



科大智能科技股份有限公司
2025 年半年度报告

证券代码：300222

证券简称：科大智能

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄明松、主管会计工作负责人黄君巍及会计机构负责人(会计主管人员)黄君巍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在发展过程中，存在未来产业政策和宏观经济波动风险、市场竞争加剧的风险、应收账款余额较大的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节第十小节中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理、环境和社会.....	39
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 债券相关情况.....	61
第八节 财务报告.....	62

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 06 月 30 日
科大智能、本公司、公司	指	科大智能科技股份有限公司
国元证券、保荐人、保荐机构、主承销商	指	国元证券股份有限公司
容诚、会计师	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《科大智能科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司股票	指	科大智能 A 股股票
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
智能机器人	指	科大智能机器人技术有限公司
智能电气	指	科大智能电气技术有限公司
数字能源	指	科大数字（上海）能源科技有限公司
永乾机电	指	上海永乾机电有限公司
配电自动化系统	指	配电自动化系统（DAS）是一种在远方以实时方式监控、协调和操作配电设备的自动化系统，由主站、通信系统、自动化监控终端设备三大部分构成。
用电自动化系统	指	用电自动化系统是通过配电变压器和终端用户的用电数据的采集和分析，实现用电监控、负荷管理、线损分析等功能的用电自动化管理系统，该系统可以达成用电信息采集与计量、错峰用电、用电检查（防窃电）、负荷预测和降低用电成本、提高电能使用效率等目的。
智能电网	指	电网的智能化（智能电力），是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标，其主要特征包括自愈、激励和保护用户、抵御攻击、提供满足用户需求的电能质量、容许各种不同发电形式的接入、启动电力市场以及资产的优化高效运行。
智能装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的智能化制造装备，它

		集成和融合先进制造技术、信息技术和智能技术。国家《智能制造装备产业"十二五"发展路线图》重点发展新一代大型电力和电网装备、机器人产业等。
机械手/浮动移载机械手	指	能模仿人手和手臂的动作和功能，按固定程序对物件进行操作的移载设备，由机械臂、夹具等构成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科大智能	股票代码	300222
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科大智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科大智能		
公司的外文名称（如有）	CSG SMART SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSG		
公司的法定代表人	黄明松		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王家伦	金杨
联系地址	上海市松江区泗砖路 777 号	上海市松江区泗砖路 777 号
电话	021-50804882	021-50804882
传真	021-50804883	021-50804883
电子信箱	kdzn@csg.com.cn	kdzn@csg.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

基于公司在 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 期间以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,961,000 股，并于 2025 年 1 月 10 日公司完成了上述股份的注销，公司注册资本相应减少，由人民币“780,242,234 元”减少至“778,281,234 元”，并已完成相关变更登记手续，具体情况详见公司于 2025 年 4 月 19 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更公司注册资本、修改〈公司章程〉部分条款并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2025-030）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,339,777,130.92	1,250,095,262.83	7.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,805,072.87	24,394,232.00	214.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,043,614.16	-5,002,177.97	1,260.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-103,871,158.46	-129,701,571.22	19.92%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.03	233.33%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.03	233.33%
加权平均净资产收益率	4.56%	1.48%	3.08%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,551,288,249.51	4,887,678,436.45	-6.88%

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,708,912,810.93	1,647,876,493.75	3.70%
------------------	------------------	------------------	-------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,058,518.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,093,846.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,737,457.19	
债务重组损益	-1,944,967.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	982,049.64	
减：所得税影响额	2,239,832.44	
少数股东权益影响额（税后）	-74,390.50	
合计	18,761,458.71	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业、发展趋势及主要业绩驱动因素

公司深耕电力能源领域 20 多年，是一家通过自主研发智能化产品集“源-网-荷-储”完整产业链布局的数字能源综合解决方案供应商。公司业务总体上分为“数字能源”和“智能机器人应用”两大类。

1、数字能源行业

（1）国家政策加快推动新型电力系统建设

在“双碳”目标背景下，随着大规模新能源电力接入电网，电力系统需要在随机波动的负荷需求与电源之间实现能量供需平衡，构建新型电力系统成为保障能源结构转型的关键。

近年来，国家层面出台多项政策加快推动新型电力系统建设。2024 年 2 月，国家发改委、国家能源局联合发布《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》，明确了当前阶段配电网高质量发展的路线图，提出到 2025 年需具备 5 亿千瓦分布式新能源、1,200 万台充电桩接入能力，到 2030 年基本完成配电网柔性化、智能化、数字化转型等阶段性目标；7 月，国家发改委、国家能源局、国家数据局联合发布《加快构建新型电力系统行动方案（2024-2027 年）》，提出“配电网高质量发展行动”；8 月，国家能源局发布了《配电网高质量发展行动实施方案（2024-2027 年）》，提出要“紧密围绕新型电力系统建设要求，加快推动一批配电网建设改造任务”，围绕供电能力、抗灾能力和承载能力提升，结合各地实际，重点推进“四个一批”建设改造任务，加快推动一批供电薄弱区域配电网升级改造项目，建设一批满足新型主体接入的项目，创新探索一批分布式智能电网项目；2025 年 3 月，国家发展改革委、国家能源局联合发布《关于加快推进虚拟电厂发展的指导意见》，提出到 2027 年、2030 年全国虚拟电厂调节能力分别达到 2,000 万千瓦以上、5,000 万千瓦以上；2025 年 5 月，国家发展改革委、国家能源局联合发布《关于深化提升“获得电力”服务水平，全面打造现代化用电营商环境的意见》，提出到 2029 年我国基本建成供电高质化、用电绿色化等现代化用电营商环境。预计到 2030 年，中国新型电力系统投资规模将超过 10 万亿元。

（2）“新要素”的接入促使配电网智能化改造需求急迫

目前配电网仍是我国电网中相对薄弱的环节，整体自动化率、供电可靠率等问题亟待改善。在“碳达峰碳中和”目标的驱动下，分布式新能源装机和发电量占比持续提升、新能源汽车渗透率持续提升带动充电设施快速发展、工商业储能在峰谷价差驱动下发展迅猛，上述“新要素”的接入使得配电网能量流、信息流从传统的“单向传送”转为“双向互动”，对配网的电力平衡、调度继保、安全稳定、设备管理、数据

交互带来巨大挑战。随着电力系统新能源渗透率的持续提升，发电侧波动性、随机性持续增强，用电负荷必须匹配发电侧特性，虚拟电厂作为需求侧响应的重要方式，2021 年以来各省已陆续开展示范运行；同时随着工商业储能用户陆续进入市场，市场化交易电量占比持续提升。这些新模式使得用户与配网发生复杂、高频的能量、数据和指令交互，也在重构配电网运行逻辑。因此配用电领域迫切需要进行数字化和智能化转型以适应新的体系形态。

（3）我国电网发展迎来新一轮的建设投资周期，配电网智能化成为重要增量发展方向

十四五期间政策重点在于配电网智能化。我国电网发展可以分为 1998-2012 年、2013-2019 年、2023 年至今三轮周期，第一轮周期通过两轮农网改造基本解决无电人口用电问题，第二轮周期在城镇化、供电可靠性提升、稳增长、第三轮农网改造共同带动下迎来投资爆发式增长。2023 年以来，《关于实施农村电网巩固提升工程的指导意见》《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》《配电网高质量发展行动实施方案》等重磅文件陆续出台，2024 年 8 月，国家发改委、能源局印发的《能源重点领域大规模设备更新实施方案》明确推进输配电设备更新和技术改造，鼓励开展老旧变电站和输电线路整体改造，加快更新运行年限较长、不满足运行要求的变压器、高压开关等设备，提高电网运行安全能力，并指出需要加快推进电网数字化智能化升级改造。

2024 年，我国电网投资额创下新高，历史性突破 6,000 亿元。2025 年，据中电联统计与数据中心预计我国电网总投资将再创新高，预计突破 8,000 亿元。展望“十四五”末期以及“十五五”期间，在国家政策指导下电网投资或将逐步向配网环节倾斜，着力提高配电网承载能力和智能化水平。国家电网提出，“十四五”期间配电网建设投资超过 1.2 万亿元，占其电网建设总投资的 60%以上。南方电网也明确将配电网建设列入“十四五”期间工作重点，规划投资 3,200 亿元，约占其同期电网投资 50%，配电网由此有望迎来新一轮景气周期。

综上，随着新型电力系统建设以及新能源场景应用的快速发展，将为智能配用电设备制造企业及分布式能源、储能系统带来广阔的市场空间，公司数字能源业务将迎来新一轮的历史发展机遇。

2、智能机器人应用行业

近年来我国陆续出台了多项政策支持机器人行业发展，《“十四五”机器人产业规划》提出未来几年我国工业机器人行业仍将保持高速发展态势，到 2025 年，机器人产业营业收入年均增速超过 20%。

《“机器人+”应用行动实施方案》提出到 2025 年，制造业机器人密度较 2020 年实现翻番。工业和信息化部发布的《工业机器人行业规范条件（2024 版）》和《工业机器人行业规范条件管理实施办法（2024 版）》，促进工业机器人全产业链提质增效，加速行业规范化发展。

智能机器人应用作为先进制造业的重要组成部分，目前已深入汽车制造、电子装配等自动化水平较高的领域，同时在新能源、工程机械等领域的应用也不断走深向实，有力支撑行业数字化转型、智能化升级。随着人工智能、大数据等新技术的迅猛发展，未来技术创新、个性化定制、绿色制造、跨界融合

以及多领域集成等方面将是机器人应用行业发展的关键。但随着技术的不断进步和市场需求的不断增长，越来越多的企业和资本进入，导致竞争日益激烈，行业“内卷”现象严重，行业内出现一定程度的混乱和无序竞争。尽管 2024 年受整体制造业企业生产预期下降、市场需求收缩等因素影响，整体行业处于去库存和行业淘汰赛的关键阶段，我国工业机器人市场销量仍保持小幅上涨。2025 年，一方面，机器人行业竞争仍将保持白热化状态，行业分化现象或将加剧；另一方面，下游需求结构分化延续，整体需求或将保持稳健，其中 3C 行业需求有望延续高景气度，汽车行业需求保持稳健，新能源中锂电池行业需求有望实现弱复苏。长期看，未来随着人口老龄化加剧、全球工业自动化进程推进，工业机器人的应用场景和市场规模预计仍将维持不断增长态势。

（二）报告期内所从事的主要业务、主要产品及其用途

在“碳达峰碳中和”政策的宏观背景下，面对新型电力系统建设的加快推进和新能源场景应用的快速扩大带来的历史发展机遇，公司以“数字能源”和“智能机器人应用”两大业务载体，积极布局主动配电网、储能、机器人先进控制、人工智能等核心技术研发，打造源网荷储一体化应用场景。凭借在智能配电网、储能、工业生产领域的技术、产品工艺及应用实践方面积累的丰富经验，围绕新型电力、工商业用户、新能源等行业客户实际应用场景，提供智能配用电设备、储能系统产品、智能机器人和整体综合解决方案以及涵盖产品全生命周期的服务体系。

1、数字能源

公司是国内最早进入配电自动化领域的企业之一，作为电网公司的优秀供应商，数十年来一直紧跟国网、南网的发展战略，积极在智能电网、新型电网等领域布局，并积极参与国家电网、南方电网等客户主导的行业标准的规划和拟定，最初以 DTU、FTU、故障指示器、配电终端类等二次终端产品起家，深耕二次终端领域，后期响应和适应电网一二次融合及智能化、数字化建设号召，拓展智能中压断路器、智能环网柜等一次设备领域业务，在低压用电自动化业务领域，公司实现用电集采、低压智能断路器、智能电表等业务覆盖，是行业内为数不多的几家在协议转换器、能源控制器等低压产品标准拟定单位之一。同时，公司快速响应新能源业务市场需求，积极探索新能源与电网融合的新型电力系统应用，开展工商业储能、柔性互联、分布式光伏并网管理、大客户负荷管理、微电网、虚拟电厂等场景研究，形成“源-网-荷-储”完整的产业链布局。

2、智能机器人应用

公司作为国内智能机器人应用领域的领先企业，深耕非标定制化智能产品与服务、机器人核心技术的研发、应用，在相关方案设计、模拟仿真、工艺创新等关键环节形成深厚行业经验积累和技术沉淀，能够为汽车、新能源、电力、轨道交通等领域客户配套符合实际生产要求的非标定制化智能机器人产品及整体综合解决方案，公司的产品矩阵丰富多样，涵盖了多种类型的智能巡检机器人、机械手、仓储机器人等，满足不同工业场景的复杂需求。

（三）经营模式

公司数字能源业务主要是为国家电网、南方电网、各级电力企业以及石化、钢铁冶金等大型能源和高耗能企业提供智能配用电设备及储能系统产品。相关产品销售主要通过招投标方式获取订单，根据订单组织生产。按照用户的实际需求确认功能，采购部门根据生产计划及库存情况编制采购计划，将采购计划分解成采购单，经过多方询价从合格供方名录中选择供方进行采购。

公司智能机器人应用业务主要采取“以销定产”的经营模式，根据客户的个性化需求提供非标准化产品和服务，一般通过参加客户招投标获取订单以及持续为客户提供服务并创造客户需求进而与客户直接签订订单的方式销售产品。采购方面采用订单式的采购模式，由设计部和项目部提供项目需求采购申请，采购部门根据审核后的采购订单进行采购。

（四）市场地位

公司深耕电力能源行业 20 多年，具备智能电网及新能源领域整体解决方案能力、核心设备制造能力和工程服务能力，在研发能力及技术前瞻性、技术沉淀、产品迭代升级、人才积累、市场营销、客户资源、场景应用等方面均具备一定先发优势。公司智能配用电和储能产品在行业内具备一定市场影响力，公司断路器、环网柜、配电终端类产品市场占有率排名靠前，储能产品在国内高耗能工商业领域内装机量排名居前。

公司从事机器人应用领域 10 多年，相关产品在汽车、新能源、轨道交通、工程机械等众多领域内的广泛应用获得了市场的较高认可。公司巡检机器人配备了先进的供电智能运维平台，能够实现精准识别与高效判断，从而赋予产品卓越的性能。公司机械手系列产品能够为汽车、工程机械、新能源及新材料等领域提供全方位解决方案，其产品应用覆盖了全国近 100 个城市 800 多个项目现场及全球十多个国家，为国内机械手行业的标杆企业。公司仓储机器人兼具高集成化、轻量化属性，并可嵌入物联网预警系统，适配各行业需求，年生产能力可达千台以上，在新能源行业的出货量占据行业头部地位。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“工业机器人产业链相关业务”的披露要求：

公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30%以上

☐适用 ☒不适用

从事工业机器人系统集成装备或解决方案业务的，本季度核心零部件采购价格较去年同期变动 30%以上的

☐适用 ☒不适用

二、核心竞争力分析

1、技术创新驱动发展

公司具备持续的自主创新能力和国内领先的核心技术。公司多年专注于新型电力系统和新能源领域，拥有较强的技术研发实力。截止本报告期末，公司及子公司累计获得 195 项发明专利，490 项实用新型专利，65 项外观设计专利，300 项软件著作权。公司高度重视人才队伍的建设，通过自身培养与外部引进，形成了一支学历层次高、专业配置完备、年龄结构合理、行业经验丰富、创新能力强的优秀技术研发团队，有能力通过创新保持公司的技术领先优势。

在坚持自主创新的同时，公司高度重视与外部科研机构的技术合作，积极与国内高校、科研机构开展多层次、多方位的技术合作，建立紧密的“产学研用”合作体系，在“人才共育、过程共管、合作共赢”模式中探索校企合作新机制。公司与中国科学技术大学、复旦大学、合肥工业大学等众多知名高校以及中国电力科学院等知名科研单位建立了良好的科研合作和技术交流关系，在发展过程中不断积累将科研成果产业化的经验，通过联合创新实现了诸多技术突破，保证了技术的领先性。未来，公司仍将秉持技术创新，效率驱动，不断夯实研发能力以推进公司高质量发展的原则，基于产业平台经验沉淀及技术交流优势，继续不断加大研发投入，结合激励机制，吸引高素质的技术人才，持续保障公司技术研发源头活水，为公司进一步提高产品市场竞争能力积蓄源动力。

2、优质产品与服务优势

公司秉承“智能科技、智慧未来”的企业愿景和使命，专注各领域核心技术的开发及应用，努力做满足客户需求、能为客户创造价值的产品，以精益求精的工匠精神诠释公司的企业追求。公司核心优势在于拥有业内核心技术，经验丰富、产品质量过硬，提供符合客户需求的产品及综合解决方案。

公司建立了完善的售前、售中、售后服务体系，全方位及时为客户提供优质的服务，提升了客户满意度与忠诚度。售前为客户提供专业咨询，根据客户需求定制个性化解决方案，从技术可行性、成本效益等多方面为客户提供专业建议；售中严格把控产品交付进度与质量，确保产品按时、高质量交付；售后及时响应客户售后需求，建立快速响应机制，提供 7×24 小时远程监控与技术支持，及时解决客户设备运行过程中出现的问题，提供设备维护、故障维修、技术升级等服务。未来，公司将继续发挥多年项目经验及对客户业务模式、工艺及需求的深入理解优势，持续提供差异化、定制化、实用化、全方位、切实满足客户需求的产品和服务。

3、品牌及客户资源优势

公司在多年的经营发展过程中，凭借较为领先的综合方案设计优势、过硬的技术实力、良好的产品品质、本土化服务优势以及持续的研发创新能力和多年来积攒的优质信用，在行业内树立了良好的品牌优势，获得了较高的市场知名度，积累了一批实力雄厚、信誉良好、业务关系持续稳定的优质客户，覆盖电力、石化、钢铁冶金、新能源、汽车、工程机械等行业，与供应商建立了长期稳定战略合作关系。

公司将巩固深化与现有优质客户和供应商的合作，不断提高产品质量和性能，满足客户在提高生产效率、优化流程管理、降低人员成本等方面的业务需求，增强客户黏性；做好采购管理，加强与供应商的长期合作，维护公司上下游产业链建设。

三、主营业务分析

概述

报告期内，受益于新型电力系统建设的持续推进和新能源场景应用的持续扩大，智能电网行业景气度不断提升，同时公司进一步加强内部精细化管理，公司基本面和经营业绩持续向好。报告期内，公司实现营业总收入 133,977.71 万元，较上年同期增长 7.17%；归属于上市公司股东的净利润为 7,680.51 万元，较上年同期增长 214.85%。

1、公司盈利能力持续向好，财务结构进一步优化

报告期内，公司聚焦于数字能源业务发展的战略成效显著，数字能源业务收入占公司整体营业收入比例达 73%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为 7,680.51 万元，较上年同期增长 214.85%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,804.36 万元，较上年同期增长 1,260.37%，公司盈利能力大幅提升。报告期末，公司资产负债率进一步降低，财务结构持续优化，抗风险能力进一步增强。

2、常态化联动客户需求，拓展未来增长“新曲线”

报告期内，公司不断深入客户需求，通过下沉式技术支撑与研发资源协同拉动，产品对标与优化成为常态，积极联动并及时满足客户需求，最大程度推动产品快速迭代、贴近用户。公司产品力在多场景下持续迁移、延展，推动公司在多元化市场布局，增强了市场风险的抗压能力。

公司深度融合断路器在部分重点区域取得了市场份额与品牌影响力的双重突破：行波断路器和输电线路行波故障装置等新品在上海、浙江、安徽、内蒙、陕西、南网等地陆续推广应用；光伏协议转换器与多家头部厂商达成合作；公司主导了智能融合终端基础 APP 开发，参与多项国际与行业标准制定，为后续大规模招标奠定坚实基础；海外市场与三桶油业务拓展也取得较大进展。另外，公司储能业务继续在深耕钢铁、有色等高耗能用户的基础上创新拓展中石油等国内头部能源企业客户；机械手业务对国内新能源头部重要客户首次突破亿元合同额。

3、坚持创新，聚力高质量发展

配电领域，公司将行波测距技术融入电容取电深度融合断路器中，开发了故障测距型深度融合断路器，并将波形筛选算法和波头识别算法部署在馈线终端中，实现了边缘计算，提升了断路器的智能化水平；产学研方面，公司继续与安徽省电力公司、合肥工业大学在新能源和配电智能装备等领域开展了合作并取得了一定成果，“高比例分布式电源配电系统故障快速定位隔离与孤岛运行控制”项目研究的纳秒级

