)租赁负债

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
租赁付款额	2,579,191.62	4,547,740.09	1,187,512.26
减：未确认的融资费用	31,017.87	242,104.81	32,646.87
重分类至一年内到期的非流动负债	1,434,279.91	1,540,739.98	1,154,865.39
租赁负债净额	1,113,893.84	2,764,895.30	

(二十六)预计负债

项　　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
产品质量赔偿	290,761.08	290,761.08	1,428,076.42
合　　计	290,761.08	290,761.08	1,428,076.42

(二十七)递延收益

项　　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
政府补助	960,000.00		120,000.00	840,000.00
合　　计	960,000.00		120,000.00	840,000.00

（续）

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
政府补助	1,200,000.00		240,000.00	960,000.00
合　　计	1,200,000.00		240,000.00	960,000.00

（续）

项　　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
政府补助	600,000.00	600,000.00		1,200,000.00
合　　计	600,000.00	600,000.00		1,200,000.00

政府补助项目情况

项　　目	种类	2026 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	2026 年 6 月 30 日
数字化项目奖励补贴	与资产相关	960,000.00		120,000.00			840,000.00
合　　计		960,000.00		120,000.00			840,000.00

（续）

项　　目	种类	2025 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	2025 年 12 月 31 日
数字化项目奖励补贴	与资产相关	1,200,000.00		240,000.00			960,000.00
合　　计		1,200,000.00		240,000.00			960,000.00

（续）

项　　目	种类	2024 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	2024 年 12 月 31 日
数字化项目奖励补贴	与资产相关	600,000.00	600,000.00				1,200,000.00
合　　计		600,000.00	600,000.00				1,200,000.00

(二十八)实收资本

投资者名称	2026 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
吴根红	7,125,000.00	71.25		950,000.00	6,175,000.00	61.75
江源	375,000.00	3.75		50,000.00	325,000.00	3.25
湖南华菱线缆股份有限公司	2,500,000.00	25.00	1,000,000.00		3,500,000.00	35.00

合　计	10,000,000.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00	100.00

（续）

投资者名称	2025 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
吴根红	9,500,000.00	95.00		2,375,000.00	7,125,000.00	71.25
江源	500,000.00	5.00		125,000.00	375,000.00	3.75
湖南华菱线缆股份有限公司			2,500,000.00		2,500,000.00	25.00
合　计	10,000,000.00	100.00	2,500,000.00	2,500,000.00	10,000,000.00	100.00

（续）

投资者名称	2024 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
吴根红	3,500,000.00	87.50	6,000,000.00		9,500,000.00	95.00
江源	500,000.00	12.50			500,000.00	5.00
合　计	4,000,000.00	100.00	6,000,000.00		10,000,000.00	100.00

(二十九)资本公积

项　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
其他资本公积	967,213.24			967,213.24
合　计	967,213.24			967,213.24

（续）

项　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
其他资本公积		967,213.24		967,213.24
合　计		967,213.24		967,213.24

注：本期资本公积增加系①三竹技术（上海）有限公司本期实际承接上海三竹机电设备有限公司划转资产，相应增加资本公积 171,718.49 元；②上海三竹机电设备有限公司重组过渡期形成的损益 795,494.75 元转入三竹技术（上海）有限公司，相应增加资本公积。

(三十)专项储备

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
安全生产费	6,108,852.10	5,339,825.82	4,534,168.46
合　计	6,108,852.10	5,339,825.82	4,534,168.46

(三十一)盈余公积

项　目	2026 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2026 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,000,000.00			5,000,000.00
合　计	5,000,000.00			5,000,000.00

（续）

项　　目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
法定盈余公积	5,000,000.00			5,000,000.00
合　　计	5,000,000.00			5,000,000.00

（续）

项　　目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
法定盈余公积	5,000,000.00			5,000,000.00
合　　计	5,000,000.00			5,000,000.00

(三十二)未分配利润

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
上年年末余额	82,861,163.05	74,917,164.65	67,291,911.40
期初调整金额			
本期期初余额	82,861,163.05	74,917,164.65	67,291,911.40
本期增加额	28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
其中：本期净利润转入	28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
本期减少额		11,058,833.74	18,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数			
本期分配现金股利数		18,000,000.00	18,000,000.00
模拟合并范围调整减少		-6,941,166.26	
本期期末余额	111,332,080.62	82,861,163.05	74,917,164.65

