



金海股份

NEEQ: 832390

内蒙古金海新能源科技股份有限公司

Inner Mongolia Golden Ocean New Energy Science & Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人黄张裕、主管会计工作负责人汪宇清及会计机构负责人（会计主管人员）祁程保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 17 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 22 |
| 第五节 | 公司治理 | 26 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 32 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况..... | 87 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| 文件备置地址 | 内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路 85 号董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份有限公司、金海股份、金海新能源 | 指 | 内蒙古金海新能源科技股份有限公司 |
| 股东会 | 指 | 内蒙古金海新能源科技股份有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 内蒙古金海新能源科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 内蒙古金海新能源科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2025年1月1日至2025年12月31日 |
| 上年、上期、上年度 | 指 | 2024年1月1日至2024年12月31日 |
| 三会 | 指 | 公司股东会、董事会、监事会 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《内蒙古金海新能源科技股份有限公司公司章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《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》 |
| 控股股东 | 指 | 持有股份占公司股本总额50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会的决议产生重大影响的股东 |
| 关联交易 | 指 | 关联方之间的交易 |
| SSP 混塔架 | 指 | 分段直塔筒全预应力混凝土塔架 |
| 光大证券、主办券商 | 指 | 光大证券股份有限公司 |
| 律师、隆安 | 指 | 北京市隆安律师事务所 |
| 会计师 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 三峡集团 | 指 | 中国长江三峡集团有限公司 |
| 三峡资本 | 指 | 三峡资本控股有限责任公司 |
| 三峡资管 | 指 | 三峡资产管理有限公司 |
| 三峡新能源 | 指 | 中国三峡新能源（股份）有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|--|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 内蒙古金海新能源科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia Golden Ocean New Energy Science & Technology Co., Ltd. | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 黄张裕 | 成立时间 | 2007年1月16日 |
| 控股股东 | 控股股东为(三峡资本控股有限责任公司) | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为(中国长江三峡集团有限公司),一致行动人为(三峡资本与三峡资管) |
| 行业(挂牌公司管理型行业分类) | 制造业(C)-金属制品业(C33)-结构性金属制品制造(C331)-金属结构制(C3311) | | |
| 主要产品与服务项目 | 预应力锚栓组合件产品、SSP 混塔架、反向平衡法兰 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 金海股份 | 证券代码 | 832390 |
| 挂牌时间 | 2015年5月4日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本(股) | 106,000,000 |
| 主办券商(报告期内) | 光大证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区新闻路1508号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 汪宇清 | 联系地址 | 包头市稀土高新区幸福南路85号 |
| 电话 | 0472-5960010 | 电子邮箱 | zillove@sina.com |
| 传真 | 0472-5960028 | | |
| 公司办公地址 | 包头市稀土高新区幸福南路85号 | 邮政编码 | 014030 |
| 公司网址 | www.goldenocean.cc | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91150200797163287N | | |
| 注册地址 | 内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路85号 | | |
| 注册资本(元) | 106,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节会计数据、经营情况和管理层分析

一、业务概要

(一)商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司一直以风电机组用高耸支承结构部件的研发与销售业务为主要发展方向，公司业务立足于风电机组支承结构业务板块。公司拥有多项专利技术，拥有行业经验丰富的研发团队与项目人员，并加强在新产品的研发投入。公司的核心产品是预应力锚栓组合件产品、SSP 混塔架、反向平衡法兰。

公司是风电机组支承结构系统的供应商，公司紧紧抓住技术领先性这一核心优势，采取技术营销的方式进行产品推广和销售。

公司预应力锚栓基础、SSP 混塔架、反向平衡法兰设计被整机制造商、设计单位所采纳，并纳入设计图中。采购方根据确定的塔架设计图和基础设计图进行采购，通过招投标或谈判形成公司销售订单。

公司根据取得的订单安排采购和生产计划。公司的市场部根据已签订合同的产品品种及交货期，下达生产通知，技术研发部明确技术要求，进行工艺图纸转换、技术交底，生产部及时安排生产和交货。

为贴近市场、降低物流成本，公司在内蒙古包头、江苏盐城建立了两个生产基地，在 SSP 混塔架所在地成立项目部。包头基地主要服务于华北、东北、西北三大主要风电市场集中区域，盐城基地主要服务于东南沿海海上风电市场，同时也可以覆盖华北、东北、西南等风电市场。SSP 混塔架所在地成立项目部，主要是就近项目地进行 SSP 混塔架的现场预制，减少运输成本。

为确保公司产品被正确使用、加强产品性能监测、提供更精细化的服务，公司技术研发部下设专门的技术服务小组，专门负责产品的现场安装和配套设备使用等技术指导服务。为搜集产品应用的数据供以后技术改进使用，公司在产品的实际使用过程中，为客户提供产品的抽检服务、技术参数跟踪收集、技术咨询等服务。

经过多年的经营，逐渐形成成为整机制造商、电力设计院为核心的优质客户群。

公司通过技术推广，提供风电机组用高耸支承结构部件的服务，为客户节约成本，减少资源消耗，缩短工期等优势来取得收入。

报告期内以及报告期后至本报告披露之日，公司商业模式较上年度没有发生较大变化。

2、经营计划

2026 年是国家“十五五规划”的起始之年，国家新能源行业应用发展长期前景看好，公司业务未来具有较大发展空间。

2026 年公司将专注于业务发展，加大业务推广力度，加强锚栓产品的销售，积极推动桁架塔的推广应用，重视资源开发板块的业务，保障公司产品订单达成、生产、交货和售后服务。

在公司的内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构、强化流程控制体系、严格控制成本、优化公司财务结构，构建了公司稳定、健康的发展轨道，保证公司持续稳定发展。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 公司于 2020 年 7 月评为自治区级“专精特新”示范中小企业和细分领域专业化“小巨人”企业专项（2020 年内蒙自治区重点产业发展专项资金第二批）。（复核中） 2024 年 11 月，内蒙古金海新能源科技股份有限公司高新技术企业复评已通过。 |

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 341,962,746.51 | 523,837,780.56 | -34.72% |
| 毛利率% | 11.32% | -4.53% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -70,841,362.66 | -88,430,347.52 | 19.89% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -78,415,874.54 | -94,743,052.08 | 17.23% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -17.66% | -18.34% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -19.73% | -19.78% | - |
| 基本每股收益 | -0.67 | -0.83 | 19.89% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 1,198,316,766.96 | 1,073,568,341.50 | 11.62% |
| 负债总计 | 847,639,509.52 | 645,794,506.94 | 31.26% |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 365,653,252.01 | 436,712,743.48 | -16.27% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.45 | 4.12 | -16.27% |
| 资产负债率%（母公司） | 30.78% | 29.27% | - |
| 资产负债率%（合并） | 70.74% | 60.15% | - |
| 流动比率 | 1.15 | 1.35 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,270,973.16 | -23,683,198.87 | -78.49% |
| 应收账款周转率 | 84.04% | 138.51% | - |
| 存货周转率 | 358.78% | 331.51% | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 11.62% | -12.36% | - |
| 营业收入增长率% | -34.72% | -19.53% | - |
| 净利润增长率% | 19.97% | -985.01% | - |

三、财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 47,740,225.71 | 3.98% | 22,481,477.93 | 2.09% | 112.35% |
| 应收票据 | 81,049,241.92 | 6.76% | 30,638,163.56 | 2.85% | 164.54% |
| 应收账款 | 351,327,281.36 | 29.32% | 324,213,082.73 | 30.20% | 8.36% |
| 应收款项融资 | 4,439,065.67 | 0.37% | 7,841,714.07 | 0.73% | -43.39% |
| 预付款项 | 5,866,092.18 | 0.49% | 2,365,971.11 | 0.22% | 147.94% |
| 其他应收款 | 4,541,676.20 | 0.38% | 2,270,060.35 | 0.21% | 100.07% |
| 存货 | 50,449,022.82 | 4.21% | 87,726,512.76 | 8.17% | -42.49% |
| 合同资产 | 123,582,894.94 | 10.31% | 132,719,560.97 | 12.36% | -6.88% |
| 其他流动资产 | 8,045,492.57 | 0.67% | 14,107,820.11 | 1.31% | -42.97% |
| 投资性房地产 | 43,423,426.49 | 3.62% | 26,370,722.08 | 2.46% | 64.67% |
| 长期股权投资 | 23,008,281.10 | 1.92% | 15,999,960.00 | 1.49% | 43.80% |
| 其他权益工具投资 | 100,000.00 | 0.01% | | | 100.00% |
| 固定资产 | 162,813,643.62 | 13.59% | 199,786,877.69 | 18.61% | -18.51% |
| 在建工程 | 197,798,600.86 | 16.51% | 42,792,184.81 | 3.99% | 362.23% |
| 使用权资产 | 2,562,924.79 | 0.21% | 3,146,477.33 | 0.29% | -18.55% |
| 无形资产 | 25,567,186.37 | 2.13% | 74,720,054.72 | 6.96% | -65.78% |
| 长期待摊费用 | 390,848.64 | 0.03% | 19,355.32 | 0.00% | 1,919.33% |
| 递延所得税资产 | 30,345,854.54 | 2.53% | 31,418,941.18 | 2.93% | -3.42% |
| 其他非流动资产 | 35,265,007.18 | 2.94% | 54,949,404.78 | 5.12% | -35.82% |
| 短期借款 | 120,399,466.68 | 10.05% | 50,024,942.51 | 4.66% | 140.68% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 应付账款 | 249,437,974.50 | 20.82% | 312,237,090.18 | 29.08% | -20.11% |
| 预收款项 | 935,180.64 | 0.08% | 246,686.84 | 0.02% | 279.10% |
| 合同负债 | 16,995,734.78 | 1.42% | 15,683,618.68 | 1.46% | 8.37% |
| 应付职工薪酬 | 6,891,229.55 | 0.58% | 7,804,691.36 | 0.73% | -11.70% |
| 应交税费 | 4,904,628.56 | 0.41% | 3,879,481.89 | 0.36% | 26.42% |
| 其他应付款 | 10,412,175.55 | 0.87% | 8,437,900.08 | 0.79% | 23.40% |
| 一年内到期的非流动负债 | 83,421,707.58 | 6.96% | 32,471,112.96 | 3.02% | 156.91% |
| 其他流动负债 | 95,040,411.00 | 7.93% | 32,129,381.23 | 2.99% | 195.81% |
| 长期借款 | 19,512,038.13 | 1.63% | 1,500,000.00 | 0.14% | 1,200.80% |
| 租赁负债 | 1,099,256.16 | 0.09% | 632,484.04 | 0.06% | 73.80% |
| 长期应付款 | 214,525,986.43 | 17.90% | 162,681,816.01 | 15.15% | 31.87% |
| 递延收益 | 1,763,719.96 | 0.15% | 2,063,766.76 | 0.19% | -14.54% |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00% | 1,534.40 | 0.00% | -100.00% |
| 其他非流动负债 | 22,300,000.00 | 1.86% | 16,000,000.00 | 1.49% | 39.38% |
| 股本 | 106,000,000.00 | 8.85% | 106,000,000.00 | 9.87% | 0.00% |
| 资本公积 | 164,762,376.20 | 13.75% | 164,762,376.20 | 15.35% | 0.00% |
| 专项储备 | 14,494,478.65 | 1.21% | 14,712,607.46 | 1.37% | -1.48% |
| 盈余公积 | 56,655,639.66 | 4.73% | 56,655,639.66 | 5.28% | 0.00% |
| 未分配利润 | 23,740,757.50 | 1.98% | 94,582,120.16 | 8.81% | -74.90% |
| 少数股东权益 | -14,975,994.57 | -1.25% | -8,938,908.92 | -0.83% | -67.54% |

项目重大变动原因

报告期末，公司货币资金4,774.02万元，同比上升112.35%，主要是年末集中回款资金余额增加所致。

报告期末，公司应收票据8,104.92万元，同比上升164.54%，主要是销售回款中收到的票据增加所致。

报告期末，公司应收款项融资443.91万元，同比下降43.39%，主要是期初未终止确认的票据本期终止确认所致。

报告期末，公司预付款项586.61万元，同比上升147.94%，主要是为控制原料成本提前锁定价格预付订金。

报告期末，公司其他应收款454.17万元，同比上升100.07%，主要是为经营性代垫款增加所致。

报告期末，公司存货5,044.90万元，同比下降42.49%，主要是因为存量混塔产品本期完成交付结转成本。

报告期末，公司其他流动资产804.55万元，同比下降42.97%，主要是本期留抵进项税额抵扣消耗所致。

报告期末，公司投资性房地产4,342.34万元，同比上升64.67%，主要是子公司盘活资产出租场地及厂房所致。

报告期末，公司长期股权投资2,300.83万元，同比上升43.80%，主要是本期对联营企业新增投资所致。

报告期末，公司在建工程19,779.86万元，同比上升362.23%，主要是子公司电站项目建设投入增加所致。

报告期末，公司长期待摊费用39.08万元，同比上升1,919.33%，主要是本期新增办公场所装修费支出所致。

报告期末，公司其他非流动资产3,526.50万元，同比下降35.82%，主要是项目预付款转在建工程所致。

报告期末，公司短期借款12,039.95万元，同比上升140.68%，主要是公司应对回款周期变长适度扩大融资规模。

报告期末，公司预收款项93.52万元，同比上升279.10%，主要是预收土地及厂房租金所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动负债8,342.17万元，同比上升156.91%，主要是长期应付款中一年内到期增加所致。

报告期末，公司其他流动负债9,504.04万元，同比上升195.81%，主要是本期应收票据未终止确认增加所致。

报告期末，公司长期借款1,951.20万元，同比上升1,200.80%，主要是为满足项目建设资金开展融资所致。

报告期末，公司租赁负债109.93万元，同比上升73.80%，主要是因为部分租赁合同续约所致。

报告期末，公司长期应付款21,452.60万元，同比上升31.87%，主要是在建项目应付设备款增加所致。

报告期末，公司其他非流动负债2,230.00万元，同比上升39.38%，主要是本期尚未实缴的认缴出资款增加所致。

报告期末，公司未分配利润2,374.08万元，同比下降74.90%，主要是因为本年度经营亏损所致。

报告期末，公司少数股东权益-1,497.60万元，同比下降67.54%，主要是因为非全资子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司本年度经营亏损所致。

(二)经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|----------------|-----------|-----------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 341,962,746.51 | - | 523,837,780.56 | - | -34.72% |
| 营业成本 | 303,254,734.55 | 88.68% | 547,543,717.11 | 104.53% | -44.62% |
| 毛利率% | 11.32% | - | -4.53% | - | - |
| 税金及附加 | 3,981,849.98 | 1.16% | 3,927,642.10 | 0.75% | 1.38% |
| 销售费用 | 5,347,185.84 | 1.56% | 8,089,572.01 | 1.54% | -33.90% |
| 管理费用 | 47,692,903.20 | 13.95% | 35,507,714.18 | 6.78% | 34.32% |
| 研发费用 | 2,591,088.05 | 0.76% | 10,889,842.29 | 2.08% | -76.21% |
| 财务费用 | 7,804,815.85 | 2.28% | 5,622,406.71 | 1.07% | 38.82% |
| 其他收益 | 1,788,344.75 | 0.52% | 4,465,204.29 | 0.85% | -59.95% |
| 投资收益 | -73,368.84 | -0.02% | -10,279.47 | 0.00% | -613.74% |
| 信用减值损失 | -3,111,606.71 | -0.91% | -11,190,764.79 | -2.14% | -72.19% |
| 资产减值损失 | -46,902,094.79 | -13.72% | -13,668,217.08 | -2.61% | 243.15% |
| 资产处置收益 | 710,285.49 | 0.21% | 180,034.73 | 0.03% | 294.53% |
| 营业利润 | -76,298,271.06 | -22.31% | -107,967,136.16 | -20.61% | 29.33% |
| 营业外收入 | 1,278,017.05 | 0.37% | 1,630,992.70 | 0.31% | -21.64% |
| 营业外支出 | 249,433.70 | 0.07% | 1,797,814.49 | 0.34% | -86.13% |
| 净利润 | -76,878,448.31 | -22.48% | -96,067,165.59 | -18.34% | 19.97% |

项目重大变动原因

营业收入：本期比上年同期下降34.72%，主要是因混塔业务模式转变新增订单下降所致。

营业成本：本期比上年同期下降44.62%，主要是混塔业务规模收缩所致。

销售费用：本期比上年同期下降33.90%，主要是本期职工薪酬和咨询费下降所致。

管理费用：本期比上年同期上升34.32%，主要是部分项目完结相关设备折旧变换归集科目，以及人员分工调整所致。

研发费用：本期比上年同期下降76.21%，主要是根据战略调整部分业务研发投入所致。

财务费用：本期比上年同期上升38.82%，主要是本年度融资规模扩大利息支出上升所致。

其他收益：本期比上年同期下降59.95%，主要是收到专项补助减少所致。

投资收益：本期比上年同期下降613.74%，主要是本期应收票据贴现终止确认产生的损益减少所致。

信用减值损失：本期比上年同期下降72.19%，主要是本年加强长账龄应收回款，部分已计提坏账回冲所致。

资产减值损失：本期比上年同期上升243.15%，主要是本期针对闲置固定资产及无形资产计提减值所致。

资产处置收益：本期比上年同期上升294.53%，主要是本期处置闲置资产实现净收益所致。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 318,500,655.34 | 503,769,970.46 | -36.78% |
| 其他业务收入 | 23,462,091.17 | 20,067,810.10 | 16.91% |
| 主营业务成本 | 285,544,724.54 | 533,779,150.37 | -46.51% |
| 其他业务成本 | 17,710,010.01 | 13,764,566.74 | 28.66% |

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/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百分比 |
|----------|----------------|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| 预应力锚栓组合件 | 207,579,523.14 | 183,789,534.37 | 11.46% | 18.79% | 15.19% | 2.77% |
| 反向平衡法兰 | 1,029,013.54 | 653,916.92 | 36.45% | 11.56% | 14.94% | -1.87% |
| 其他支承结构配件 | 3,184,195.05 | 1,056,978.68 | 66.81% | -74.59% | -90.16% | 52.48% |
| SSP 混塔架 | 106,707,923.61 | 100,044,294.57 | 6.24% | -66.19% | -72.43% | 21.25% |
| 废品废屑 | 9,118,917.44 | 9,022,868.80 | 1.05% | -3.62% | 4.00% | -7.25% |
| 发电收入 | 9,503,803.13 | 4,445,518.83 | 53.22% | -2.18% | -0.81% | -0.65% |
| 租赁收入 | 2,680,672.58 | 2,389,058.87 | 10.88% | 254.09% | 294.83% | -9.20% |
| 材料销售 | 213,990.81 | 231,287.79 | -8.08% | 15,551.76% | 16,816.90% | -8.08% |
| 其他 | 1,944,707.21 | 1,621,275.72 | 16.63% | 1,377.83% | 1,058,519.47% | -83.25% |
| 合计 | 341,962,746.51 | 303,254,734.55 | 11.32% | -34.72% | -44.62% | 15.84% |