同步的高精度感知、故障快速隔离定位与配网分区重构、微电网快速离网切换与鲁棒控制等技术成果，被中国电机工程学会组织鉴定委员会认定达到国际领先水平。

低压智能配用电领域，针对分布式光伏并网需求及接网消纳难题，公司开展分布式光伏“观测调控”关键技术研究，研发“四可”（可观、可测、可调、可控）系列产品与完整解决方案，研制出分布式电源接入单元、四可融合智能断路器等核心设备并广泛应用于山东、湖北、江苏、安徽、福建等十余个网省电力公司。公司产品独家入选全国总工会举办的《全国新型电力系统建设配电自动化职业技能竞赛》实验样品；公司技术创新成果——《低压分布式光伏“观测调控”关键技术、设备研制及应用》项目获中国电工仪器仪表学会科技进步奖二等奖。公司相关产品和解决方案能够对分布式新能源的状态感知、故障预警、柔性调节及刚性控制提供技术支撑，显著提升电网消纳能力，保障能源安全，助力“双碳”目标与能源高质量发展。

在新型电力系统加速构建的浪潮中，配用电台区作为能源互联网的关键节点，智能融合终端作为电网配电台区的边缘计算中心和台区智慧大脑，对终端设备的算力、兼容性、智能化水平提出了全新要求。公司超前布局智能融合终端的技术研究，深度参与智能融合终端行业技术规范的编制，从标准层面锚定设备研发技术方向，为行业发展提供了重要的技术指引。公司自主研发的新一代高性能智能融合终端实现了多项关键技术突破：搭载高性能处理器，具备强大边缘计算能力，可实时处理台区内海量能源数据，打破数据处理延迟瓶颈；采用模块化设计，兼容多种通信模式和异构通信协议，能灵活对接电网末端各种不同类型的终端设备，实现电力系统多领域的业务场景覆盖：调度领域优化能源流动，配电环节提升供电可靠性和新能源接入，用电管理支撑需求侧响应。公司在智能融合终端方面的技术创新成果获得多项国家发明专利，同时深度参与相关行业标准制定，持续以技术创新与标准引领，为国家新型电力系统建设注入核心动力。

公司聚焦设计源头与制造过程双环节，持续推进缺陷库建设与问题复盘，强化标准测试流程，推动质量责任层层落实。通过新增浪涌冲击、抗扰度等核心设备，补齐实验室操作短板，低压终端类产品的型式试验 100%实现厂内完成，验证能力与响应效率大幅提升。持续完善数字化建设，公司断路器工序 MES 覆盖率 100%，集采精度工序也全面纳入 MES 管理，实现断路器生产过程的数字化覆盖，不仅让每个工序可追溯，还推动每个环节的质量管控从“经验型”向“数据驱动型”转变。通过源头设计管控、过程质量监督、数字化全覆盖等立体化措施统筹推进，显著降低质量成本，增强客户信赖，为销售突破与品牌升级提供坚实支撑。

4、强化人才引进与梯队培育双轮驱动，为公司持续增长构建坚实的组织保障体系

持续强化人才引进与梯队培育双轮驱动，优化关键岗位配置，打造更具战斗力的技术与市场团队；持续完善培训体系，提供全面的学习机会和成长通道，增强组织的韧性与持续作战能力，为公司持续增长构建坚实的人力保障体系。报告期内，公司关键岗位引入多位具备丰富行业经验的优秀人才，增强团队厚度；组织开展各层级专业技能和管理能力培训，量身定制多元化培训课程，形成覆盖全员的阶梯式

成长体系；严格执行奖惩制度，构建起“能者上、庸者下”的绩效文化氛围，组织效能持续向上。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,339,777,130.92	1,250,095,262.83	7.17%	
营业成本	994,915,187.10	924,383,143.25	7.63%	
销售费用	122,800,648.28	124,815,834.83	-1.61%	
管理费用	84,129,809.78	83,988,916.84	0.17%	
财务费用	1,056,240.92	3,757,038.08	-71.89%	贷款减少导致利息费用减少
所得税费用	5,441,118.83	4,751,851.78	14.51%	
研发投入	84,028,327.30	99,647,278.05	-15.67%	
经营活动产生的现金流量净额	-103,871,158.46	-129,701,571.22	19.92%	
投资活动产生的现金流量净额	102,253,935.61	44,574,088.82	129.40%	本期收到处置子公司款项，赎回理财产品导致资金净流入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-175,516,053.73	4,346,872.02	-4,137.76%	本期归还贷款，缩减贷款规模，导致资金净流出增加
现金及现金等价物净增加额	-176,306,750.06	-80,780,610.38	-118.25%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
工业智能化	1,323,063,345.88	990,582,210.73	25.13%	7.80%	7.60%	0.14%
其他业务收入	16,713,785.04	4,332,976.37	74.08%	-26.58%	15.79%	-9.49%

分产品						
数字能源	979,362,454.90	750,954,736.52	23.32%	6.03%	3.97%	1.52%
智能机器人应用	343,700,890.98	239,627,474.21	30.28%	13.19%	20.80%	-4.39%
其他业务收入	16,713,785.04	4,332,976.37	74.08%	-26.58%	15.79%	-9.49%
分地区						
华东	747,359,339.49	533,981,844.05	28.55%	4.40%	2.87%	1.06%
华南	153,817,315.34	118,967,522.56	22.66%	15.05%	22.11%	-4.47%
华北	219,594,526.45	188,303,230.17	14.25%	57.85%	60.64%	-1.49%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,725,326.22	3.22%	金融资产投资收益、权益法核算投资收益、债务重组收益等	否
公允价值变动损益	502,423.30	0.59%	持有的股票及理财产品公允价值变动	否
资产减值	-99,396.22	-0.12%	存货、合同资产等减值	否
营业外收入	1,920,873.54	2.27%	罚款收入、无法偿付的应付账款等	否
营业外支出	935,772.50	1.10%	罚款及捐赠支出等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	373,285,600.25	8.20%	595,932,731.15	12.19%	-3.99%	偿还借款
应收账款	1,444,851,134.64	31.75%	1,459,209,229.96	29.85%	1.90%	
合同资产	56,110,256.57	1.23%	55,945,811.73	1.14%	0.09%	
存货	986,954,474.46	21.69%	989,023,242.71	20.24%	1.45%	
投资性房地产	208,719,232.63	4.59%	214,545,324.27	4.39%	0.20%	
长期股权投资	373,045,761.04	8.20%	371,686,048.46	7.60%	0.60%	
固定资产	312,693,018.52	6.87%	321,217,448.41	6.57%	0.30%	
在建工程	307,326.73	0.01%	5,556,565.44	0.11%	-0.10%	
使用权资产	33,115,093.00	0.73%	7,914,733.34	0.16%	0.57%	新增租赁
短期借款	161,054,237.77	3.54%	270,691,584.74	5.54%	-2.00%	偿还借款
合同负债	534,007,875.39	11.73%	541,844,889.46	11.09%	0.64%	

长期借款			94,000,000.00	1.92%	-1.92%	偿还借款
租赁负债	21,738,865.44	0.48%	953,909.06	0.02%	0.46%	新增租赁

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	332,432,420.87	502,423.30			1,166,710,000.00	1,243,348,360.85		256,296,483.32
4.其他权益工具投资	10,964,519.52		-5,868,227.48					10,964,519.52
金融资产小计	343,396,940.39	502,423.30	-5,868,227.48		1,166,710,000.00	1,243,348,360.85		267,261,002.84
上述合计	343,396,940.39	502,423.30	-5,868,227.48		1,166,710,000.00	1,243,348,360.85		267,261,002.84
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节财务报告中七、合并财务报表项目注释中的“22、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,300,000.00	10,000,000.00	13.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金 总额	募集资金 净额 (1)	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额 (2)	报告期末募 集资金使用 比例 (3) = (2) / (1)	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2021 年	向特定对象发行 股票募集资金	2021 年 09 月 16 日	62,580	61,570.57	1,100.62	51,621.99	83.84%	0	41,674.92	67.69%	9,948.58	存放于子 公司募集 资金专户 和现金管 理专户	0
合计	--	--	62,580	61,570.57	1,100.62	51,621.99	83.84%	0	41,674.92	67.69%	9,948.58	--	0
募集资金总体使用情况说明													
一、募集资金金额及到位情况 经中国证券监督管理委员会《关于同意科大智能科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1177 号）核准，公司向 11 名特定对象发行人民币普通股（A 股）56,480,144 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 11.08 元/股，募集资金总额为人民币 625,799,995.52 元，扣除不含税的发行费用人民币 10,094,339.62 元，公司实际募集资金净额为人													

民币 615,705,655.90 元。2021 年 8 月 25 日，公司收到扣除主承销商承销费用和保荐费用合计 8,490,566.04 元（不含税）后金额 617,309,429.48 元（其中包括本次股票发行累计发生的不含税审计费及律师费合计 1,603,773.58 元）。上述资金到位情况，业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2021 年 8 月 27 日出具容诚验字[2021]230Z0188 号《验资报告》验资确认。为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件，公司及部分全资子公司(本次募投项目实施主体)分别与相关银行以及保荐机构国元证券股份有限公司分别签署了相应的《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

二、募集资金的实际使用情况

公司 2025 年 1-6 月实际使用募集资金 1,100.62 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 51,621.99 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
2021 年向特定对象发行股票	2021 年 09 月 16 日	高端智能装备产业化项目	生产建设	是	15,610.57	15,610.57	0	0	0	0.00%				不适用	是
		智能换电站产业化项目	生产建设	是	12,040	12,040	0	0	0	0.00%				不适用	是
		一二次融合智能成套设备产业化项目	生产建设	是	10,250	10,250	1,895.65	0	1,895.65	100.00%				不适用	是
		5G 通信控制模组及智能终端研发项目	研发项目	是	5,670	5,670	0	0	0	0.00%				不适用	是

		补充流动资金	补流	否	18,000	18,000	18,000	0	18,000	100.00%				不适用	否
		永久补充流动资金	补流	否			15,610.57	0	15,610.57	100.00%				不适用	否
		新型电力系统智能终端产业化项目	生产建设	否			12,000	1,100.62	2,051.42	17.10%	2026 年 10 月 17 日			不适用	否
		永久补充流动资金	补流	否			14,064.35	0	14,064.35	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	61,570.57	61,570.57	61,570.57	1,100.62	51,621.99	--	--			--	--
合计				--	61,570.57	61,570.57	61,570.57	1,100.62	51,621.99	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		1、智能换电站产业化项目 智能换电站产业化项目系公司于 2020 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，该募投项目投资计划编制至今已近 5 年，受宏观经济环境和智能制造行业竞争态势等多方面因素影响，近年来换电产业盈利能力不佳。公司结合市场动态变化和公司战略规划，从公司和全体股东利益出发，为控制募集资金的投资风险，公司一直未使用该募集资金进行投入。 2、一二次融合智能成套设备产业化项目和 5G 通信控制模组及智能终端研发项目 由于募集资金的使用范围限于设备购置、安装工程、建筑工程等资本性支出，而该类资本性支出均需履行商务谈判、招投标、合同签订等一系列程序，从而影响了募集资金的前期使用进度。同时，公司主动放缓了一二次融合智能成套设备产业化项目和 5G 通信控制模组及智能终端研发项目的投资进度。为提高管理效率和资金使用效率，2024 年 6 月，公司决定将原“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”具体建设和研发内容整合至“新型电力系统智能终端产业基地项目”继续实施，“新型电力系统智能终端产业基地项目”将涵盖原项目的部分建设和研发相关内容。 综上，公司募集资金投资项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度慢于预期，预计无法在计划的时间内完成建设。公司根据市场环境及募投项目当前的实际建设进度，经审慎研究后，公司分别于 2023 年 2 月 22 日、2023 年 3 月 10 日召开第五届董事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，对智能换电站产业化项目、一二次融合智能成套设备产业化项目、5G 通信控制模组及智能终端研发项目达到预定可使用状态日期各延期 2 年。后又分别于 2024 年 6 月 7 日、2024 年 6 月 28 日召开第五届董事会第十四次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分项目募集资金用途的议案》，将原用于“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益全部用于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目。													
		1、高端智能装备产业化项目 近年来，由于中美贸易摩擦等多重因素影响，同时叠加智能制造领域内市场竞争激烈导致智能制造领域内相关业务经营压力较大，盈利能力普遍不佳。公司智能制造业务趋同于整体行业发展的困局，近年来均出现了较大幅度的亏损。基于此，公司积极调整发展战略，持续对公司产业布局进行调整和优化。一方													

面，公司依托多年来在电力行业内的技术积累和资源优势，聚焦于新型电力系统和新能源行业发展的战略目标；另一方面，加大对与公司战略发展契合不高、盈利能力不佳的智能制造业务整合力度，不断控制智能制造业务规模。公司高端智能装备产业化项目原计划利用原控股子公司浙江新余宏智能装备有限公司（以下简称“新余宏”）在卫品生产线领域内的技术积累和客户资源，对公司已有包装机产品进行升级和产品类型扩充，最终形成卫品中包分包流水线、大型包装流水线、电商食品包装机等全包装产线。我国包装机械行业目前处于外企主导高端市场，国内企业奋力直追、竞争愈发激烈的态势。公司基于未来长远发展战略规划，综合考虑智能制造以及包装机行业的竞争格局，为集中资源进一步聚焦发展公司智能电气和新能源等主营优势业务，公司已于 2021 年 12 月处置了控股子公司新余宏全部股权，从而剥离了与包装机智能装备相关的技术、团队、客户资源等生产要素。

综上，基于公司未来聚焦于新型电力系统和新能源行业发展的整体发展战略规划，公司分别于 2023 年 2 月 22 日、2023 年 3 月 10 日召开第五届董事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分项目募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意终止高端智能装备产业化项目，并将该项目承诺投入资金及利息永久补充流动资金。

2、智能换电站产业化项目、一二次融合智能成套设备产业化项目和 5G 通信控制模组及智能终端研发项目

近年来结合行业发展趋势和公司自身竞争优势等实际情况，公司持续对公司产业布局进行调整和优化，确立了聚焦于数字能源发展的战略。在“碳达峰碳中和”政策的宏观背景下，面向百年一遇的能源革命，公司积极响应国家号召，打造源网荷储一体化应用场景。随着新型电力系统市场技术进步，新型电力系统建设进程的深入推进以及相关产业政策的持续推动，可以预见未来配电网设备将朝着更加智能化、灵活化、绿色化方向发展，业务市场规模将进一步扩大，新型电力系统相关业务将迎来新的历史发展机遇。基于此，公司顺应行业发展趋势，拟继续加大对公司优势业务的发展力度，凭借公司深耕电力行业二十多年的业务理解，通过投资建设“新型电力系统智能终端产业基地项目”以深化新型电力系统智能终端产品的研发，不断优化产品性能，增加新型电力系统智能终端产品的生产能力，提高公司产品的市场占有率，促进公司主营业务规模的进一步扩大，提升公司盈利能力和水平，进一步提升公司新型电力系统业务的核心竞争力，以期为公司及股东带来良好的回报，实现公司可持续稳健发展。

原“智能换电站产业化项目”项目系公司于 2020 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，该募投项目投资计划编制至今已近 4 年，受宏观经济环境和智能制造行业竞争态势等多方面因素影响，近年来换电产业盈利能力不佳。公司结合市场动态变化和公司战略规划，从公司和全体股东利益出发，为控制募集资金的投资风险，公司一直未使用该募集资金进行投入。

原“一二次融合智能成套设备产业化项目”建成后，公司将形成智能环网柜和智能柱上断路器规模生产能力；原“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”建成后，公司将形成 5G 工业无线数据终端的研发能力。为提高管理效率和资金使用效率，公司将原“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”具体建设和研发内容整合至“新型电力系统智能终端产业基地项目”继续实施，“新型电力系统智能终端产业基地项目”将涵盖原项目的部分建设和研发相关内容。新项目建成后，公司将在原项目对应形成智能环网柜和智能柱上断路器规模生产能力以及 5G 工业无线数据终端的研发能力的基础上新增新型电力系统智能终端的规模生产能力。

本着有利于公司及全体股东利益最大化的原则，公司决定将原用于“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益全部用于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目。

后因政策变化并结合公司实际情况，公司变更新型电力系统智能终端产业化项目实施主体、实施地点及投资金额，实施主体由公司原拟在合肥市肥西经开区新设的全资子公司变更为科大智能科技股份有限公司，实施地点由安徽省合肥市肥西经开区创新大道与平天铺路交口西南角变更为上海市松江区泗砖路 777 号及合肥市高新区望江西路 5111 号，使用募集资金投入金额由“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终

	端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益总额变更为 12,000 万元，同时将剩余募集资金及累计利息收入和理财收益永久补充流动资金。 公司分别于 2024 年 6 月 7 日、2024 年 6 月 28 日召开第五届董事会第十四次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目的议案》《关于变更部分项目募集资金用途的议案》，同意将原用于“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益全部用于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目。 公司分别于 2024 年 9 月 30 日、2024 年 10 月 18 日召开第五届董事会第十六次会议、2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意变更新型电力系统智能终端产业化项目实施主体、实施地点、投资金额及剩余资金永久补充流动资金事项。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户余额为 3,455.79 万元，使用闲置募集资金用于现金管理的余额为 6,600 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

（3）募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现	是否达到预计	变更后的项目可行性是否发
--------	------	--------	----------	------------	------------	------------	----------	---------------	--------	--------	--------------

				资金总额(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)		的效益	效益	生重大变化
2021 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	永久补充流动资金	高端智能装备产业化项目	15,610.57	0	15,610.57	100.00%			不适用	否
		新型电力系统智能终端产业化项目	智能换电站产业化项目、一二次融合智能成套设备产业化项目、5G	12,000	1,100.62	2,051.42	17.10%	2026 年 10 月 17 日		不适用	否
		永久补充流动资金	通信控制模组及智能终端研发项目	14,064.35	0	14,064.35	100.00%			不适用	否
合计	--	--	--	41,674.92	1,100.62	31,726.34	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			1、高端智能装备产业化项目								
			(1) 变更原因								
			近年来，由于受中美贸易摩擦等多重因素影响，同时叠加智能制造领域内市场竞争激烈导致智能制造领域内相关业务经营压力较大，盈利能力普遍不佳。公司智能制造业务趋同于整体行业发展的困局，近年来均出现了较大幅度的亏损。基于此，公司积极调整发展战略，持续对公司产业布局进行调整和优化。一方面，公司依托多年来在电力行业内的技术积累和资源优势，聚焦于新型电力系统和新能源行业发展的战略目标；另一方面，加大对与公司战略发展契合不高、盈利能力不佳的智能制造业务整合力度，不断控制智能制造业务规模。								
			公司高端智能装备产业化项目原计划利用原控股子公司浙江新余宏智能装备有限公司（以下简称“新余宏”）在卫品生产线领域内的技术积累和客户资源，对公司已有包装机产品进行升级和产品类型扩充，最终形成卫品中包分流水线、大型包装流水线、电商食品包装机等全系包装产线。我国包装机械行业目前处于外企主导高端市场，国内企业奋力直追、竞争愈发激烈的态势。公司基于未来长远发展战略规划，综合考虑智能制造以及包装机行业的竞争格局，为集中资源进一步聚焦发展公司智能电气和新能源等主营优势业务，公司已于 2021 年 12 月处置了控股子公司新余宏全部股权，从而剥离了与包装机智能装备相关的技术、团队、客户资源等生产要素。								
			综上，基于公司未来聚焦于新型电力系统和新能源行业发展的整体发展战略规划，公司终止高端智能装备产业化项目，并将该项目承诺投入的募集资金及利息全部永久补充公司流动资金，以优化公司财务结构，降低财务成本，并为公司日常生产经营及新业务的发展提供资金支持。								
			(2) 决策程序								
			①2023 年 2 月 22 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于变更部分项目募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。同时，监事会发表了明确同意的意见，独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。								
			②2023 年 3 月 10 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分项目募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。								
			(3) 信息披露情况								
			公司在履行相关决策程序的过程中，及时、适时、准确的进行了相关信息披露情况，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站披露的相关公告。								
			2、智能换电站产业化项目、一二次融合智能成套设备产业化项目和 5G 通信控制模组及智能终端研发项目								
			(1) 变更原因								
			近年来结合行业发展趋势和公司自身竞争优势等实际情况，公司持续对公司产业布局进行调整和优化，确立了聚焦于数字能源发展的战略。在“碳达峰碳中和”政策的宏观背景下，面向百年一遇的能源革命，公司积极响应国家号召，打造源网荷储一体化应用场景。随着新型电力系统市场技术进步，新型电力系统建设进程的深入推进以及相关产业政策的持续推动，可以预见未来配电网设备将朝着更加智能化、灵活化、绿色化方向发展，业务市场规模将进一步扩								