(三十三)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项　　目	2026 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	214,963,218.52	159,979,789.04
其他业务	922,052.21	300,815.68
合　　计	215,885,270.73	160,280,604.72

（续）

项　　目	2025 年度	
	收入	成本
主营业务	279,813,053.47	220,398,397.93
其他业务	1,186,525.87	377,621.15
合　　计	280,999,579.34	220,776,019.08

（续）

项　　目	2024 年度	
	收入	成本
主营业务	208,629,448.22	148,547,132.85
合　　计	208,629,448.22	148,547,132.85

2. 主营业务收入、主营业务成本分解信息

收入分类	2026 年 1-6 月	
	收入	成本
连接器及组件	214,963,218.52	159,979,789.04
合　　计	214,963,218.52	159,979,789.04

（续）

收入分类	2025 年度	
	收入	成本
连接器及组件	279,813,053.47	220,398,397.93
合　　计	279,813,053.47	220,398,397.93

（续）

收入分类	2024 年度	
	收入	成本
连接器及组件	208,629,448.22	148,547,132.85
合　　计	208,629,448.22	148,547,132.85

(三十四)税金及附加

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
城市维护建设税	316,495.82	465,092.98	420,375.76
教育费附加	316,495.73	460,339.80	420,375.78
车船使用税		1,200.00	4,696.20
印花税	119,559.58	160,162.84	107,530.97
其他	114,735.28	153,435.90	109,939.16
合　　计	867,286.41	1,240,231.52	1,062,917.87

(三十五)销售费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	4,520,068.19	7,829,587.45	6,380,598.46
销售服务费	33,150.43	390,188.68	282,033.02
差旅费	97,596.53	595,411.36	481,110.64
展览费	1,991.15	508,968.65	189,731.47
广告费	2,178.22	38,450.00	18,651.70
业务经费	133,057.67	302,215.71	130,540.90
其他	127,440.48	249,675.67	42,564.24
合　　计	4,915,482.67	9,914,497.52	7,525,230.43

(三十六)管理费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	3,730,138.03	7,908,550.00	6,936,129.86
折旧费	106,308.77	445,995.29	654,353.94

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
聘请中介机构费	409,112.79	1,144,910.42	661,951.51
使用权资产折旧	332,165.37	376,168.46	625,423.53
业务招待费	66,527.45	1,025,198.17	838,160.21
差旅费	119,638.26	511,104.49	503,459.20
办公费	365,658.14	1,084,320.80	890,348.48
长期待摊费用摊销	60,524.66	358,908.48	257,721.60
无形资产摊销	106,000.59	203,663.04	16,000.00
汽车费	89,311.72	497,975.93	467,697.19
水电费	83,147.64	169,128.49	171,189.72
其他	182,855.50	614,484.73	600,650.21
合　　计	5,651,388.92	14,340,408.30	12,623,085.45

(三十七)研发费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
直接人工	2,766,419.11	6,473,891.69	6,305,054.58
直接材料	2,080,386.77	4,238,692.78	5,333,822.75
折旧摊销	474,986.31	1,136,230.55	970,401.52
其他费用	100,732.92	158,879.61	176,383.60
合　　计	5,422,525.11	12,007,694.63	12,785,662.45

(三十八)财务费用

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
贷款利息费用	403,649.87	683,159.18	339,121.54
票据贴现费用		25,524.05	
租赁负债利息费用	56,938.84	32,646.87	142,126.21
减：利息收入	5,032.78	4,856.08	8,316.14
汇兑损失	31,570.70	32,437.74	180,018.07
手续费支出	11,238.88	23,302.99	11,537.55
合　　计	498,365.51	792,214.75	664,487.23

(三十九)其他收益

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
政府补助（与资产相关）	120,000.00	240,000.00	
政府补助（与收益相关）	623,305.27	809,644.91	4,356,272.45
增值税加计扣除	83,299.64	1,310,169.32	881,298.19
个人所得税手续费返还	156,707.09		
合　　计	983,312.00	2,359,814.23	5,237,570.64

(四十)投资收益

产生投资收益的来源	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度

产生投资收益的来源	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
交易性金融资产持有期间的投资收益	51,046.90	128,638.67	403,129.37
合　　计	51,046.90	128,638.67	403,129.37

(四十一)信用减值损失

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
应收账款信用减值损失	-2,854,472.04	-1,884,577.28	120,463.33
其他应收款信用减值损失	-29,064.53	438,791.15	185,297.09
应收票据信用减值损失			25,211.69
合　　计	-2,883,536.57	-1,445,786.13	330,972.11