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

受市场需求和产品价格变化影响，公司营业收入较上年同期下降34.72%。其中预应力锚栓组合件业务订单交付增加，收入较上年同期上升18.79%；SSP混塔架订单减少，收入较上年同期下降66.19%。

主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 瓮安协合风力发电有限公司 | 44,851,588.46 | 13.12% | 否 |
| 2 | 明阳智慧能源集团股份公司 | 44,189,168.09 | 12.92% | 否 |
| 3 | 广东瑞风科技有限公司 | 37,572,907.47 | 10.99% | 否 |
| 4 | 上海电气风电集团股份有限公司 | 34,229,153.69 | 10.01% | 否 |
| 5 | 三一重能股份有限公司 | 30,086,737.27 | 8.80% | 否 |
| 合计 | | 190,929,554.98 | 55.84% | - |

主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 上海电力设计院有限公司 | 125,000,000.00 | 28.26% | 否 |
| 2 | 北京榆构有限公司 | 31,000,000.00 | 7.01% | 否 |
| 3 | 河南济钢热处理有限公司 | 27,609,913.88 | 6.24% | 否 |
| 4 | 中节能（天祝）风力发电有限公司 | 25,800,000.00 | 5.83% | 否 |
| 5 | 河北敬业钢铁销售有限公司 | 19,372,965.59 | 4.38% | 否 |
| 合计 | | 228,782,879.47 | 51.72% | - |

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,270,973.16 | -23,683,198.87 | -78.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,699,585.18 | -5,159,602.00 | -68.61% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 68,089,696.10 | 26,166,454.66 | 160.22% |

现金流量分析

公司2025年经营活动现金流量净额较2024年下降，主要是由于公司报告期内销售回款周期延长且票据回款额度增加所致。

公司2025年投资活动现金流量净额较2024年下降，主要是由于公司本年发生部分厂房、设备投资支出，较上年度增加所致。

公司2025年筹资活动现金流量净额较2024年上升，主要是由于公司2025年扩大融资规模增加所致。

四、投资状况分析

(一)主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|-------|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------|
| 江苏金海新能源科技有限公司 | 控股子公司 | 生产、研发和销售反向平衡法兰组合件和预应力锚栓组合件 | 200,000,000.00 | 599,755,954.78 | 249,115,589.12 | 277,391,251.89 | 1,309,986.25 |
| 上海长峡金海能源有限公司 | 控股子公司 | 技术研发中心、营销中心 | 5,000,000.00 | 23,306,667.23 | 6,264,119.34 | 200,000.00 | -2,093,648.28 |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 控股子公司 | 新产品试生产及运行 | 65,000,000.00 | 121,327,665.91 | 72,800,892.26 | 9,503,803.13 | 1,574,020.29 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 控股子公司 | 生产、研发和销售SSP混塔架 | 11445.677万元 | 20,858,660.78 | - 149,759,945.68 | 67,145,055.85 | - 60,370,856.48 |
| 安徽 | 控股 | 生 | 30,000,000.00 | 33,958,402.85 | 19,468,940.24 | 2,395,161.29 | -3,919,054.02 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 纽安洁新能源科技有限公司 | 子公司 | 产、研发和销售 SSP 混塔架 | | | | | |
| 甘肃纽安洁新能源科技有限公司 | 控股子公司 | 生、研发和销售 SSP 混塔架 | 30,000,000.00 | 42,938,953.94 | 11,886,755.65 | 16,047,478.08 | -1,414,562.85 |
| 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 控股子公司 | 新产品试生产及运行 | 1,000,000.00 | 247,085,037.96 | 343,995.22 | 0.00 | -159,575.82 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二)理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四)合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|--------------------|--|
| 1、国家对风电行业宏观调控的政策风险 | 风电行业的发展受国家宏观调控政策的影响较大；虽然公司产品已经渡过了市场推广的困难期，得到主流整机厂的普遍认可，但如果风电行业整体增长趋缓，业务增长幅度仍然会受到 |

| | |
|-----------------|--|
| | 行业整体发展趋势的影响。公司存在因风电行业宏观政策调控导致业绩增长趋缓的风险。 |
| 2、核心技术人员流失的风险 | 虽然公司采取多种措施稳定核心技术人员队伍并取得了较好的效果，但是仍不能排除核心技术人员流失的可能。核心技术人员对公司的技术进步、产品开发起着关键的作用，如果核心技术人员流失，将会对本公司的在研项目成功率以及技术研发速度造成不利影响。 |
| 3、应收账款发生坏账的风险 | 公司应收账款主要客户的资本实力较强、资信情况良好，公司历史上应收账款回款质量较好，发生坏账的风险较小，且公司已本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。尽管如此，仍然存在因客户自身经营不善或财务支付困难，致使个别应收账款不能按期收回而发生坏账损失的可能，进而对公司的现金流和经营业绩产生影响。 |
| 4、税收政策变化的风险 | 如果未来国家企业所得税优惠政策出现不可预测的不利变化，或本公司未来不能通过高新技术企业认定、复审批准，将按 25% 的税率缴纳企业所得税，对公司的盈利能力产生不利影响。 |
| 5、管理风险 | 近年来公司资产规模、人员规模、业务规模扩大，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。虽然公司在发展过程中，已经形成了较为规范的内部管理运作体系，积累了成熟的管理经验并培养出一批管理人才，但随着公司业务规模的扩大，产品和服务结构进一步完善，市场竞争力进一步增强，对公司生产经营管理、人才储备、技术研发、资本运作等方面提出更高的要求。如果公司的组织模式、管理制度和管理人员未能跟上公司内外环境的变化，内部管理风险将制约公司的生产经营和业绩提升。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节重大事件

一、重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.一.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.一.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.一.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.一.(四) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.一.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.一.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 性质 | 累计金额 | 占期末净资产比例% |
|-----------|----------------|-----------|
| 作为原告/申请人 | 230,362,277.87 | 65.69% |
| 作为被告/被申请人 | 496,502,398.66 | 141.58% |
| 作为第三人 | 8,125,000.00 | 2.32% |
| 合计 | 734,989,676.53 | 209.59% |

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 临时公告索引 | 性质 | 案由 | 是否结案 | 涉案金额 | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况 |
|----------|--------|--------|------|---------------|----------|-----------|
| 2025-021 | 原告/申请人 | 买卖合同纠纷 | 是 | 53,800,000.00 | 否 | 撤诉 |

| | | | | | | |
|----------|---------|--------|---|----------------|---|---------|
| 2025-029 | 被告/被申请人 | 买卖合同纠纷 | 是 | 173,326,752.00 | 否 | 撤诉 |
| 2025-030 | 被告/被申请人 | 买卖合同纠纷 | 否 | 91,587,565.82 | 否 | 尚未开庭审理 |
| 2025-038 | 被告/被申请人 | 买卖合同纠纷 | 否 | 44,728,082.00 | 否 | 已开庭尚未结案 |

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

上述诉讼事项对公司日常经营情况未造成重大不利影响，对公司财务未产生重大不利影响。公司将及时披露案件进展情况，并根据诉讼进展情况进一步评估对公司财务的影响。公司将督促子公司继续跟进案件情况，做好应诉准备，依法主张自身合法权益，及时履行信息披露义务。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 | | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业 | 是否履行必要的决策程序 | 是否已被采取监管措施 |
|----|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------|------|------------------------------|-------------|------------|
| | | | | | 起始 | 终止 | | | | |
| 1 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 30,000,000.00 | | 19,425,000.00 | 2023-09-20 | 2029-10-09 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 | 否 |
| 2 | 江苏金海新能源科技 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 2024-02-26 | 2029-01-06 | 连带 | 否 | 已事前 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|----------------|--|----------------|------------|------------|----|---|--|---------|---|
| | 有限公司 | | | | | | | | | 及时履行 | |
| 3 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 100,000,000.00 | | 6,120,000.00 | 2024年6月3日 | 2029-06-24 | 连带 | 否 | | 已事前及时履行 | 否 |
| 4 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 40,000,000.00 | | 6,880,000.00 | 2024-11-04 | 2026-05-06 | 连带 | 否 | | 已事前及时履行 | 否 |
| 5 | 江苏金海新能源发电有限公司 | 50,000,000.00 | | 43,194,882.04 | 2024-08-30 | 2035-09-14 | 连带 | 否 | | 已事前及时履行 | 否 |
| 6 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 2025-01-01 | 2029-11-19 | 连带 | 否 | | 已事前及时履行 | 否 |
| 7 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 90,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 2025-01-07 | 2029-11-10 | 连带 | 否 | | 已事前及时履行 | 否 |
| 合计 | - | 330,000,000.00 | | 135,619,882.04 | - | - | - | - | | - | - |

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内，公司不涉及清偿和违规担保情况，合同履行情况良好。

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 330,000,000.00 | 135,619,882.04 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | | |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | | |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 147,173,374.00 | |
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | | |

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

经股东会审议，公司为全资子公司提供担保，对公司生产经营不存在重大不利影响；

预计担保及执行情况

√适用 □不适用

具体情况详见公司《关于 2026 年度拟融资总额、信贷额度及担保的公告》，相关事项已经公司董事会审议通过，尚待公司 2025 年年度股东会审议。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况¹

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|------------|------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 50,000,000 | 584,524.78 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | 1,000,000 | 917,000.61 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | | |
| 与关联方共同对外投资 | 5,000,000 | 0 |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | | |
| 委托理财 | | |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |

| | | |
|----|--|--|
| 存款 | | |
| 贷款 | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无重大影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|-----------|--------|------|-----------|-------------|--------|
| 董监高 | 2015年5月4日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年5月4日 | - | 挂牌 | 避免和规范关联交易 | 承诺避免和规范关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年5月4日 | - | 挂牌 | 股份增减持承诺 | 承诺股份转让限制 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|--------|-------|--------|----------------|----------|-----------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 冻结 | 3,332,711.77 | 0.28% | 保函保证金 |
| 货币资金 | 流动资产 | 冻结 | 11,209,736.23 | 0.94% | 诉讼冻结 |
| 应收账款 | 流动资产 | 质押 | 43,391,785.97 | 3.62% | 电费收费权质押、保理融资款质押 |
| 应收账款 | 流动资产 | 冻结 | 3,872,682.00 | 0.32% | 诉讼冻结 |
| 固定资产 | 非流动资产 | 抵押 | 155,653,776.49 | 12.99% | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 非流动资产 | 抵押 | 25,044,776.58 | 2.09% | 抵押借款 |
| 无形资产 | 非流动资产 | 抵押 | 26,860,831.24 | 2.24% | 抵押借款 |
| 在建工程 | 非流动资产 | 抵押 | 195,688,474.60 | 16.33% | 抵押借款 |
| 总计 | - | - | 465,054,774.88 | 38.81% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

无重大影响。

第四节股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|--------|----------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 100,550,273 | 94.86% | 525,000 | 101,075,273 | 95.35% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 42,500,000 | 40.09% | | 42,500,000 | 40.09% |
| | 董事、高管 | 1,116,575 | 1.05% | -55,000 | 1,061,575 | 1% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 5,449,727 | 5.14% | -525,000 | 4,924,727 | 4.65% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、高管 | 5,449,727 | 5.14% | -525,000 | 4,924,727 | 4.65% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 106,000,000 | - | 0.00 | 106,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 423 | | | | |

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有 限售股份 数量 | 期末持有 无限售股 份数量 | 期末持有的 质押股 份数量 | 期末持有的 司法冻 结股 份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 1 | 三峡 | 26,595,400 | 0 | 26,595,400 | 25.09% | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|--|------------|-----------|------------|----------|-----------|---------|---|---|
| | 资本 控股 有限 责任 公司 | | | | | | | | |
| 2 | 三峡 资产 管理 有限 公司 | 15,904,600 | 0 | 15,904,600 | 15.0043% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 上海 峻银 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙) | 8,484,000 | 0 | 8,484,000 | 8.0038% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 张岭 | 3,899,100 | 437,216 | 4,336,316 | 4.0909% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 刘艳 国 | 4,148,000 | 0 | 4,148,000 | 3.9132% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 扬州 | 3,431,102 | 0 | 3,431,102 | 3.2369% | 2,573,327 | 857,775 | 0 | 0 |
| 7 | 马人 乐 | 3,135,200 | -580,000 | 2,555,200 | 2.4106% | 2,351,400 | 203,800 | 0 | 0 |
| 8 | 深圳 和光 方圆 投资 企业 (有 限合 伙) | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 1.8868% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 梅新 艺 | 427,566 | 1,401,041 | 1,828,607 | 1.7251% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 淮安 普利 创业 投资 中心 (普 通合 伙企 业) | 1,510,500 | 0 | 1,510,500 | 1.425% | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|------------|--------|-----------|-----------|---|---|--|
| 一淮 安天 泽股 权投 资中 心 (有 限合 伙) | | | | | | | | | |
| 合计 | 69,535,468 | 1,258,257 | 70,793,725 | 66.79% | 4,924,727 | 1,061,575 | 0 | 0 | |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东三峡资本控股有限责任公司与股东三峡资产管理有限公司系受同一控制人所控制，其他股东间相互独立，不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

(一) 控股股东情况

三峡资本控股有限责任公司现持有公司 26,595,400 股，占公司总股本的 25.09%。三峡资本控股有限责任公司成立于 2015 年 3 月 20 日，注册资本为 7,142,857,142.92 元，统一社会信用代码为 91110108335463656N，注册地址为北京市通州区粮市街 2 号院 5 号楼 22 层 2205 室，法定代表人为卢海林，是中国长江三峡集团公司所属控股子公司。经营范围：实业投资、股权投资、资产管理、投资咨询。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为中国长江三峡集团有限公司，成立于 1993 年 9 月 27 日（原中国长江三峡工程开发总公司，2009 年 9 月 27 日更名位中国长江三峡集团公司，2017 年 12 月更名为“中国长江三峡集团有限公司”），为国有独资企业，注册资本金 2,115 亿元，统一社会信用代码为 91110000100015058K，注册地址为湖北省武汉市江岸区六合路 1 号，法定代表人为刘伟平。三峡集团战略定位为以大型水电开发与运营为主的清洁能源集团，主营业务包括水电工程建设与管理、电力生

产、国际投资与工程承包、风电和太阳能等新能源开发、水资源综合开发与利用、相关专业技术咨询服务等方面。经过 20 多年的持续快速发展，三峡集团已经成为世界最大的水电开发企业和我国最大的清洁能源集团之一。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一)报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二)存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、权益分派情况

(一)报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二)权益分派预案

适用 不适用

第五节公司治理

一、董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|-------|----|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 彭科 | 董事长 | 男 | 1987年7月 | 2024年5月9日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 金宝 | 董事 | 男 | 1982年6月 | 2024年6月12日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 聂晓威 | 董事 | 男 | 1986年3月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 马人乐 | 董事 | 男 | 1951年6月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 3,135,200 | -580,000 | 2,555,200 | 2.4106% |
| 张琦 | 董事 | 男 | 1982年5月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 杨州 | 董事 | 男 | 1961年4月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 3,431,102 | 0 | 3,431,102 | 3.2369% |
| 孙永辉 | 独立董事 | 男 | 1980年7月 | 2024年11月15日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 刘秀文 | 独立董事 | 女 | 1964年7月 | 2024年11月15日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 胡宗亥 | 独立董事 | 男 | 1980年3月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 韩雪婷 | 监事会主席 | 女 | 1993年7月 | 2024年5月9日 | 2025年12月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 孙永良 | 监事 | 男 | 1982年1月 | 2024年5月9日 | 2025年12月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 祁京陆 | 职工监事 | 男 | 1986年8月 | 2022年7月19日 | 2025年12月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 黄张裕 | 总经理 | 男 | 1989年2月 | 2024年5月9日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 沈卫明 | 副总经理 | 男 | 1971年12月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王海刚 | 副总经理 | 男 | 1975年8月 | 2022年7月19日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 汪宇清 | 董事会秘 | 男 | 1987年8月 | 2024年7月2日 | 2025年7月18日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 书、 财 务 负 责 人 | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

注：鉴于公司新一届董事会候选人及高级管理人员的提名工作尚未完成，为保持相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会将延期换届，同时公司高级管理人员的任期也相应顺延。

董事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长彭科任股东三峡资本控股有限责任公司关联单位长峡巨人新能源（海南）有限公司董事长。

公司董事聂晓威任股东三峡资本控股有限责任公司投资管理部高级投资经理，重庆三峡融资担保集团股份有限公司董事，蒲城清洁能源化工有限责任公司董事。

公司董事金宝任北京融能企业管理有限公司主任专业师兼财务总监。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

| 姓名 | 是否为独立董事 | 是否为召集人/主任委员 | 是否为会计专业人士 | 是否为职工董事 | 是否为高级管理人员 |
|-----|---------|-------------|-----------|---------|-----------|
| 刘秀文 | 是 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 胡宗亥 | 是 | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 聂晓威 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 |

(三) 变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|---------|
| 韩雪婷 | 监事会主席 | 离任 | - | 公司取消监事会 |
| 孙永良 | 监事 | 离任 | - | 公司取消监事会 |
| 祁京陆 | 职工监事 | 离任 | - | 公司取消监事会 |

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 30 | 8 | 9 | 29 |
| 生产人员 | 111 | 7 | 40 | 78 |
| 销售人员 | 9 | 4 | 3 | 10 |
| 技术人员 | 70 | 13 | 15 | 68 |
| 财务人员 | 15 | 3 | 5 | 13 |
| 员工总计 | 235 | 35 | 72 | 198 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 8 | 5 |
| 本科 | 65 | 62 |
| 专科 | 96 | 72 |
| 专科以下 | 66 | 59 |
| 员工总计 | 235 | 198 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动情况