	大，新型电力系统相关业务将迎来新的历史发展机遇。基于此，公司顺应行业发展趋势，拟继续加大对公司优势业务的发展力度，凭借公司深耕电力行业二十多年的业务理解，通过投资建设“新型电力系统智能终端产业基地项目”以深化新型电力系统智能终端产品的研发，不断优化产品性能，增加新型电力系统智能终端产品的生产能力，提高公司产品的市场占有率，促进公司主营业务规模的进一步扩大，提升公司盈利能力和水平，进一步提升公司新型电力系统业务的核心竞争力，以期为公司及股东带来良好的回报，实现公司可持续稳健发展。 原“智能换电站产业化项目”项目系公司于 2020 年结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，该募投项目投资计划编制至今已近 4 年，受宏观经济环境和智能制造行业竞争态势等多方面因素影响，近年来换电产业盈利能力不佳。公司结合市场动态变化和公司战略规划，从公司和全体股东利益出发，为控制募集资金的投资风险，公司一直未使用该募集资金进行投入。 原“一二次融合智能成套设备产业化项目”建成后，公司将形成智能环网柜和智能柱上断路器规模生产能力；原“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”建成后，公司将形成 5G 工业无线数据终端的研发能力。为提高管理效率和资金使用效率，公司拟将原“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”具体建设和研发内容整合至“新型电力系统智能终端产业基地项目”继续实施，“新型电力系统智能终端产业基地项目”将涵盖原项目的部分建设和研发相关内容。新项目建成后，公司将在原项目对应形成智能环网柜和智能柱上断路器规模生产能力以及 5G 工业无线数据终端的研发能力的基础上新增新型电力系统智能终端的规模生产能力。 本着有利于公司及全体股东利益最大化的原则，公司决定将原用于“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益全部用于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目。 后因政策变化并结合公司实际情况，公司变更新型电力系统智能终端产业化项目实施主体、实施地点及投资金额，实施主体由公司原拟在合肥市肥西经开区新设的全资子公司变更为科大智能科技股份有限公司，实施地点由安徽省合肥市肥西经开区创新大道与平天铺路交口西南角变更为上海市松江区泗砖路 777 号及合肥市高新区望江西路 5111 号，使用募集资金投入金额由“智能换电站产业化项目”“一二次融合智能成套设备产业化项目”和“5G 通信控制模组及智能终端研发项目”原承诺投入但尚未使用资金及累计利息收入和理财收益总额变更为 12,000 万元，同时将剩余募集资金及累计利息收入和理财收益永久补充流动资金。 （2）决策程序 ①2024 年 6 月 7 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目的议案》《关于变更部分项目募集资金用途的议案》。同时，监事会发表了明确同意的意见，保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。 ②2024 年 6 月 28 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资建设新型电力系统智能终端产业基地项目的议案》《关于变更部分项目募集资金用途的议案》。 ③2024 年 9 月 30 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。同时，监事会发表了明确同意的意见，保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。 ④2024 年 10 月 18 日，公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。 （3）信息披露情况 公司在履行相关决策程序的过程中，及时、适时、准确的进行了相关信息披露情况，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站披露的相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用



(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	见“募集资金承诺项目情况”相关内容

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	84,071	18,810	0	0
银行理财产品	募集资金	30,600	4,600	0	0
券商理财产品	募集资金	2,000	2,000	0	0
合计		116,671	25,410	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

报告期内公司委托理财具体情况

单位:万元

委托人名称	受托人名称	资金类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	实际收益
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 11 号 (公司专属)	500	非保本浮动收益	2024/10/30	2025/1/8	2.80%	1.43
科大智能科技股份有限公司	江苏银行股份有限公司上海松江支行	自有资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2024/11/13	2025/3/14	2.15%	21.50
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 6 号 (公司专属)	4,000	非保本浮动收益	2024/11/22	2025/1/8	2.41%	17.15
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 6 号 (公司专属)	2,000	非保本浮动收益	2024/11/28	2025/1/8	2.40%	8.50
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	募集资金	结构性存款	5,000	保本浮动收益	2024/11/28	2025/2/28	2.00%	25
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2024/12/10	2025/1/8	3.37%	1.33
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,000	保本浮动收益	2024/12/13	2025/1/17	1.90%	3.64
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2024/12/13	2025/3/14	1.95%	14.58
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	自有资金	天天金 1 号	1	非保本浮动收益	2024/12/19	2025/1/22	2.00%	0.02
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	2,550	非保本浮动收益	2024/12/23	2025/1/23	3.96%	4.20
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,300	保本浮动收益	2025/5/16	2025/7/18	1.80%	-
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	募集资金	广发证券	2,000	保本浮动收益	2025/5/14	2025/11/12	2.25%	-

委托人名称	受托人名称	资金类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	实际收益
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,300	保本浮动收益	2025/6/13	2025/8/15	1.65%	-
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2024/12/25	2025/1/23	3.95%	1.50
上海复科智能机器人研究院有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司松江支行	自有资金	周周鑫最短 持有期 (公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2024/4/24	/	3.22%	-
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2024/12/27	2025/1/23	3.95%	1.46
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	7,000	非保本浮动收益	2024/12/30	2025/3/6	4.08%	20.46
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	3,200	非保本浮动收益	2025/1/2	2025/3/6	4.50%	12.40
科大智能科技股份有限公司	中国银行上海市 泗泾支行	自有资金	中国银行大额 存单	8,451	保本浮动收益	2025/1/10	2025/2/14	3.00%	23.33
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	2,000	非保本浮动收益	2025/1/16	2025/3/6	3.35%	4.40
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号 (公司专属)	3,000	非保本浮动收益	2025/1/21	2025/3/6	3.13%	5.60
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,000	保本浮动收益	2025/1/24	2025/2/28	1.80%	3.45
科大智能科技股份有限公司	上海银行白玉支行	自有资金	七天存款	2,000	保本浮动收益	2025/1/26	2025/2/5	0.10%	0.06
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 3 号 (公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2025/2/6	2025/4/7	2.04%	2.86
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 2 号 (公司专属)	2,500	非保本浮动收益	2025/2/12	2025/3/24	2.19%	2.27

委托人名称	受托人名称	资金类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	实际收益
科大智能机器人技术有限公司	上海农商银行洞泾支行	自有资金	天天金 1 号	1	非保本浮动收益	2024/12/19	2025/2/6	2.00%	0.03
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	月月恒盈稳健最短持有期	8,500	非保本浮动收益	2025/2/17	2025/6/13	2.31%	35.86
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	公司稳利 25JG3086 期	2,000	保本浮动收益	2025/3/3	2025/3/31	2.35%	3.66
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	募集资金	结构性存款	5,000	保本浮动收益	2025/3/4	2025/3/31	2.28%	8.55
科大智能科技股份有限公司	上海银行白玉支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/3/4	2025/5/12	2.00%	3.97
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,400	保本浮动收益	2025/3/7	2025/5/9	1.80%	7.3
科大智能科技股份有限公司	江苏银行股份有限公司上海松江支行	自有资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2025/3/17	2025/4/17	2.21%	5.00
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,900	保本浮动收益	2025/3/21	2025/4/25	1.80%	4.94
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 10 号（公司专属）	3,400	非保本浮动收益	2025/4/2	2025/6/12	2.43%	7.30
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	募集资金	结构性存款	5,000	保本浮动收益	2025/4/7	2025/4/30	2.40%	7.67
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	周周鑫稳健 2 号(公司专属)	1,000	非保本浮动收益	2025/4/21	2025/6/12	2.52%	3.20
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	周周鑫稳健 1 号(公司专属)	500	非保本浮动收益	2025/4/29	2025/6/12	2.22%	1.27
科大智能科技股份有限公司	上海农商银行洞泾支行	募集资金	结构性存款	2,700	保本浮动收益	2025/4/30	2025/6/6	1.80%	4.93
科大智能科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行	自有资金	周周鑫臻享款（公司专属）	3,000	非保本浮动收益	2025/4/17	/	2.71%	-

委托人名称	受托人名称	资金 类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化 收益率	实际收益
			1 号 A						
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	募集资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2025/5/12	2025/6/12	2.00%	5
科大智能科技股份 有限公司	江苏银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/5/20	2025/6/20	2.20%	1.83
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	募集资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2025/6/12	2025/6/30	2.00%	3
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	自有资金	月月鑫臻享款 (公司专属) 3 号 A	3,000	非保本浮动收益	2025/5/27	/	3.17%	-
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 1 号 (公司专属)	1,300	非保本浮动收益	2025/6/19	/	2.32%	-
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	自有资金	日添金 6 号 (公司专属)	1,100	非保本浮动收益	2025/6/23	2025/6/27	2.14%	0.21
科大智能科技股份 有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	自有资金	周周鑫臻享款 (公司专属) 5 号 A	750	非保本浮动收益	2025/6/24	/	4.68%	-
上海英同电气有限 公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/1/6	2025/1/27	1.17%	0.98
上海英同电气有限 公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	招赢朝招金 7008	700	非保本浮动收益	2025/1/7	/	1.38%	-
上海英同电气有限 公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	招赢朝招金 7008	200	非保本浮动收益	2025/1/23	/	1.38%	-
上海英同电气有限 公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/2/5	2025/2/26	1.17%	0.98
上海英同电气有限 公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/3/3	2025/3/31	1.71%	1.43

委托人名称	受托人名称	资金类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	实际收益
上海英同电气有限公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/4/2	2025/4/28	1.71%	1.42
上海英同电气有限公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	结构性存款	1,000	保本浮动收益	2025/5/6	2025/5/30	1.46%	1.22
上海英同电气有限公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	招赢朝招金 7008	100	非保本浮动收益	2025/5/9	/	1.38%	-
上海英同电气有限公司	招商银行股份有限公司 上海松江支行	自有资金	招赢朝招金 7008	1,000	非保本浮动收益	2025/6/9	/	1.38%	-
上海永乾机电有限公司	上海农商银行洞泾支行	自有资金	周周鑫	1,000	非保本浮动收益	2025/1/24	2025/4/15	2.93%	4.09
上海永乾机电有限公司	上海农商银行洞泾支行	自有资金	周周鑫	310	非保本浮动收益	2025/4/2	2025/4/28	2.93%	0.65
上海永乾机电有限公司	上海农商银行洞泾支行	自有资金	周周鑫	700	非保本浮动收益	2025/4/18	2025/4/28	2.93%	0.56
科大智能电气技术有限公司	中国建设银行股份有限公司 合肥高新开发区支行	自有资金	建信理财 “天天利”	4,000	非保本浮动收益	2025/4/3	2025/4/24	1.62%	2.46
科大智能电气技术有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 合肥滨湖新区支行	自有资金	天添利普惠计划 (公司礼遇款)	6,000	非保本浮动收益	2025/4/3	2025/4/9	1.70%	12.21
科大智能电气技术有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 合肥滨湖新区支行	自有资金	天添利进取 33 号 (公司臻享款)	1,500	非保本浮动收益	2025/5/8	2025/5/27	1.80%	1.50
科大智能电气技术有限公司	杭州银行股份有限公司 合肥分行营业部	自有资金	结构性存款	1,500	保本浮动收益	2025/5/9	2025/5/23	1.90%	1.09

委托人名称	受托人名称	资金类型	产品名称	金额	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	实际收益
科大智能电气技术有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司合肥滨湖新区支行	自有资金	天添利现金宝 99 号（公司臻享款）	2,500	非保本浮动收益	2025/6/17	/	2.00%	-
科大智能电气技术有限公司	杭州银行股份有限公司合肥分行营业部	自有资金	结构性存款	3,000	保本浮动收益	2025/6/20	2025/7/20	1.95%	-
烟台科大正信电气有限公司	招商银行烟台开发区支行	自有资金	招银理财日日金 73 号 C	2,000	非保本浮动收益	2025/4/17	/	2.20%	-
上海乾承机械设备有限公司	浙商银行上海嘉定支行	自有资金	浙商银行升鑫赢	260	非保本浮动收益	2025/4/22	/	1.48%	-
科大数字（上海）能源科技有限公司	招商银行股份有限公司上海张江支行	自有资金	交银理财稳享灵动添利	1,600	非保本浮动收益	2025/1/6	2025/1/15	2.45%	0.23
上海安能佳业储能技术有限公司	浦发银行上海张江支行	自有资金	日添金 10 号（公司专属）	400	非保本浮动收益	2025/1/3	2025/1/16	2.10%	0.16
南昌科能城轨技术有限公司	招商银行南京郁金香路支行	自有资金	通知存款	200	保本保收益	2025/6/4	2025/6/11	0.30%	0.01
南昌科能城轨技术有限公司	招商银行南京郁金香路支行	自有资金	通知存款	200	保本保收益	2025/6/16	2025/6/23	0.30%	0.01
南昌科能城轨技术有限公司	招商银行南京郁金香路支行	自有资金	通知存款	200	保本保收益	2025/6/23	2025/6/30	0.30%	0.01

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
智能电气	子公司	智能电气	22,000.00	275,594.90	98,554.47	100,596.20	4,792.57	4,387.05
永乾机电	子公司	智能制造	14,000.00	67,527.15	20,217.86	20,282.76	455.53	463.19
智能机器人	子公司	智能制造	5,000.00	102,730.36	41,756.16	10,375.52	777.45	702.15
数字能源	子公司	新能源	3,000.00	15,475.49	9,373.12	5,276.29	-270.11	-278.23
江苏宏达	参股公司	智能电气	5,099.00	41,511.43	20,384.27	15,903.85	1,599.47	1,414.75

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科大智能科技(澳洲)有限责任公司	新设	报告期内对整体生产经营和业绩无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、未来产业政策和宏观经济波动风险

公司所处行业较容易受到国家政策和宏观经济环境的影响，如公司未来所处市场行业环境发生大幅波动，将会对公司生产经营带来较大影响；国际宏观条件变化也会对芯片供应、大宗材料价格、公司海外市场开拓等造成一定影响。

随着国家实现“双碳”目标，发展新型电力系统、新能源消纳、新型储能、数字经济等一系列政策的陆续出台，公司所处数字能源和智能机器人应用行业均具备良好的市场发展前景；公司积极顺应全国产化芯片应用大趋势，在满足“性能强、应用全、安全性高、可定制化”四个条件前提下，将国产自主芯片内嵌于配用电领域核心智能终端设备中，其可靠性和稳定性均得到有效验证，完全满足配用电终端设备迭代需求，可有力保障我国电网系统稳定运行；公司持续跟进市场及政策动向和社会需求，后续将继续聚焦发展市场前景好、公司具有核心竞争优势的业务，为社会发展贡献力量。

2、市场竞争加剧的风险

公司当前所处数字能源和机器人应用行业均属于市场化程度较高、竞争较为激烈的行业，部分产品市场领域的资金门槛和资质壁垒逐渐降低，大量资本和新厂家的涌入叠加客户招标总量的不确定性，导致市场竞争愈发加剧；新能源储能行业市场长期前景较好，然而短期来看储能行业洗牌尚未结束，产业链价格低位下探，后续或将面临洗牌后形成行业集中度进一步提升的格局。若公司在激烈的市场中无法保持自身的竞争优势，可能导致公司市场地位及市场份额下降，市场开拓不及预期，从而对公司的生产经营和未来发展产生不利影响。

公司始终坚持技术创新与产品研发，提升产品效能和服务能力，提供差异化产品服务，不断强化核心优势的同时，注重加强产业链上下游管理，做好降本和质控，拓展获客渠道，增强公司的综合竞争力。公司将紧抓国内科技产业变革契机，结合行业发展趋势，发挥公司技术经验及平台优势，集中资源聚焦发展公司优势业务，把握市场机遇，抢占市场份额。

3、应收账款余额较大的风险

公司 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日的应收账款净额分别为 144,485.11 万元、145,920.92 万元。如果公司对应收账款催收不力，亦或主要应收账款客户财务经营状况发生重大不利变化，导致应收账款不能及时收回，将对公司的偿债能力、现金流及公司正常的生产经营产生不利影响。

公司已对应收账款按企业会计准则的规定计提了坏账准备，后期将继续加大对应收账款的催收和清理工作，进一步降低应收账款余额。公司客户主要为电力、汽车、新能源等行业内的优质企业，信用风险较低，应收账款账龄合理，坏账风险较小。未来公司将继续加大对头部企业的市场开拓，提升优质客户的业务占比，进一步降低应收账款的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 28 日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn)“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与 2024 年度业绩网上说明会的投资者	2024 年度业绩网上说明会	详见公司于 2025 年 04 月 28 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的《投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等相关法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，公司制定了《市值管理制度》，该制度已于 2025 年 4 月 18 日经公司第六届董事会第二次会议审议通过。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈晓漫	独立董事	任期满离任	2025 年 01 月 24 日	换届
穆峻柏	董事会秘书	任期满离任	2025 年 01 月 24 日	换届
吕勇军	独立董事	任期满离任	2025 年 01 月 24 日	换届
徐枋巍	监事会主席	任期满离任	2025 年 01 月 24 日	换届
程岩	董事	离任	2025 年 03 月 28 日	个人原因
黄明松	总裁	离任	2025 年 05 月 28 日	个人原因
穆峻柏	财务总监	离任	2025 年 05 月 28 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2025 年 6 月 19 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划〉（草案）及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2025 年 6 月 19 日，公司召开第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划〉（草案）及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2025 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2025 年 6 月 20 日至 2025 年 6 月 29 日，公司在告示栏对本激励计划授予激励对象的姓名与职务进行了公示，截至公示期满，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划拟授予激励对象名单提出的异议或不良反映，无反馈记录。

2025 年 7 月 1 日，公司监事会披露了《监事会关于公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》；2025 年 7 月 7 日，公司董事会披露了《关于公司 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2025 年 7 月 7 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划〉（草案）及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2025 年 7 月 11 日，公司召开了第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过《关于调整公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》及《关于向公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司监事会对本次激励计划授予的激励对象名单进行核实并发表了同意授予相关事项的意见。

2025 年 7 月 11 日，公司完成本次股票激励计划期权首次授予登记工作，首次授予数量为 1,978.00 万股，首次授予人数为 130 人，授予价格为 4.95 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任。完善公司治理、维护股东权益，参与社会责任，服务合作伙伴，保障员工福利，帮助员工成长。

（一）公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，完善公司治理。公司共召开股东大会 2 次，董事会 5 次，监事会 4 次。公司独立董事能够遵守法律、法规和《公司章程》《独立董事任职及议事规则》等相关规定，认真履行职责，参与公司重大决策，对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益和中小股东的利益。公司一直遵循真实、准确、完整、及时、公平、简明清晰、通俗易懂的上市公司信息披露原则。报告期内，公司共发布带编码公告四十余篇，多层次全方位反映公司经营动态，主要涵盖公司股份回购进展、董监高人员变动、定期报告、ESG 报告、定期会议、关联交易、募集资金使用与管理、规则修订、对外担保、股权激励等，通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，与投资者建立良好的互动关系，配备专人负责接听中小股东热线咨询电话，答复互动易投资者提问，充分保证投资者获取公司信息渠道的畅通，使投资者充分了解公司经营情况。公司根据《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，在规范公司治理的框架下，不断完善内控管理制度，健全内部控制体系，完善内部控制组织架构，加强内部控制管理意识。