(四十二)资产减值损失

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
预付款项减值损失			-481,950.16
存货减值损失	-3,767,664.74	-1,324,034.86	-1,573,168.88
合　　计	-3,767,664.74	-1,324,034.86	-2,055,119.04

(四十三)资产处置收益

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
处置未划分为持有待售的固定资产	-161,749.18	-582,344.16	-30,854.30
合　计	-161,749.18	-582,344.16	-30,854.30

(四十四)营业外收入

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
废品收入		221,432.16	1,155,334.87
质量扣款收入			80,368.00
其他	2,942.20	111,869.44	136,831.18
合　　计	2,942.20	333,301.60	1,372,534.05

(四十五)营业外支出

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
赔偿损失		444,505.58	1,613,939.03
公益性捐赠支出	17,634.49	50,000.00	
行政性罚款、滞纳金	500.00	111,309.83	105,998.44
其他	284.06	87,738.17	11,945.25
合　　计	18,418.55	693,553.58	1,731,882.72

(四十六)所得税费用

1. 所得税费用明细

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
当期所得税费用	4,299,816.17	2,070,600.12	3,614,342.82
递延所得税费用	-315,184.29	-368,882.95	-292,314.02

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
合　　计	3,984,631.88	1,701,717.17	3,322,028.80

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
利润总额	32,455,549.45	20,704,549.31	28,947,282.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,868,332.42	3,105,682.40	4,342,092.31
子公司适用不同税率的影响	-23,789.68	108,226.45	86,631.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,952.92	169,152.98	463,984.73
研发加计扣除的影响	-898,284.42	-1,735,457.89	-1,586,601.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-47,579.36	54,113.23	15,922.10
所得税费用	3,984,631.88	1,701,717.17	3,322,028.80

(四十七)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
收到的往来款及其他	1,948,258.98	13,060,234.12	10,418,459.66
利息收入	5,032.78	4,856.08	8,316.14
收到的政府补助	623,305.27	809,644.91	4,956,272.45
合　　计	2,576,597.03	13,874,735.11	15,383,048.25

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
支付的往来款及其他	3,766,187.50	7,917,265.26	3,962,175.89
银行手续费	11,238.88	23,302.99	11,537.55
付现的销售费用	382,059.61	2,068,507.66	1,144,410.73
付现的管理费用及研发费用	3,859,426.34	9,444,695.42	9,620,021.86
合　　计	8,018,912.33	19,453,771.33	14,738,146.03

2. 投资活动有关的现金

（1）收到的重要的投资活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
理财产品赎回	12,000,000.00	28,870,000.00	46,950,000.00
合　　计	12,000,000.00	28,870,000.00	46,950,000.00

（2）支付的重要的投资活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
购买理财	18,000,000.00	17,220,000.00	36,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,767,760.64	8,156,084.87	6,559,996.47

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
合　　计	20,767,760.64	25,376,084.87	42,859,996.47

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
模拟合并范围调整减少的现金		8,130,303.93	
合　　计		8,130,303.93	

3. 筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
模拟合并方上海三竹收到股东无偿现金投入		7,170,623.27	
合　　计		7,170,623.27	

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
本期支付的租赁负债	1,132,155.00	1,307,489.37	1,141,897.49
合　　计	1,132,155.00	1,307,489.37	1,141,897.49

（3）筹资活动产生的各项负债变动情况

项　　目	2026年1月1日	本期增加		本期减少		2026年6月30日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	29,990,000.00	29,662,666.63		24,990,000.00		34,662,666.63
合　　计	29,990,000.00	29,662,666.63		24,990,000.00		34,662,666.63

（续）

项　　目	2025年1月1日	本期增加		本期减少		2025年12月31日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,990,000.00	29,990,000.00		9,990,000.00		29,990,000.00
合　　计	9,990,000.00	29,990,000.00		9,990,000.00		29,990,000.00

（续）

项　　目	2024年1月1日	本期增加		本期减少		2024年12月31日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,000,000.00	9,990,000.00		9,000,000.00		9,990,000.00
合　　计	9,000,000.00	9,990,000.00		9,000,000.00		9,990,000.00

(四十八)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项　　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	28,470,917.57	19,002,832.14	25,625,253.25
加：资产减值准备	3,767,664.74	1,324,034.86	2,055,119.04
信用减值损失	2,883,536.57	1,445,786.13	-330,972.11
固定资产折旧	2,331,119.85	4,643,779.13	4,335,037.12