报告期内，公司人员从 235 人减少到 198 人，净减少 37 人，减少的人员主要源自公司陆续智能化生产且获得省级智能工厂认证，其他部门人员稍有增减。

2、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员。针对这部分研发人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。

4、公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------|--|
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 内部监督机构对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内是否新增关联方 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(一) 公司治理基本情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，设立了股东会、董事会，建立健全了股东会制度、董事会制度、董事会审计委员会制度，形成了比较完整的公司治理框架文件，并充分发挥股东会、董事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

公司依照中国证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则不断完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司的股东会、董事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

审计委员会、监事会在报告期内的监督活动中未发现公司有违法、违规行为，审计委员会、监事

会对年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务系统，拥有与上述业务经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其生产经营相适应的场所、人员、设备。公司具备自主经营能力，能够独立承担风险与责任。目前公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及业务被控制的情况，公司业务独立。

2、资产独立

公司的资产权属清晰，公司拥有开展生产经营所需的厂房、机械设备、计算机、办公设备、车辆等固定资产，并对上述资产享有独立、完整、合法、有效的所有权或使用权，不存在产权纠纷或潜在纠纷。截至本年报披露之日，公司不存在资产和其他资源被控股股东、实际控制人及公司其他关联方占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，公司资产独立。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定执行，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均全职在公司工作并领取报酬，并未在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司具备独立的劳动人事和工资管理机构，公司人员独立。

4、财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。本公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况，公司财务独立。

5、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置董事会审计委员会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成独立的运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，能独立履行各自职能，独立负责公司的经营活动，独立行使公司经营管理职权。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

本年度，公司 2024 年年度股东会、2025 年第一次临时股东会提供网络投票，每次股东会中小股东网络投票情况如下：

2024 年年度股东会通过网络投票方式参与本次股东会的股东共 0 人。

2025 年第一次临时股东会通过网络投票方式进行有效表决的股东人数为 0 人。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节财务会计报告

一、审计报告

| | | |
|------------------|--|----|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 大华审字[2026]0011003586号 | |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 | |
| 审计报告日期 | 2026年4月30日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 轩菲 | 李轩 |
| | 2年 | 1年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2年 | |
| 会计师事务所审计报酬(万元) | 20万 | |
| 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | | |

审计报告

大华审字[2026]0011003586号

内蒙古金海新能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了内蒙古金海新能源科技股份有限公司(以下简称“金海股份”)财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金海股份2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》及中国注册会计师职业道德守则,我们独立于金海股份,适用了对公众利益实体财务报表审计的独立性要求,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们

获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款预期信用损失计提

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注“三、（十一）金融工具”所述的应收账款减值会计估计及“五、合并财务报表主要项目注释 3. 应收账款”所述，截止 2025 年 12 月 31 日，金海股份应收账款账面余额为 421,640,049.08 元，已计提坏账准备 70,312,767.72 元，账面价值为 351,327,281.36 元，占期末资产金额比例为 29.32%。当有客观证据表明应收账款发生了减值时，金海股份管理层（以下简称“管理层”）按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征组合，对其可回收性进行评估，结合历史应收账款账龄迁移率为基础，确定坏账准备的计提。由于应收账款金额重大，且管理层在确定其减值时作出了重大判断，因此，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价金海股份关于应收账款管理的相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- （2）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- （3）对应收账款坏账准备计提的坏账政策进行复核，评价管理层所采用的方法以及确定的坏账准备计提比例是否合理；
- （4）复核应收账款账龄划分的准确性；重点关注管理层对账龄一年以上的大额应收账款可回收性的判断情况；通过查看历史回款情况、期后回款等证据及结合应收账款函证程序的结果，对管理层判断的恰当性进行分析；
- （5）根据金海股份的会计政策，通过账龄分析结合迁徙率测算预期信用损失率，复核应收账款坏账准备计算的准确性。

四、其他信息

金海股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，

我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金海股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督金海股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金海股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金海股份不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就金海股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的相关规定向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

轩菲

中国·北京

中国注册会计师：

李轩

二〇二六年四月三十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、注释 1 | 47,740,225.71 | 22,481,477.93 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、注释 2 | 81,049,241.92 | 30,638,163.56 |
| 应收账款 | 五、注释 3 | 351,327,281.36 | 324,213,082.73 |
| 应收款项融资 | 五、注释 4 | 4,439,065.67 | 7,841,714.07 |
| 预付款项 | 五、注释 5 | 5,866,092.18 | 2,365,971.11 |

| | | | |
|----------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、注释 6 | 4,541,676.20 | 2,270,060.35 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、注释 7 | 50,449,022.82 | 87,726,512.76 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、注释 8 | 123,582,894.94 | 132,719,560.97 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、注释 9 | 8,045,492.57 | 14,107,820.11 |
| 流动资产合计 | | 677,040,993.37 | 624,364,363.59 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、注释 10 | 23,008,281.10 | 15,999,960.00 |
| 其他权益工具投资 | 五、注释 11 | 100,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五、注释 12 | 43,423,426.49 | 26,370,722.08 |
| 固定资产 | 五、注释 13 | 162,813,643.62 | 199,786,877.69 |
| 在建工程 | 五、注释 14 | 197,798,600.86 | 42,792,184.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、注释 15 | 2,562,924.79 | 3,146,477.33 |
| 无形资产 | 五、注释 16 | 25,567,186.37 | 74,720,054.72 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、注释 17 | 390,848.64 | 19,355.32 |
| 递延所得税资产 | 五、注释 18 | 30,345,854.54 | 31,418,941.18 |
| 其他非流动资产 | 五、注释 19 | 35,265,007.18 | 54,949,404.78 |
| 非流动资产合计 | | 521,275,773.59 | 449,203,977.91 |
| 资产总计 | | 1,198,316,766.96 | 1,073,568,341.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、注释 20 | 120,399,466.68 | 50,024,942.51 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、注释 21 | 249,437,974.50 | 312,237,090.18 |
| 预收款项 | 五、注释 22 | 935,180.64 | 246,686.84 |
| 合同负债 | 五、注释 23 | 16,995,734.78 | 15,683,618.68 |
| 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 | 五、注释 24 | 6,891,229.55 | 7,804,691.36 |
| 应交税费 | 五、注释 25 | 4,904,628.56 | 3,879,481.89 |
| 其他应付款 | 五、注释 26 | 10,412,175.55 | 8,437,900.08 |
| 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 | 五、注释 27 | 83,421,707.58 | 32,471,112.96 |
| 其他流动负债 | 五、注释 28 | 95,040,411.00 | 32,129,381.23 |
| 流动负债合计 | | 588,438,508.84 | 462,914,905.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、注释 29 | 19,512,038.13 | 1,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、注释 30 | 1,099,256.16 | 632,484.04 |
| 长期应付款 | 五、注释 31 | 214,525,986.43 | 162,681,816.01 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、注释 32 | 1,763,719.96 | 2,063,766.76 |
| 递延所得税负债 | 五、注释 18 | | 1,534.40 |
| 其他非流动负债 | 五、注释 33 | 22,300,000.00 | 16,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 259,201,000.68 | 182,879,601.21 |
| 负债合计 | | 847,639,509.52 | 645,794,506.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、注释 34 | 106,000,000.00 | 106,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、注释 35 | 164,762,376.20 | 164,762,376.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 专项储备 | 五、注释 36 | 14,494,478.65 | 14,712,607.46 |
| 盈余公积 | 五、注释 37 | 56,655,639.66 | 56,655,639.66 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、注释 38 | 23,740,757.50 | 94,582,120.16 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 365,653,252.01 | 436,712,743.48 |
| 少数股东权益 | | -14,975,994.57 | -8,938,908.92 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 350,677,257.44 | 427,773,834.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,198,316,766.96 | 1,073,568,341.50 |

法定代表人：黄张裕

主管会计工作负责人：汪宇清

会计机构负责人：祁程

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 20,896,310.78 | 15,328,287.57 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 33,781,337.11 | 18,180,288.36 |
| 应收账款 | 十五、注释 1 | 104,778,525.87 | 38,956,421.89 |
| 应收款项融资 | | 20,419.01 | 441,000.00 |
| 预付款项 | | 1,423,547.30 | 234,759.78 |
| 其他应收款 | 十五、注释 2 | 19,986,922.77 | 122,258,426.61 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 16,787,882.39 | 16,369,635.89 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 6,178,498.18 | 3,747,162.18 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 412,327.33 | 291,398.49 |
| 流动资产合计 | | 204,265,770.74 | 215,807,380.77 |
| 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 | 十五、注释 3 | 428,979,275.55 | 407,799,960.00 |
| 其他权益工具投资 | | 100,000.00 | |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 13,980,717.89 | 14,424,750.89 |
| 固定资产 | | 15,698,808.02 | 15,966,735.08 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 9,331,016.26 | 9,627,038.26 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 5,043,965.38 | 2,791,453.10 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 473,133,783.10 | 450,609,937.33 |
| 资产总计 | | 677,399,553.84 | 666,417,318.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,034,986.13 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 18,599,180.77 | 21,048,011.56 |
| 预收款项 | | 61,228.77 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,685,569.95 | 1,680,694.38 |
| 应交税费 | | 29,839.53 | 39,229.18 |
| 其他应付款 | | 22,652,635.22 | 40,054,944.19 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 1,225,588.68 | 25,360,339.37 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 15,990,600.89 | 17,398,776.52 |
| 其他流动负债 | | 33,212,270.08 | 21,565,967.72 |
| 流动负债合计 | | 123,491,900.02 | 127,147,962.92 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 19,512,038.13 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 14,305,480.00 | 24,156,580.29 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 270,249.96 | 443,186.76 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 50,900,000.00 | 43,300,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 84,987,768.09 | 67,899,767.05 |
| 负债合计 | | 208,479,668.11 | 195,047,729.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 106,000,000.00 | 106,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 203,709,777.74 | 203,709,777.74 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 6,162,888.98 | 6,244,663.80 |
| 盈余公积 | | 56,655,639.66 | 56,655,639.66 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 96,391,579.35 | 98,759,506.93 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 468,919,885.73 | 471,369,588.13 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 677,399,553.84 | 666,417,318.10 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 341,962,746.51 | 523,837,780.56 |
| 其中：营业收入 | 五、注释 39 | 341,962,746.51 | 523,837,780.56 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 370,672,577.47 | 611,580,894.40 |
| 其中：营业成本 | 五、注释 39 | 303,254,734.55 | 547,543,717.11 |
| 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 | 五、注释 40 | 3,981,849.98 | 3,927,642.10 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|-----------------------|------------------------|
| 销售费用 | 五、注释 41 | 5,347,185.84 | 8,089,572.01 |
| 管理费用 | 五、注释 42 | 47,692,903.20 | 35,507,714.18 |
| 研发费用 | 五、注释 43 | 2,591,088.05 | 10,889,842.29 |
| 财务费用 | 五、注释 44 | 7,804,815.85 | 5,622,406.71 |
| 其中：利息费用 | | 8,303,188.40 | 5,626,170.81 |
| 利息收入 | | 706,473.57 | 253,877.10 |
| 加：其他收益 | 五、注释 45 | 1,788,344.75 | 4,465,204.29 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、注释 46 | -73,368.84 | -10,279.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | 8,321.10 | -40.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、注释 47 | -3,111,606.71 | -11,190,764.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、注释 48 | -46,902,094.79 | -13,668,217.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、注释 49 | 710,285.49 | 180,034.73 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -76,298,271.06 | -107,967,136.16 |
| 加：营业外收入 | 五、注释 50 | 1,278,017.05 | 1,630,992.70 |
| 减：营业外支出 | 五、注释 51 | 249,433.70 | 1,797,814.49 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -75,269,687.71 | -108,133,957.95 |
| 减：所得税费用 | 五、注释 52 | 1,608,760.60 | -12,066,792.36 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -76,878,448.31 | -96,067,165.59 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -76,878,448.31 | -96,067,165.59 |
| 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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -6,037,085.65 | -7,636,818.07 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -70,841,362.66 | -88,430,347.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -76,878,448.31 | -96,067,165.59 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -70,841,362.66 | -88,430,347.52 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -6,037,085.65 | -7,636,818.07 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.67 | -0.83 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.67 | -0.83 |

法定代表人：黄张裕

主管会计工作负责人：汪宇清

会计机构负责人：祁程

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|-------------------------------|------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十五、注释 4 | 151,952,478.58 | 91,595,423.08 |
| 减：营业成本 | 十五、注释 4 | 148,484,791.97 | 86,771,224.67 |
| 税金及附加 | | 1,117,212.39 | 1,082,260.29 |
| 销售费用 | | 3,583,249.93 | 3,370,939.81 |
| 管理费用 | | 4,430,168.08 | 4,188,057.39 |
| 研发费用 | 十五、注释 5 | 4,974,883.24 | 2,608,977.85 |
| 财务费用 | | 2,656,607.04 | 1,539,058.09 |
| 其中：利息费用 | | 2,584,335.01 | 1,555,357.81 |
| 利息收入 | | 37,422.92 | 53,853.39 |
| 加：其他收益 | | 802,225.61 | 3,134,532.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十五、注释 6 | 5,869,538.33 | 14,850,431.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | 8,330.04 | -40.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 2,323,184.50 | 204,871.13 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -845,531.26 | -99,969,880.66 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,145,016.89 | -89,745,140.07 |
| 加：营业外收入 | | 531,151.39 | 23,573.00 |
| 减：营业外支出 | | 6,574.36 | 1.55 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,620,439.86 | -89,721,568.62 |
| 减：所得税费用 | | -2,252,512.28 | -1,214,433.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,367,927.58 | -88,507,135.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,367,927.58 | -88,507,135.06 |
| （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 | | -2,367,927.58 | -88,507,135.06 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|-----------------------|----|-------|-------|
| 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 | | 202,983,622.89 | 292,869,031.23 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | 65,977.20 | 294,655.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、注释 53 | 18,383,743.45 | 37,338,157.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 221,433,343.54 | 330,501,844.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 197,578,386.97 | 278,434,193.28 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 28,507,374.92 | 33,506,079.73 |
| 支付的各项税费 | | 4,864,656.24 | 12,153,506.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、注释 53 | 32,753,898.57 | 30,091,264.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 263,704,316.70 | 354,185,043.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -42,270,973.16 | -23,683,198.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 89,741.44 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 110,663.36 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,704,012.00 | 212,746.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、注释 53 | | 202,705.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,814,675.36 | 505,192.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,714,260.54 | 5,575,054.20 |
| 投资支付的现金 | | 800,000.00 | 89,740.44 |
| 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 | 五、注释 53 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,514,260.54 | 5,664,794.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,699,585.18 | -5,159,602.00 |
| 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 | | 172,599,891.51 | 55,550,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、注释 53 | 24,870,534.72 | 109,950,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 197,470,426.23 | 165,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,800,000.00 | 87,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,544,801.98 | 7,314,380.49 |
| 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 | 五、注释 53 | 27,035,928.15 | 44,519,164.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 129,380,730.13 | 139,333,545.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 68,089,696.10 | 26,166,454.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -16.11 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 17,119,121.65 | -2,676,346.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 16,078,656.06 | 18,755,002.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 33,197,777.71 | 16,078,656.06 |

法定代表人：黄张裕

主管会计工作负责人：汪宇清

会计机构负责人：祁程

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 140,345,280.19 | 97,385,594.50 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 7,976,957.56 | 4,664,001.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 148,322,237.75 | 102,049,595.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 83,196,123.79 | 36,557,576.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,912,693.74 | 6,314,459.88 |
| 支付的各项税费 | | 1,265,982.87 | 747,818.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,026,661.77 | 6,974,883.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 109,401,462.17 | 50,594,738.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,920,775.58 | 51,454,857.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,994,000.00 | 3,800,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 75,043,102.85 | 397,661,038.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 96,037,102.85 | 401,461,038.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 48,941.00 | 851,037.63 |
| 投资支付的现金 | | 700,000.00 | 3,860,000.00 |
| 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 | | 154,128,737.29 | 430,620,837.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 154,877,678.29 | 435,331,874.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -58,840,575.44 | -33,870,836.64 |
| 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 | | 49,712,038.13 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 49,712,038.13 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,673,092.32 | 3,547,819.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 19,007,167.57 | 8,820,563.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,680,259.89 | 12,368,383.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 28,031,778.24 | -12,368,383.37 |
| 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 | | 8,111,978.38 | 5,215,637.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 12,154,650.53 | 6,939,013.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,266,628.91 | 12,154,650.53 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2025 年 | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| | 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 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 106,000,000.00 | | | | 164,762,376.20 | | | 14,712,607.46 | 56,655,639.66 | | 94,582,120.16 | -8,938,908.92 | 427,773,834.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 106,000,000.00 | | | | 164,762,376.20 | | | 14,712,607.46 | 56,655,639.66 | | 94,582,120.16 | -8,938,908.92 | 427,773,834.56 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | | -218,128.81 | | | - | -6,037,085.65 | -77,096,577.12 |
| | | | | | | | | | | | 70,841,362.66 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---------------|---------------|----------------|
| (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | | - | 70,841,362.66 | -6,037,085.65 | -76,878,448.31 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益 工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|---------------|---|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -218,128.81 | | | | | -218,128.81 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 218,128.81 | | | | | 218,128.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期 | 106,000,000.00 | | | | 164,762,376.20 | | 14,494,478.65 | 56,655,639.66 | | 23,740,757.50 | - | 350,677,257.44 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 未余额 | | | | | | | | | | | | 14,975,994.57 | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|

| 项目 | 2024年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|-------------------|----------------|
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 106,000,000.00 | - | - | - | 164,762,376.20 | | | 14,952,451.63 | 56,655,639.66 | - | 185,132,467.68 | - 1,302,090.85 | 526,200,844.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 106,000,000.00 | - | - | - | 164,762,376.20 | | | 14,952,451.63 | 56,655,639.66 | | 185,132,467.68 | - 1,302,090.85 | 526,200,844.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | -239,844.17 | - | | -90,550,347.52 | - 7,636,818.07 | -98,427,009.76 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 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 | | | | | | | -239,844.17 | | | | | -239,844.17 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 239,844.17 | | | | | 239,844.17 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 106,000,000.00 | | | 164,762,376.20 | | | 14,712,607.46 | 56,655,639.66 | | 94,582,120.16 | 8,938,908.92 | 427,773,834.56 |

