



南京科远智慧科技集团股份有限公司

2026 年半年度报告

【2026 年 8 月 24 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘国耀、主管会计工作负责人汪怡璐及会计机构负责人(会计主管人员)李勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 债券相关情况	40
第八节 财务报告	41

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有董事长签名的 2026 年半年度报告文本原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）以上备查文件备置地点：公司战略发展部。

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、实际控制人	指	刘国耀、胡歆眉、刘建耀
高级管理人员、高管人员	指	公司的高级管理人员
科远智慧能源	指	南京科远智慧能源投资有限公司
科远驱动	指	南京科远驱动技术有限公司
磐控新能源	指	南京磐控新能源技术有限公司
磐控微网	指	南京磐控微型电网技术有限公司
闻望自动化	指	南京闻望自动化有限公司
拓耘达	指	南京拓耘达智能科技有限公司
中机沛县	指	中机清洁能源沛县有限公司
南通科远	指	南通科远绿能有限公司
宿松公司	指	宿松科远绿能有限公司
灵璧公司	指	灵璧国祯生物质热电有限公司
《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》
《公司章程》	指	公司现行的《公司章程》
股东会	指	公司股东会
董事会	指	公司董事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科远智慧	股票代码	002380
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京科远智慧科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科远智慧		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Sciyon Wisdom Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCIYON		
公司的法定代表人	刘国耀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵文庆	吴亚婷
联系地址	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号
电话	025-69836095	025-69836008
传真	025-69836118	025-69836118
电子信箱	zhaowq@sciyon.com	wuyt@sciyon.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,082,997,530.42	980,446,026.81	10.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,072,781.21	135,814,010.18	19.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,153,089.66	126,437,835.44	17.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,715,107.38	-17,688,637.89	79.00%
基本每股收益（元/股）	0.6753	0.5659	19.33%
稀释每股收益（元/股）	0.6753	0.5659	19.33%
加权平均净资产收益率	6.69%	5.92%	0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,983,727,262.47	3,870,198,264.04	2.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,471,316,834.70	2,357,242,383.29	4.84%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,306,289.39	
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	16,682,796.71	

生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	625,718.30	
债务重组损益	-659,180.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,922,504.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	414,342.86	
减：所得税影响额	2,380,702.08	
少数股东权益影响额（税后）	147,111.31	
合计	13,919,691.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

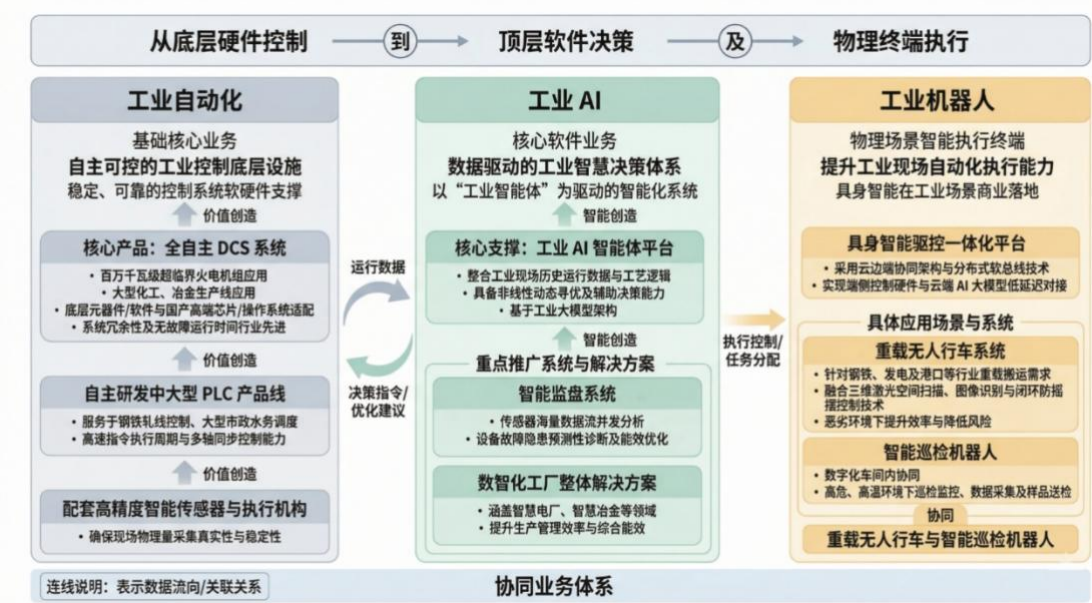
☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

为适应产业技术升级趋势及客户需求的变化，公司围绕“让工业充满智慧，让智慧创造价值”的愿景，进一步优化了业务组织架构。报告期内，公司业务重点聚焦于“工业自动化”、“工业 AI”、“工业机器人”三大主线，构建了从底层硬件控制到顶层软件决策及物理终端执行的协同业务体系。



（一）工业自动化：夯实自主可控的工业控制底层设施

工业自动化是公司的基础核心业务。该板块致力于为国家能源及基础工业提供稳定、可靠的控制系统软硬件支撑，保障工业现场数据采集与指令执行的准确性。

公司的核心产品全自主 DCS 系统，在底层元器件与软件架构上持续推进与国产高端芯片、国产操作系统的深度适配。目前已广泛应用于百万千瓦级超临界火电机组及大型化工、冶金生产线，其系统冗余性及无故障运行时间均达到行业先进水平。