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
使用权资产折旧	756,088.44	1,445,588.96	1,532,919.50
无形资产摊销	106,000.59	203,663.04	16,000.00
长期待摊费用摊销	60,524.66	358,908.48	279,616.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）	161,749.18	582,344.16	30,854.30
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）			
净敞口套期损失（收益以"一"号填列）			
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）			
财务费用（收益以"一"号填列）	492,159.41	748,243.79	661,265.82
投资损失（收益以"一"号填列）	-51,046.90	-128,638.67	-403,129.37
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-273,806.63	-511,949.88	1,332.64
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	-41,377.66	143,066.93	-293,646.66
存货的减少（增加以"一"号填列）	-27,050,364.59	-28,505,810.36	-12,819,491.51
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-73,760,296.48	-50,724,076.72	6,615,158.36
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	63,109,715.94	50,212,516.77	-11,676,387.56
其他			
经营活动产生的现金流量净额	962,584.69	240,288.76	15,628,929.43
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			
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	12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73
减：现金的期初余额	17,440,450.13	13,846,656.73	5,901,358.72
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	-4,617,164.38	3,593,793.40	7,945,298.01

2. 现金及现金等价物

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
一、现金	12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	12,823,285.75	17,440,450.13	13,846,656.73

（四十九）租赁

1.出租人

本公司无作为租赁出租人应披露的相关信息。

2.承租人

本公司作为承租人，应当披露与租赁有关的下列信息：

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
与租赁相关的总现金流出	1,132,155.00	1,307,489.37	1,141,897.49

（五十）货币性项目

项　目	2026 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	363,237.81
其中：美元	51,443.77	6.8109	350,378.37
欧元	1,655.63	7.7671	12,859.44

（续）

项　目	2025 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	445,195.29
其中：美元	51,971.10	7.0288	365,294.47
欧元	9,702.00	8.2355	79,900.82

（续）

项　目	2024 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	691,717.13
其中：美元	95,602.68	7.1884	687,230.31
欧元	596.20	7.5257	4,486.82

九、公允价值计量

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

1. 2026年6月30日

项目	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	8,058,424.80			8,058,424.80
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,058,424.80			8,058,424.80
（二）应收款项融资			14,690,631.17	14,690,631.17
持续以公允价值计量的资产总额	8,058,424.80		14,690,631.17	22,749,055.97

2. 2025年12月31日

项目	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	2,007,377.90			2,007,377.90
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,007,377.90			2,007,377.90
（二）应收款项融资			5,346,796.04	5,346,796.04
持续以公允价值计量的资产总额	2,007,377.90		5,346,796.04	7,354,173.94

3. 2024年12月31日

项目	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	13,654,332.65			13,654,332.65
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,654,332.65			13,654,332.65
（二）应收款项融资			9,825,014.89	9,825,014.89
持续以公允价值计量的资产总额	13,654,332.65		9,825,014.89	23,479,347.54

本公司报告期内金融工具的公允价值计量方法并未发生改变，无金融资产和负债在各层次之间转移的情况。

(二)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

公司金融工具，以市场报价确定公允价值。

(三)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

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，无需披露的资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

本公司实际控制人为吴根红先生。

（二）本公司的子公司

详见附注“七、企业合并及合并财务报表”。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽闻和科技有限公司	其他关联方关系	91340207MA2WHPTQ8E
曼茸自动化科技（上海）有限公司	其他关联方关系	913101175931354951
和县创锐科技信息咨询有限公司	其他关联方关系	9134052332547967OC
李媛媛	监事	
江源	持股 5%以上股东、监事	
吴益平	吴根红的兄弟	
吴翠凤	吴根红的姐姐	
徐六喜	吴根红姐姐的配偶	
翁红华	吴根红配偶的兄弟	
刘宏	董事	
上海三竹机电设备有限公司	其他关联方关系	913101177956615573

（四）关联交易情况

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2025 年发生额		
		金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
和县创锐科技信息咨询有限公司	采购咨询服务	140,000.00	10.34	按月和按项目收费
合　计		140,000.00	10.34	

（续）

关联方名称	关联交易内容	2024 年度发生额		
		金额	占同类销货的比例（%）	定价政策及决策程序
安徽闻和科技有限公司	采购商品及委外加工	187,890.71	0.12	按市场行情定价
和县创锐科技信息咨询有限公司	采购咨询服务	201,043.00	30.37	按月和按项目收费
合　计		388,933.71		