法定代表人：黄张裕

主管会计工作负责人：汪宇清

会计机构负责人：祁程

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| | |
|----|--------|
| 项目 | 2025 年 |
|----|--------|

| | 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 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 106,000,000.00 | | | | 203,709,777.74 | | | 6,244,663.80 | 56,655,639.66 | | 98,759,506.93 | 471,369,588.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 106,000,000.00 | | | | 203,709,777.74 | | | 6,244,663.80 | 56,655,639.66 | | 98,759,506.93 | 471,369,588.13 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | -81,774.82 | | | -2,367,927.58 | -2,449,702.40 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,367,927.58 | -2,367,927.58 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | -81,774.82 | | | | -81,774.82 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 81,774.82 | | | | 81,774.82 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 106,000,000.00 | | | | 203,709,777.74 | | 6,162,888.98 | 56,655,639.66 | | 96,391,579.35 | 468,919,885.73 |

| 项目 | 2024年 | | | | | | | | | | | |
|----|-------|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---|---|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 106,000,000.00 | | | 203,709,777.74 | | | 6,360,178.46 | 56,655,639.66 | | 189,386,641.99 | 562,112,237.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 106,000,000.00 | | | 203,709,777.74 | | | 6,360,178.46 | 56,655,639.66 | | 189,386,641.99 | 562,112,237.85 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -115,514.66 | | | -90,627,135.06 | -90,742,649.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -88,507,135.06 | -88,507,135.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -2,120,000.00 | -2,120,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -2,120,000.00 | -2,120,000.00 |
| 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 | | | | | | | -115,514.66 | | | | -115,514.66 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 115,514.66 | | | | 115,514.66 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 106,000,000.00 | | | | 203,709,777.74 | | 6,244,663.80 | 56,655,639.66 | | 98,759,506.93 | 471,369,588.13 |

内蒙古金海新能源科技股份有限公司

2025 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古金海新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司简称“金海股份”，证券交易代码：832390。

公司注册资本为人民币 10,600 万元，公司统一社会信用代码：91150200797163287N，注册地址及总部位于内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路 85 号，公司组织形式股份有限公司。公司及其所属子公司以下合称为“本集团”。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本集团的母公司为三峡资本控股有限责任公司，最终控制方为中国长江三峡集团有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司行业分类：金属制品业

公司主要产品与服务项目：预应力锚栓组合件、SSP 混塔架及反向平衡法兰

公司营业范围：风电、太阳能设备及结构产品、机电产品的研发、设计、咨询、制造、销售与安装。

(三) 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共计 19 户。较上期相比，投资设立增加 6 户，注销减少 2 户。本公司本期纳入合并范围的子公司的具体信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经集团董事会于 2026 年 4 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的规定,编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三)记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策、会计估计

(一)具体会计政策和会计估计提示

本集团根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注三、(二十八)“收入”、(二十)“无形资产与开发支出”等各项描述。

(二)遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期集团的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四)营业周期

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

(五)记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(六)重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------------|------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额 \geq 1,000,000.00 元 |
| 应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的 | 金额 \geq 1,000,000.00 元 |
| 本年重要的应收款项核销 | 金额 \geq 1,000,000.00 元 |
| 重要的在建工程 | 将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程 |

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------|---|
| 重要的应付账款 | 金额 \geq 1,000,000.00 元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司资产总额、营业收入或净利润中任一项金额 \geq 合并报表资产总额的 10% |

(七) 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

(八) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值，以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(九) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，

根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(十) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(十一) 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款及债权投资等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团将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，且自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列报为其他非流动金融资产。

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2. 金融负债分类、确认和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和

报酬，且未保留对该金融资产控制的。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

6. 金融资产减值

本集团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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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。对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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账款，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。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账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，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|---------|---|
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——押金保证金组合 | 款项性质 | 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 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 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 |

应收票据/应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本集团不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(2) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

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

（十二）存货

本集团存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用月末加权平均法确定其实际成本。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货

跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十三) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(十四) 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资及联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

(十五) 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物、土地使用权，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用成本模式计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 25 | 5% | 4.75 |
| 土地使用权 | 50 | | 2.00 |

(十六) 固定资产

1. 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时予以确认。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

2. 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时

采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20—30 | 5 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 10—15 | 5 | 6.33-9.50 |
| 运输设备 | 6 | 5 | 15.83 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3. 固定资产处置

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

(十九) 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(二十) 无形资产与开发支出

1. 无形资产的初始计量

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件使用权、特许经营权、专利权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款的现值和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2. 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计残值率（%） |
|-------|-----------|----------|
| 土地使用权 | 50 | 0 |
| 专利权 | 15 | 0 |
| 计算机软件 | 10 | 0 |

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十一) 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用是本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十四) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

(二十五) 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

(二十六) 租赁负债

1. 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期

限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率、相关租赁合同利率、本集团最近一期类似资产抵押贷款利率及企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

3. 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

(二十七) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十八) 收入

本集团的营业收入主要为 SSP 混塔架收入、预应力锚栓组合件收入等。

1. 收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

2. 本集团收入确认的具体方法

本集团销售产品主要包括预应力锚栓组合件、SSP 混塔架及反向平衡法兰；根据销售合同或协议的约定，本集团在综合考虑商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，预应力锚栓组合件、反向平衡法兰以将产品运到客户指定地点，客户在产品交接清单上签字确认收货后，本集团在收到签字的交接清单时确认收入；SSP 混塔架需要吊装的以吊装完成并获得吊装单位吊装记录时确认收入，SSP 混塔架无需吊装的将产品运到客户指定地点，客户在产品交接清单上签字确认收货后，本集团在收到签字的交接清单时确认收入。

(二十九) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

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

(三十) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、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。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要退回的，存在相关递延收益的，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。

与集团日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 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

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十二) 租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2. 本集团作为承租人

(1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“附注三、（十九）使用权资产”以及“附注三、（二十六）租赁负债”。

(2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准

则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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，本集团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，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的资产的租赁（以下简称“低价值资产租赁”），本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本集团为出租人

本集团作为出租人的租赁均为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

(三十三) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应交纳给税

务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(三十四) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十五) 安全生产费

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本集团自 2025 年 6 月 27 日起执行《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》，执行该通知对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 集团主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|---|-------------|-------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%，6% | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% | |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% | 详见“不同纳税主体所得税税率说明” |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 12%、1.2% | |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | 备注 |
|------------------|-------|-----|
| 内蒙古金海新能源科技股份有限公司 | 15% | 注 1 |
| 江苏金海新能源科技有限公司 | 25% | |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 25% | 注 2 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 25% | |
| 安徽纽安洁新能源科技有限公司 | 25% | |
| 上海长峡金海能源有限公司 | 20% | 注 3 |
| 新疆金海风力发电有限公司 | 20% | 注 3 |
| 新疆纽安洁新能源科技有限公司 | 20% | 注 3 |
| 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 20% | 注 3 |
| 甘肃纽安洁新能源科技有限公司 | 20% | 注 3 |
| 陕西纽安洁新能源科技有限公司 | 20% | 注 3 |
| 河南纽安洁新能源科技有限公司 | 20% | 注 3 |
| 黑龙江金合混塔新能源有限公司 | 20% | 注 3 |
| 盐城纽安洁新能源开发有限公司 | 20% | 注 3 |
| 盐城长峡供应链管理有限公司 | 20% | 注 3 |
| 江苏长峡能源装备制造有限公司 | 25% | |
| 包头金海维能科技有限公司 | 20% | 注 3 |
| 盐城长峡贸易有限公司 | 20% | 注 3 |

(二) 税收优惠政策及依据

注 1：根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于内蒙古自治区 2021 年第一批备案高新技术企业名单的公告》，内蒙古金海新能源科技股份有限公司于 2024 年 12 月 7 日重新被认定为高新技术企业（证书编号：GR202415000234，有效期 3 年），公司 2025 年度执行 15%的企业所得税税率。

注 2：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、第八十九条规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2025 年度，子公司江苏金海新能源发电有限公司的生产经营属于国家重点扶持的公共基础设施项目，享受三免三减半的企业所得税优惠政策，执行 25%企业所得税税率减半政策。

注 3：根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2025

年度，子公司上海长峡金海能源有限公司、新疆纽安洁新能源科技有限公司、新疆金海风力发电有限公司、甘肃纽安洁新能源开发有限公司、甘肃纽安洁新能源科技有限公司、陕西纽安洁新能源科技有限公司、黑龙江金合混塔新能源有限公司、盐城纽安洁新能源开发有限公司、盐城长峡供应链管理有限公司、包头金海维能科技有限公司、盐城长峡贸易有限公司属于小微企业，执行小微企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2025 年 1 月 1 日，上期期末指 2024 年 12 月 31 日）

注释1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 3,336.95 | 763.26 |
| 银行存款 | 44,404,176.99 | 19,619,728.85 |
| 其他货币资金 | 3,332,711.77 | 2,860,985.82 |
| 合计 | 47,740,225.71 | 22,481,477.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| 本集团之子公司江苏金海新能源科技有限公司因诉讼被冻结银行账户 | 10,984,989.41 | |
| 本集团之子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司因诉讼被冻结银行账户 | 145,351.80 | 1,075,997.90 |
| 本集团之子公司安徽纽安洁新能源科技有限公司因诉讼被冻结银行账户 | 78,112.15 | 621,365.11 |
| 本公司因诉讼被冻结银行账户 | 1,282.87 | 1,800,000.00 |
| 保函保证金 | 3,332,711.77 | 2,277,949.81 |
| 其他保证金等 | | 627,509.05 |
| 合计 | 14,542,448.00 | 6,402,821.87 |

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 46,462,461.39 | 4,421,064.79 |
| 商业承兑汇票 | 34,586,780.53 | 26,217,098.77 |
| 合计 | 81,049,241.92 | 30,638,163.56 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 81,221,537.30 | 100.00 | 172,295.38 | 0.21 | 81,049,241.92 |
| 合计 | 81,221,537.30 | 100.00 | 172,295.38 | — | 81,049,241.92 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 30,890,510.79 | 100.00 | 252,347.23 | 0.82 | 30,638,163.56 |
| 合计 | 30,890,510.79 | 100.00 | 252,347.23 | — | 30,638,163.56 |

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 46,462,461.39 | | |
| 商业承兑汇票 | 34,759,075.91 | 172,295.38 | 0.50 |
| 合计 | 81,221,537.30 | 172,295.38 | / |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 252,347.23 | -80,051.85 | | | | 172,295.38 |
| 其中：银行承兑汇票 | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 252,347.23 | -80,051.85 | | | | 172,295.38 |
| 合计 | 252,347.23 | -80,051.85 | | | | 172,295.38 |

5. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 45,731,693.82 |
| 商业承兑汇票 | | 26,379,558.76 |
| 合计 | | 72,111,252.58 |

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 200,351,370.47 | 204,740,933.77 |
| 其中：0-6 个月 | 139,595,616.37 | 128,764,543.80 |
| 6 个月-1 年 | 60,755,754.10 | 75,976,389.97 |
| 1 年以内小计 | 200,351,370.47 | 204,740,933.77 |
| 1—2 年 | 101,400,940.76 | 64,842,029.87 |
| 2—3 年 | 50,910,447.07 | 64,763,842.22 |
| 3—4 年 | 34,390,338.86 | 10,851,066.69 |
| 4—5 年 | 6,096,703.42 | 28,591,637.06 |
| 5 年以上 | 28,490,248.50 | 18,359,163.81 |
| 小计 | 421,640,049.08 | 392,148,673.42 |
| 减：坏账准备 | 70,312,767.72 | 67,935,590.69 |
| 合计 | 351,327,281.36 | 324,213,082.73 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 126,996,531.02 | 30.12 | 31,355,470.02 | 24.69 | 95,641,061.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 294,643,518.06 | 69.88 | 38,957,297.70 | 13.22 | 255,686,220.36 |
| 其中：账龄组合 | 294,643,518.06 | 69.88 | 38,957,297.70 | 13.22 | 255,686,220.36 |
| 合计 | 421,640,049.08 | 100.00 | 70,312,767.72 | — | 351,327,281.36 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 12,690,108.02 | 3.24 | 12,690,108.02 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 379,458,565.40 | 96.76 | 55,245,482.67 | 14.56 | 324,213,082.73 |
| 其中：账龄组合 | 379,458,565.40 | 96.76 | 55,245,482.67 | 14.56 | 324,213,082.73 |
| 合计 | 392,148,673.42 | 100.00 | 67,935,590.69 | — | 324,213,082.73 |

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|----------------|---------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 客户一 | 26,220,000.00 | 1,835,400.00 | 7.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户二 | 25,498,000.09 | 5,099,600.02 | 20.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户三 | 23,342,089.18 | 11,047,281.24 | 47.33 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户四 | 18,102,641.97 | 1,267,184.94 | 7.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户五 | 9,183,320.00 | 642,832.40 | 7.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户六 | 8,925,626.40 | 1,753,437.77 | 19.64 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户七 | 4,222,682.00 | 2,598,464.27 | 61.54 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户八 | 4,129,000.00 | 289,030.00 | 7.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户九 | 2,783,693.00 | 2,783,693.00 | 100.00 | 收回存在较大不确定性 |
| 客户十 | 1,655,102.70 | 1,655,102.70 | 100.00 | 收回存在较大不确定性 |
| 客户十一 | 1,153,381.36 | 1,153,381.36 | 100.00 | 对方公司无可执行财产无法回款 |
| 客户十二 | 972,173.72 | 972,173.72 | 100.00 | 时间较久，收回存在较大不确定性 |
| 客户十三 | 592,400.00 | 41,468.00 | 7.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户十四 | 216,420.60 | 216,420.60 | 100.00 | 公司破产重整，收回存在较大不确定性 |
| 合计 | 126,996,531.02 | 31,355,470.02 | — | — |

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 200,269,644.33 | 1,912,684.55 | |
| 其中：0-6 个月 | 139,513,890.23 | 697,569.47 | 0.50 |
| 6 个月-1 年 | 60,755,754.10 | 1,215,115.08 | 2.00 |
| 1 年以内小计 | 200,269,644.33 | 1,912,684.55 | |
| 1-2 年 | 41,224,886.67 | 2,885,742.07 | 7.00 |
| 2-3 年 | 14,786,207.54 | 2,957,241.51 | 20.00 |
| 3-4 年 | 13,074,338.86 | 6,537,169.43 | 50.00 |
| 4-5 年 | 3,119,902.61 | 2,495,922.09 | 80.00 |
| 5 年以上 | 22,168,538.05 | 22,168,538.05 | 100.00 |
| 合计 | 294,643,518.06 | 38,957,297.70 | — |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|----------------|--------------|------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 12,690,108.02 | 24,574,698.64 | 5,029,336.64 | 880,000.00 | | 31,355,470.02 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 55,245,482.67 | -16,288,184.97 | | | | 38,957,297.70 |
| 合计 | 67,935,590.69 | 8,286,513.67 | 5,029,336.64 | 880,000.00 | | 70,312,767.72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|--------------|------|------|---------------------|
| 河北天工化工机械制造有限公司 | 3,520,000.00 | 本期回款 | 诉讼收回 | 收回的不确定性较大 |
| 威海银河风力发电有限公司 | 1,509,336.64 | 本期回款 | 债务重组 | 收回的不确定性较大 |
| 合计 | 5,029,336.64 | | | |

6. 本报告期实际核销的应收账款：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 880,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况如下：

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|----------------|------|------------|---------------------|-----------|
| 河北天工化工机械制造有限公司 | 货款 | 880,000.00 | 根据法院判决执行和解补充协议，无法收回 | 否 |
| 合计 | | 880,000.00 | | |

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

| 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 (%) | 已计提应收账款坏账准备和合同资产减值准备余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| 客户一 | 56,625,941.67 | 18,709,682.62 | 75,335,624.29 | 13.49 | 3,424,157.03 |
| 客户二 | 40,337,969.28 | 2,119,416.17 | 42,457,385.45 | 7.60 | 225,884.16 |
| 客户三 | 25,498,000.09 | 9,196,000.00 | 34,694,000.09 | 6.21 | 6,938,800.02 |
| 客户四 | 33,998,013.11 | | 33,998,013.11 | 6.09 | 240,117.25 |
| 客户五 | 10,035,590.93 | 21,263,999.35 | 31,299,590.28 | 5.60 | 818,987.35 |
| 合计 | 166,495,515.07 | 51,289,098.15 | 217,784,613.22 | 38.98 | 11,647,945.81 |

注释4. 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,439,065.67 | 7,841,714.07 |
| 合计 | 4,439,065.67 | 7,841,714.07 |

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 135,094,087.28 | |
| 合计 | 135,094,087.28 | |

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,207,807.73 | 88.78 | 1,654,894.61 | 69.95 |
| 1-2 年 | 493,082.58 | 8.41 | 653,827.29 | 27.63 |
| 2-3 年 | 114,135.73 | 1.95 | 7,605.41 | 0.32 |
| 3 年以上 | 51,066.14 | 0.87 | 49,643.80 | 2.10 |
| 合计 | 5,866,092.18 | 100.00 | 2,365,971.11 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------------|--------------|---------------|-------------|---------|
| 北京建工新型建材材料科技股份有限公司 | 3,050,850.00 | 52.01 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 天津信跃工贸有限公司 | 980,915.70 | 16.72 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 264,019.29 | 4.50 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 上海国际经济贸易仲裁委员会 | 252,710.00 | 4.31 | 1 年以内、1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 伊莱特能源装备股份有限公司 | 236,284.00 | 4.03 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 4,784,778.99 | 81.57 | —— | —— |

注释6. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,541,676.20 | 2,270,060.35 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,541,676.20 | 2,270,060.35 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 4,606,583.62 | 2,016,192.78 |
| 1-2 年 | 52,795.00 | 132,821.41 |
| 2-3 年 | 130,821.41 | 215,210.00 |
| 3-4 年 | 165,210.00 | |
| 4-5 年 | | 608,395.08 |
| 5 年以上 | 501,466.91 | 278,160.29 |
| 小计 | 5,456,876.94 | 3,250,779.56 |
| 减：坏账准备 | 915,200.74 | 980,719.21 |
| 合计 | 4,541,676.20 | 2,270,060.35 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金 | 696,976.72 | 627,478.46 |
| 保证金 | 2,217,250.10 | 2,140,421.91 |
| 备用金 | 76,821.41 | 370,349.70 |
| 代垫款 | 2,317,542.38 | |
| 其他 | 148,286.33 | 112,529.49 |
| 小计 | 5,456,876.94 | 3,250,779.56 |
| 减：坏账准备 | 915,200.74 | 980,719.21 |
| 合计 | 4,541,676.20 | 2,270,060.35 |