（二）员工成长

报告期内，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，尊重和保护员工的合法权益，与所有员工签订《劳动合同》，为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，依法为员工缴纳保险费用。同时公司不断改善员工的工作环境、工作条件，定期发放劳动用品和节日礼品，举办节日活动，增强员工凝聚力。公司积极帮助员工成长，配置有网络学院平台，并另外开设员工外部培训预算，以便每位员工根据个人工作职能需要通过现有或外购等途径有针对性选择培训，高效提升专业能力。公司组织开展了涉及管理、企业文化、团队建设、职业规划、办公软件、职能类专业知识、产品技术介绍、问题及处理措施、职业安全健康等培训，为员工的职业发展提供帮助，打造全方位的人才培养体系。

（三）社会责任

公司持续深入推行“安全生产标准化”和“6S 现场管理”等管理工作，健全安全管理制度和体系建设，全面强化现场管理，加强危险源识别与控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，以保证安全处于可控状态；公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，践行环境友好及资源节约型发展，注重履行企业环境保护的职责；公司始终为客户提供优质的产品，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益，树立良好的企业形象。公司积极响应国家关于“碳达峰”“碳中和”相关低碳经济的号召，从节流和开源两方面布局，从智能降低企业能耗到探索新能源绿色增长，以科技创新助力全行业转型升级。公司以自主研发的台区智能感知终端产品数据为基础，以云平台大数据处理为手段，实时监控线路负荷、动态监测电气设备运行状况，实现智慧用电，每一度都精准有数，降耗有据可依；引入分布式光伏系统、分布式储能系统、电气接入系统和监控管理云平台，公司上海、合肥两大园区屋顶电站，自发自用，余电上网，实现低碳良性循环；公司大力发展新型电力、储能等数字能源业务，从企业产品服务层面为绿色经济基础设施建设贡献力量；全面推行绿色办公，提倡资源节约及循环利用，在日常工作中积极践行绿色环保理念；从公司战略规划与生产经营各方面践行低碳经济。报告期内，公司取得建筑业企业资质证书、温室气体排放核查声明证书，关键技术荣获“安徽省科学技术进步奖一等奖”，多项产品取得碳足迹证书；全资子公司科大智能电气技术有限公司取得“国家级绿色工厂”“绿色供应链认证证书”，关键技术取得“安徽省科学技术进步奖一等奖”；控股子公司合肥科大智能机器人技术有限公司关键技术及产业化应用荣获“安徽省科学技术进步奖三等奖”荣誉；控股公司上海莘辰智能科技有限公司荣获“中国发明协会-发明创业奖项目奖三等奖”荣誉等。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
科大智能（合肥）科技有限公司及其控股公司	关联法人	向关联方采购、销售商品及提供劳务	充电桩、原材料、厂房租赁及物业服务	市场价	市场价	12,561.34	-	39,400.00	否	电汇	市场价	2025-06-20	科大智能：关于新增公司 2025 年度日常关联交易预计的公告（公告编号：2025-042）
合计				--	--	12,561.34	--	39,400.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2025 年上半年度实际发生的日常关联交易总额未超出全年预计总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2024 年 4 月 19 日公司第五届董事会第十三次会议和 2024 年 5 月 17 日公司 2023 年度股东大会审议通过了《关于全资子公司为参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》，为继续支持参股公司上海泾申智能科技有限公司（以下简称“上海泾申”）及皖投智谷科技发展（上海）有限公司（以下简称“皖投智谷”）项目开发建设需要，公司同意全资子公司科大智能机器人技术有限公司（以下简称“机器人公司”）以自有资金按照 20%持股比例以不低于银行同期贷款利率继续向上海泾申、皖投智谷各提供 500 万元借款，上述额度有效期为自公司股东大会审议通过之日起两年内有效。上海泾申、皖投智谷的其他股东上海裕安投资集团有限公司以同等条件按照 80%持股比例各提供 2,000 万元借款。所投入资金用于上海泾申及皖

投智谷项目的开发建设。截止 2025 年 06 月 30 日，机器人公司对上海泾申、皖投智谷的借款余额分别为 440 万元、450 万元（不含利息）。

2024 年 9 月 30 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于全资子公司租赁房屋暨关联交易的议案》，为便于市场更好地了解公司产品及服务的特点和优势，扩大公司影响力及品牌效应，助力公司市场拓展和进一步加强与科研院所等外部机构的技术交流与合作等需要，同意机器人公司租用皖投智谷位于“上海市松江区莘砖公路 1888 弄 G60 松江·中安科创园南区 C10#”房屋，租赁面积不超过 10,162 平方米，租期 3 年，租金单价为 42 元/m²/月（前 3 个月免租金，租期 3 年租金合计不超过 1,408.45 万元），用于建设展馆展示公司及子公司主要产品，同时作为公司技术交流中心。截止 2025 年 6 月 30 日，公司对皖投智谷尚未发生租金支出。

2025 年 4 月 18 日公司第六届董事会第二次会议和 2025 年 5 月 16 日公司 2024 年度股东大会审议通过了《关于对部分参股公司提供担保暨关联担保的议案》，为满足公司参股公司江苏宏达电气有限公司（以下简称“宏达电气”）日常经营和业务发展资金需求，同意公司对其截止第六届董事会第二次会议审议之日存量授信担保额度 920 万元继续提供担保，宏达电气其他股东均按其出资比例对上述担保提供同等比例担保。截止 2025 年 06 月 30 日，公司对宏达电气关联担保余额为 396.06 万元。

2025 年 4 月 18 日公司第六届董事会第二次会议和 2025 年 5 月 16 日公司 2024 年度股东大会审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》，根据业务发展需要，2025 年度，公司及控股公司预计将与关联方科大智能（合肥）科技有限公司（以下简称“合肥科技公司”）及其控股公司松果能源（合肥）科技有限公司（以下简称“松果能源”）发生日常关联交易预计金额不超过人民币 36,500 万元，与关联方科大智能物联技术股份有限公司及其控股公司发生日常关联交易预计金额不超过人民币 7,800 万元，与关联方宏达电气发生日常关联交易预计金额不超过人民币 6,500 万元，与关联方上海赛卡精密机械有限公司发生日常关联交易预计金额不超过人民币 200 万元。公司 2025 年度日常关联交易预计总金额不超过人民币 51,000 万元。

2025 年 6 月 19 日公司第六届董事会第四次会议和 2025 年 7 月 7 日 2025 年第二次临时股东大会审议通过了《关于新增公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》，同意新增与关联方合肥科技公司 2025 年度日常关联交易预计金额不超过人民币 1,600 万元，新增与关联方松果能源 2025 年度日常关联交易预计金额不超过人民币 1,300 万元，合计新增 2025 年度日常关联交易预计 2,900 万元。此次新增后，公司 2025 年度日常关联交易预计总金额不超过人民币 53,900 万元。截止 2025 年 06 月 30 日，公司 2025 年度日常关联交易实际发生额为人民币 14,790.54 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
科大智能：关于全资子公司为参股公司提供财务资助暨关联交易的公告（公告编号：2024-020）	2024 年 04 月 20 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

科大智能：2023 年度股东大会决议公告（公告编号：2024-027）	2024 年 05 月 17 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：关于全资子公司租赁房屋暨关联交易的公告（公告编号：2024-047）	2024 年 10 月 01 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：第五届董事会第十六次会议决议公告（公告编号：2024-043）	2024 年 10 月 01 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：关于对部分参股公司提供担保暨关联担保的公告（公告编号：2025-029）	2025 年 04 月 19 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：关于公司 2025 年度日常关联交易预计的公告（公告编号：2025-027）	2025 年 04 月 19 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：2024 年度股东大会决议公告（公告编号：2025-037）	2025 年 05 月 16 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：关于新增公司 2025 年度日常关联交易预计的公告（公告编号：2025-042）	2025 年 06 月 20 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
科大智能：2025 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2025-047）	2025 年 07 月 07 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏宏达电气有限公司	2024 年 04 月 20 日	920	2025 年 01 月 20 日	257.6	连带责任担保			6 个月	否	是
			2025 年 03 月 28 日	138.46	连带责任担保			6 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			920		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			396.06		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			920		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			396.06		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科大智能电气技术有限公司	2024 年 04 月 20 日	12,000	2024 年 08 月 27 日	4,200.76	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 07 月 29 日	2,773.21	连带责任担保			6 个月	是	否
		12,000	2025 年 02 月 26 日	3,434.73	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 03 月 27 日	3,753.58	连带责任担保			6 个月	否	否
	2023 年 04 月 22 日	18,500	2024 年 01 月 02 日	5,000	连带责任担保			1 年	是	否
	2024 年 04 月 20 日	18,500	2024 年 07 月 30 日	2,615.23	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 09 月 25 日	1,677.94	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 11 月 29 日	5,251.64	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 12 月 27 日	4,138.48	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 08 月 29 日	1,866.37	连带责任担保			6 个月	是	否
	2024 年 04 月 20 日	25,000	2025 年 01 月 24 日	4,976.63	连带责任担保			6 个月	否	否
	2024 年 04 月 20 日	8,000	2024 年 10 月 30 日	987.49	连带责任担保			6 个月	是	否

			2024 年 09 月 24 日	2,417	连带责任担保			6 个月	是	否
			2025 年 04 月 27 日	3,278.9	连带责任担保			6 个月	否	否
	2024 年 04 月 20 日	5,000	2024 年 08 月 29 日	2,000	连带责任担保			1 年	否	否
		5,000	2024 年 09 月 24 日	2,480	连带责任担保			1 年	否	否
	2025 年 04 月 19 日	10,000	2025 年 05 月 26 日	3,526.24	连带责任担保			6 个月	否	否
		5,000	2025 年 06 月 26 日	4,266.22	连带责任担保			6 个月	否	否
	2024 年 04 月 20 日	18,000	2024 年 05 月 24 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
		5,000	2024 年 09 月 12 日	1,508	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 10 月 25 日	3,419.75	连带责任担保			6 个月	是	否
上海永乾机电有限公司	2024 年 04 月 20 日	6,190	2024 年 10 月 18 日	700	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 07 月 19 日	420	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 09 月 27 日	350	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 11 月 07 日	840	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 11 月 30 日	70	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 12 月 03 日	700	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 12 月 12 日	630	连带责任担保			6 个月	是	否
	2025 年 04 月 19 日	6,052	2025 年 05 月 29 日	375	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 06 月 09 日	1,200	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 06 月 10 日	600	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 06 月 30 日	375	连带责任担保			6 个月	否	否
	2023 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 03 月 27 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
	2024 年 04 月 20 日	2,000	2024 年 11 月 04 日	1,000	连带责任担保			6 个月	是	否
			2025 年 05 月 15 日	700	连带责任担保			6 个月	否	否
合肥科大智能机器人技术有限公司	2024 年 04 月 20 日	500	2024 年 07 月 16 日	196.63	连带责任担保			6 个月	是	否
		500	2025 年 02 月 19 日	166.22	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 03 月 17 日	80	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 04 月 14 日	198.84	连带责任担保			6 个月	否	否
	2024 年 04 月 20 日	1,500	2024 年 07 月 16 日	161.38	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 09 月 12 日	215.74	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 09 月 23 日	31.46	连带责任担保			6 个月	是	否

			2024 年 10 月 18 日	152.24	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 11 月 15 日	182.24	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 12 月 11 日	213.35	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 12 月 24 日	244.8	连带责任担保			6 个月	是	否
	1,000	2025 年 01 月 08 日	800	连带责任担保			6 个月	否	否	
	2025 年 04 月 19 日	2,000	2025 年 06 月 11 日	592.5	连带责任担保			6 个月	否	否
深圳市宏伟自动化设备有限公司	2024 年 04 月 20 日	1,000	2024 年 06 月 06 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
	2023 年 04 月 22 日	800	2024 年 03 月 18 日	119	连带责任担保			1 年	是	否
		700	2024 年 01 月 12 日	200	连带责任担保			1 年	是	否
	2024 年 04 月 20 日	700	2025 年 01 月 09 日	700	连带责任担保			6 个月	否	否
	2023 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 02 月 22 日	960	连带责任担保			1 年	是	否
	2024 年 04 月 20 日	700	2024 年 08 月 09 日	261.74	连带责任担保			6 个月	是	否
			2024 年 09 月 13 日	238.26	连带责任担保			6 个月	是	否
		500	2024 年 11 月 28 日	252.47	连带责任担保			6 个月	是	否
			2025 年 03 月 26 日	247.53	连带责任担保			6 个月	否	否
	2025 年 04 月 19 日	500	2025 年 05 月 27 日	132.45	连带责任担保			6 个月	否	否
			2025 年 06 月 25 日	120.02	连带责任担保			6 个月	否	否
	2025 年 04 月 19 日	1,000	2025 年 06 月 24 日	800	连带责任担保			1 年	否	否
2025 年 06 月 30 日			200	连带责任担保			6 个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			164,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					30,523.86	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			164,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					35,003.86	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					0	
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			164,920	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					30,919.92	



报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	164,920	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	35,399.92
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	20.71%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	5,450		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	5,450		

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、已回购股份注销事项

基于对公司未来持续发展的信心和对公司价值的认可，为保障公司全体股东特别是中小股东利益，增强投资者信心，稳定及提升公司价值，公司以自有资金 23,997,562 元（不含交易费用）在 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 日期间内通过集中竞价交易方式累计回购 1,961,000 股公司股份，回购的股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销，公司总股本由 780,242,234 股减少至 778,281,234 股，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、换届选举事项

第五届董事会董事、监事会监事、高级管理人员及证券事务代表任期已届满，为顺利完成换届选举，公司先后于 2025 年 1 月 8 日召开职工代表大会、第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议，于 2025 年 1 月 24 日召开 2025 年第一次临时股东大会、第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议，完成相关人员的换届选举及聘任，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司全资子公司上海乾承机械设备有限公司（以下简称“乾承机械”）由于未完成业绩承诺，根据公司全资子公司机器人公司与乾承机械、上海乾鹏投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海乾鹏”）、姜明、曹东、梅士东、李兵、孙楠、陈蓓、谢成宝（以下合称“交易方”）共同签订的《股权转让协议》中补偿条款的约定，交易方 2018 年度和 2019 年度应补偿股份数合计 4,849,766 股，现金补偿额合计为 4,256.39 万元，应补偿的股份由公司 1 元价款回购注销（具体详细情况可参阅公司在巨潮资讯网上披露的相关公告）。

截止本报告公告日，公司已完成对交易方应补偿股份 4,849,766 股的全部回购注销，同时已收到交易方现金补偿合计 2,047.53 万元。截止本报告公告日，交易方尚未补偿现金合计 2,208.86 万元。公司将密切关注交易方剩余现金补偿进展，通过多种方式督促交易方切实履行剩余现金补偿义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,477,725	18.52%						144,477,725	18.56%
其他内资持股	144,477,725	18.52%						144,477,725	18.56%
境内自然人持股	144,477,725	18.52%						144,477,725	18.56%
二、无限售条件股份	635,764,509	81.48%				-1,961,000	-1,961,000	633,803,509	81.44%
人民币普通股	635,764,509	81.48%				-1,961,000	-1,961,000	633,803,509	81.44%
三、股份总数	780,242,234	100.00%				-1,961,000	-1,961,000	778,281,234	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

基于对公司未来持续发展的信心和对公司价值的认可，为保障公司全体股东特别是中小股东利益，增强投资者信心，稳定及提升公司价值，公司以自有资金 23,997,562 元（不含交易费用）在 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 日期间内通过集中竞价交易方式累计回购 1,961,000 股公司股份，回购的股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销，公司总股本由 780,242,234 股减少至 778,281,234 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2024 年 11 月 18 日、2024 年 12 月 6 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议、2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司自股东大会审议通过本次回购方案之日起不超过 3 个月内，使用自有资金不低于人民币 2,000 万元（含）且不超过人民币 4,000 万元（含），以不高于 12.5 元/股（含）的价格通过集中竞价方式回购公司部分股份，回购的股份用于注销并减少注册资本。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

本次回购的 1,961,000 股公司股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销。

股份回购的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

公司实际回购时间区间为 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 日。在上述期间内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份，累计回购公司股份数量为 1,961,000 股，占公司实施本次回购前总股本的比例约为 0.25%，最高成交价为人民币 12.49 元/股，最低成交价为人民币 10.16 元/股，支付的总金额为人民币 23,997,562 元（不含交易费用）。公司本次回购金额已达回购方案中回购资金总额下限，且不超过回购资金总额上限，公司本次回购股份方案实施完毕。本次回购的 1,961,000 股公司股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司完成本次回购的 1,961,000 股公司股份注销，总股本由报告期初 780,242,234 股减少至报告期末 778,281,234 股。以股份变动前总股份 780,242,234 股计算的 2024 年度基本每股收益为 0.09 元/股，每股净资产 2.11 元/股；如按新股本调整，2024 年度基本每股收益为 0.09 元/股，2024 年末每股净资产 2.12 元/股。基本每股收益和每股净资产较股份变动前影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄明松	143,524,396			143,524,396	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
穆峻柏	891,000			891,000	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
汪婷婷	62,329			62,329	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
合计	144,477,725	0	0	144,477,725	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,338	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股 东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有限售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情 况	
							股份状 态	数量
黄明松	境内自然人	24.59%	191,365,862	0	143,524,396	47,841,466	质押	133,900,000
宿迁京东新盛企业管理有限 公司	境内非国有法人	4.46%	34,691,023	0	0	34,691,023	不适用	0
苏州创朴新材料科技合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法人	2.19%	17,060,134	0	0	17,060,134	不适用	0
兴业银行股份有限公司－华 夏中证机器人交易型开放式 指数证券投资基金	其他	1.79%	13,940,800	9,339,900	0	13,940,800	不适用	0
中科大资产经营有限责任公 司	国有法人	1.31%	10,164,100	0	0	10,164,100	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	8,722,502	-3,348,676	0	8,722,502	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司 －天弘中证机器人交易型开 放式指数证券投资基金	其他	0.73%	5,644,463	4,066,100	0	5,644,463	不适用	0
北京数字矩阵投资管理有限 责任公司－数字矩阵尊享 3 号私募证券投资基金	其他	0.64%	4,971,400	-2,195,000	0	4,971,400	不适用	0
中国建设银行股份有限公司 －易方达国证机器人产业交 易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	3,407,200	3,239,300	0	3,407,200	不适用	0
曹蕊	境内自然人	0.41%	3,212,958	-18,000	0	3,212,958	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中 规定的一致行动人						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情 况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见 注 11）		不适用						

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黄明松	47,841,466	人民币普通股	47,841,466
宿迁京东新盛企业管理有限公司	34,691,023	人民币普通股	34,691,023
苏州创朴新材料科技合伙企业（有限合伙）	17,060,134	人民币普通股	17,060,134
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	13,940,800	人民币普通股	13,940,800
中科大资产经营有限责任公司	10,164,100	人民币普通股	10,164,100
香港中央结算有限公司	8,722,502	人民币普通股	8,722,502
国泰君安证券股份有限公司－天弘中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	5,644,463	人民币普通股	5,644,463
北京数字矩阵投资管理有限责任公司－数字矩阵尊享 3 号私募证券投资基金	4,971,400	人民币普通股	4,971,400
中国建设银行股份有限公司－易方达国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	3,407,200	人民币普通股	3,407,200
曹蕊	3,212,958	人民币普通股	3,212,958
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东北京数字矩阵投资管理有限责任公司－数字矩阵尊享 3 号私募证券投资基金通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,971,400 股公司股票；公司股东曹蕊通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,212,958 股公司股票		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 （股）	本期增持股份 数量（股）	本期减持 股份数量 （股）	期末持股数 （股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄明松	董事长	现任	191,365,862			191,365,862			
汪婷婷	董事、总裁	现任	83,105			83,105			
任雪艳	董事、副总裁	现任							
张莉	董事	现任							
王清	独立董事	现任							
李骞	独立董事	现任							
卢贤榕	独立董事	现任							
陈晓漫	监事会主席	现任							
姚翔	监事	现任							
李蓓	监事	现任							
穆峻柏	副总裁	现任	1,188,000			1,188,000			
刘伟	副总裁	现任							
张吉勇	副总裁	现任							
秦明辉	副总裁	现任							
黄君巍	财务总监	现任							
王家伦	董事会秘书、 证券投资总监	现任							
穆峻柏	董事会秘书、 财务总监	离任							
陈晓漫	独立董事	离任							
吕勇军	独立董事	离任							
徐枋巍	监事	离任							
程岩	董事	离任							
黄明松	总裁	离任							
合计	--	--	192,636,967	0	0	192,636,967	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科大智能科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,285,600.25	595,932,731.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	256,296,483.32	332,432,420.87
衍生金融资产		
应收票据	90,525,451.47	138,203,583.56
应收账款	1,444,851,134.64	1,459,209,229.96
应收款项融资	74,471,080.93	45,372,487.71
预付款项	37,591,077.48	42,195,740.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,262,978.20	75,013,911.46
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	986,954,474.46	989,023,242.71
其中：数据资源		
合同资产	56,110,256.57	55,945,811.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,589,792.62	34,513,409.02
流动资产合计	3,432,938,329.94	3,767,842,569.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	373,045,761.04	371,686,048.46
其他权益工具投资	10,964,519.52	10,964,519.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产	208,719,232.63	214,545,324.27
固定资产	312,693,018.52	321,217,448.41
在建工程	307,326.73	5,556,565.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,115,093.00	7,914,733.34
无形资产	80,199,996.29	81,955,974.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	8,473,935.73	8,473,935.73
长期待摊费用	14,401,457.72	9,345,832.75
递延所得税资产	56,288,679.05	55,673,217.14
其他非流动资产	20,140,899.34	32,502,268.08
非流动资产合计	1,118,349,919.57	1,119,835,867.41
资产总计	4,551,288,249.51	4,887,678,436.45
流动负债：		
短期借款	161,054,237.77	270,691,584.74