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2026 年 1-6 月发生额		
		金额	占同类销货的比例（%）	定价政策及决策程序
曼茸自动化科技（上海）有限公司	销售商品	4,502,038.63	2.09	按市场行情定价
合　计		4,502,038.63	2.09	

（续）

关联方名称	关联交易内容	2025 年发生额		
		金额	占同类销货的比例（%）	定价政策及决策程序

曼茸自动化科技（上海）有限公司	销售商品	5,785,170.44	2.06	按市场行情定价
合　计		5,785,170.44	2.06	

（续）

关联方名称	关联交易内容	2024 年度发生额		
		金额	占同类销货的比例（%）	定价政策及决策程序
曼茸自动化科技（上海）有限公司	销售商品	4,733,320.49	2.27	按市场行情定价
合　计		4,733,320.49	2.27	

3. 关联担保情况

担保方	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
吴根红	本公司	5,000,000.00	2025-11-3	2028-11-3	否
吴根红	本公司	5,000,000.00	2025-6-26	2028-6-26	否
吴根红	本公司	5,000,000.00	2026-2-24	2029-2-24	否
吴根红	本公司	5,000,000.00	2026-5-28	2029-5-28	否

4. 报告期各期末关联方资金拆借余额

关联方	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
拆出：			
吴根红			1,077,870.86
李媛媛			500,000.00
翁红华			417,474.00
徐六喜			200,000.00
吴益平			100,000.00
合 计			2,295,344.86

注 1：报告期内公司存在滚动资金拆借行为，未签订借款合同。

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2026 年 6 月 30 日		2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	曼茸自动化科技（上海）有限公司	2,436,247.86	121,812.39	947,100.33	47,355.02	816,602.26	40,830.11
应收账款	上海三竹机电设备有限公司	9,012,034.25	450,601.71	4,918,590.45	245,929.52		
其他应收款	吴根红			8,972.25	448.61	1,077,870.86	69,831.43
其他应收款	翁红华			13,950.00	697.50	417,474.00	25,947.40
其他应收款	李媛媛					500,000.00	150,000.00
其他应收	徐六喜					200,000.00	10,000.00

项目名称	关联方	2026 年 6 月 30 日		2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款							
其他应收款	吴益平					100,000.00	5,000.00
其他应收款	上海三竹机电设备有限公司	229,457.02	11,472.85	795,494.75	39,774.74		
合　计		11,677,739.13	583,886.95	6,684,107.78	334,205.39	3,111,947.12	301,608.94

注：上海三竹机电设备有限公司 2024 年末已模拟合并，内部往来余额已抵销。该公司 2025 年末起未纳入合并范围，相关款项按期末余额列示。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	151,073,125.10	91,287,604.88	71,091,598.48
1 至 2 年	103,873.99	206,464.49	102,340.95
2 至 3 年	413.00	2,273.66	7,546.67
3 至 4 年		7,365.89	7,389.90
4 至 5 年		0.10	38,445.27
5 年以上		3,125.48	420.00
小计	151,177,412.09	91,506,834.50	71,247,741.27
减：坏账准备	7,433,052.84	4,592,517.29	2,643,454.26
合计	143,744,359.25	86,914,317.21	68,604,287.01

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,555,117.74	98.27	7,433,052.84	5.00	141,122,064.90
组合 2：合并范围内关联方的应收账款	2,622,294.35	1.73			2,622,294.35
合计	151,177,412.09	100.00	7,433,052.84	4.92	143,744,359.25

（续）

类别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,506,834.50	100.00	4,592,517.29	5.02	86,914,317.21

类别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	91,506,834.50	100.00	4,592,517.29	5.02	86,914,317.21

（续）

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,077,842.83	73.09	2,643,454.26	5.08	49,434,388.57
组合 2：合并范围内关联方的应收账款	19,169,898.44	26.91			19,169,898.44
合计	71,247,741.27	100.00	2,643,454.26	3.71	68,604,287.01

（1）重要的单项计提坏账准备的应收账款

（2）合并范围内关联方的应收账款

债务人名称	2026 年 6 月 30 日账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
三竹技术（上海）有限公司	2,622,294.35			合并范围内关联方不计提坏账
合　　计	2,622,294.35		—	—

（续）

债务人名称	2024 年 12 月 31 日账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
上海三竹机电设备有限公司	19,169,898.44			模拟合并范围内关联方不计提坏账
合　　计	19,169,898.44		—	—