3. 按坏账计提方法分类披露

| 组合名称 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 93,321.41 | 1.71 | 93,321.41 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,363,555.53 | 98.29 | 821,879.33 | 15.32 | 4,541,676.20 |
| 其中：押金/保证金组合 | 2,895,726.82 | 53.07 | 696,174.76 | 24.04 | 2,199,552.06 |
| 备用金组合 | 5,919.76 | 0.11 | | | 5,919.76 |
| 账龄组合 | 2,461,908.95 | 45.12 | 125,704.57 | 5.11 | 2,336,204.38 |

| 组合名称 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合计 | 5,456,876.94 | 100.00 | 915,200.74 | 16.77 | 4,541,676.20 |

(续表)

| 组合名称 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 93,321.41 | 2.87 | 93,321.41 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,157,458.15 | 97.13 | 887,397.80 | 28.10 | 2,270,060.35 |
| 其中：押金/保证金组合 | 2,749,400.37 | 84.58 | 876,880.10 | 31.89 | 1,872,520.27 |
| 备用金组合 | 293,528.29 | 9.03 | | | 293,528.29 |
| 账龄组合 | 114,529.49 | 3.52 | 10,517.70 | 9.18 | 104,011.79 |
| 合计 | 3,250,779.56 | 100.00 | 980,719.21 | 30.17 | 2,270,060.35 |

4. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 887,397.80 | | 93,321.41 | 980,719.21 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -65,518.47 | | | -65,518.47 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动(增加“+”减少“-”) | | | | |
| 期末余额 | 821,879.33 | | 93,321.41 | 915,200.74 |

(1) 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本附注三、重要会计政策、会计估计(十一)金融工具 6.金融资产减值。

(2) 对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

无。

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 93,321.41 | | | | | 93,321.41 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 887,397.80 | -65,518.47 | | | | 821,879.33 |
| 合计 | 980,719.21 | -65,518.47 | | | | 915,200.74 |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------|--------------|-------|------------------|------------|
| 上海电力设计院有限公司 | 代垫款 | 2,317,542.38 | 1 年以内 | 42.47 | 115,877.12 |
| 北京华科软科技有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 14.66 | 40,000.00 |
| 北京国电工程招标有限公司 | 保证金 | 700,106.00 | 1 年以内 | 12.83 | 35,005.30 |
| 上海华信资产经营有限公司 | 保证金 | 264,116.91 | 5 年以上 | 4.84 | 264,116.91 |
| 上海鸿泰房地产有限公司 | 押金 | 235,080.42 | 1 年以内 | 4.31 | 11,754.02 |
| 合计 | — | 4,316,845.71 | — | 79.11 | 466,753.35 |

注释7. 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 22,922,452.93 | 5,745,981.34 | 17,176,471.59 | 29,065,030.34 | 6,730,169.17 | 22,334,861.17 |
| 在产品 | 13,333,105.75 | 8,230,114.99 | 5,102,990.76 | 51,601,335.15 | 7,381,776.08 | 44,219,559.07 |
| 原材料 | 19,881,044.37 | 506,280.17 | 19,374,764.20 | 14,962,088.62 | 437,298.27 | 14,524,790.35 |
| 自制半成品 | 2,920,111.98 | 366,736.23 | 2,553,375.75 | 1,469,545.20 | 111,861.46 | 1,357,683.74 |
| 低值易耗品 | 5,761,763.04 | 336,654.38 | 5,425,108.66 | 5,395,865.60 | 364,743.01 | 5,031,122.59 |
| 发出商品 | 1,145,922.46 | 329,610.60 | 816,311.86 | 590,139.87 | 331,644.03 | 258,495.84 |
| 合计 | 65,964,400.53 | 15,515,377.71 | 50,449,022.82 | 103,084,004.78 | 15,357,492.02 | 87,726,512.76 |

2. 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回/转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 6,730,169.17 | 980,803.04 | | 2,026,014.50 | | 5,684,957.71 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回/转销 | 其他 | |
| 在产品 | 7,381,776.08 | 848,338.91 | | | | 8,230,114.99 |
| 原材料 | 437,298.27 | 110,724.10 | | 42,311.37 | | 505,711.00 |
| 自制半成品 | 111,861.46 | 254,874.77 | | | | 366,736.23 |
| 低值易耗品 | 364,743.01 | 33,504.17 | | | | 398,247.18 |
| 发出商品 | 331,644.03 | -2,033.43 | | | | 329,610.60 |
| 合计 | 15,357,492.02 | 2,226,211.56 | | 2,068,325.87 | | 15,515,377.71 |

注释8. 合同资产

1. 合同资产情况

| 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 |
| 验收款和质保金 | 137,005,736.71 | 13,422,841.77 | 123,582,894.94 | 141,556,148.86 | 8,836,587.89 | 132,719,560.97 |
| 合计 | 137,005,736.71 | 13,422,841.77 | 123,582,894.94 | 141,556,148.86 | 8,836,587.89 | 132,719,560.97 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 组合名称 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 38,679,067.98 | 28.23 | 5,175,115.17 | 13.38 | 33,503,952.81 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 98,326,668.73 | 71.77 | 8,247,726.60 | 8.39 | 90,078,942.13 |
| 其中：验收款和质保金 | 98,326,668.73 | 71.77 | 8,247,726.60 | 8.39 | 90,078,942.13 |
| 合计 | 137,005,736.71 | 100.00 | 13,422,841.77 | — | 123,582,894.94 |

(续表)

| 组合名称 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 141,556,148.86 | 100.00 | 8,836,587.89 | 6.24 | 132,719,560.97 |
| 其中：验收款和质保金 | 141,556,148.86 | 100.00 | 8,836,587.89 | 6.24 | 132,719,560.97 |
| 合计 | 141,556,148.86 | 100.00 | 8,836,587.89 | — | 132,719,560.97 |

3. 单项计提预期信用损失的合同资产

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|---------------|--------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 客户一 | 11,911,677.82 | 1,155,697.14 | 9.70 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户二 | 9,293,200.00 | 1,008,960.00 | 10.86 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户三 | 9,196,000.00 | 1,839,200.00 | 20.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户四 | 4,333,750.00 | 382,370.00 | 8.82 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户五 | 3,944,440.16 | 788,888.03 | 20.00 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 合计 | 38,679,067.98 | 5,175,115.17 | — | — |

4. 按账龄组合计提预期信用损失的合同资产

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 45,649,641.27 | 635,932.61 | |
| 其中：0-6 个月 | 18,470,680.17 | 92,353.39 | 0.50 |
| 6 个月-1 年 | 27,178,961.10 | 543,579.22 | 2.00 |
| 1 年以内小计 | 45,649,641.27 | 635,932.61 | |
| 1-2 年 | 36,784,401.66 | 2,574,908.12 | 7.00 |
| 2-3 年 | 9,698,090.13 | 1,939,618.03 | 20.00 |
| 3-4 年 | 6,194,535.67 | 3,097,267.84 | 50.00 |
| 4-5 年 | | | 80.00 |
| 5 年以上 | | | 100.00 |
| 合计 | 98,326,668.73 | 8,247,726.60 | — |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | 5,175,115.17 | | | | 5,175,115.17 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 8,836,587.89 | -588,861.29 | | | | 8,247,726.60 |
| 合计 | 8,836,587.89 | 4,586,253.88 | | | | 13,422,841.77 |

注释9. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 8,045,492.57 | 14,107,820.11 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 预缴所得税 | | |
| 合计 | 8,045,492.57 | 14,107,820.11 |

注释10. 长期股权投资

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 15,999,960.00 | 7,008,321.10 | | 23,008,281.10 |
| 小计 | 15,999,960.00 | 7,008,321.10 | | 23,008,281.10 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 15,999,960.00 | 7,008,321.10 | | 23,008,281.10 |

1. 对联营企业投资

| 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 |
| 长峡金锐能源（浙 江）有限公司 | 4,000,000.00 | | | | 8,766.80 | | | | | | 4,008,766.80 | |
| 北京金实能源有限 公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | |
| 盐城金轩源能源开 发有限公司 | 3,999,960.00 | | | | -436.76 | | | | | | 3,999,523.24 | |
| 国珩金海能源（河 南）有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | |
| 北京中新绿算能源 有限公司 | | | 1,000,000.00 | | -8.94 | | | | | | 999,991.06 | |
| 长峡金浩（北京）新 能源有限公司 | | | 2,000,000.00 | | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 海星能源（盐城）有 限公司 | | | 2,000,000.00 | | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 金海泰和（深圳）新 能源投资开发有限 公司 | | | 2,000,000.00 | | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 15,999,960.00 | | 7,000,000.00 | | 8,321.10 | | | | | | 23,008,281.10 | |

注释11. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 |
|----------------|------|------------|------|---------------|---------------|----|------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | 其他 | |
| 西华县国展金海新能源有限公司 | | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 |
| 合计 | | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 |

续：

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|----------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 西华县国展金海新能源有限公司 | | | | 持股比例低，不具有控制或重大影响，是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资 |
| 合计 | | | | |

注释12. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一. 账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 10,881,682.34 | 25,677,686.76 | 36,559,369.10 |
| 2. 本期增加金额 | 9,028,646.61 | 10,617,381.55 | 19,646,028.16 |
| 固定资产\无形资产转入 | 9,028,646.61 | 10,617,381.55 | 19,646,028.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 19,910,328.95 | 36,295,068.31 | 56,205,397.26 |
| 二. 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,860,768.60 | 8,327,878.42 | 10,188,647.02 |
| 2. 本期增加金额 | 1,230,255.92 | 1,363,067.83 | 2,593,323.75 |
| 计提或摊销 | 670,872.39 | 690,633.56 | 1,361,505.95 |
| 固定资产\无形资产转入 | 559,383.53 | 672,434.27 | 1,231,817.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,091,024.52 | 9,690,946.25 | 12,781,970.77 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 16,819,304.43 | 26,604,122.06 | 43,423,426.49 |
| 2.期初账面价值 | 9,020,913.74 | 17,349,808.34 | 26,370,722.08 |

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截止 2025 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

注释13. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 162,813,643.62 | 199,786,877.69 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 162,813,643.62 | 199,786,877.69 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,632,605.51 | 220,921,907.66 | 4,129,147.43 | 74,198,667.44 | 405,882,328.04 |
| 2.本期增加金额 | | 1,887,996.27 | | 2,189,074.99 | 4,077,071.26 |
| (1)购置 | | 1,887,996.27 | | 2,189,074.99 | 4,077,071.26 |
| (2)在建工程转入 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 9,028,646.61 | 1,737,282.82 | | 13,677,000.17 | 24,442,929.60 |
| (1)处置或报废 | | 1,737,282.82 | | 13,677,000.17 | 15,414,282.99 |
| (2)其他减少 | 9,028,646.61 | | | | 9,028,646.61 |
| 4 期末余额 | 97,603,958.90 | 221,072,621.11 | 4,129,147.43 | 62,710,742.26 | 385,516,469.70 |
| 二. 累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,922,943.28 | 111,058,731.87 | 3,089,144.02 | 46,789,362.43 | 205,860,181.60 |
| 2.本期增加金额 | 3,822,364.05 | 12,266,542.37 | 287,121.68 | 8,388,580.98 | 24,764,609.08 |
| (1)计提 | 3,822,364.05 | 12,266,542.37 | 287,121.68 | 8,388,580.98 | 24,764,609.08 |
| 3.本期减少金额 | 559,383.53 | 1,027,966.94 | | 12,814,516.07 | 14,401,866.54 |
| (1)处置或报废 | | 1,027,966.94 | | 12,814,516.07 | 13,842,483.01 |
| (2)其他减少 | 559,383.53 | | | | 559,383.53 |
| 4.期末余额 | 48,185,923.80 | 122,297,307.30 | 3,376,265.70 | 42,363,427.34 | 216,222,924.14 |
| 三. 减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 37,512.74 | | 197,756.01 | 235,268.75 |
| 2.本期增加金额 | | 446,069.66 | | 5,798,563.53 | 6,244,633.19 |
| (1)计提 | | 446,069.66 | | 5,798,563.53 | 6,244,633.19 |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 483,582.40 | | 5,996,319.54 | 6,479,901.94 |
| 四. 账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 49,418,035.10 | 98,291,731.41 | 752,881.73 | 14,350,995.38 | 162,813,643.62 |
| 2.期初账面价值 | 61,709,662.23 | 109,825,663.05 | 1,040,003.41 | 27,211,549.00 | 199,786,877.69 |

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 15,334,009.44 | 正在办理中 |
| 合计 | 15,334,009.44 | |

注释14. 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 197,798,600.86 | 42,792,184.81 |
| 合计 | 197,798,600.86 | 42,792,184.81 |

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

| 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 |
| 金海吉木乃一期 49.5MW 风电项目 | 1,569,631.26 | 1,569,631.26 | | 1,569,631.26 | 1,569,631.26 | |
| 甘肃纽安洁新能源开发 5 万千瓦风电项目 | 195,065,833.09 | | 195,065,833.09 | 38,480,664.62 | | 38,480,664.62 |
| 陕西纽安洁远景能源智慧能源产业项目 | | | | 1,938,312.73 | | 1,938,312.73 |
| 肇东市风电机组混凝土塔筒生产基地项目 | 2,732,767.77 | | 2,732,767.77 | 2,322,609.53 | | 2,322,609.53 |
| 其他工程 | 82,758.62 | 82,758.62 | | 133,356.55 | 82,758.62 | 50,597.93 |
| 合计 | 199,450,990.74 | 1,652,389.88 | 197,798,600.86 | 44,444,574.69 | 1,652,389.88 | 42,792,184.81 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|----------------------|---------------|----------------|----------|--------|----------------|
| 甘肃纽安洁新能源开发 5 万千瓦风电项目 | 38,480,664.62 | 156,585,168.47 | | | 195,065,833.09 |

(续表)

| 工程项目名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例(%) | 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 |
|----------------------|----------------|--------------|---------|--------------|--------------|-------------|-------|
| 甘肃纽安洁新能源开发 5 万千瓦风电项目 | 319,000,491.18 | 62.70 | 62.70 | 6,889,978.81 | 6,070,639.64 | 4.65 | 自筹、借款 |

3. 本期计提在建工程减值准备情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计提金额 | 期末余额 | 计提原因 |
|---------------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 金海吉木乃一期 49.5MW 风电项目 | 1,569,631.26 | | 1,569,631.26 | 预计后续无法开展 |
| 其他项目 | 82,758.62 | | 82,758.62 | 设备未达预期 |
| 合计 | 1,652,389.88 | | 1,652,389.88 | |

注释15. 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一. 账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 4,979,624.94 | 2,000,000.00 | 6,979,624.94 |
| 2. 本期增加金额 | 2,008,195.62 | | 2,008,195.62 |
| (1) 租入 | 2,008,195.62 | | 2,008,195.62 |
| 3. 本期减少金额 | 4,979,624.94 | | 4,979,624.94 |
| (1) 租赁终止 | 4,979,624.94 | | 4,979,624.94 |
| 4. 期末余额 | 2,008,195.62 | 2,000,000.00 | 4,008,195.62 |
| 二. 累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,199,814.34 | 633,333.27 | 3,833,147.61 |
| 2. 本期增加金额 | 928,916.75 | 399,999.96 | 1,328,916.71 |
| (1) 计提 | 928,916.75 | 399,999.96 | 1,328,916.71 |
| (2) 其他增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | 3,716,793.49 | | 3,716,793.49 |
| (1) 租赁终止 | 3,716,793.49 | | 3,716,793.49 |
| 4. 期末余额 | 411,937.60 | 1,033,333.23 | 1,445,270.83 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 租赁到期 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,596,258.02 | 966,666.77 | 2,562,924.79 |
| 2. 期初账面价值 | 1,779,810.60 | 1,366,666.73 | 3,146,477.33 |

注释16. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 专利权 | 合计 |
|----------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 45,491,655.63 | 608,397.84 | 66,968,730.31 | 113,068,783.78 |
| 2.本期增加金额 | | 33,962.26 | | 33,962.26 |
| (1)购置 | | 33,962.26 | | 33,962.26 |
| 3.本期减少金额 | 10,617,381.55 | 199,448.99 | | 10,816,830.54 |
| (1)处置 | | | | |
| (2)其他 | 10,617,381.55 | 199,448.99 | | 10,816,830.54 |
| 4.期末余额 | 34,874,274.08 | 442,911.11 | 66,968,730.31 | 102,285,915.50 |
| 二. 累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,303,510.89 | 414,610.36 | 28,630,607.81 | 38,348,729.06 |
| 2.本期增加金额 | 732,876.64 | 170,884.19 | 4,463,143.44 | 5,366,904.27 |
| (1)计提 | 732,876.64 | 170,884.19 | 4,463,143.44 | 5,366,904.27 |
| 3.本期减少金额 | 672,434.27 | 199,448.99 | | 871,883.26 |
| (1)处置 | | | | |
| (2)其他 | 672,434.27 | 199,448.99 | | 871,883.26 |
| 4.期末余额 | 9,363,953.26 | 386,045.56 | 33,093,751.25 | 42,843,750.07 |
| 三. 减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | 33,874,979.06 | 33,874,979.06 |
| (1)计提 | | | 33,874,979.06 | 33,874,979.06 |
| (2)其他 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| (2)其他 | | | | |
| 4.期末余额 | | | 33,874,979.06 | 33,874,979.06 |
| 四. 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 25,510,320.82 | 56,865.55 | | 25,567,186.37 |
| 期初账面价值 | 36,188,144.74 | 193,787.48 | 38,338,122.50 | 74,720,054.72 |

注释17. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|-----------|------------|-----------|-------|------------|
| 装修费 | | 429,897.26 | 49,131.12 | | 380,766.14 |
| 其他 | 19,355.32 | 21,979.24 | 31,252.06 | | 10,082.50 |
| 合计 | 19,355.32 | 451,876.50 | 80,383.18 | | 390,848.64 |