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	428,492,788.09	529,478,707.63
应付账款	1,203,093,749.17	1,207,036,664.84
预收款项		
合同负债	534,007,875.39	541,844,889.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	38,764,659.52	60,699,496.88
应交税费	21,345,570.74	51,052,529.99
其他应付款	77,950,975.66	72,737,751.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,592,550.59	26,919,788.86
其他流动负债	36,660,272.83	87,797,485.10
流动负债合计	2,513,962,679.76	2,848,258,898.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		94,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,738,865.44	953,909.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,558,163.90	19,246,402.39
递延收益	209,293,165.72	216,121,594.43
递延所得税负债	240,676.15	244,537.27

其他非流动负债		
非流动负债合计	251,830,871.21	330,566,443.15
负债合计	2,765,793,550.97	3,178,825,341.81
所有者权益：		
股本	778,281,234.00	780,242,234.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,191,102,362.42	3,229,432,470.49
减：库存股		23,997,562.00
其他综合收益	-6,538,699.96	-7,063,490.34
专项储备		
盈余公积	33,244,430.45	33,244,430.45
一般风险准备		
未分配利润	-2,287,176,515.98	-2,363,981,588.85
归属于母公司所有者权益合计	1,708,912,810.93	1,647,876,493.75
少数股东权益	76,581,887.61	60,976,600.89
所有者权益合计	1,785,494,698.54	1,708,853,094.64
负债和所有者权益总计	4,551,288,249.51	4,887,678,436.45

法定代表人：黄明松

主管会计工作负责人：黄君巍

会计机构负责人：黄君巍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,677,205.82	60,239,129.99
交易性金融资产	146,500,000.00	320,621,510.89
衍生金融资产		
应收票据	16,104,560.52	14,139,019.38
应收账款	132,533,084.09	173,179,606.51
应收款项融资	1,425,747.90	3,429,142.77
预付款项	4,771,648.12	20,311,861.73
其他应收款	200,440,526.57	148,127,005.72
其中：应收利息		
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00
存货	147,592,569.14	156,168,988.05

其中：数据资源		
合同资产	2,505,774.92	11,239,501.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,994,774.96	1,446,712.18
流动资产合计	730,545,892.04	908,902,478.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,965,647,198.44	1,895,035,189.78
其他权益工具投资	9,456,005.00	9,456,005.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,599,927.53	4,720,858.97
固定资产	9,782,911.11	10,441,827.07
在建工程		5,556,565.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,699,465.02	
无形资产	714,052.52	1,103,787.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,431,783.59	
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,658,610.39	6,129,927.57
非流动资产合计	2,011,989,953.60	1,932,444,161.68
资产总计	2,742,535,845.64	2,841,346,640.43
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	119,508,250.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,043,997.59	20,000,000.00
应付账款	621,399,009.59	736,537,665.99

预收款项		
合同负债	129,920,742.35	177,652,596.59
应付职工薪酬	2,938,613.75	8,268,005.79
应交税费	813,179.50	768,800.91
其他应付款	39,657,978.75	38,298,715.78
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	1,204,623.51	
其他流动负债	3,781,737.48	582,974.83
流动负债合计	904,759,882.52	1,101,617,009.89
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	5,047,895.16	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,047,895.16	
负债合计	909,807,777.68	1,101,617,009.89
所有者权益：		
股本	778,281,234.00	780,242,234.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,591,528,208.41	3,549,082,452.81
减：库存股		23,997,562.00
其他综合收益	-5,876,742.00	-5,876,742.00
专项储备		
盈余公积	33,244,430.45	33,244,430.45
未分配利润	-2,564,449,062.90	-2,592,965,182.72
所有者权益合计	1,832,728,067.96	1,739,729,630.54

负债和所有者权益总计	2,742,535,845.64	2,841,346,640.43
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,339,777,130.92	1,250,095,262.83
其中：营业收入	1,339,777,130.92	1,250,095,262.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,296,423,520.77	1,245,672,257.62
其中：营业成本	994,915,187.10	924,383,143.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,493,307.39	9,080,046.57
销售费用	122,800,648.28	124,815,834.83
管理费用	84,129,809.78	83,988,916.84
研发费用	84,028,327.30	99,647,278.05
财务费用	1,056,240.92	3,757,038.08
其中：利息费用	3,243,604.91	7,524,454.24
利息收入	1,874,578.36	5,334,283.08
加：其他收益	30,255,944.36	17,990,179.52
投资收益（损失以“—”号填列）	2,725,326.22	1,330,936.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,078,870.43	-9,106,179.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	502,423.30	-247,537.87
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,004,084.71	2,731,483.33

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-99,396.22	-4,180,821.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3.36	315,324.45
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	83,741,989.16	22,362,569.09
加：营业外收入	1,920,873.54	1,366,847.72
减：营业外支出	935,772.50	406,363.18
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	84,727,090.20	23,323,053.63
减：所得税费用	5,441,118.83	4,751,851.78
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	79,285,971.37	18,571,201.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	79,285,971.37	18,571,201.85
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）	76,805,072.87	24,394,232.00
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,480,898.50	-5,823,030.15
六、其他综合收益的税后净额	524,790.38	-64,266.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	524,790.38	-64,266.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	524,790.38	-64,266.89
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	524,790.38	-64,266.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	79,810,761.75	18,506,934.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,329,863.25	24,329,965.11
归属于少数股东的综合收益总额	2,480,898.50	-5,823,030.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.03
（二）稀释每股收益	0.10	0.03

法定代表人：黄明松

主管会计工作负责人：黄君巍

会计机构负责人：黄君巍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	279,252,617.32	185,238,274.13
减：营业成本	229,309,697.66	168,677,120.61
税金及附加	472,226.68	149,478.70
销售费用	8,161,671.70	6,331,026.17
管理费用	21,777,849.21	19,413,998.86
研发费用	11,391,733.02	4,542,392.83
财务费用	27,381.29	-1,989,630.21
其中：利息费用	142,676.81	871,888.90
利息收入	153,861.90	612,037.02
加：其他收益	4,422,507.20	2,191,938.32
投资收益（损失以“—”号填列）	8,431,020.10	62,447,012.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,129,691.06	4,805,352.45
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）	106,849.96	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,388,474.33	45,762,945.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	690,016.22	-782,812.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,150,925.57	97,732,970.93
加：营业外收入	370,194.25	2.82
减：营业外支出	5,000.00	810.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	28,516,119.82	97,732,163.21
减：所得税费用		200.84
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,516,119.82	97,731,962.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	28,516,119.82	97,731,962.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	28,516,119.82	97,731,962.37
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,398,073,640.71	1,230,928,047.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,205,773.33	4,617,084.28
收到其他与经营活动有关的现金	27,947,595.81	17,682,373.30
经营活动现金流入小计	1,431,227,009.85	1,253,227,505.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,091,862,926.37	943,763,812.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	211,466,825.00	230,241,264.24
支付的各项税费	84,836,940.91	42,147,839.47
支付其他与经营活动有关的现金	146,931,476.03	166,776,160.74
经营活动现金流出小计	1,535,098,168.31	1,382,929,076.61
经营活动产生的现金流量净额	-103,871,158.46	-129,701,571.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,242,843,912.84	790,659,824.11
取得投资收益收到的现金	3,092,537.74	2,956,334.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	1,115,001.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,283,448.92	10,010,324.48
收到其他与投资活动有关的现金	1,874,578.36	5,334,283.08
投资活动现金流入小计	1,279,097,477.86	810,075,767.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,686,875.57	1,551,678.75
投资支付的现金	1,169,156,666.68	763,950,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,176,843,542.25	765,501,678.75
投资活动产生的现金流量净额	102,253,935.61	44,574,088.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	205,154,758.68
收到其他与筹资活动有关的现金	18,201,899.30	156,750,000.00
筹资活动现金流入小计	28,201,899.30	361,904,758.68
偿还债务支付的现金	196,320,000.00	345,284,332.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,377,744.19	7,527,343.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,020,208.84	4,746,210.73
筹资活动现金流出小计	203,717,953.03	357,557,886.66
筹资活动产生的现金流量净额	-175,516,053.73	4,346,872.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	826,526.52	
五、现金及现金等价物净增加额	-176,306,750.06	-80,780,610.38
加：期初现金及现金等价物余额	419,018,426.34	367,425,580.12
六、期末现金及现金等价物余额	242,711,676.28	286,644,969.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	267,552,682.92	249,159,233.46

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,557,058.71	2,191,941.14
经营活动现金流入小计	279,109,741.63	251,351,174.60
购买商品、接受劳务支付的现金	269,619,402.30	320,911,149.71
支付给职工以及为职工支付的现金	33,839,050.70	20,959,165.59
支付的各项税费	2,741,588.14	2,013,709.57
支付其他与经营活动有关的现金	109,173,162.20	61,475,105.16
经营活动现金流出小计	415,373,203.34	405,359,130.03
经营活动产生的现金流量净额	-136,263,461.71	-154,007,955.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,016,733,885.23	505,800,000.00
取得投资收益收到的现金	2,802,471.34	31,641,660.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,725.66
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	7,376,740.12	3,612,037.02
投资活动现金流入小计	1,026,913,096.69	541,140,422.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,631,633.00	794,450.35
投资支付的现金	843,006,666.68	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	846,638,299.68	500,794,450.35
投资活动产生的现金流量净额	180,274,797.01	40,345,972.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		155,000,000.00
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00
偿还债务支付的现金	39,500,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,750.00	739,694.45
支付其他与筹资活动有关的现金	726,139.20	
筹资活动现金流出小计	40,328,889.20	40,739,694.45
筹资活动产生的现金流量净额	-40,328,889.20	114,260,305.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,682,446.10	598,322.45
加：期初现金及现金等价物余额	49,403,892.19	79,185,468.14
六、期末现金及现金等价物余额	53,086,338.29	79,783,790.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	780,242,234.00				3,229,432,470.49	23,997,562.00	-7,063,490.34		33,244,430.45		-2,363,981,588.85		1,647,876,493.75	60,976,600.89	1,708,853,094.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	780,242,234.00				3,229,432,470.49	23,997,562.00	-7,063,490.34		33,244,430.45		-2,363,981,588.85		1,647,876,493.75	60,976,600.89	1,708,853,094.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,961,000.00				-38,330,108.07	-23,997,562.00	524,790.38				76,805,072.87		61,036,317.18	15,605,286.72	76,641,603.90

（一）综合收益总额						524,790.38					76,805,072.87		77,329,863.25	2,480,898.50	79,810,761.75
（二）所有者投入和减少资本	-1,961,000.00				-37,610,950.22	-23,997,562.00							-15,574,388.22	13,124,388.22	-2,450,000.00
1．所有者投入的普通股	-1,961,000.00				-22,036,562.00	-23,997,562.00									
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					-15,574,388.22								-15,574,388.22	13,124,388.22	-2,450,000.00
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转															

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-719,157.85							-719,157.85		-719,157.85	
四、本期期末余额	778,281,234.00				3,191,102,362.42		-6,538,699.96		33,244,430.45		-2,287,176,515.98		1,708,912,810.93	76,581,887.61	1,785,494,698.54

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	益	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	780,242,234.00				3,277,368,306.88		-7,068,991.29		33,244,430.45		-2,434,016,852.95		1,649,769,127.09	16,625,001.90	1,666,394,128.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	780,242,234.00				3,277,368,306.88		-7,068,991.29		33,244,430.45		-2,434,016,852.95		1,649,769,127.09	16,625,001.90	1,666,394,128.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-16,648,350.17		-64,266.89				24,394,232.00		7,681,614.94	750,190.28	8,431,805.22
（一）综合收益总额							-64,266.89				24,394,232.00		24,329,965.11	-5,823,030.15	18,506,934.96
（二）所有者投入和减少资本					-16,648,350.17								-16,648,350.17	8,043,220.43	-8,605,129.74
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					-16,648,350.17							-16,648,350.17	8,043,220.43	-8,605,129.74	
（三）利润分 配													-1,470,000.00	-1,470,000.00	
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配													-1,470,000.00	-1,470,000.00	
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计															

划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	780,242,234.00				3,260,719,956.71		-7,133,258.18		33,244,430.45		-2,409,622,620.95		1,657,450,742.03	17,375,192.18	1,674,825,934.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	780,242,234.00				3,549,082,452.81	23,997,562.00	-5,876,742.00		33,244,430.45	-2,592,965,182.72		1,739,729,630.54
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	780,242,234.00				3,549,082,452.81	23,997,562.00	-5,876,742.00		33,244,430.45	-2,592,965,182.72		1,739,729,630.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,961,000.00				42,445,755.60	-23,997,562.00				28,516,119.82		92,998,437.42
（一）综合收益总额										28,516,119.82		28,516,119.82
（二）所有者投入和减少资本	-1,961,000.00				-22,036,562.00	-23,997,562.00						
1. 所有者投入的普通股	-1,961,000.00				-22,036,562.00	-23,997,562.00						
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					64,482,317.60							64,482,317.60
四、本期期末余额	778,281,234.00				3,591,528,208.41		-5,876,742.00		33,244,430.45	-2,564,449,062.90		1,832,728,067.96

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	780,242,234.00				3,549,085,092.60		-6,016,250.65		33,244,430.45	-2,711,400,500.14		1,645,155,006.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	780,242,234.00				3,549,085,092.60		-6,016,250.65		33,244,430.45	-2,711,400,500.14		1,645,155,006.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										97,731,962.37		97,731,962.37

（一）综合收益总额										97,731,962.37		97,731,962.37
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												



（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	780,242,234.00				3,549,085,092.60		-6,016,250.65		33,244,430.45	-2,613,668,537.77		1,742,886,968.63

三、公司基本情况

科大智能科技股份有限公司（以下简称本公司、公司或科大智能）系由上海科大鲁能集成科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2010 年 2 月 9 日取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕658 号文批准，向社会公众发行 1,500 万股人民币普通股，2011 年 5 月在深圳证券交易所上市，注册资本人民币 6,000 万元。

根据本公司 2011 年度股东大会决议的规定，2012 年 3 月 30 日本公司由资本公积转增股本，申请增加注册资本人民币 4,800 万元，变更后的注册资本人民币 10,800 万元。

根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕339 号文）的核准，由公司向蔡剑虹等 11 名发行对象发行人民币普通股 40,172,506.00 股（每股发行价为人民币 11.13 元）购买相关资产；由公司向特定对象黄明松发行人民币普通股 15,723,270.00 股（每股发行价为人民币 11.13 元）募集配套资金，公司申请增加注册资本人民币 55,895,776.00 元，变更后的注册资本为人民币 163,895,776.00 元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议的规定，2015 年 5 月 4 日本公司由资本公积转增股本，增加注册资本人民币 147,506,198.00 元，变更后的注册资本人民币 311,401,974.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》以及修改后的章程规定，公司向杨锐俊等 213 名激励对象非公开发行人民币普通股 1,271.48 万股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 12,714,800.00 元，变更后的注册资本为人民币 324,116,774.00 元。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向任建福等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2015〕1702 号文）核准，公司向任建福等 7 名发行对象发行人民币普通股 10,712,606 股购买相关资产，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 10,712,606.00 元。变更后的注册资本为人民币 334,829,380.00 元。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会和修改后的章程规定，2015 年 9 月 16 日公司由资本公积转增股本，申请增加注册资本人民币 267,863,504.00 元，变更后的注册资本为人民币 602,692,884.00 元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向陆颖等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可

[2016]836 号文)的核准,由公司向陆颖等 9 名发行对象发行人民币普通股 62,619,988 股(每股发行价为人民币 17.71 元)购买相关资产,公司申请增加注册资本人民币 62,619,988.00 元,变更后的注册资本为人民币 665,312,872.00 元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向陆颖等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]836 号文)的核准,公司向北京力鼎兴业投资管理中心(有限合伙)等 3 名特定对象发行人民币普通股 40,162,684 股(每股发行价为人民币 19.67 元)募集配套资金,公司申请增加注册资本人民币 40,162,684.00 元,变更后的注册资本为人民币 705,475,556.00 元。根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第四次会议决议、第三届董事会第七次会议决议以及修改后的章程规定,向杨锐俊、穆峻柏、姚瑶、龚伟、潘进平等 570 名激励对象授予限制性股票 2,299.00 万股(每股发行价格 13.09 元),每股面值人民币 1 元,申请增加注册资本人民币 22,990,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 728,465,556.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第三次会议决议和修改后的章程规定,公司对吴丽萍、包金龙已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币 342,000.00 元进行回购注销,申请减少注册资本人民币 342,000.00 元,实收资本(股本)人民币 342,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 728,123,556.00 元,实收资本(股本)为人民币 728,123,556.00 元。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第十六次会议决议以及修改后的章程规定,向陆颖、潘进平等 28 名激励对象授予预留限制性股票 200 万股(每股发行价格 10.48 元),每股面值人民币 1 元,申请增加注册资本人民币 2,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 730,123,556.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2017 年第三届董事会第十五次会议决议、第三届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定,申请减少注册资本人民币 303,100.00 元,实收资本(股本)人民币 303,100.00 元,变更后的注册资本人民币 729,820,456.00 元,实收资本(股本)人民币 729,820,456.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2017 年第三届董事会第十五次会议决议、第三届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定,申请减少注册资本人民币 303,100.00 元,实收资本(股本)人民币 303,100.00 元,变更后的注册资本人民币 729,820,456.00 元,实收资本(股本)人民币 729,820,456.00 元。

及其摘要》的议案》、2017 年第三届董事会第十五次会议决议、第三届董事会第十六次会议决议、2018 年第三届董事会第二十二次会议决议、第三届董事会第二十四次会议决议和修改后的章程规定，申请减少注册资本人民币 272,000.00 元，实收资本（股本）人民币 272,000.00 元，变更后的注册资本人民币 729,548,456.00 元，实收资本（股本）人民币 729,548,456.00 元。

根据公司 2018 年度股东大会审议通过的《关于定向回购姜明等 8 名交易方 2018 年度应补偿股份的议案》、2019 年第四届董事会第三次会议决议和修改后的章程规定，申请减少注册资本人民币 3,861,266.00 元，实收资本（股本）人民币 3,861,266.00 元，变更后的注册资本为人民币 725,687,190.00 元，实收资本（股本）为人民币 725,687,190.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、2019 年第四届董事会第四次会议决议、第四届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，减少注册资本人民币 936,600.00 元，实收资本（股本）人民币 936,600.00 元，变更后的注册资本为人民币 724,750,590.00 元，实收资本（股本）为人民币 724,750,590.00 元。

根据公司 2018 年度股东大会审议通过的《关于定向回购姜明等 8 名交易方 2018 年度应补偿股份的议案》、2019 年第四届董事会第三次会议决议和修改后的章程规定，公司于 2020 年 6 月 29 日完成了梅士东、陈蓓及姜明、曹东、李兵、孙楠等 6 名业绩补偿承诺方合计 988,500 股的股份回购注销，公司注册资本减少人民币 988,500.00 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）为人民币 723,762,090.00 元。