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	148,450,830.75	7,422,541.54	5.00
1 至 2 年	103,873.99	10,387.40	10.00
2 至 3 年	413.00	123.90	30.00
合计	148,555,117.74	7,433,052.84	

（续）

账龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	91,287,604.88	4,564,380.23	5.00
1 至 2 年	206,464.49	20,646.45	10.00
2 至 3 年	2,273.66	682.10	30.00

账龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 至 4 年	7,365.89	3,682.95	50.00
4 至 5 年	0.10	0.08	80.00
5 年以上	3,125.48	3,125.48	100.00
合计	91,506,834.50	4,592,517.29	

（续）

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	51,921,700.04	2,596,085.00	5.00
1 至 2 年	102,340.95	10,234.10	10.00
2 至 3 年	7,546.67	2,264.00	30.00
3 至 4 年	7,389.90	3,694.94	50.00
4 至 5 年	38,445.27	30,756.22	80.00
5 年以上	420.00	420.00	100.00
合计	52,077,842.83	2,643,454.26	

3. 坏账准备情况

类别	2026 年 1 月 1 日	本期变动金额				2026 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,592,517.29	2,840,535.55				7,433,052.84
合计	4,592,517.29	2,840,535.55				7,433,052.84

（续）

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,643,454.26	2,008,897.60		59,834.57		4,592,517.29
合计	2,643,454.26	2,008,897.60		59,834.57		4,592,517.29

（续）

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,095,473.36	547,980.90				2,643,454.26
合计	2,095,473.36	547,980.90				2,643,454.26

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2026 年 6 月 30 日应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
比亚迪股份有限公司	24,684,193.86	16.33	1,234,209.69
无锡信捷电气股份有限公司	22,115,373.74	14.63	1,105,768.69
浙江禾川科技股份有限公司	9,679,952.75	6.40	483,997.64
上海三竹机电设备有限公司	9,012,034.25	5.96	450,601.71

单位名称	2026 年 6 月 30 日 应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
中达电子（江苏）有限公司	8,668,276.57	5.73	433,413.83
合　　计	74,159,831.17	49.05	3,707,991.56

注：比亚迪股份有限公司余额 24,684,193.86 元，其中迪链余额 18,687,573.31 元。

单位名称	2025 年 12 月 31 日 应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
比亚迪股份有限公司	16,956,407.76	18.53	847,820.39
无锡信捷电气股份有限公司	13,063,170.30	14.28	653,158.52
南京埃斯顿自动化股份有限公司	6,891,847.04	7.53	344,592.35
中达电子（江苏）有限公司	5,514,561.86	6.03	275,728.09
上海三竹机电设备有限公司	4,918,590.45	5.38	245,929.52
合　　计	47,344,577.41	51.75	2,367,228.87

注：比亚迪股份有限公司余额 16,956,407.76 元，其中迪链余额 12,327,251.80 元；南京埃斯顿自动化股份有限公司余额 6,891,847.04 元，其中埃 E 链余额 6,891,847.04 元。

（续）

单位名称	2024 年 12 月 31 日 应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
上海三竹机电设备有限公司	19,169,898.44	26.91	
无锡信捷电气股份有限公司	10,175,562.85	14.28	508,778.14
中达电子（江苏）有限公司	4,849,688.34	6.81	242,484.42
比亚迪股份有限公司	4,202,380.41	5.90	210,119.02
无锡三竹控制技术有限公司	2,039,138.71	2.86	101,956.94
合计	40,436,668.75	56.76	1,063,338.52

注：比亚迪股份有限公司余额 4,202,380.41 元，其中迪链余额 3,392,083.44 元。

（二）其他应收款

项　目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,827,107.13	1,512,363.32	4,443,043.07
合　　计	1,827,107.13	1,512,363.32	4,443,043.07

1. 其他应收款

（1）按账龄披露其他应收款

账　龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,241,142.66	1,416,016.45	2,880,477.68
1 至 2 年	531,600.03	134,386.33	1,280,793.53
2 至 3 年	134,386.33	1,000.00	650,105.59
3 至 4 年	1,000.00		181,602.37
4 至 5 年		30,000.00	
5 年以上	30,000.00		

账 龄	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
小计	1,938,129.02	1,581,402.78	4,992,979.17
减：坏账准备	111,021.89	69,039.46	549,936.10
合 计	1,827,107.13	1,512,363.32	4,443,043.07