注释18. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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 |
| 减值准备 | 89,447,136.23 | 21,663,970.29 | 82,567,457.24 | 19,765,295.34 |
| 递延收益 | 1,763,719.96 | 413,904.99 | 2,063,766.76 | 471,623.01 |
| 内部交易未实现利润 | 195,949.05 | 48,133.96 | 226,700.79 | 54,304.54 |
| 租赁负债 | 1,739,738.17 | 86,986.91 | 825,570.40 | 41,278.52 |
| 可抵扣亏损 | 43,400,954.84 | 8,212,671.29 | 48,241,663.44 | 11,127,718.29 |
| 合计 | 136,547,498.25 | 30,425,667.44 | 133,925,158.63 | 31,460,219.70 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 1,596,258.02 | 79,812.90 | 856,258.47 | 42,812.92 |
| 合计 | 1,596,258.02 | 79,812.90 | 856,258.47 | 42,812.92 |

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债抵销后递延所得税资产或负债期末互抵金额 | | 递延所得税资产和负债抵销后递延所得税资产或负债期初互抵金额 | |
|---------|-------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 期末余额 | 期初互抵金额 | 期初余额 |
| 递延所得税资产 | 79,812.90 | 30,345,854.54 | 41,278.52 | 31,418,941.18 |
| 递延所得税负债 | 79,812.90 | | 41,278.52 | 1,534.40 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 52,287,973.91 | 10,839,605.59 |
| 可抵扣亏损 | 159,766,759.09 | 178,620,562.67 |
| 合计 | 212,054,733.00 | 189,460,168.26 |

注：由于本集团部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2025 年度 | | 48,893,634.69 | |
| 2026 年度 | 30,646,241.02 | 30,646,241.02 | |
| 2027 年度 | 18,351,759.50 | 18,351,759.50 | |
| 2028 年度 | 2,648,719.62 | 2,648,719.62 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2029 年度 | 84,002,506.45 | 78,080,207.84 | |
| 3030 年度 | 24,117,532.50 | | |
| 合计 | 159,766,759.09 | 178,620,562.67 | |

注释19. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税额 | 20,207,702.81 | | 20,207,702.81 | 4,598,365.47 | | 4,598,365.47 |
| 预付工程设备款和土地款 | 15,057,304.37 | | 15,057,304.37 | 50,351,039.31 | | 50,351,039.31 |
| 合计 | 35,265,007.18 | | 35,265,007.18 | 54,949,404.78 | | 54,949,404.78 |

注释20. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 86,300,000.00 | 20,050,000.00 |
| 票据贴现借款 | 34,010,000.00 | 29,950,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 89,466.68 | 24,942.51 |
| 合计 | 120,399,466.68 | 50,024,942.51 |

注释21. 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 79,270,271.98 | 236,303,478.35 |
| 1 年以上 | 170,167,702.52 | 75,933,611.83 |
| 合计 | 249,437,974.50 | 312,237,090.18 |

2. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 新疆国统管道股份有限公司 | 27,578,663.45 | 未达到付款条件 |
| 宁夏金银河重工科技有限公司 | 23,804,288.90 | 未达到付款条件 |
| 北京榆构有限公司 | 19,703,539.82 | 未达到付款条件 |
| 江阴华新钢缆有限公司 | 9,277,416.12 | 未达到付款条件 |
| 威胜利工程有限公司 | 6,912,933.58 | 未达到付款条件 |
| 上海悍马建筑科技有限公司 | 6,681,331.07 | 未达到付款条件 |
| 安徽三森建材有限公司 | 6,224,477.31 | 未达到付款条件 |

| | | |
|----------------|----------------|---------|
| 河南银河新能源有限公司 | 5,969,606.08 | 未达到付款条件 |
| 启东市陈涛建筑劳务有限公司 | 5,524,619.32 | 未达到付款条件 |
| 江苏金州新能源科技有限公司 | 5,213,376.20 | 未达到付款条件 |
| 天津德嘉预应力钢绞线有限公司 | 4,998,838.78 | 未达到付款条件 |
| 南通皓捷建设工程有限公司 | 4,847,710.88 | 未达到付款条件 |
| 江苏硕赢新能源科技有限公司 | 4,080,585.96 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 130,817,387.47 | |

注释22. 预收账款

1. 预收款项情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 预收房屋租金 | 935,180.64 | 246,686.84 |
| 合计 | 935,180.64 | 246,686.84 |

2. 账龄超过一年的重要预收款项

无。

注释23. 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 16,995,734.78 | 15,683,618.68 |
| 合计 | 16,995,734.78 | 15,683,618.68 |

注释24. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,804,691.36 | 26,869,823.55 | 27,783,341.16 | 6,891,173.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,851,482.23 | 3,851,426.43 | 55.80 |
| 三、辞退福利 | | 102,339.71 | 102,339.71 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | | | |
| 合计 | 7,804,691.36 | 30,823,645.49 | 31,737,107.30 | 6,891,229.55 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,678,219.37 | 22,529,338.84 | 23,387,540.36 | 1,820,017.85 |
| 二、职工福利费 | | 1,438,973.48 | 1,438,973.48 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、社会保险费 | 1,616.65 | 2,020,270.54 | 2,020,257.40 | 1,629.79 |
| 其中：医疗保险费 | 1,616.65 | 1,779,974.75 | 1,779,961.61 | 1,629.79 |
| 工伤保险费 | | 150,051.14 | 150,051.14 | |
| 生育保险费 | | 90,244.65 | 90,244.65 | |
| 四、住房公积金 | | 859,320.00 | 859,320.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,124,855.34 | 21,920.69 | 77,249.92 | 5,069,526.11 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 7,804,691.36 | 26,869,823.55 | 27,783,341.16 | 6,891,173.75 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|-------|
| 基本养老保险 | | 3,603,904.71 | 3,603,852.15 | 52.56 |
| 失业保险费 | | 112,637.52 | 112,634.28 | 3.24 |
| 企业年金缴费 | | 134,940.00 | 134,940.00 | |
| 合计 | | 3,851,482.23 | 3,851,426.43 | 55.80 |

注释25. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,122,127.91 | 2,910,276.99 |
| 企业所得税 | 57,733.17 | 358,965.46 |
| 城市维护建设税 | 627.31 | 872.26 |
| 房产税 | 230,229.02 | 181,686.15 |
| 土地使用税 | 286,619.48 | 286,619.48 |
| 个人所得税 | 61,357.88 | 11,637.95 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | | 424.40 |
| 其他税费 | 145,933.79 | 128,999.20 |
| 合计 | 4,904,628.56 | 3,879,481.89 |

注释26. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 10,412,175.55 | 8,437,900.08 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 10,412,175.55 | 8,437,900.08 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 押金及保证金 | 9,867,235.10 | 7,627,142.88 |
| 员工代垫款 | 142,305.50 | 182,399.21 |
| 其他 | 402,634.95 | 628,357.99 |
| 合计 | 10,412,175.55 | 8,437,900.08 |

2. 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款

无。

注释27. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,722,753.80 | 8,010,213.18 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 81,058,471.77 | 23,380,797.90 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 640,482.01 | 1,080,101.88 |
| 合计 | 83,421,707.58 | 32,471,112.96 |

注释28. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 未终止确认的已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据 | 72,111,252.58 | 30,090,510.79 |
| 待转销项税 | 2,209,445.52 | 2,038,870.44 |
| 未终止确认的已背书但在资产负债表日尚未到期的数字债权凭证 | 20,719,712.90 | |
| 合计 | 95,040,411.00 | 32,129,381.23 |

注释29. 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 1,501,672.91 | 9,510,213.18 |
| 抵押借款 | 19,733,119.02 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,722,753.80 | 8,010,213.18 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 19,512,038.13 | 1,500,000.00 |

注释30. 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,819,768.27 | 1,781,048.38 |
| 减：未确认的融资费用 | 80,030.10 | 68,462.46 |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 640,482.01 | 1,080,101.88 |
| 租赁负债净额 | 1,099,256.16 | 632,484.04 |

注释31. 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 214,525,986.43 | 162,681,816.01 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 214,525,986.43 | 162,681,816.01 |

(一) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付设备款 | 244,481,374.87 | 124,219,312.66 |
| 应付售后回租设备款 | 30,075,000.00 | 41,555,356.81 |
| 应付保理融资款 | 21,028,083.33 | 20,287,944.44 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 81,058,471.77 | 23,380,797.90 |
| 合计 | 214,525,986.43 | 162,681,816.01 |

注释32. 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 2,063,766.76 | | 300,046.80 | 1,763,719.96 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 2,063,766.76 | | 300,046.80 | 1,763,719.96 | |

1. 与政府补助相关的递延收益

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 本期计入其他 收益金额 | 本期冲减成本 费用金额 | 加：其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|--------|--------------|-----------------|
| 技改设备补助 | 667,980.00 | | | 127,110.00 | | | 540,870.00 | 与资产相关 |
| 信息化系统补助 | 952,600.00 | | | | | | 952,600.00 | 与资产相关 |
| 风力发电机组基础可更换预应 力锚栓装置产业化专项资金 | 443,186.76 | | | 172,936.80 | | | 270,249.96 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,063,766.76 | | | 300,046.80 | | | 1,763,719.96 | |

注释33. 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 尚未实际出资的认缴出资款 | 22,300,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计 | 22,300,000.00 | 16,000,000.00 |

注释34. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 106,000,000.00 | | | | | | 106,000,000.00 |

注释35. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 164,762,376.20 | | | 164,762,376.20 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 164,762,376.20 | | | 164,762,376.20 |

注释36. 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 14,712,607.46 | | 218,128.81 | 14,494,478.65 |
| 合计 | 14,712,607.46 | | 218,128.81 | 14,494,478.65 |

注释37. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 56,655,639.66 | | | 56,655,639.66 |
| 合计 | 56,655,639.66 | | | 56,655,639.66 |

注释38. 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 94,582,120.16 | 185,132,467.68 |
| 调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 期初未分配利润 | 94,582,120.16 | 185,132,467.68 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -70,841,362.66 | -88,430,347.52 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----------------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利 | | 2,120,000.00 |
| 加：其他综合收益结转留存收益 | | |
| 期末未分配利润 | 23,740,757.50 | 94,582,120.16 |

注释39. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 318,500,655.34 | 285,544,724.54 | 503,769,970.46 | 533,779,150.37 |
| 其中：预应力锚栓组合件 | 207,579,523.14 | 183,789,534.37 | 174,742,450.78 | 159,557,585.21 |
| 反向平衡法兰 | 1,029,013.54 | 653,916.92 | 922,409.60 | 568,922.61 |
| 其他支承结构配件 | 3,184,195.05 | 1,056,978.68 | 12,533,128.89 | 10,737,859.52 |
| SSP 混塔架 | 106,707,923.61 | 100,044,294.57 | 315,571,981.19 | 362,914,783.03 |
| 其他业务 | 23,462,091.17 | 17,710,010.01 | 20,067,810.10 | 13,764,566.74 |
| 其中：废品废屑 | 9,118,917.44 | 9,022,868.80 | 9,461,718.77 | 8,676,026.72 |
| 发电 | 9,503,803.13 | 4,445,518.83 | 9,716,062.53 | 4,481,937.23 |
| 租赁 | 2,680,672.58 | 2,389,058.87 | 757,069.52 | 605,082.44 |
| 材料销售 | 213,990.81 | 231,287.79 | 1,367.20 | 1,367.20 |
| 其他 | 1,944,707.21 | 1,621,275.72 | 131,592.08 | 153.15 |
| 合计 | 341,962,746.51 | 303,254,734.55 | 523,837,780.56 | 547,543,717.11 |

2. 履约义务的说明

公司作为主要责任人，按完成履约义务的时点确认收入，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。本集团与履约义务相关的信息详见附注三、(二十八)。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

注释40. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 58,875.27 | 54,231.16 |
| 教育费附加 | 33,932.12 | 31,673.43 |
| 地方教育费附加 | 22,621.41 | 21,115.62 |
| 房产税 | 1,286,038.19 | 1,169,369.74 |
| 印花税 | 418,285.13 | 419,077.39 |
| 车船使用税 | 5,415.52 | 69,891.07 |
| 土地使用税 | 2,153,958.48 | 2,153,958.51 |
| 环境保护税 | 230.40 | 230.40 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 地方水利建设基金 | 2,169.16 | 7,165.35 |
| 其他 | 324.30 | 929.43 |
| 合计 | 3,981,849.98 | 3,927,642.10 |

注释41. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,416,735.39 | 4,131,989.29 |
| 咨询与设计费 | | 1,233,023.91 |
| 技术服务费 | 66,037.74 | |
| 差旅费 | 1,109,122.23 | 1,592,732.99 |
| 招标费 | 416,661.33 | 80,704.24 |
| 财产保险费 | 55,828.92 | 39,057.29 |
| 物品消耗 | 42,016.25 | 93,478.29 |
| 折旧费 | 6,225.85 | 12,671.56 |
| 业务招待费 | 63,144.40 | 127,918.62 |
| 其他 | 171,413.73 | 777,995.82 |
| 合计 | 5,347,185.84 | 8,089,572.01 |

注释42. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,298,908.37 | 9,492,290.08 |
| 无形资产摊销 | 5,351,683.52 | 5,461,776.88 |
| 折旧费 | 13,160,998.93 | 10,364,833.00 |
| 咨询服务费 | 3,953,162.72 | 3,123,379.91 |
| 使用权资产折旧 | 962,305.30 | 1,514,102.04 |
| 修理费 | 304,655.76 | 496,198.70 |
| 保安费 | 546,221.35 | 686,512.99 |
| 差旅费 | 1,479,169.48 | 774,076.18 |
| 办公费 | 210,018.59 | 336,127.64 |
| 租赁费 | 198,313.35 | 218,415.49 |
| 业务招待费 | 267,401.04 | 390,994.86 |
| 车辆使用费 | 401,125.53 | 403,894.65 |
| 保险费 | 42,775.07 | 61,513.02 |
| 通讯费 | 49,187.13 | 126,159.14 |
| 水电费 | 142,012.36 | 231,641.73 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 2,324,964.70 | 1,825,797.87 |
| 合计 | 47,692,903.20 | 35,507,714.18 |

注释43. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,023,486.11 | 6,187,392.44 |
| 委外研发与咨询费 | | 2,064,955.40 |
| 模具开发与试制检测费 | | 944,809.21 |
| 折旧与摊销费 | 238,352.22 | 596,871.00 |
| 差旅费 | 34,758.75 | 495,938.29 |
| 材料费 | 868,416.64 | 85,491.06 |
| 其他费用 | 426,074.33 | 514,384.89 |
| 合计 | 2,591,088.05 | 10,889,842.29 |

注释44. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 8,303,188.40 | 5,626,170.81 |
| 减：利息收入 | 706,473.57 | 253,877.10 |
| 手续费 | 197,629.12 | 250,113.00 |
| 汇兑净损失 | 10,471.90 | |
| 合计 | 7,804,815.85 | 5,622,406.71 |

注释45. 其他收益

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税返还 | 251,504.21 | 530,387.05 |
| 进项税加计抵减 | 461,589.50 | 534,328.28 |
| 政府补助 | 1,061,824.80 | 3,374,169.42 |
| 个税手续费返还 | 13,426.24 | 26,319.54 |
| 合计 | 1,788,344.75 | 4,465,204.29 |

注释46. 投资收益

| 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 | 8,321.10 | -40.00 |
| 应收票据贴现终止确认产生的损益 | -192,353.30 | -10,239.47 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 债务重组产生的投资收益 | 110,663.36 | |
| 合计 | -73,368.84 | -10,279.47 |

注释47. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 80,051.85 | -201,754.18 |
| 应收账款坏账损失 | -3,257,177.03 | -10,731,277.27 |
| 其他应收款坏账损失 | 65,518.47 | -257,733.34 |
| 合计 | -3,111,606.71 | -11,190,764.79 |

注释48. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失 | -2,196,228.66 | -9,412,004.35 |
| 合同资产减值损失 | -4,586,253.88 | -4,256,212.73 |
| 固定资产减值损失 | -6,244,633.19 | |
| 无形资产减值损失 | -33,874,979.06 | |
| 合计 | -46,902,094.79 | -13,668,217.08 |

注释49. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置收益 | 710,285.49 | 180,034.73 |
| 合计 | 710,285.49 | 180,034.73 |

注释50. 营业外收入

| 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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 赔偿收入 | | 1,597,412.83 | |
| 其他 | 1,278,017.05 | 33,579.87 | 1,278,017.05 |
| 合计 | 1,278,017.05 | 1,630,992.70 | 1,278,017.05 |

注释51. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 618.98 | |
| 赔偿金、违约金及滞纳金 | 249,433.70 | 1,419,415.41 | 249,433.70 |

| 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 | | 377,780.10 | |
| 合计 | 249,433.70 | 1,797,814.49 | 249,433.70 |

注释52. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 537,208.36 | 1,311,567.60 |
| 递延所得税费用 | 1,071,552.24 | -13,378,359.96 |
| 合计 | 1,608,760.60 | -12,066,792.36 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -75,269,687.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -11,290,453.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,135,450.90 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响 | 162,831.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 19,618,065.24 |
| 研发费用加计扣除 | -746,232.49 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 1,608,760.60 |

注释53. 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 775,204.24 | 3,080,431.26 |
| 利息收入 | 706,473.57 | 253,877.10 |
| 往来款项及其他 | 11,448,029.58 | 34,003,849.50 |
| 受限资金收回 | 5,454,036.06 | |
| 合计 | 18,383,743.45 | 37,338,157.86 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 销售费用中的现金支出 | 1,138,355.53 | 3,944,911.16 |
| 管理费用、研发费用中的现金支出 | 10,379,840.16 | 11,692,424.16 |
| 往来款项及其他 | 7,597,567.65 | 14,453,928.73 |
| 新增受限资金 | 13,638,135.23 | |
| 合计 | 32,753,898.57 | 30,091,264.05 |

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 受限资金收回 | | 202,705.20 |
| 合计 | | 202,705.20 |

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 信用证融资 | | 27,950,000.00 |
| 票据贴现 | | 10,000,000.00 |
| 保理融资款 | | 22,000,000.00 |
| 售后回租款 | 24,870,534.72 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 24,870,534.72 | 109,950,000.00 |

(2) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 偿还信用证、票据融资 | | 33,098,855.00 |
| 支付租赁负债 | 696,648.96 | 1,304,280.00 |
| 售后回租款 | 19,007,167.57 | 10,114,493.85 |
| 融资租赁款 | 7,332,111.62 | 1,536.00 |
| 合计 | 27,035,928.15 | 44,519,164.85 |