根据公司 2020 年度第四届董事会第十四次会议、2020 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意科大智能科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1177 号）的核准。公司向特定投资者发行人民币普通股股票 56,480,144 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 56,480,144.00 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）为人民币 780,242,234.00 元。

根据公司第五届董事会第十八次会议、2024 年第三次临时股东大会决议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司于 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 日期间内通过集中竞价交易方式累计回购 1,961,000 股公司股份，回购的股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销，公司注册资本减少人民币 1,961,000.00 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）为人民币 778,281,234.00 元。

公司统一社会信用代码：9131000074494301X3

公司的住所：上海市松江区泗砖路 777 号 1 幢 503 室

法定代表人：黄明松

公司主要的经营活动：在“碳达峰碳中和”政策的宏观背景下，面对新型电力系统建设的加快推进和新能源场景应用的快速扩大带来的历史发展机遇，公司以“数字能源”和“智能机器人应用”两大业务载体，积极布局主动配电网、储能、机器人先进控制、人工智能等核心技术研发，打造源网荷储一体化应用场景。凭借在智能配电网、储能、工业生产领域的技术、产品工艺及应用实践方面积累的丰富经验，围绕新型电力、工商业用户、新能源等行业客户实际应用场景，提供智能配用电设备、储能系统产品、智能机器人和整体综合解决方案以及涵盖产品全生命周期的服务体系。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨

认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差

额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，

其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

B 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并报表范围内关联方之外的客户

应收账款组合 2 应收合并报表范围内关联方的客户

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

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并报表范围内关联方之外的款项

其他应收款组合 4 应收合并报表范围内关联方的款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

D 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

E 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄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）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司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。

12、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）工程施工成本的具体核算方法

按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。

（5）存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超

出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（6）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制

该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

（3）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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35	5	4.75—2.71
土地使用权	50	0	2.00

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—35	5	4.75—2.71
机器设备	年限平均法	10—12	5	9.50—7.92
运输工具	年限平均法	5—8	5	19.00—11.88
电子设备及其他	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有

第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	3-5 年

22、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

（7）限制性股票的会计处理

公司对于以非公开发行的方式向激励对象授予一定数量的公司股票，并规定锁定期和解锁期，在锁定期和解锁期内，不得上市流通及转让，达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，由上市公司按照事先约定的价格立即进行回购的限制性股票，根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），按照职工缴纳的认股款，借记“银行存款”等科目，按照股本金额，贷记“股本”科目，按照其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”科目。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，具体确认原则为：

A. 硬件产品销售收入

国内销售：

本公司按照与客户签订的销售合同，对于不需要本公司负责安装调试的产品，在将货物发往客户单位，客户验收合格并取得客户的签收单据后确认收入。对于需要由本公司负责安装调试的产品，在安装调试合格后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认收入。

国外销售：

对于国外销售，在货物已发出形成发货单、完成相关报关手续并取得报关单及提单等相关资料后确认收入。

B. 软件产品销售收入

软件产品销售收入：是指销售自行开发生产的软件产品所获得的收入。该等软件产品的特点是通用性强、不需要进行二次开发，通过嵌入硬件产品或通过外购产品配置、技术培训就能够满足客户对产品的应用需求。

公司在软件产品使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该软件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体确认依据和确认时点：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认收入。

②技术开发与服务收入

技术服务是指公司为客户提供专业的技术服务实现的收入。在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体确认依据、时点和确认金额：在服务完成经客户确认后确认收入。

③配用电自动化工程收入

在合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

④让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

每个报告期末按合同金额和已提供服务期间占合同期间的比例确定的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

27、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

28、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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：

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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；

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）租赁变更的账务处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）售后租回

本公司按照附注五、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

31、回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
烟台科大正信电气有限公司	15%
科大智能机器人技术有限公司	25%
深圳市宏伟自动化设备有限公司	15%
上海复科智能机器人研究院有限公司	25%
科大智能电气技术有限公司	15%
上海浣泽电气有限公司	25%
合肥科大智能机器人技术有限公司	15%
南昌科能城轨技术有限公司	25%
上海永乾机电有限公司	15%
上海永乾工业智能装备有限公司	25%
武汉永乾自动化有限公司	15%
上海捷焕智能科技有限公司	15%
上海乾承机械设备有限公司	25%
上海莘辰智能科技有限公司	25%
科大医康（上海）智能医疗科技有限公司	25%
科大智造（上海）装备技术有限公司	25%
科大数字（上海）能源科技有限公司	15%
上海英同电气有限公司	15%
上海安能佳业储能技术有限公司	25%
上海秩嘉智能科技有限公司	25%
科大钠能（上海）新能源发展有限公司	25%
国科新能（深圳）技术有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税优惠

根据财税〔2011〕100 号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司及智能电气、科大正信、深圳宏伟、乾承机械、上海莘辰、合肥机器人对自行开发生产的软件产品，经税务部门认定并取得软件证书的，其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 10 号）第一条“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（以下称加计抵减政策）”，本公司及部分子公司 2025 年度享受可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额税收优惠。

（2）企业所得税优惠

科大智能：取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 2024 年 12 月 4 日联合颁发的编号为：GR202431002441 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

科大正信：取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局 2023 年 12 月 7 日联合颁发的编号为：GR202337006408 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

智能电气：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 2022 年 10 月 18 日联合颁发的编号为：GR202234002857 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

合肥机器人：取得安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局 2024 年 11 月 28 日联合颁发的编号为：GR202434004975 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

永乾机电：取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 2024 年 12 月 26 日联合颁发的编号为：GR202431006444 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

武汉永乾：取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局 2023 年 10 月 26 日联合颁发的编号为：GR202342002651 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

深圳宏伟：取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局 2022 年 12 月 19 日联合颁发的编号为：GR202244203481 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

英同电气：取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 2023 年 12 月 12 日联合颁发的编号为：GR202331003372 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

上海捷焕：取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 2023 年 11 月 15 日联合颁发的编号为：GR202331000408 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

数字能源：取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 2023 年 11 月 15 日联合颁发的编号为：GR202331002317 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，执行 15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,961.60	5,834.10
银行存款	249,045,705.87	430,291,354.40
其他货币资金	124,234,932.78	165,635,542.65
合计	373,285,600.25	595,932,731.15
其中：存放在境外的款项总额	4,932,223.03	4,419,970.57

其他说明：

银行存款 2025 年 6 月末余额中 6,338,991.19 元系专用资金。其他货币资金 2025 年 6 月余额中 81,594,821.86 元系开具银行承兑汇票存入的保证金，20,526,815.41 元系开具保函存入的保证金，10,000,000.00 元系开具信用证存入的保证金，12,113,295.51 元系托管资金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	256,296,483.32	332,432,420.87
其中：		
理财产品	254,333,323.52	330,791,843.88

股票投资	1,963,159.80	1,640,576.99
其中：		
合计	256,296,483.32	332,432,420.87

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,717,658.66	91,593,685.86
商业承兑票据	39,466,902.94	37,588,529.10
财务公司承兑汇票	12,340,889.87	9,021,368.60
合计	90,525,451.47	138,203,583.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	92,870,490.43	100.00%	2,345,038.96	2.53%	90,525,451.47	140,902,098.55	100.00%	2,698,514.99	1.92%	138,203,583.56
其中：										
组合 1	41,811,941.90	45.02%	2,345,038.96	5.61%	39,466,902.94	40,287,044.09	28.59%	2,698,514.99	6.70%	37,588,529.10
组合 2	38,717,658.66	41.69%			38,717,658.66	91,593,685.86	65.01%			91,593,685.86
组合 3	12,340,889.87	13.29%			12,340,889.87	9,021,368.60	6.40%			9,021,368.60
合计	92,870,490.43	100.00%	2,345,038.96	2.53%	90,525,451.47	140,902,098.55	100.00%	2,698,514.99	1.92%	138,203,583.56

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	41,811,941.90	2,345,038.96	5.61%

确定该组合依据的说明：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2、组合 3

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	38,717,658.66		
组合 3	12,340,889.87		
合计	51,058,548.53		

确定该组合依据的说明：

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

按组合 2 计提坏账准备：于 2025 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合 3 计提坏账准备：于 2025 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量财务公司承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的财务公司承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因财务公司或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1	2,698,514.99	-353,476.03				2,345,038.96
合计	2,698,514.99	-353,476.03				2,345,038.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,309,910.00
合计	3,309,910.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		28,138,877.62
商业承兑票据		11,179,185.21
合计		39,318,062.83

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,091,058,112.18	1,037,489,998.52

1 至 2 年	272,205,342.10	369,221,771.22
2 至 3 年	177,431,696.55	162,072,742.53
3 年以上	254,850,409.79	244,543,607.74
3 至 4 年	65,860,455.40	83,143,183.70
4 至 5 年	34,517,586.76	28,534,668.28
5 年以上	154,472,367.63	132,865,755.76
合计	1,795,545,560.62	1,813,328,120.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	122,073,568.77	6.80%	120,809,788.37	98.96%	1,263,780.40	126,758,025.96	6.99%	125,494,245.56	99.00%	1,263,780.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,673,471,991.85	93.20%	229,884,637.61	13.74%	1,443,587,354.24	1,686,570,094.05	93.01%	228,624,644.49	13.56%	1,457,945,449.56
其中：										
组合 1	1,673,471,991.85	93.20%	229,884,637.61	13.74%	1,443,587,354.24	1,686,570,094.05	93.01%	228,624,644.49	13.56%	1,457,945,449.56
合计	1,795,545,560.62	100.00%	350,694,425.98	19.53%	1,444,851,134.64	1,813,328,120.01	100.00%	354,118,890.05	19.53%	1,459,209,229.96

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	11,358,515.53	11,358,515.53	11,358,515.53	11,358,515.53	100.00%	预计难以收回
客户 2	8,744,588.02	8,744,588.02	8,744,588.02	8,744,588.02	100.00%	预计难以收回
客户 3	5,541,520.00	5,541,520.00	5,541,520.00	5,541,520.00	100.00%	预计难以收回
客户 4	3,855,251.28	3,855,251.28	2,187,251.28	2,187,251.28	100.00%	预计难以收回
客户 5	3,780,245.52	3,780,245.52	3,780,245.52	3,780,245.52	100.00%	预计难以收回
客户 6	3,743,130.00	3,743,130.00	3,743,130.00	3,743,130.00	100.00%	预计难以收回
客户 7	3,492,277.77	3,492,277.77	3,492,277.77	3,492,277.77	100.00%	预计难以收回
客户 8	3,423,000.00	3,423,000.00	3,423,000.00	3,423,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 9	3,199,500.00	3,199,500.00	3,199,500.00	3,199,500.00	100.00%	预计难以收回
客户 10	3,018,836.21	3,018,836.21	3,018,836.21	3,018,836.21	100.00%	预计难以收回
客户 11	2,700,000.00	2,160,000.00	2,700,000.00	2,160,000.00	80.00%	预计难以收回
客户 12	2,528,000.00	2,022,400.00	2,528,000.00	2,022,400.00	80.00%	预计难以收回
客户 13	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 14	2,349,878.98	2,349,878.98	2,349,878.98	2,349,878.98	100.00%	预计难以收回
客户 15	2,284,578.00	2,284,578.00	2,284,578.00	2,284,578.00	100.00%	预计难以收回
客户 16	2,085,521.52	2,085,521.52	1,398,387.55	1,398,387.55	100.00%	预计难以收回
其他客户	62,153,183.13	61,935,002.73	59,823,859.91	59,605,679.51	99.64%	预计难以收回
合计	126,758,025.96	125,494,245.56	122,073,568.77	120,809,788.37		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,091,058,112.18	54,552,905.93	5.00%
1-2 年	271,823,342.10	27,182,334.21	10.00%
2-3 年	177,431,696.55	53,229,508.97	30.00%
3-4 年	65,671,467.57	32,835,733.79	50.00%
4-5 年	27,016,093.68	21,612,874.94	80.00%
5 年以上	40,471,279.77	40,471,279.77	100.00%
合计	1,673,471,991.85	229,884,637.61	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	354,118,890.05	-3,154,679.70	31,860.71	301,645.08		350,694,425.98
合计	354,118,890.05	-3,154,679.70	31,860.71	301,645.08		350,694,425.98

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	301,645.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	47,313,634.36	5,245,832.15	52,559,466.51	2.80%	2,661,156.07
第二名	32,507,090.00		32,507,090.00	1.73%	8,756,375.78
第三名	29,439,067.82		29,439,067.82	1.57%	1,471,953.39
第四名	29,353,258.18	523,642.00	29,876,900.18	1.59%	1,695,605.90
第五名	24,794,668.49		24,794,668.49	1.32%	1,239,733.42
合计	163,407,718.85	5,769,474.15	169,177,193.00	9.01%	15,824,824.56

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保	82,709,041.14	7,152,909.32	75,556,131.82	96,309,477.55	9,831,663.24	86,477,814.31

金						
减：列示于其 他非流动资产 的合同资产	-22,348,227.17	-2,902,351.92	-19,445,875.25	-35,810,881.65	-5,278,879.07	-30,532,002.58
合计	60,360,813.97	4,250,557.40	56,110,256.57	60,498,595.90	4,552,784.17	55,945,811.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	60,360,813.97	100.00%	4,250,557.40	7.04%	56,110,256.57	60,498,595.90	100.00%	4,552,784.17	7.53%	55,945,811.73
其中：										
组合 2	60,360,813.97	100.00%	4,250,557.40	7.04%	56,110,256.57	60,498,595.90	100.00%	4,552,784.17	7.53%	55,945,811.73
合计	60,360,813.97	100.00%	4,250,557.40	7.04%	56,110,256.57	60,498,595.90	100.00%	4,552,784.17	7.53%	55,945,811.73

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-2,678,753.92			
合计	-2,678,753.92			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	74,471,080.93	45,372,487.71
合计	74,471,080.93	45,372,487.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	74,471,080.93	100.00%			74,471,080.93	45,372,487.71	100.00%			45,372,487.71
其中：										
组合 2	74,471,080.93	100.00%			74,471,080.93	45,372,487.71	100.00%			45,372,487.71
合计	74,471,080.93	100.00%			74,471,080.93	45,372,487.71	100.00%			45,372,487.71

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,846,567.50
商业承兑票据	
合计	36,846,567.50

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	243,569,003.89	
合计	243,569,003.89	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	58,262,978.20	75,013,911.46
合计	58,262,978.20	75,013,911.46

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		30,948,942.80
押金及保证金	43,213,773.51	37,618,536.57
往来款	14,696,295.29	18,491,469.52
备用金	10,582,318.80	3,820,247.00
其它	8,704,444.98	6,641,679.93

合计	77,196,832.58	97,520,875.82
----	---------------	---------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,919,565.58	41,724,302.04
1 至 2 年	11,408,505.53	8,584,070.31
2 至 3 年	6,883,208.33	7,788,273.82
3 年以上	13,985,553.14	39,424,229.65
3 至 4 年	2,153,398.56	26,346,854.01
4 至 5 年	4,892,269.98	3,704,661.50
5 年以上	6,939,884.60	9,372,714.14
合计	77,196,832.58	97,520,875.82

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,829,017.77	7.55%	5,829,017.77	100.00%		5,882,017.77	6.03%	5,882,017.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	71,367,814.81	92.45%	13,104,836.61	18.36%	58,262,978.20	91,638,858.05	93.97%	16,624,946.59	18.14%	75,013,911.46
其中：										
组合 3	71,367,814.81	92.45%	13,104,836.61	18.36%	58,262,978.20	91,638,858.05	93.97%	16,624,946.59	18.14%	75,013,911.46
合计	77,196,832.58	100.00%	18,933,854.38	24.53%	58,262,978.20	97,520,875.82	100.00%	22,506,964.36	23.08%	75,013,911.46

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 2	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 3	602,000.00	602,000.00	602,000.00	602,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 4	462,569.73	462,569.73	462,569.73	462,569.73	100.00%	预计难以收回
客户 5	227,201.60	227,201.60	227,201.60	227,201.60	100.00%	预计难以收回
其他单位	989,246.44	989,246.44	936,246.44	936,246.44	100.00%	预计难以收回
合计	5,882,017.77	5,882,017.77	5,829,017.77	5,829,017.77		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3	71,367,814.81	13,104,836.61	18.36%
合计	71,367,814.81	13,104,836.61	

确定该组合依据的说明:

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并报表范围内关联方之外的款项

其他应收款组合 4 应收合并报表范围内关联方的款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	16,624,946.59		5,882,017.77	22,506,964.36
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,495,928.98			-3,495,928.98
本期核销	24,181.00		53,000.00	77,181.00
2025 年 6 月 30 日余额	13,104,836.61		5,829,017.77	18,933,854.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	22,506,964.36	-3,495,928.98		77,181.00		18,933,854.38
合计	22,506,964.36	-3,495,928.98		77,181.00		18,933,854.38

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	77,181.00

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款及代垫费	5,638,559.15	4 年以内	7.30%	1,202,942.43
第二名	房租	4,553,389.92	1 年以内	5.90%	227,669.50
第三名	押金及保证金	4,350,000.00	1 年以内	5.63%	217,500.00
第四名	借款	4,400,000.00	1 年以内、1-2 年	5.70%	370,000.00
第五名	押金及保证金	2,148,188.16	1 年以内	2.78%	107,409.41
合计		21,090,137.23		27.31%	2,125,521.34

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,115,484.40	88.08%	36,500,819.95	86.50%
1 至 2 年	655,019.84	1.74%	1,036,019.66	2.46%
2 至 3 年	2,536,744.97	6.75%	3,355,249.41	7.95%
3 年以上	1,283,828.27	3.42%	1,303,651.85	3.09%
合计	37,591,077.48		42,195,740.87	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日	占预付账款 2025 年 6 月 30 日的比例
第一名	3,311,489.97	8.81%
第二名	2,216,077.96	5.90%
第三名	2,168,000.00	5.77%
第四名	1,950,000.00	5.19%
第五名	1,448,000.00	3.85%
合计	11,093,567.93	29.52%

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	109,750,028.89	18,803,466.76	90,946,562.13	111,579,195.61	18,285,331.53	93,293,864.08
在产品	337,133,789.18	24,273,124.72	312,860,664.46	286,706,564.01	26,328,034.19	260,378,529.82
库存商品	623,454,866.62	40,307,618.75	583,147,247.87	693,081,972.24	57,731,123.43	635,350,848.81
合计	1,070,338,684.69	83,384,210.23	986,954,474.46	1,091,367,731.86	102,344,489.15	989,023,242.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,285,331.53	592,390.65		74,255.42		18,803,466.76
在产品	26,328,034.19	474,754.97		2,529,664.44		24,273,124.72
库存商品	57,731,123.43	1,711,004.52		19,134,509.20		40,307,618.75
合计	102,344,489.15	2,778,150.14		21,738,429.06		83,384,210.23

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	53,814,004.90	33,954,778.62
预交企业所得税	775,787.72	558,630.40
合计	54,589,792.62	34,513,409.02

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市权益工具投资	10,964,519.52						10,964,519.52	
合计	10,964,519.52						10,964,519.52	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏宏达电气有限公司	123,752,927.34				6,507,860.34						130,260,787.68	
上海泾申智能科技有限公司	80,482,827.14				62,377.28						80,545,204.42	
皖投智谷科技发展（上海）有限公司	78,159,771.93				2,844,434.12						81,004,206.05	
科大智能物联技术股份有限公司	57,702,383.25				-9,638,204.34		-1,068,102.32				46,996,076.59	
科大智能（合肥）科技有限公司	23,267,633.66				2,680,572.31		348,944.47				26,297,150.44	
深圳伺峰科技有限公司	8,320,505.14				-378,169.28						7,942,335.86	
捷福装备（武汉）股份有限公司		20,935,062.21										20,935,062.21
北京雅森科技发展有限公司		18,823,159.25										18,823,159.25
BluewristInc.		16,091,956.66										16,091,956.66
深圳力子机器人有限公司		5,092,388.60										5,092,388.60
沈阳松辽电子仪器有限公司		3,105,609.15										3,105,609.15
小计	371,686,048.46	64,048,175.87			2,078,870.43		-719,157.85				373,045,761.04	64,048,175.87
合计	371,686,048.46	64,048,175.87			2,078,870.43		-719,157.85				373,045,761.04	64,048,175.87