（2）按款项性质披露

款项性质	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
借款			3,631,383.21
其他往来款	684,855.31	466,010.16	799,855.95
合并范围内关联方往来	1,039,611.48	790,000.00	80,000.00
押金及保证金	203,386.33	223,386.33	186,386.33
员工借支及其他	10,275.90	102,006.29	295,353.68
小计	1,938,129.02	1,581,402.78	4,992,979.17
减：坏账准备	111,021.89	69,039.46	549,936.10
合计	1,827,107.13	1,512,363.32	4,443,043.07

（3）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种 类	2026 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	898,517.54	46.36	111,021.89	12.36	787,495.65
组合 2：合并范围内关联方的其他应收款项	1,039,611.48	53.64			1,039,611.48
合 计	1,938,129.02	100.00	111,021.89	5.73	1,827,107.13

（续）

种 类	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	791,402.78	80.64	69,039.46	8.72	722,363.32
组合 2：合并范围内关联方的其他应收款项	790,000.00	19.36			790,000.00
合 计	1,581,402.78	100.00	69,039.46	4.37	1,512,363.32

（续）

种 类	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,912,979.17	98.40	549,936.10	11.19	4,363,043.07
组合 2：合并范围内关联方的其他应收款项	80,000.00	1.60			80,000.00
合 计	4,992,979.17	100.00	549,936.10	11.01	4,443,043.07

①期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	2026 年 6 月 30 日账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
三竹科技（惠州）有限公司	1,039,611.48			合并范围内关联方不计提坏账
合　　计	1,039,611.48		—	—

（续）

债务人名称	2025 年 12 月 31 日账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
三竹技术（上海）有限公司	750,000.00			合并范围内关联方不计提坏账
三竹科技（惠州）有限公司	40,000.00			合并范围内关联方不计提坏账
合　　计	790,000.00		—	—

（续）

债务人名称	2024 年 12 月 31 日账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
三竹科技（惠州）有限公司	80,000.00			合并范围内关联方不计提坏账
合　　计	80,000.00		—	—

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2026 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	662,142.66	73.69	33,107.13
1 至 2 年	70,988.55	7.90	7,098.86
2 至 3 年	134,386.33	14.96	40,315.90
3 至 4 年	1,000.00	0.11	500.00
5 年以上	30,000.00	3.34	30,000.00
合　计	898,517.54	100.00	111,021.89

（续）

账　龄	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	626,016.45	79.10	31,300.83
1 至 2 年	134,386.33	16.98	13,438.63
2 至 3 年	1,000.00	0.13	300.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	30,000.00	3.79	24,000.00
合　计	791,402.78	100.00	69,039.46

（续）

账　龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	2,880,477.68	58.63	144,023.88
1 至 2 年	1,200,793.53	24.44	120,079.35
2 至 3 年	650,105.59	13.23	195,031.68
3 至 4 年	181,602.37	3.70	90,801.19
合　计	4,912,979.17	100.00	549,936.10

（4）其他应收款坏账准备计提情况

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	69,039.46			69,039.46
本期计提	41,982.43			41,982.43
2026 年 6 月 30 日	111,021.89			111,021.89

（续）

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)	
2025 年 1 月 1 日	549,936.10			549,936.10
本期计提	-480,896.64			-480,896.64
2025 年 12 月 31 日	69,039.46			69,039.46

（续）

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)	
2024 年 1 月 1 日	1,331,860.34			1,331,860.34
本期计提	-781,924.24		600,000.00	-181,924.24
本期转销			600,000.00	600,000.00
2024 年 12 月 31 日	549,936.10			549,936.10

（5）报告期内实际核销的其他应收款情况

2024 年核销情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
刘祥兴	借款	600,000.00	无法收回	管理层审批	否
合　　计	——	600,000.00	——	——	——

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2025 年 12 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
三竹科技（惠州）有限公司	关联方往来	1,039,611.48	1 年以内、1 至 2 年	53.64	
国网安徽省电力有限公司和县供电公司	其他往来	457,965.73	1 年以内	23.63	22,898.29
上海泉展实业有限公司	保证金	133,386.33	2 至 3 年	6.88	40,015.90
中国石化销售股份有限公司安徽马鞍山石油分公司	其他往来	74,563.55	1 年以内、1 至 2 年	3.85	4,956.36
和县和兴建设发展有限公司	保证金	52,000.00	1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年、5 年以上	2.68	32,800.00
合　　计	——	1,757,527.09	——	90.68	100,670.55