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 短期借款 | 50,024,942.51 | 152,887,853.38 | 2,810,216.16 |
| 其他应付款（应付股利） | | | |
| 长期借款 | 9,510,213.18 | 19,712,038.13 | 437,877.26 |
| 长期应付款 | 186,062,613.91 | 24,870,534.72 | 142,796,473.32 |
| 租赁负债 | 1,712,585.92 | | 1,023,095.34 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | |
|----|----------------|----------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 合计 | 247,310,355.52 | 197,470,426.23 | 147,067,662.08 |

(续表)

| 项目 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 85,152,537.64 | 171,007.73 | 120,399,466.68 |
| 其他应付款(应付股利) | | | |
| 长期借款 | 8,425,336.64 | | 21,234,791.93 |
| 长期应付款 | 34,306,306.02 | 23,838,857.73 | 295,584,458.20 |
| 租赁负债 | 696,648.96 | 299,294.13 | 1,739,738.17 |
| 合计 | 128,580,829.26 | 24,309,159.59 | 438,958,454.98 |

注：上述各非流动负债项目包含重分类至一年内到期的非流动负债金额。

注释54. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | -76,878,448.31 | -96,067,165.59 |
| 加：信用减值损失 | 3,111,606.71 | 11,190,764.79 |
| 资产减值准备 | 46,902,094.79 | 13,668,217.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,126,115.03 | 27,003,299.41 |
| 使用权资产折旧 | 1,328,916.71 | 1,647,435.36 |
| 无形资产摊销 | 5,366,904.27 | 5,493,709.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 80,383.18 | 20,503.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | -710,285.49 | -180,034.73 |
| 固定资产报废损失 | | 618.98 |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 8,303,188.40 | 5,703,415.45 |
| 投资损失 | 73,368.84 | 10,279.47 |
| 递延所得税资产减少 | 1,073,086.64 | -13,299,249.04 |
| 递延所得税负债增加 | -1,534.40 | -79,110.92 |
| 存货的减少 | 37,119,604.25 | 124,162,043.86 |
| 经营性应收项目的减少 | -68,013,111.46 | 28,071,862.73 |
| 经营性应付项目的增加 | -26,152,862.32 | -131,029,787.89 |
| 其他 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,270,973.16 | -23,683,198.87 |
| 不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 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 | | |
| 现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | 33,197,777.71 | 16,078,656.06 |
| 减：现金的期初余额 | 16,078,656.06 | 18,755,002.27 |
| 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 | 17,119,121.65 | -2,676,346.21 |

2. 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为 1,124,001.26 元。

3. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 34,431,205.64 | 16,078,656.06 |
| 其中：库存现金 | 3,336.95 | 763.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 34,427,868.69 | 16,077,892.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 34,431,205.64 | 16,078,656.06 |

4. 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------|------|
| 货币资金 | 3,332,711.77 | 2,860,985.82 | 保证金等 |
| 货币资金 | 11,209,736.23 | 3,541,836.05 | 冻结 |
| 合计 | 14,542,448.00 | 6,402,821.87 | |

注释55. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|------|-----------------|
| 货币资金 | 3,332,711.77 | 保证金 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 11,209,736.23 | 冻结 | 诉讼冻结 |
| 应收账款 | 43,391,785.97 | 质押 | 电费收费权质押、保理融资款质押 |
| 应收账款 | 3,872,682.00 | 冻结 | 诉讼冻结 |
| 固定资产 | 155,653,776.49 | 抵押 | 抵押借款 |

| 项目 | 期末余额 | 受限类型 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|------|
| 投资性房地产 | 25,044,776.58 | 抵押 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 26,860,831.24 | 抵押 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 195,688,474.60 | 抵押 | 抵押借款 |
| 合计 | 465,054,774.88 | | |

(续表)

| 项目 | 期初余额 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|------|-----------------|
| 货币资金 | 2,860,985.82 | 保证金 | 保函保证金等 |
| 货币资金 | 3,541,836.05 | 冻结 | 诉讼冻结等 |
| 应收账款 | 39,518,317.88 | 质押 | 电费收费权质押、保理融资款质押 |
| 固定资产 | 103,709,137.75 | 抵押 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 12,059,730.00 | 抵押 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 39,103,306.13 | 抵押 | 抵押借款 |
| 合计 | 200,793,313.63 | | |

注释56. 租赁

1. 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见本附注五中的注释15、注释30和注释54。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目 | 本期发生额 |
|---------|------------|
| 租赁负债的利息 | 78,766.38 |
| 短期租赁费用 | 198,313.35 |

2. 作为出租人的披露

(1) 与经营租赁有关的信息

与经营租赁相关的收益如下：

| 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 |
|------------|--------------|--------------------------|
| 出租房屋及土地使用权 | 2,680,672.58 | |
| 合计 | 2,680,672.58 | |

六、研发支出

1. 按费用性质列示

内蒙古金海新能源科技股份有限公司
2025 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,023,486.11 | 6,187,392.44 |
| 委外研发与咨询费 | | 2,064,955.40 |
| 模具开发与试制检测费 | | 944,809.21 |
| 折旧与摊销费 | 238,352.22 | 596,871.00 |
| 差旅费 | 34,758.75 | 495,938.29 |
| 材料费 | 868,416.64 | 85,491.06 |
| 其他费用 | 426,074.33 | 514,384.89 |
| 合计 | 2,591,088.05 | 10,889,842.29 |
| 其中：费用化研发支出 | 2,591,088.05 | 10,889,842.29 |
| 资本化研发支出 | | |

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 | 备注 |
|----|----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|-------------|-----|------|----|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 1 | 江苏金海新能源科技有限公司 | 江苏省盐城市 | 20,000.00 | 江苏省盐城市 | 工业加工 | 99.9 | 0.1 | 投资设立 | |
| 2 | 上海长峡金海能源有限公司 | 上海自由贸易试验区 | 500.00 | 上海自由贸易试验区 | 技术开发等 | 100 | | 投资设立 | |
| 3 | 新疆纽安洁新能源科技有限公司 | 新疆阿勒泰地区吉木乃县 | 3,000.00 | 新疆阿勒泰地区吉木乃县 | 技术开发、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 4 | 新疆金海风力发电有限公司 | 新疆阿勒泰地区吉木乃县 | 1,000.00 | 新疆阿勒泰地区吉木乃县 | 投资、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 5 | 江苏金海新能源发电有限公司 | 江苏省盐城市 | 6,500.00 | 江苏省盐城市 | 风力发电 | 100 | | 投资设立 | |
| 6 | 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 江苏省盐城市阜宁经济开发区 | 11,445.68 | 江苏省盐城市阜宁经济开发区 | 风电塔筒研发、设计、制造、销售 | 90 | | 投资设立 | |
| 7 | 甘肃纽安洁新能源科技有限公司 | 甘肃省武威市 | 3,000.00 | 甘肃省武威市 | 技术开发、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 8 | 安徽纽安洁新能源科技有限公司 | 安徽省亳州市 | 3,000.00 | 安徽省亳州市 | 技术开发、工业加工等 | 99.9 | 0.1 | 投资设立 | |
| 9 | 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 甘肃省武威市 | 100.00 | 甘肃省武威市 | 技术开发、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 10 | 陕西纽安洁新能源科技有限公司 | 陕西省延安市 | 500.00 | 陕西省延安市 | 技术开发、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 11 | 黑龙江金合混塔新能源有限公司 | 黑龙江省绥化市 | 500.00 | 黑龙江省绥化市 | 技术开发、工业加工等 | 100 | | 投资设立 | |
| 12 | 盐城纽安洁新能源开发有限公司 | 江苏省盐城市 | 500.00 | 江苏省盐城市 | 风力发电 | 100 | | 投资设立 | |
| 13 | 盐城长峡供应链管理有限公司 | 江苏省盐城市 | 500.00 | 江苏省盐城市 | 供应链管理服务、金属材料等 | 90 | | 投资设立 | |
| 14 | 江苏长峡能源装备制造有限公司 | 江苏省盐城市 | 1,000.00 | 江苏省盐城市 | 工业加工等 | 90 | 10 | 投资设立 | |

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 | 备注 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|-------------|----|------|----|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 15 | 包头金海维能科技有限公司 | 内蒙古包头市 | 200.00 | 内蒙古包头市 | 技术开发等 | 100 | | 投资设立 | |
| 16 | 盐城长峡贸易有限公司 | 江苏省盐城市 | 300.00 | 江苏省盐城市 | 技术转让、发电设备销售等 | 90 | 10 | 投资设立 | |
| 17 | 江西海维能源有限公司 | 江西省上饶市 | 500.00 | 江西省上饶市 | 工业加工等 | | 90 | 投资设立 | |
| 18 | 山东海霄能源科技有限公司 | 山东省东营市 | 500.00 | 山东省东营市 | 技术开发等 | | 90 | 投资设立 | |

2. 重要的非全资子公司

| 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 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 10.00 | -6,037,085.65 | | -14,975,994.57 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-------|----------------|
| | 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 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 6,981,447.26 | 13,877,213.52 | 20,858,660.78 | 170,618,606.46 | | 170,618,606.46 |

(续表)

| 子公司名称 | 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 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 119,888,805.70 | 52,671,991.09 | 172,560,796.79 | 261,598,361.49 | 351,524.50 | 261,949,885.99 |

(续表)

内蒙古金海新能源科技股份有限公司
2025 年度
财务报表附注

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 67,145,055.85 | -60,370,856.48 | -60,370,856.48 | 1,819,648.73 |

(续表)

| 子公司名称 | 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 |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | 301,030,489.43 | -76,368,180.48 | -76,368,180.48 | -19,344,441.55 |

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | — | — |
| 净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 23,008,281.10 | 15,999,960.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | — | — |
| 净利润 | 8,321.10 | -40.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 8,321.10 | -40.00 |

八、政府补助

(一)涉及政府补助的负债项目

| 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 | 本期计入 其他收益金额 |
|------|--------------|--------------|-----------------|----------------|
| 递延收益 | 2,063,766.76 | | | 300,046.80 |
| 合计 | 2,063,766.76 | | | 300,046.80 |

(续表)

| 会计科目 | 本期冲减成本 费用 | 加：其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相 关 |
|------|--------------|--------|--------------|-----------------|
| 递延收益 | | | 1,763,719.96 | 详见五、注释 32 |
| 合计 | | | 1,763,719.96 | |

(二)计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|-----------------------------------|------|------------|--------------|-----------------|
| 风力发电机组基础可更换预应力锚栓装置 产业化专项资金 | 其他收益 | 172,936.80 | 172,936.80 | 与资产相关 |
| 技改设备补助 | 其他收益 | 127,110.00 | 127,110.00 | 与资产相关 |
| 适用于大容量风力发电机组的桁架式超高 塔架装置产业化项目补助 | 其他收益 | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 内蒙古自治区工业和信息化厅重点产业发 展专项资金 | 其他收益 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 高层次科研人才奖励支持项目经费 | 其他收益 | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 市级服务型制造示范企业政策奖励资金 | 其他收益 | | 200,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|------|--------------|--------------|-------------|
| 研发经费补助 | 其他收益 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 党群工作部储备生活补贴 | 其他收益 | | 33,000.00 | 与收益相关 |
| 阜宁县工业和信息化局(机关)工业企业提质增效奖金 | 其他收益 | 529,600.00 | | 与收益相关 |
| 内蒙古自治区科学技术厅高新技术企业奖励资金 | 其他收益 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 阜宁县科学技术局 2025 年创业大赛奖励资金 | 其他收益 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 古浪县工业和信息化局 2025 年春节前慰问费 | 其他收益 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 其他收益 | 52,178.00 | 683,122.62 | 与收益相关 |
| 合计 | | 1,061,824.80 | 3,374,169.42 | |

九、与金融工具相关的风险披露

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

(一) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

(二) 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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 25,838.79 万元(上期末：23,443.40 万元)。

利率风险的敏感性在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 6 个月以内，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注三、(十一)。

本集团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。本集团考虑历史统计数据(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。

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。本集团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。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注五、注释 3，附注五、注释 6 和附注五、注释 8 的披露。

(四) 流动性风险

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

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本集团按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2025 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价；②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；④市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

| 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | 4,439,065.67 | 4,439,065.67 |
| （一）应收款项融资 | | | 4,439,065.67 | 4,439,065.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 4,439,065.67 | 4,439,065.67 |

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

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资剩余期限不长，公允价值与账面价值相同。

十一、关联方及关联交易

(一) 本集团的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 对本集团的持股比例 (%) | 对本集团的表决权比例 (%) |
|------------|-----|---------------------|--------------|---------------|----------------|
| 三峡资本控股有限公司 | 北京市 | 实业投资、股权投资、资产管理、投资咨询 | 714,285.7143 | 25.09 | 25.09 |

本公司最终控制方是中国长江三峡集团有限公司。

(二) 本企业的子公司情况

本集团子公司情况详见本附注“七、（一）、1. 企业集团的构成”相关内容。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、（二）、在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本集团关系 |
|-------------|---------------|
| 三峡不动产管理有限公司 | 持股5%以上股东控制的企业 |

| 其他关联方名称 | 与本集团关系 |
|------------------|-----------------|
| 金风科技股份有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 北京天源科创风电技术有限责任公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 北京天杉高科风电装备有限责任公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 北京金风科创风电设备有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 丰城天杉能源科技有限责任公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 甘肃金风风电设备制造有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 北京金风新能贸易有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 湖北金风新能源科技有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 三峡新能源通城风电有限公司 | 实际控制人的附属企业 |
| 三峡新能源阳山发电有限公司 | 实际控制人的附属企业 |
| 江苏金风科技有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 哈密金风风电设备有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 安阳润丰新能源有限公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 开封天杉能源科技有限责任公司 | 实际控制人的附属企业的联营企业 |
| 盐城金轩源能源开发有限公司 | 本公司的联营企业 |

(五) 关联交易

1. 存在控制关系且已纳入本集团合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|--------------|
| 金风科技股份有限公司 | 风电机组支承结构部件 | | 5,718,473.19 |
| 北京天源科创风电技术有限责任公司 | 风电机组支承结构部件 | 2,420.39 | |
| 北京天杉高科风电装备有限责任公司 | 风电机组支承结构部件 | 172,267.89 | 3,890,832.65 |
| 北京金风科创风电设备有限公司 | 风电机组支承结构部件 | | 4,043,729.96 |
| 北京金风新能贸易有限公司 | 风电机组支承结构部件 | | 239,045.65 |
| 湖北金风新能源科技有限公司 | 风电机组支承结构部件 | | 1,759,171.68 |
| 开封天杉能源科技有限责任公司 | 风电机组支承结构部件 | 272,532.11 | |
| 三峡新能源通城风电有限公司 | 技术服务 | 43,908.17 | |
| 三峡新能源阳山发电有限公司 | 技术服务 | 93,396.22 | |

3. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 本集团应收关联方款项

| 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 | 金风科技股份有限公司 | 3,805,966.44 | 266,417.65 | 8,295,412.81 | 201,085.36 |
| 应收账款 | 北京天源科创风电技术有限 公司 | 1,000.01 | 500.00 | 4,634,254.21 | 3,761,092.41 |
| 应收账款 | 江苏金风科技有限公司 | 1,396,000.00 | 1,396,000.00 | 1,396,000.00 | 1,396,000.00 |
| 应收账款 | 北京天杉高科风电装备有限 公司 | 32,903.51 | 2,303.25 | 2,270,242.31 | 11,553.59 |
| 应收账款 | 北京金风科创风电设备有限公司 | | | 1,399,600.28 | 6,998.00 |
| 应收账款 | 哈密金风风电设备有限公司 | 364,000.00 | 364,000.00 | 364,000.00 | 364,000.00 |
| 应收账款 | 安阳润丰新能源有限公司 | | | 80,718.47 | 40,359.29 |
| 应收账款 | 丰城天杉能源科技有限责任公司 | | | 55,566.54 | 3,889.66 |
| 合同资产 | 北京金风新能贸易有限公司 | | | 13,506.08 | 270.12 |
| 合同资产 | 湖北金风新能源科技有限公司 | | | 99,393.20 | 496.97 |
| 合同资产 | 金风科技股份有限公司 | | | 557,017.81 | 51,710.98 |
| 合同资产 | 北京天杉高科风电装备有限 公司 | | | 210,552.55 | 4,211.05 |
| 合同资产 | 北京金风科创风电设备有限公司 | | | 228,470.74 | 1,142.35 |
| 其他应收款 | 盐城金轩源能源开发有限公司 | 2,000.00 | 150.00 | 1,000.00 | |

(2) 本集团应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 金风科技股份有限公司 | 2,854,449.09 | 2,854,449.09 |
| 合同负债 | 甘肃金风风电设备制造有限公司 | 11,693.81 | 11,693.81 |
| 合同负债 | 北京天杉高科风电装备有限责任公司 | 25,768.23 | 25,768.21 |

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------------|---------------------|------------|
| 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 278,311,001.00 | 2024 年 7 月 31 日 | 2042 年 8 月 1 日 | 否 |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 59,068,154.90 | 2024 年 8 月 30 日 | 债务清偿完毕并办理质押登记手续解除之日 | 否 |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 12,000,000.00 | 2024 年 12 月 9 日 | 2027 年 12 月 9 日 | 否 |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 13,500,000.00 | 2025 年 10 月 27 日 | 2026 年 10 月 19 日 | 否 |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 20,000,000.00 | 2025 年 12 月 19 日 | 2026 年 11 月 10 日 | 否 |
| 江苏金海新能源科技有限公司 | 6,000,000.00 | 2024 年 2 月 1 日 | 2026 年 1 月 21 日 | 否 |

5. 其他关联交易

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 关联方代缴社保及公积金等 | 三峡资本控股有限责任公司 | 643,712.76 | 326,274.82 |
| 关联方代缴社保及公积金等 | 三峡不动产管理有限公司 | 273,287.85 | 110,557.90 |
| 合计 | | 917,000.61 | 436,832.72 |

十二、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露未披露的重要承诺事项。

(二)资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告出具日，本公司及控股子公司作为被告或被申请人且争议标的金额在 1,000.00 万元以上的、尚未了结的诉讼或仲裁案件如下：