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	212,009,175.21	70,953,372.48		282,962,547.69
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	511,722.77			511,722.77
(1) 处置				
(2) 其他转出	511,722.77			511,722.77
4.期末余额	211,497,452.44	70,953,372.48		282,450,824.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	54,300,990.49	14,116,232.93		68,417,223.42
2.本期增加金额	4,473,252.36	968,260.50		5,441,512.86
(1) 计提或摊销	4,473,252.36	968,260.50		5,441,512.86
3.本期减少金额	127,143.99			127,143.99
(1) 处置				
(2) 其他转出	127,143.99			127,143.99
4.期末余额	58,647,098.86	15,084,493.43		73,731,592.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	152,850,353.58	55,868,879.05		208,719,232.63
2.期初账面价值	157,708,184.72	56,837,139.55		214,545,324.27

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	312,693,018.52	321,217,448.41
合计	312,693,018.52	321,217,448.41

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	311,574,404.92	98,266,553.28	9,611,307.83	92,572,932.74	512,025,198.77
2.本期增加金额	511,722.77	1,352,613.67	717,062.83	1,922,015.27	4,503,414.54
（1）购置		1,352,613.67	717,062.83	1,922,015.27	3,991,691.77
（2）在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
(4) 其他	511,722.77				511,722.77
3.本期减少金额		19,009.07	57,782.46	853,051.52	929,843.05
(1) 处置或报废		19,009.07	57,782.46	853,051.52	929,843.05
4.期末余额	312,086,127.69	99,600,157.88	10,270,588.20	93,641,896.49	515,598,770.26
二、累计折旧					
1.期初余额	72,493,799.84	47,837,598.68	9,286,575.62	61,189,776.22	190,807,750.36
2.本期增加金额	3,953,801.79	2,437,495.72	247,156.01	6,162,315.10	12,800,768.62
(1) 计提	3,826,657.80	2,437,495.72	247,156.01	6,162,315.10	12,673,624.63
(2) 其他	127,143.99				127,143.99
3.本期减少金额		13,123.39	54,893.34	634,750.51	702,767.24
(1) 处置或报废		13,123.39	54,893.34	634,750.51	702,767.24
4.期末余额	76,447,601.63	50,261,971.01	9,478,838.29	66,717,340.81	202,905,751.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	235,638,526.06	49,338,186.87	791,749.91	26,924,555.68	312,693,018.52
2.期初账面价值	239,080,605.08	50,428,954.60	324,732.21	31,383,156.52	321,217,448.41

(2) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	307,326.73	5,556,565.44
合计	307,326.73	5,556,565.44

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	307,326.73		307,326.73	5,556,565.44		5,556,565.44
合计	307,326.73		307,326.73	5,556,565.44		5,556,565.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率	资金来源
新型电力系统智能终端 产业化项目		5,556,565.44	1,154,860.91		6,711,426.35							
其他零星工程			307,326.73			307,326.73						
合计		5,556,565.44	1,462,187.64		6,711,426.35	307,326.73						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	32,194,096.46	32,194,096.46
2.本期增加金额	32,265,164.56	32,265,164.56
3.本期减少金额		
4.期末余额	64,459,261.02	64,459,261.02
二、累计折旧		
1.期初余额	24,279,363.12	24,279,363.12
2.本期增加金额	7,064,804.90	7,064,804.90
(1) 计提	7,064,804.90	7,064,804.90
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	31,344,168.02	31,344,168.02
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	33,115,093.00	33,115,093.00
2.期初账面价值	7,914,733.34	7,914,733.34

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	104,611,683.98	13,169,637.30	15,129,895.77	17,935,032.37	150,846,249.42
2.本期增加金额				273,000.51	273,000.51
(1) 购置				273,000.51	273,000.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	104,611,683.98	13,169,637.30	15,129,895.77	18,208,032.88	151,119,249.93
二、累计摊销					
1.期初余额	25,584,888.31	13,169,637.30	12,131,486.30	16,313,693.72	67,199,705.63
2.本期增加金额	694,362.00		543,227.34	791,389.15	2,028,978.49
(1) 计提	694,362.00		543,227.34	791,389.15	2,028,978.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,279,250.31	13,169,637.30	12,674,713.64	17,105,082.87	69,228,684.12
三、减值准备					
1.期初余额			1,690,569.52		1,690,569.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,690,569.52		1,690,569.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,332,433.67		764,612.61	1,102,950.01	80,199,996.29
2.期初账面价值	79,026,795.67		1,307,839.95	1,621,338.65	81,955,974.27

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海永乾机电有限公司	407,132,405.75					407,132,405.75
上海乾承机械设备有限公司	23,214,056.57					23,214,056.57
烟台科大正信电气有限公司	5,387,022.16					5,387,022.16
上海英同电气有限公司	3,086,913.57					3,086,913.57
合计	438,820,398.05					438,820,398.05

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海永乾机电有限公司	407,132,405.75					407,132,405.75
上海乾承机械设备有限公司	23,214,056.57					23,214,056.57
烟台科大正信电气有限公司						
上海英同电气有限公司						
合计	430,346,462.32					430,346,462.32

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。因收购上海永乾、乾承机械、科大正信、英同电气形成的商誉所在的资产组按被收购主体的账面价值剔除溢余资产、非经营性资产、非经营性负债及其他无关资产负债后账面价值列示。年末商誉所在资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，其构成未发生变化。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金 额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关键 参数的确定依 据
烟台科大正 信电气有限公司	179,343,430.46	182,000,000.00		5 年	收入增长率 3%；利润率 7%；折现率 13.81%	收入增长率 0%；利润率 7.5%；折现 率 13.81%	公司稳定经 营，收入增长 率、利润率、 折现率与预测 期最后一年一 致。
上海英同电 气有限公司	65,134,738.49	79,000,000.00		5 年	收入增长率 3%；利润率 6%；折现率 13.81%	收入增长率 0%；利润率 9.4%；折现 率 13.81%	公司稳定经 营，收入增长 率、利润率、 折现率与预测 期最后一年一 致。
合计	244,478,168.95	261,000,000.00					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,345,832.75	7,556,235.77	2,500,610.80		14,401,457.72
合计	9,345,832.75	7,556,235.77	2,500,610.80		14,401,457.72

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	219,587,980.25	32,939,252.44	212,096,967.79	31,814,746.60
内部交易未实现利润			330,198.80	49,529.82
可抵扣亏损	109,694,217.37	16,454,132.61	113,224,812.38	16,983,721.86
递延收益	1,620,757.78	243,113.67	1,633,607.78	245,041.17
存货跌价准备	22,408,958.52	3,361,343.78	21,457,196.35	3,218,579.46
预计负债	16,952,867.70	2,542,930.16	15,270,404.97	2,290,560.75
合同资产减值准备	4,619,108.58	692,866.29	7,385,083.92	1,107,762.59
租赁负债	15,642,880.55	2,346,432.08	7,232,702.96	1,084,905.44
合计	390,526,770.75	58,580,071.03	378,630,974.95	56,794,847.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,604,507.67	240,676.15	1,630,248.47	244,537.27

使用权资产	15,257,059.24	2,288,558.89	7,444,245.54	1,116,636.82
固定资产一次性加计扣除	18,887.27	2,833.09	33,291.51	4,993.73
合计	16,880,454.18	2,532,068.13	9,107,785.52	1,366,167.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,291,391.98	56,288,679.05	1,121,630.55	55,673,217.14
递延所得税负债	2,291,391.98	240,676.15	1,121,630.55	244,537.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	447,579,389.43	471,220,422.28
可抵扣亏损	946,969,762.08	961,503,593.08
合计	1,394,549,151.51	1,432,724,015.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027		11,771,726.87	
2028	41,342,668.51	43,587,909.51	
2029	81,243,188.60	81,243,188.60	
2030	115,217,749.38	115,637,868.78	
2031	179,556,737.25	179,556,737.25	
2032	169,426,783.47	169,426,783.47	
2033	208,257,769.14	208,354,512.87	
2034	151,924,865.73	151,924,865.73	
合计	946,969,762.08	961,503,593.08	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	22,348,227.17	2,902,351.92	19,445,875.25	35,810,881.65	5,278,879.07	30,532,002.58
预付工程款及设备款	695,024.09		695,024.09	1,970,265.50		1,970,265.50
合计	23,043,251.26	2,902,351.92	20,140,899.34	37,781,147.15	5,278,879.07	32,502,268.08

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,338,991.19	6,338,991.19	冻结	额度冻结	11,278,762.16	11,278,762.16	冻结	额度冻结
应收票据	39,318,062.83	38,759,103.56	已背书或贴现但未到期	已背书或贴现未到期的应收票据	88,649,459.07	87,480,329.02	已背书或贴现但未到期	已背书或贴现未到期的应收票据
其他货币资金	81,594,821.86	81,594,821.86	冻结	银行承兑保证金	122,183,223.13	122,183,223.13	冻结	银行承兑保证金
其他货币资金	20,526,815.41	20,526,815.41	冻结	保函保证金	18,719,567.61	18,719,567.61	冻结	保函保证金
其他货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00	冻结	信用证保证金	10,071,250.00	10,071,250.00	冻结	信用证保证金
其他货币资金	12,113,295.51	12,113,295.51	托管	托管资金	14,661,501.91	14,661,501.91	托管	托管资金
应收票据	3,309,910.00	3,309,910.00	质押	已质押未到期的应收票据	2,706,707.71	2,706,707.71	质押	已质押未到期的应收票据
应收款项融资	36,846,567.50	36,846,567.50	质押	已质押未到期的应收款项融资	16,458,651.71	16,458,651.71	质押	已质押未到期的应收款项融资
房产					336,958,341.48	276,385,596.93	抵押	抵押用于银行借款
合计	210,048,464.30	209,489,505.03			621,687,464.78	559,945,590.18		

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,580,000.00	18,400,000.00
保证借款	12,000,000.00	32,000,000.00
信用证贴现借款	124,800,000.00	165,300,000.00
票据贴现借款	17,657,790.00	54,943,295.57
应计利息	16,447.77	48,289.17
合计	161,054,237.77	270,691,584.74

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	2,524,719.02
银行承兑汇票	423,492,788.09	526,953,988.61
合计	428,492,788.09	529,478,707.63

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,174,756,094.19	1,190,885,456.74
工程及设备款	7,883,456.73	6,054,461.79
劳务款	20,454,198.25	10,096,746.31
合计	1,203,093,749.17	1,207,036,664.84

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	77,950,975.66	72,737,751.16
合计	77,950,975.66	72,737,751.16

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收出资款	37,800,000.00	36,580,070.00
待支付费用	33,200,579.00	27,812,339.02
押金及保证金	6,049,081.00	7,654,173.49
代收代付款	901,315.66	691,168.65
合计	77,950,975.66	72,737,751.16

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	534,007,875.39	541,844,889.46
合计	534,007,875.39	541,844,889.46

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,286,370.84	172,737,011.86	193,130,988.66	37,892,394.04
二、离职后福利-设定提存计划	423,126.04	13,483,529.86	13,333,401.07	573,254.83
三、辞退福利	1,990,000.00	2,271,661.12	3,962,650.47	299,010.65
合计	60,699,496.88	188,492,202.84	210,427,040.20	38,764,659.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	57,863,442.52	160,093,799.26	180,470,229.92	37,487,011.86
2、职工福利费		469,543.79	469,543.79	
3、社会保险费	328,716.36	6,432,525.89	6,512,027.07	249,215.18
其中：医疗保险费	229,640.58	5,537,388.17	5,638,135.76	128,892.99
工伤保险费	18,792.28	417,545.63	411,552.06	24,785.85
生育保险费	80,283.50	477,592.09	462,339.25	95,536.34
4、住房公积金	94,211.96	5,499,959.00	5,438,003.96	156,167.00
5、工会经费和职工教育经费		241,183.92	241,183.92	
合计	58,286,370.84	172,737,011.86	193,130,988.66	37,892,394.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	394,197.50	13,102,445.51	12,943,883.51	552,759.50
2、失业保险费	28,928.54	381,084.35	389,517.56	20,495.33
合计	423,126.04	13,483,529.86	13,333,401.07	573,254.83

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,556,354.48	29,041,346.00
企业所得税	3,606,439.95	15,374,746.33
其他	4,182,776.31	6,636,437.66
合计	21,345,570.74	51,052,529.99

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款		20,136,400.00
一年内到期的租赁负债	12,592,550.59	6,783,388.86
合计	12,592,550.59	26,919,788.86

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的承兑汇票	36,660,272.83	84,676,163.50
待转销项税		3,121,321.60
合计	36,660,272.83	87,797,485.10

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		114,000,000.00
应计利息		136,400.00
减：一年内到期的长期借款		-20,136,400.00
合计		94,000,000.00

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,500,721.00	7,993,101.77
减：未确认融资费用	-2,169,304.97	-255,803.85
减：一年内到期的租赁负债	-12,592,550.59	-6,783,388.86
合计	21,738,865.44	953,909.06

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

产品质量保证	20,558,163.90	18,793,973.80	计提的售后服务费
预提费用		452,428.59	计提的费用
合计	20,558,163.90	19,246,402.39	

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	216,121,594.43		6,828,428.71	209,293,165.72	
合计	216,121,594.43		6,828,428.71	209,293,165.72	

36、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	780,242,234.00				-1,961,000.00	-1,961,000.00	778,281,234.00

其他说明：

公司以自有资金 23,997,562 元（不含交易费用）在 2024 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 30 日期间内通过集中竞价交易方式累计回购 1,961,000 股公司股份，回购的股份已于 2025 年 1 月 10 日完成注销并办理了减少注册资本工商登记手续。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,209,709,385.40		37,610,950.22	3,172,098,435.18
其他资本公积	19,723,085.09		719,157.85	19,003,927.24
合计	3,229,432,470.49		38,330,108.07	3,191,102,362.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少系由于公司回购股份注销减少 22,036,562.00 元，公司收购少数股东股权导致资本公积减少 15,574,388.22 元；其他资本公积本期减少 719,157.85 元系参股公司其他权益变动导致。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	23,997,562.00		23,997,562.00	
合计	23,997,562.00		23,997,562.00	

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,868,227.48							-5,868,227.48
其他权益工具投资公允价值变动	-5,868,227.48							-5,868,227.48
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,195,262.86	524,790.38				524,790.38		-670,472.48
外币财务报表折算差额	-1,195,262.86	524,790.38				524,790.38		-670,472.48
其他综合收益合计	-7,063,490.34	524,790.38				524,790.38		-6,538,699.96

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,244,430.45			33,244,430.45
合计	33,244,430.45			33,244,430.45

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,363,981,588.85	-2,434,016,852.95
调整后期初未分配利润	-2,363,981,588.85	-2,434,016,852.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,805,072.87	70,035,264.10
期末未分配利润	-2,287,176,515.98	-2,363,981,588.85

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,323,063,345.88	990,582,210.73	1,227,330,460.06	920,641,105.62
其他业务	16,713,785.04	4,332,976.37	22,764,802.77	3,742,037.63
合计	1,339,777,130.92	994,915,187.10	1,250,095,262.83	924,383,143.25

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
数字能源	979,362,454.90	750,954,736.52
智能机器人应用	343,700,890.98	239,627,474.21
合计	1,323,063,345.88	990,582,210.73

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,301,783,385.22 元。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,546,438.38	2,315,252.57
教育费附加	1,931,607.45	1,768,099.21
房产税	2,849,564.80	3,338,244.61

土地使用税	277,286.12	256,552.14
印花税	1,195,103.53	885,781.52
其他	693,307.11	516,116.52
合计	9,493,307.39	9,080,046.57

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,780,993.28	46,487,512.66
折旧摊销费	12,432,448.47	11,109,637.57
中介机构费	6,175,143.01	10,773,636.00
办公费	7,116,915.41	7,356,114.21
业务招待费	5,451,586.64	4,004,005.51
差旅费	2,797,413.95	2,398,004.30
车辆使用费	673,176.54	329,061.58
其他	1,702,132.48	1,530,945.01
合计	84,129,809.78	83,988,916.84

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,355,746.45	47,869,045.98
销售服务费	19,885,040.12	9,566,995.07
市场开拓费	17,893,429.90	28,394,605.73
业务招待费	13,136,239.74	14,004,112.85
差旅费	10,494,506.63	10,972,180.77
办公费	2,648,408.45	4,434,960.38
运杂费	769,904.38	1,046,171.11
折旧摊销费	463,860.85	477,459.20
人力资源费	58,096.03	127,406.29
其他	8,095,415.73	7,922,897.45
合计	122,800,648.28	124,815,834.83

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	63,861,612.80	68,685,579.60
材料费	4,659,267.77	7,456,909.36
差旅费	2,967,796.20	3,056,994.13
检测费	1,187,094.79	2,933,085.24
折旧摊销费	5,812,646.18	3,997,999.05
劳务费	1,347,621.49	4,724,237.33
咨询费	1,561,556.69	1,763,153.24
其他	2,630,731.38	7,029,320.10
合计	84,028,327.30	99,647,278.05

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,243,604.91	7,524,454.24
减：利息收入	1,874,578.36	5,334,283.08
汇兑损益	-716,806.63	-91,941.88
银行手续费	404,021.00	1,658,808.80
合计	1,056,240.92	3,757,038.08

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	6,828,428.71	1,109,278.60
直接计入当期损益的政府补助	6,983,258.69	4,513,960.88
增值税即征即退	5,024,032.66	4,617,084.28
个税扣缴税款手续费	243,779.29	254,410.69
增值税加计抵减	11,176,445.01	7,495,445.07
合计	30,255,944.36	17,990,179.52

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	502,423.30	-247,537.87
合计	502,423.30	-247,537.87

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,078,870.43	-9,106,179.51
处置长期股权投资产生的投资收益		11,053,872.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,591,423.05	2,978,129.08
债务重组收益	-1,944,967.26	-3,594,886.13
合计	2,725,326.22	1,330,936.32

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	353,476.03	734,247.23
应收账款坏账损失	3,154,679.70	4,988,321.21
其他应收款坏账损失	3,495,928.98	-2,991,085.11
合计	7,004,084.71	2,731,483.33

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,778,150.14	-2,411,135.99
十一、合同资产减值损失	2,678,753.92	-1,769,685.88
合计	-99,396.22	-4,180,821.87

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-3.36	315,324.45

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,051.40	580,970.00	3,051.40
其他	1,917,822.14	785,877.72	1,917,822.14
合计	1,920,873.54	1,366,847.72	

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	935,772.50	406,363.18	935,772.50
合计	935,772.50	406,363.18	

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,060,441.86	5,052,397.90
递延所得税费用	-619,323.03	-300,546.12
合计	5,441,118.83	4,751,851.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	84,727,090.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,709,063.53
子公司适用不同税率的影响	-14,638.50
调整以前期间所得税的影响	-47,576.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,046,940.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,415,255.39

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	3,819,546.84
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	579,119.07
研发费用加计扣除	-12,236,080.99
所得税费用	5,441,118.83

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,983,258.69	5,494,209.48
收回冻结的银行存款及保函保证金	4,939,770.97	
其他	16,024,566.15	12,188,163.82
合计	27,947,595.81	17,682,373.30

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	14,354,068.32	11,827,903.44
差旅费	16,259,716.78	16,427,179.20
业务招待费	18,587,826.38	18,008,118.36
市场开拓费	17,893,429.90	28,394,605.73
办公费	9,765,323.86	7,356,114.21
中介机构费用	6,175,143.01	6,379,375.81
保函保证金及冻结的银行存款		16,768,685.71
其他	63,895,967.78	61,614,178.28
合计	146,931,476.03	166,776,160.74

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,874,578.36	5,334,283.08

合计	1,874,578.36	5,334,283.08
----	--------------	--------------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,283,448.92	10,010,324.48
合计	31,283,448.92	10,010,324.48

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押的定期存单及信用证保证金		156,750,000.00
票据贴现借款	18,201,899.30	
合计	18,201,899.30	156,750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁	6,020,208.84	4,746,210.73
合计	6,020,208.84	4,746,210.73