（续）

债务人名称	款项性质	2025 年 12 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
三竹技术（上海）有限公司	关联方往来	750,000.00	1 年以内	47.43	
国网安徽省电力有限公司和县供电公司	其他往来	426,649.95	1 年以内	26.98	21,332.50
上海泉展实业有限公司	保证金	133,386.33	1 至 2 年	8.43	13,338.63
马恺	员工借支	56,405.47	1 年以内	3.57	2,820.27
和县和兴建设发展有限公司	保证金	52,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	3.29	25,400.00
合　　计	——	1,418,441.75	——	89.70	62,891.40

（续）

债务人名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例（%）	坏账准备
吴根红	借款	1,077,870.86	1 年以内、1 至 2 年	21.59	69,831.43
李媛媛	借款	500,000.00	2 至 3 年	10.01	150,000.00
翁红华	借款	417,474.00	1 年以内、1 至 2 年	8.36	25,947.40
龚力军	借款	383,186.00	1 年以内	7.67	19,159.30
上海汇鲜机械有限公司	借款	380,000.00	1 年以内、2 至 3 年	7.61	56,500.00
合　　计	——	2,758,530.86	——	55.24	321,438.13

（三）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项　　目	2026 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	214,203,551.08	160,119,298.53
其他业务	922,052.21	300,815.68

项　　目	2026 年 1-6 月	
	收入	成本
合　　计	215,125,603.29	160,420,114.21

（续）

项　　目	2025 年度	
	收入	成本
主营业务	277,300,598.25	220,420,200.73
其他业务	1,186,525.87	377,621.15
合　　计	278,487,124.12	220,797,821.88

（续）

项　　目	2024 年度	
	收入	成本
主营业务	203,961,619.49	147,906,832.81
合　　计	203,961,619.49	147,906,832.81

2. 主营业务收入、主营业务成本分解信息

收入分类	2026 年 1-6 月	
	收入	成本
连接器及组件	214,203,551.08	160,119,298.53
合计	214,203,551.08	160,119,298.53

（续）

收入分类	2025 年度	
	收入	成本
连接器及组件	277,300,598.25	220,420,200.73
合计	277,300,598.25	220,420,200.73

（续）

收入分类	2024 年度	
	收入	成本
连接器及组件	203,961,619.49	147,906,832.81
合计	203,961,619.49	147,906,832.81

（四）投资收益

产生投资收益的来源	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
交易性金融资产持有期间的投资收益	51,046.90	128,638.67	403,129.37
合　　计	51,046.90	128,638.67	403,129.37

十四、补充资料

（一） 报告期各期非经常性损益明细表

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-161,749.18	-582,344.16	-30,854.30
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	743,305.27	1,049,644.91	4,356,272.45
3. 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	51,046.90	128,638.67	403,129.37
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,230.74	-360,251.98	-359,348.67
减：所得税影响额	116,075.06	35,353.12	655,379.83
归属于少数股东的非经常性损益（税后）			
合计	657,758.67	200,334.32	3,713,819.02

安徽三竹智能科技有限公司

二〇二六年九月二十八日

第 19 页至第 87 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：	签名：	签名：
日期：2026.9.28	日期：2026.9.28	日期：2026.9.28

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副 本)(6-1)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星、谢泽敏

经营范围　许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　5270 万元

成立日期　2012 年 03 月 06 日

主要经营场所　北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

仅供报告使用

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2026 年 04 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所
执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

仅供报告使用

证书序号：0017384

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年十二月二日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 宋光荣
Full name

性　　别 男
Sex

出生日期 1964-06-06
Date of birth

工作单位 中联会计师事务所有限责任公司湖南分所
Working unit

身份证号码 [redacted]
Identity card No.

证书编号：43100001000[redacted]
No. of Certificate

批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1998 年 12 月 1 日
Date of Issuance (y/m/d)

2017 年 5 月 3 日换发

4

中联会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所 1101080210400

仅供报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2021 年 月 日
(y/m/d)

8

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中联会计师事务所有限责任公司湖南分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 11 月 4 日 (y/m/d)

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 4 日 (y/m/d)

10



姓　名 Full name 薛海华

性　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1995-05-27

工作单位 Working unit 大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所

身份证号码 Identity card No. 430922199505274612



仅供报告使用



证书编号：110101411407
No. of Certificate

批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2025 年/y 03 月/m 10 日/d
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

5