1、公司所属子公司江苏金海新能源科技有限公司（以下简称“江苏金海”）因与中车株洲电力机车研究所有限公司（以下简称“中车株洲公司”）签订了《采购框架合同》，双方在合同执行过程中存在纠纷，中车株洲公司于 2025 年 8 月在湖南省株洲市石峰区人民法院起诉江苏金海，原告中车株洲公司请求判令江苏金海返还已支付的货款及利息、违约金、损失、实现债权费用等合计人民币 9,158.76 万元，公司银行账户内资金被冻结，系该诉讼所致。2026 年 2 月 2 日，江苏金海在蒙城县人民法院对中车株洲公司因合同纠纷另行提起诉讼，请求判令被告支付拖欠的到货款及逾期利息、质保金及违约利息、履约保函款项损失及违约利息 4,805.08 万元。截至本报告出具日，该案件仍在审理中。

2、公司所属子公司江苏金海新能源科技有限公司（以下简称“江苏金海”）因与江苏林洋光伏科技有限公司（以下简称“林洋光伏”）签订了《塔筒采购合同》及补充协议，双方在合同执行过程中存在纠纷。2025 年 7 月 22 日，江苏金海在启东市人民法院对林洋光伏公司因合同纠纷提起诉讼，公司作为原告请求判令被告林洋光伏支付拖欠的到货款及逾期利息、质保金及违约利息等合计 3,235.63 万元。2025 年 8 月，林洋光伏在启东市人民法院反诉江苏金海，反诉原告林洋光伏请求判令反诉被告江苏金海支付混塔、过渡段、钢塔、其他设备材料延迟交货的违约金以及存在质量问题的设备更换或修复发生费用共计 4,472.81 万元，公司银行账户内资金被冻结，系该诉讼所致。截至本报告出具日，上述案件仍在审理中。

3、公司所属子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司（以下简称“江苏塔筒”）因与新疆国统管道股份有限公司（以下简称“国统管道公司”）建设工程施工合同相关结算及付款进度产生诉讼，原告国统管道公司请求判令公司所属子公司江苏塔筒向其支付工程款 1,253.09 万元及逾期利息。该诉讼于 2025 年 12 月 30 日开庭，2026 年 1 月 12 日，江苏塔筒提交管辖权异议上诉状至云南省曲靖市中级人民法院，截至本报告出具日，该案件仍在审理中。

4、公司所属子公司江苏金海新能源科技有限公司（以下简称“江苏金海”）因与大金重工股份有限公司（以下简称“大金重工公司”）混凝土塔筒采购合同履行过程中的质量问题产生纠纷，申请人大金重工公司向北京仲裁委员会提交仲裁申请书，申请公司所属子公司江苏金海向其支付安全罚款 700 万元及追加 2500 万元的经济损失。公司银行账户内资金被冻结以及应收账款债权冻结系该诉讼所致。截至本报告出具日，该案件仍在审理中。

5、公司所属子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司（以下简称“江苏塔筒”）因与宁夏银河重工科技有限公司（以下简称“金银河重工公司”）采购混凝土塔筒钢塔筒和钢转接段采购合同履行过程中产生纠纷，申请人金银河重工公司向盐城市仲裁委员会提交仲裁申请书，申请公司所属子公司江苏塔筒向其支付货款、质保金及支付逾期付款利息共计 2,684.81 万元。截至本报告出具日，该案件仍在审理中。

6、公司所属子公司江苏金海新能源科技有限公司（以下简称“江苏金海”）因与河北建设集团安装工程有限公司（以下简称“河北建安公司”）塔筒购销及塔筒运输及安装调试合同履行过程中产生纠纷。江苏金海作为申请人向保定仲裁委员会提交仲裁申请书，请求被申请人河北建安公司支付工程款 412.90 万元及利息。2025 年 7 月，河北建安公司作为反请求申请人向保定仲裁委员会提交仲裁反请求申请书，反请求申请公司所属子公司江苏金海向其支付 2,350.85 万元的经济损失及交付涉案设备技术资料。公司银行账户内资金被冻结系该诉讼所致。截至本报告出具日，该案件仍在审理中。

十三、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

无。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1、处置子公司

2026 年 1 月 19 日，公司与陕西银邦油田工程技术有限公司签订《产权交易合同》，公司将持有的陕西纽安洁新能源科技有限公司 100% 股权，以 964.00 万元的价格转让给陕西银邦油田工程技术有限公司。上述股权转让完毕后，陕西纽安洁新能源科技有限公司将不再纳入公司的合并范围。

2、新三板降层

2026 年 1 月 26 日，公司因连续 60 个交易日的收盘价均低于 1 元/股，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于发布北京中讯四方科技股份有限公司等 7 家创新层公司降层决定的公告》（股转公告（2026）22 号），对公司作出降层决定。公司已于 2026 年 2 月 3 日从创新层调至基础层，自调整至基础层之日起 12 个月内不得再次进入创新层。

3、安全生产行政处罚

2026 年 1 月 13 日，衡水市应急管理局对公司所属子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司（以下简称“塔筒公司”）、江苏金海新能源科技有限公司（以下简称“江苏金海”）瞒报生产安全事故行为进行立案调查。2026 年 4 月 8 日，衡水市应急管理局对塔筒公司及江苏金海分别作出罚款 150 万元的行政处罚。

十四、其他重要事项说明

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要从事预应力锚栓组合件、SSP 混塔架及反向平衡法兰的生产与销售，产品较为单一，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

（二）其他重要事项说明

除上述事项外，截止 2025 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露未披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 93,254,653.94 | 25,455,753.11 |
| 其中：0-6 个月 | 76,412,306.26 | 21,833,229.60 |
| 6 个月-1 年 | 16,842,347.68 | 3,622,523.51 |
| 1 年以内小计 | 93,254,653.94 | 25,455,753.11 |
| 1-2 年 | 4,195,977.96 | 10,262,564.86 |
| 2-3 年 | 9,998,752.36 | 4,330,064.43 |
| 3-4 年 | 467,847.10 | 30,598.84 |
| 4-5 年 | 30,598.84 | 3,274,076.68 |
| 5 年以上 | 1,746,785.52 | 2,788,428.56 |
| 小计 | 109,694,615.72 | 46,141,486.48 |
| 减：坏账准备 | 4,916,089.85 | 7,185,064.59 |
| 合计 | 104,778,525.87 | 38,956,421.89 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,114,220.72 | 9.22 | 2,942,032.10 | 29.09 | 7,172,188.62 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 99,580,395.00 | 90.78 | 1,974,057.75 | 1.98 | 97,606,337.25 |
| 其中：账龄组合 | 79,285,255.21 | 72.28 | 1,974,057.75 | 2.49 | 77,311,197.46 |
| 关联方组合 | 20,295,139.79 | 18.50 | | | 20,295,139.79 |
| 合计 | 109,694,615.72 | 100.00 | 4,916,089.85 | — | 104,778,525.87 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,188,594.32 | 2.58 | 1,188,594.32 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 44,952,892.16 | 97.42 | 5,996,470.27 | 13.34 | 38,956,421.89 |
| 其中：账龄组合 | 44,526,744.60 | 96.50 | 5,996,470.27 | 13.47 | 38,530,274.33 |
| 关联方组合 | 426,147.56 | 0.92 | | | 426,147.56 |
| 合计 | 46,141,486.48 | 100.00 | 7,185,064.59 | — | 38,956,421.89 |

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|--------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户一 | 8,925,626.40 | 1,753,437.78 | 19.65 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 |
| 客户二 | 972,173.72 | 972,173.72 | 100.00 | 时间较久，收回存在较大不确定性 |
| 客户三 | 216,420.60 | 216,420.60 | 100.00 | 公司破产重整，收回存在较大不确定性 |
| 合计 | 10,114,220.72 | 2,942,032.10 | — | — |

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 72,959,514.15 | 617,432.78 | |
| 其中：0-6 个月 | 56,117,166.47 | 280,585.83 | 0.50 |
| 6 个月-1 年 | 16,842,347.68 | 336,846.95 | 2.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内小计 | 72,959,514.15 | 617,432.78 | |
| 1-2 年 | 3,952,227.96 | 276,655.96 | 7.00 |
| 2-3 年 | 1,316,875.96 | 263,375.19 | 20.00 |
| 3-4 年 | 467,847.10 | 233,923.55 | 50.00 |
| 4-5 年 | 30,598.84 | 24,479.07 | 80.00 |
| 5 年以上 | 558,191.20 | 558,191.20 | 100.00 |
| 合计 | 79,285,255.21 | 1,974,057.75 | — |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,188,594.32 | 1,753,437.78 | | | | 2,942,032.10 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 5,996,470.27 | -4,022,412.52 | | | | 1,974,057.75 |
| 合计 | 7,185,064.59 | -2,268,974.74 | | | | 4,916,089.85 |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产

| 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 (%) | 已计提应收账款坏账准备和合同资产减值准备余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------------------|------------------------|
| 客户一 | 40,337,969.28 | 2,119,416.17 | 42,457,385.45 | 36.62 | 225,884.16 |
| 客户二 | 20,295,139.79 | | 20,295,139.79 | 17.51 | |
| 客户三 | 8,925,626.40 | | 8,925,626.40 | 7.70 | 1,753,437.78 |
| 客户四 | 6,453,699.23 | | 6,453,699.23 | 5.57 | 230,555.55 |
| 客户五 | 3,441,597.72 | 152,174.18 | 3,593,771.90 | 3.10 | 17,968.86 |
| 合计 | 79,454,032.42 | 2,271,590.35 | 81,725,622.77 | 70.49 | 2,227,846.35 |

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 15,000,000.00 |
| 其他应收款项 | 19,986,922.77 | 107,258,426.61 |
| 合计 | 19,986,922.77 | 122,258,426.61 |

(一) 应收股利

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|---------------|
| 江苏金海新能源科技有限公司 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 15,000,000.00 |

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 17,569,159.03 | 93,774,465.13 |
| 1-2 年 | 2,397,594.95 | 12,018,653.37 |
| 2-3 年 | 70,000.00 | 1,482,887.86 |
| 3-4 年 | | |
| 4-5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 小计 | 20,036,753.98 | 107,276,006.36 |
| 减：坏账准备 | 49,831.21 | 17,579.75 |
| 合计 | 19,986,922.77 | 107,258,426.61 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 关联方往来 | 19,091,724.73 | 106,656,135.36 |
| 保证金和押金 | 897,317.19 | 351,595.00 |
| 员工备用金 | | 268,276.00 |
| 其他 | 47,712.06 | |
| 小计 | 20,036,753.98 | 107,276,006.36 |
| 减：坏账准备 | 49,831.21 | 17,579.75 |
| 合计 | 19,986,922.77 | 107,258,426.61 |

3. 按坏账计提方法分类披露

| 组合名称 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 20,036,753.98 | 100.00 | 49,831.21 | 0.25 | 19,986,922.77 |
| 其中：关联方往来组合 | 19,091,724.73 | 95.28 | | | 19,091,724.73 |
| 押金/保证金组合 | 897,317.19 | 4.48 | 47,445.61 | 5.29 | 849,871.58 |
| 备用金组合 | | | | | |

| 组合名称 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 账龄组合 | 47,712.06 | 0.24 | 2,385.60 | 5.00 | 45,326.46 |
| 合计 | 20,036,753.98 | 100.00 | 49,831.21 | — | 19,986,922.77 |

(续表)

| 组合名称 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 107,276,006.36 | 100.00 | 17,579.75 | 0.02 | 107,258,426.61 |
| 其中：关联方往来组合 | 106,656,135.36 | 99.42 | | | 106,656,135.36 |
| 押金/保证金组合 | 351,595.00 | 0.33 | 17,579.75 | 5.00 | 334,015.25 |
| 备用金组合 | 268,276.00 | 0.25 | | | 268,276.00 |
| 账龄组合 | | | | | |
| 合计 | 107,276,006.36 | 100.00 | 17,579.75 | — | 107,258,426.61 |

4. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 17,579.75 | | | 17,579.75 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| — 转入第二阶段 | | | | |
| — 转入第三阶段 | | | | |
| — 转回第二阶段 | | | | |
| — 转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 32,251.46 | | | 32,251.46 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动(增加“+”减少“-”) | | | | |
| 期末余额 | 49,831.21 | | | 49,831.21 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例详见本附注三、重要会计政策、会计估计(十一)金融工具 6.金融资产减值。

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：无

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 17,579.75 | 32,251.46 | | | | 49,831.21 |
| 合计 | 17,579.75 | 32,251.46 | | | | 49,831.21 |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|-------------|------------------|-----------|
| 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 内部往来 | 11,254,084.39 | 1 年以内、1-2 年 | 56.17 | |
| 甘肃纽安洁新能源科技有限公司 | 内部往来 | 3,434,013.42 | 1 年以内 | 17.14 | |
| 黑龙江金合混塔新能源有限公司 | 内部往来 | 2,325,999.95 | 1 年以内、1-2 年 | 11.61 | |
| 上海长峡金海能源有限公司 | 内部往来 | 1,920,626.97 | 1 年以内、1-2 年 | 9.59 | |
| 北京华科软科技有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 3.99 | 40,000.00 |
| 合计 | — | 19,734,724.73 | — | 98.49 | 40,000.00 |

注释3. 长期股权投资

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 对子公司投资 | 496,101,050.00 | 31,200,985.51 | 10,030,000.00 | 517,272,035.51 |
| 对联营企业投资 | 11,999,960.00 | 8,330.04 | | 12,008,290.04 |
| 小计 | 508,101,010.00 | 31,209,315.55 | 10,030,000.00 | 529,280,325.55 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 100,301,050.00 | | | 100,301,050.00 |
| 合计 | 407,799,960.00 | 31,209,315.55 | 10,030,000.00 | 428,979,275.55 |

2. 对子公司投资

| 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 | | |
| 江苏金海新能源科技有限公司 | 199,800,000.00 | | | | | | 199,800,000.00 | |
| 上海长峡金海能源有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 新疆金海风力发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 新疆纽安洁新能源科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 江苏金海新能源发电有限公司 | 65,000,000.00 | | | | | | 65,000,000.00 | |
| 江苏金海风电塔筒科技有限公司 | | 100,301,050.00 | | | | | | 100,301,050.00 |
| 安徽纽安洁新能源科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000.00 | | | 29,970,000.00 | |
| 甘肃纽安洁新能源科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 甘肃纽安洁新能源开发有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 陕西纽安洁新能源科技有限公司 | 5,000,000.00 | | 13,000,985.51 | | | | 18,000,985.51 | |
| 黑龙江金合混塔新能源有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 盐城纽安洁新能源开发有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 山东金纽莱新能源有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | |
| 河北金纽莱新能源科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | |
| 江苏长峡能源装备制造有限公司 | | | 9,000,000.00 | | | | 9,000,000.00 | |
| 盐城长峡供应链管理有限公司 | | | 4,500,000.00 | | | | 4,500,000.00 | |
| 盐城长峡贸易有限公司 | | | 2,700,000.00 | | | | 2,700,000.00 | |
| 包头金海维能科技有限公司 | | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 395,800,000.00 | 100,301,050.00 | 31,200,985.51 | 10,030,000.00 | | | 416,970,985.51 | 100,301,050.00 |

3. 对联营企业投资

| 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 | | | |
| 长峡金锐能源(浙江)有限公司 | 4,000,000.00 | | | | 8,766.80 | | | | | | | 4,008,766.80 | |
| 北京金实能源有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | | | 4,000,000.00 | |
| 盐城金轩源能源开发有限公司 | 3,999,960.00 | | | | -436.76 | | | | | | | 3,999,523.24 | |
| 合计 | 11,999,960.00 | | | | 8,330.04 | | | | | | | 12,008,290.04 | |

注释4. 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 144,579,886.14 | 143,554,971.03 | 83,473,735.78 | 81,719,907.68 |
| 其中：预应力锚栓组合件 | 128,714,864.49 | 128,534,629.90 | 82,451,645.72 | 80,862,834.07 |
| 反向平衡法兰 | 718,091.42 | 411,486.87 | 648,063.80 | 387,527.83 |
| SSP 混塔架 | 15,146,930.23 | 14,608,854.26 | 374,026.26 | 469,545.78 |
| 其他业务 | 7,372,592.44 | 4,929,820.94 | 8,121,687.30 | 5,051,316.99 |
| 其中：废品废屑 | 3,849,464.70 | 4,118,068.03 | 4,177,804.58 | 3,830,166.03 |
| 租赁 | 647,619.05 | 444,033.00 | 1,004,398.14 | 444,033.00 |
| 材料销售 | 3,070.45 | 3,070.45 | 777,117.96 | 777,117.96 |
| 其他 | 2,872,438.24 | 364,649.46 | 2,162,366.62 | |
| 合计 | 151,952,478.58 | 148,484,791.97 | 91,595,423.08 | 86,771,224.67 |

注释5. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,011,750.51 | 1,018,428.76 |
| 委外研发与咨询费 | 3,058,132.55 | 1,085,824.37 |
| 折旧与摊销费 | 238,352.22 | 226,962.09 |
| 差旅费 | 34,758.75 | 112,940.71 |
| 材料费 | 416,263.59 | 60,130.15 |
| 其他费用 | 215,625.62 | 104,691.77 |
| 合计 | 4,974,883.24 | 2,608,977.85 |

说明：公司本年直接投入研发支出共计 956.62 万元，在实现对外销售时，公司将相关产品的材料成本 459.13 万元自研发费用中转出并计入营业成本。因此，公司本期财务报表中的研发费用为 497.49 万元。

注释6. 投资收益

| 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 | 5,994,000.00 | 15,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -7,000.00 | 70,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,330.04 | -40.00 |
| 票据终止确认产生的投资收益 | -97,691.71 | -219,528.37 |
| 债务重组产生的投资收益 | -28,100.00 | |
| 合计 | 5,869,538.33 | 14,850,431.63 |

十六、补充资料

(一)非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

| 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 | 710,285.49 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 761,778.00 | |
| 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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,029,336.64 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 110,663.36 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,028,583.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 66,134.96 | |
| 合计 | 7,574,511.88 | |

2. 公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的项目，以及将《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：无。

(二)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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -17.66 | -0.67 | -0.67 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | -19.73 | -0.74 | -0.74 |

内蒙古金海新能源科技股份有限公司
(公章)

二〇二六年四月三十日

附件 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 710,285.49 |
| 2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 761,778.00 |
| 3. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,029,336.64 |
| 4. 债务重组损益 | 110,663.36 |
| 5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,028,583.35 |
| 非经常性损益合计 | 7,640,646.84 |
| 减：所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 66,134.96 |
| 非经常性损益净额 | 7,574,511.88 |

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用