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	270,691,584.74	28,201,899.30	16,447.77	82,183,600.00	55,672,094.04	161,054,237.77
长期借款	114,136,400.00			114,136,400.00		
租赁负债	7,737,297.92		32,614,326.95	6,020,208.84		34,331,416.03
合计	392,565,282.66	28,201,899.30	32,630,774.72	202,340,208.84	55,672,094.04	195,385,653.80

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,285,971.37	18,571,201.85
加：资产减值准备	-6,904,688.49	1,449,338.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,115,137.49	18,674,720.63
使用权资产折旧	7,064,804.90	5,406,990.33
无形资产摊销	2,028,978.49	4,356,713.30
长期待摊费用摊销	2,500,610.80	2,169,822.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3.36	-315,324.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-502,423.30	247,537.87
财务费用（收益以“－”号填列）	1,369,026.55	790,171.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,725,326.22	-1,330,936.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-615,461.91	854,907.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,861.12	-35,737.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	-709,381.89	-200,908,500.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,391,138.45	-221,278,134.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-244,723,790.88	275,690,755.52
其他	46,340,380.84	-34,045,097.87
经营活动产生的现金流量净额	-103,871,158.46	-129,701,571.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	242,711,676.28	286,644,969.74
减：现金的期初余额	419,018,426.34	367,425,580.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-176,306,750.06	-80,780,610.38

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	31,283,448.92
处置子公司收到的现金净额	31,283,448.92

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	242,711,676.28	419,018,426.34
其中：库存现金	4,961.60	5,834.10
可随时用于支付的银行存款	242,706,714.68	419,012,592.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	242,711,676.28	419,018,426.34

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

其他说明：

银行存款 2025 年 6 月末余额中 6,338,991.19 元系专用资金。其他货币资金 2025 年 6 月余额中 81,594,821.86 元系开具银行承兑汇票存入的保证金，20,526,815.41 元系开具保函存入的保证金，10,000,000.00 元系开具信用证存入的保证金，12,113,295.51 元系托管资金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	93,744.96	7.1586	671,082.67

欧元	596,311.35	8.4024	5,010,446.49
港币			
澳元	4,081.73	4.6817	19,109.44

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

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
科大智能澳洲	澳洲	澳元
科大智能德国	德国	欧元

60、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	11,049,478.39	
合计	11,049,478.39	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,861,612.80	68,685,579.60
材料费	4,659,267.77	7,456,909.36
差旅费	2,967,796.20	3,056,994.13
检测费	1,187,094.79	2,933,085.24
折旧摊销费	5,812,646.18	3,997,999.05
劳务费	1,347,621.49	4,724,237.33
咨询费	1,561,556.69	1,763,153.24
其他	2,630,731.38	7,029,320.10
合计	84,028,327.30	99,647,278.05
其中：费用化研发支出	84,028,327.30	99,647,278.05

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司科大智能科技(澳洲)有限责任公司（CSG SMART SCIENCE & TECHNOLOGY AUSTRALIA PTY LTD）。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
科大智能德国	60,318,602.12	德国	德国	工业智能化	100.00%		设立
科大正信	51,000,000.00	烟台市	烟台市	工业智能化		100.00%	设立
智能机器人	50,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化	100.00%		设立
复科机器人	10,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		70.00%	设立
智能电气	220,000,000.00	合肥市	合肥市	工业智能化	100.00%		设立
浣泽电气	20,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		100.00%	非同一控制下企业合并
合肥机器人	17,421,600.00	合肥市	合肥市	工业智能化	75.40%		设立
南昌科能	20,000,000.00	南昌市	南昌市	轨道系统开发		80.00%	设立
南京科能	10,000,000.00	南京市	南京市	轨道设备		100.00%	设立
永乾机电	140,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化	100.00%		非同一控制下企业合并
上海捷焕	30,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		100.00%	设立
永乾工业	50,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		100.00%	设立
武汉永乾	20,000,000.00	武汉市	武汉市	工业智能化		100.00%	设立
乾承机械	11,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳宏伟	14,285,700.00	深圳市	深圳市	工业智能化		70.00%	非同一控制下企业合并
莘辰智能	1,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化		55.00%	设立
科大医康	50,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化	100.00%		设立
科大智造	20,000,000.00	上海市	上海市	工业智能化	100.00%		设立
数字能源	30,000,000.00	上海市	上海市	新能源	100.00%		设立
安能佳业	10,000,000.00	上海市	上海市	新能源		100.00%	设立
英同电气	26,571,499.00	上海市	上海市	工业自动化		51.00%	非同一控制下企业合并
秩嘉智能	10,000,000.00	上海市	上海市	新能源	100.00%		设立
科大钠能	50,000,000.00	上海市	上海市	新能源	51.00%		设立
国科新能	10,000,000.00	深圳市	深圳市	新能源	70.00%		设立
安能电气	10,000,000.00	合肥市	合肥市	工业自动化	100.00%		设立
科大智能澳洲	451.77	澳大利亚	澳大利亚	工业智能化		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳宏伟	30.00%	2,116,337.30		21,292,967.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳宏伟	242,524,926.79	17,991,398.25	260,516,325.04	177,602,045.95	11,000,166.08	188,602,212.03	265,938,861.91	9,010,078.90	274,948,940.81	207,042,993.22	3,046,292.24	210,089,285.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳宏伟	84,792,925.02	7,054,457.66	7,054,457.66	22,225,152.71	70,117,223.63	4,816,617.09	4,816,617.09	-95,119.04

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2025 年 4 月，公司以 140 万元对价收购子公司安能佳业少数股东宁波宇格企业管理合伙企业(有限合伙)持有的安能佳业 28%股权，以 105 万元对价收购宁波博勒企业管理合伙企业(有限合伙)持有的安能佳业 21%股权，收购后公司持有安能佳业 100%股权。

2025 年 5 月，公司以 0 对价收购子公司上海捷焕少数股东上海睿炽管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的上海捷焕 20%股权，收购后公司持有上海捷焕 100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	安能佳业	上海捷焕
购买成本/处置对价	2,450,000.00	
--现金	2,450,000.00	
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	2,450,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,636,167.86	-14,760,556.08
差额	813,832.14	14,760,556.08
其中：调整资本公积	813,832.14	14,760,556.08
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏宏达电气有限公司	丹阳市	丹阳市	智能电气	46.00%		权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	242,784,973.36	247,933,121.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,428,989.91	-9,106,179.51

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	216,121,594.43			6,828,428.71		209,293,165.72	与资产/收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	18,835,720.06	5,623,239.48
营业外收入	3,051.40	580,970.00

合计	18,838,771.46	6,204,209.48
----	---------------	--------------

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1. 信用风险

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

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

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

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

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

2. 流动性风险

对于流动风险，本公司保持管理层认为的充足现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

本公司金融负债到期期限分析：

单位：元

项目名称	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	161,054,237.77	—	—	—
应付票据	428,492,788.09	—	—	—
应付账款	1,203,093,749.17	—	—	—
其他应付款	77,950,975.66	—	—	—
合计	1,870,591,750.69	0.00	0.00	0.00

(续上表)

单位：元

项目名称	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	270,691,584.74	—	—	—
应付票据	529,478,707.63	—	—	—
应付账款	1,207,036,664.84	—	—	—
其他应付款	72,737,751.16	—	—	—
长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	74,000,000.00
合计	2,099,944,708.37	10,000,000.00	10,000,000.00	74,000,000.00

3. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有欧元的货币资金有关，由于欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该欧元货币资金在本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

2025 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，若当日人民币对于美元的汇率每上升或下降 100 个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少 0.67 万元；若当日人民币对于欧元的汇率每上升或下降 100 个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少 5.01 万元；若当日人民币对于澳元的汇率每上升或下降 100 个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少 0.02 万元。公司认为，公司面临的汇率风险较小，整体可控。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款。截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司银行借款余额为人民币 16,105.42 万元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，会对本公司的营业利润和股东权益产生一定的影响。

（3）其他价格风险

无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,963,159.80		254,333,323.52	256,296,483.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,963,159.80		254,333,323.52	256,296,483.32

(1) 债务工具投资			254,333,323.52	254,333,323.52
(2) 权益工具投资	1,963,159.80			1,963,159.80
(二) 应收款项融资			74,471,080.93	74,471,080.93
(三) 其他权益工具投资			10,964,519.52	10,964,519.52
持续以公允价值计量的负债总额	1,963,159.80		339,768,923.97	341,732,083.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；

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

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。对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他权益工具投资的账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

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

报告期本公司上述持续以公允价值计量的项目各层级之间没有发生转换。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司实际控制人黄明松直接持有本公司股份 191,365,862 股，持股比例为 24.59%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
科大智能（合肥）科技有限公司	原材料	58,260,200.00	100,000,000.00	否	43,378,738.86
松果能源（合肥）科技有限公司	原材料	55,520,737.84	270,000,000.00	否	
江苏宏达电气有限公司	断路器	9,125,044.02	60,000,000.00	否	5,524,173.00
科大智能物联技术股份有限公司	智能制造	19,811.32	30,000,000.00	否	1,273,274.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科大智能物联技术股份有限公司	智能机器人应用及服务	431,504.07	176,333.32
上海赛卡精密机械有限公司	原材料等	447,132.97	
科大智联（上海）技术有限公司	智能机器人应用及服务	10,584,070.80	4,035,688.93
科大智能（合肥）科技有限公司	原材料及维保服务	3,278,322.43	
松果能源（合肥）科技有限公司	原材料及维保服务	6,246,905.15	
皖投智谷科技发展(上海)有限公司	其他	157,900.95	161,774.25
上海泾申智能科技有限公司	其他	137,405.66	70,125.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
科大智联（上海）技术有限公司	房屋租赁	1,573,993.96	1,719,254.07
科大智能（合肥）科技有限公司	房屋租赁	1,972,085.38	1,045,209.81
松果能源（合肥）科技有限公司	房屋租赁	335,153.18	
上海赛卡精密机械有限公司	房屋租赁	110,470.48	180,031.60

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏宏达电气有限公司	2,576,000.00	2025 年 01 月 20 日	2025 年 07 月 20 日	否
江苏宏达电气有限公司	1,384,600.00	2025 年 03 月 28 日	2025 年 09 月 28 日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,645,664.00	2,363,800.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	捷福装备（武汉）股份有限公司	1,182,591.08	1,182,591.08	1,182,591.08	1,182,591.08
应收账款	科大智联（上海）技术有限公司	4,066,581.04	201,159.05	2,886,630.94	144,331.55
应收账款	科大智能物联技术	6,865,322.71	1,159,650.92	7,330,868.69	1,204,850.74

	股份有限公司				
应收账款	江苏宏达电气有限公司	242,492.18	242,492.18	5,231,876.72	378,362.14
应收账款	上海泾申智能科技有限公司	45,028.58	2,253.97	50.80	2.54
应收账款	科大智能（合肥）科技有限公司			146,480.76	7,324.04
应收账款	松果能源（合肥）科技有限公司	39,983.06	1,999.15	282,700.00	14,135.00
应收账款	上海赛卡精密机械有限公司	473,960.95	23,698.05		
应收账款	皖投智谷科技发展有限公司（上海）有限公司	46,000.00	2,300.00		
预付款项	科大智能物联技术股份有限公司	108,441.41		730,694.87	
预付款项	上海泾申智能科技有限公司			34,311.46	
预付款项	上海赛卡精密机械有限公司			398,230.08	
其他应收款	科大智联（上海）技术有限公司			373,746.44	112,123.93
其他应收款	科大智能物联技术股份有限公司	4,090.50	2,045.25	4,090.50	2,045.25
其他应收款	上海泾申智能科技有限公司	4,400,000.00	370,000.00	4,400,000.00	370,000.00
其他应收款	皖投智谷科技发展有限公司（上海）有限公司	5,638,559.15	1,202,942.43	5,400,039.63	1,191,016.46
其他应收款	科大智能(合肥)科技有限公司	709,778.22	35,488.91	1,379,121.37	68,956.07
其他应收款	松果能源（合肥）科技有限公司	57,283.13	2,864.16	56,295.23	2,814.76

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏宏达电气有限公司	38,193,714.03	36,875,927.80
应付账款	科大智能物联技术股份有限公司	16,646,061.46	21,811,721.64
应付账款	科大智能（合肥）科技有限公司	108,054,624.24	124,300,390.22
应付账款	上海赛卡精密机械有限公司	265,486.73	
应付账款	上海冠致工业自动化有限公司		1,005,770.00
应付账款	松果能源（合肥）科技有限公司	72,894,262.17	95,647,927.87
合同负债	科大智能（合肥）科技有限公司	569,091.74	

合同负债	科大智能物联技术股份有限公司	2,533,203.01	1,445,742.83
合同负债	科大智联（上海）技术有限公司	1,157,065.49	6,602,147.41
合同负债	上海赛卡精密机械有限公司	6,324.50	6,324.50
其他应付款	科大智联（上海）技术有限公司	325,070.83	325,070.83
其他应付款	松果能源（合肥）科技有限公司	26,160.00	
其他应付款	上海赛卡精密机械有限公司		623,273.33
其他应付款	上海大科物业管理有限公司	59,280.00	59,280.00
其他应付款	上海冠致工业自动化有限公司		128,676.87

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明 单位：元

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		
可行权权益工具数量的确定依据		
本期估计与上期估计有重大差异的原因		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,466,197.17	3,466,197.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		1,124,920.00

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股净资产
授予日权益工具公允价值的重要参数	增资协议
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,466,197.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2025 年 6 月 30 日，公司未结清的信用证余额为 124,800,000.00 元人民币。

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- ①数字能源
- ②智能机器人应用

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	数字能源	智能机器人应用	分部间抵销	合计
营业收入	132,828.55	47,066.45	-45,917.29	133,977.71
营业成本	109,449.29	35,407.30	-45,365.07	99,491.52
资产总额	572,164.56	258,128.68	-375,164.42	455,128.82
负债总额	266,947.30	186,328.07	-176,696.01	276,579.36

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,844,608.01	138,178,446.58
1 至 2 年	25,798,878.96	30,010,415.57
2 至 3 年	5,505,196.23	15,420,411.32
3 年以上	19,410,874.66	18,995,604.25
3 至 4 年	5,222,252.96	5,571,810.58
4 至 5 年	4,172,831.25	3,724,901.67
5 年以上	10,015,790.45	9,698,892.00
合计	156,559,557.86	202,604,877.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,746,979.90	1.12%	1,746,979.90	100.00%		2,434,113.87	1.20%	2,434,113.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,812,577.96	98.88%	22,279,493.87	14.39%	132,533,084.09	200,170,763.85	98.80%	26,991,157.34	13.48%	173,179,606.51
其中：										
组合 1	125,564,870.91	80.20%	22,279,493.87	17.74%	103,285,377.04	188,214,691.68	92.90%	26,991,157.34	14.34%	161,223,534.34
组合 2	29,247,707.05	18.68%			29,247,707.05	11,956,072.17	5.90%			11,956,072.17
合计	156,559,557.86	100.00%	24,026,473.77	15.35%	132,533,084.09	202,604,877.72	100.00%	29,425,271.21	14.52%	173,179,606.51

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,085,521.52	2,085,521.52	1,398,387.55	1,398,387.55	100.00%	预计难以收回
客户 2	348,592.35	348,592.35	348,592.35	348,592.35	100.00%	预计难以收回
合计	2,434,113.87	2,434,113.87	1,746,979.90	1,746,979.90		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	76,596,900.96	3,829,845.07	5.00%
1-2 年	25,798,878.96	2,579,887.90	10.00%
2-3 年	5,505,196.23	1,651,558.87	30.00%
3-4 年	5,222,252.96	2,611,126.48	50.00%
4-5 年	4,172,831.25	3,338,265.00	80.00%
5 年以上	8,268,810.55	8,268,810.55	100.00%
合计	125,564,870.91	22,279,493.87	

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	29,247,707.05		
合计	29,247,707.05		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款	29,425,271.21	-5,398,797.44				24,026,473.77
合计	29,425,271.21	-5,398,797.44				24,026,473.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	13,980,000.00		13,980,000.00	8.26%	699,000.00
第二名	9,820,542.78	639,361.85	10,459,904.63	6.18%	522,995.23
第三名	8,646,666.91	1,016,138.85	9,662,805.76	5.71%	573,152.79
第四名	4,360,100.00		4,360,100.00	2.58%	436,010.00
第五名	3,503,613.49		3,503,613.49	2.07%	367,328.50
合计	40,310,923.18	1,655,500.70	41,966,423.88	24.80%	2,598,486.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00
其他应收款	140,440,526.57	88,127,005.72
合计	200,440,526.57	148,127,005.72

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
烟台科大正信电气有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		7,042,234.00
内部往来	180,178,227.44	121,824,261.42
押金及保证金	6,965,950.36	6,199,640.14
其它	1,397,849.42	2,320,774.85
合计	188,542,027.22	137,386,910.41

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	170,734,689.25	133,523,270.77
1 至 2 年	14,870,553.09	793,998.44
2 至 3 年	716,571.25	849,427.57
3 年以上	2,220,213.63	2,220,213.63
3 至 4 年	968,757.35	968,757.35
4 至 5 年	70,350.88	70,350.88
5 年以上	1,181,105.40	1,181,105.40
合计	188,542,027.22	137,386,910.41

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,617,814.87		46,642,089.82	49,259,904.69
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-355,543.41		-802,860.63	-1,158,404.04
2025 年 6 月 30 日余额	2,262,271.46		45,839,229.19	48,101,500.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	49,259,904.69	-1,158,404.04				48,101,500.65
合计	49,259,904.69	-1,158,404.04				48,101,500.65

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	75,612,147.89	1 年以内	40.10%	
第二名	往来款	36,244,552.46	1 年以内	19.22%	
第三名	往来款	32,178,826.04	1 年以内	17.07%	32,178,826.04
第四名	往来款	12,971,118.42	1 年以内	6.88%	12,971,118.42
第五名	往来款	21,080,478.52	1 年以内	11.18%	
合计		178,087,123.33		94.45%	45,149,944.46

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,205,367,622.39	425,065,960.92	1,780,301,661.47	2,140,885,304.79	425,065,960.92	1,715,819,343.87
对联营、合营企业投资	185,345,536.97		185,345,536.97	179,215,845.91		179,215,845.91
合计	2,390,713,159.36	425,065,960.92	1,965,647,198.44	2,320,101,150.70	425,065,960.92	1,895,035,189.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海永乾机电有限公司	562,565,395.49	317,747,358.80					562,565,395.49	317,747,358.80
科大智能机器人技术有限公司	453,599,261.23						453,599,261.23	
科大智能电气技术有限公司	489,654,687.15						489,654,687.15	
科大智能科技（德国）有限责任公司		60,318,602.12						60,318,602.12
科大医康（上海）智能医疗科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
科大智造（上海）装备技术有限公司		47,000,000.00						47,000,000.00
科大数字（上海）能源科技有限公司	201,000,000.00						201,000,000.00	
科大钠能（上海）新能源发展有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
合肥科大智能机器人技术有限公司						64,482,317.60	64,482,317.60	
合计	1,715,819,343.87	425,065,960.92				64,482,317.60	1,780,301,661.47	425,065,960.92

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳伺峰科技有限公司	8,320,505.14				-378,169.28						7,942,335.86	
江苏宏达电气有限公司	170,895,340.77				6,507,860.34						177,403,201.11	
小计	179,215,845.91				6,129,691.06						185,345,536.97	
合计	179,215,845.91				6,129,691.06						185,345,536.97	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,841,177.76	229,185,881.38	179,468,400.40	168,556,189.17
其他业务	1,411,439.56	123,816.28	5,769,873.73	120,931.44
合计	279,252,617.32	229,309,697.66	185,238,274.13	168,677,120.61

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	营业收入	营业成本
业务类型		
数字能源	274,601,424.28	226,268,953.38
智能机器人应用	3,239,753.48	2,916,928.00
合计	277,841,177.76	229,185,881.38

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 391,476,796.80 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,129,691.06	4,805,352.45
处置长期股权投资产生的投资收益		26,000,000.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	2,301,329.04	1,641,660.00
合计	8,431,020.10	62,447,012.45

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,058,518.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,093,846.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,737,457.19	
债务重组损益	-1,944,967.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	982,049.64	
减：所得税影响额	2,239,832.44	
少数股东权益影响额（税后）	-74,390.50	
合计	18,761,458.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用