针对部分复杂流程工业制造与高端装备控制需求，公司推出了自主研发的中大型 PLC 产品线。该系列产品具备高速指令执行周期与多轴同步控制能力，重点服务于钢铁轧线控制、大型市政水务调度等基础核心设施。此外，公司亦提供配套的高精度智能传感器与执行机构，确保底层现场物理量采集的真实性与稳定性。

（二）工业 AI：构建基于数据驱动的工业智慧决策体系

工业 AI 板块是公司在数字化转型背景下布局的核心软件业务。依托公司在工业领域积累的机理模型与运行数据，结合前沿的工业大模型架构，公司正有序推进业务从传统工业软件向以“工业智能体”为驱动的新型智能化系统升级。

该板块的核心支撑为工业 AI 智能体平台。平台通过整合工业现场的历史运行数据与工艺逻辑，具备非线性动态寻优及辅助决策能力。在此基础上，公司重点推广了智能监盘系统与数智化工厂整体解决方案。其中，智能监盘系统通过对传感器海量数据流的并发分析，可实现设备故障隐患的预测性诊断及能效优化。公司将相关技术成果封装为行业级解决方案，涵盖智慧电厂、智慧冶金等多个领域，以期提升客户企业的生产管理效率与综合能效，引领未来流程工业企业的生产模式变革。

（三）工业机器人：拓展物理场景中的智能执行终端

面向具身智能在工业场景的商业落地趋势，公司着重加强了工业机器人板块的研发及应用推广，通过软硬件结合，提升工业现场的自动化执行能力。

公司开发了具身智能驱控一体化平台。该平台采用云边端协同架构与分布式软总线技术，实现了端侧控制硬件与云端 AI 大模型的低延迟对接。在具体应用场景中，公司针对钢铁、发电及港口等行业重载搬运需求，推出了重载无人行车系统。该系统融合三维激光空间扫描、图像识别与闭环防摇摆控制技术，有效提升了恶劣环境下的搬运效率并降低了作业风险。

此外，公司在智能巡检机器人等领域亦取得阶段性应用成果。智能巡检机器人与重载无人行车在数字化车间内形成协同，主要承担高危、高温环境下的巡检监控、数据采集及样品送检任务，为工厂构建了全方位、多维度的安全巡检网络。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

二、核心竞争力分析

2026 年上半年，在激烈的市场竞争与行业技术演进中，公司保持了稳健的发展态势。这主要得益于公司在技术研发、品牌积淀、生态布局及组织效能等维度建立的综合竞争优势：

1. 扎实的技术研发体系与创新能力

公司始终将自主研发作为核心驱动力，保持了稳定的研发投入规模。依托省级智能控制重点实验室及工程技术研究中心等平台，公司在分布式工业实时数据库集群、高精度多轴协同运动控制算法以及工业大模型具身智能微调等前沿技术领域，构筑了深厚的竞争壁垒。2025 年，公司的“重载无人行车装备”及“工业自动化及智能装备编程设计开发工具软件”入选江苏省工信厅“三首两新”认定技术产品名单以及相关工业 AI 产品入选 2025 年度江苏省人工智能创新产品、应用解决方案及应用场景标杆，反映了公司在新技术、新产品研发应用及核心技术自主可控方面取得的实质性成果。

2. 稳固的行业先发优势与品牌认可度

深耕行业三十余年，公司在能源电力、石化化工、钢铁冶金等基础产业中积累了庞大的客户群体与应用案例。作为国家级制造业单项冠军企业，公司获得了多项质量与信息安全体系认证。在推进核心控制系统自主可控的过程中，公司凭借长期稳定运行的历史记录及丰富的工程实施经验，能够有效承接各类大型技改项目，品牌公信力与客户信任度不断提升。

3. “自动化+AI+机器人”的业务生态协同

公司兼具工业控制硬件研发、软件算法平台搭建及行业工艺沉淀（Know-How）能力。依托广泛部署的 DCS 与 PLC 设备，公司可获取高质量的工业现场数据；通过工业智能体与具身智能驱控平台，实现数据的融合分析与优化决策，并直接联动现场的机器人终端执行动作。这种打通感知、分析、决策至执行全环节的生态能力，为客户提供了完备的整体解决方案。

4. 高效的组织运作与项目交付能力

公司通过事业部及大客户中心矩阵的扁平化管理，实现了营销端、研发端与工程实施端的高效协同，保障了对市场需求与客户痛点的快速响应。内部管理的精细化与模块化设计的推进，有效缩短了项目的实地调试与交付周期，确保了经营现金流的健康周转与业务规模的有序扩张。

三、主营业务分析

概述

2026 年，“十五五”规划开局，国家将工控系统自主可控置于国家安全的战略高度，“人工智能+”行动持续向各行业推进，相关支持政策逐步落地。报告期内，公司紧扣“自主可控筑基石、工业 AI 创未来”战略主轴，抓住工业控制系统国产替代的机遇窗口，推动工业 AI 从技术示范向规模化应用转化，核心主业保持了新签订单、合同交付的稳健增长态势。

自主可控方面，公司实现了从单点突破到批量应用的转变。报告期内，NT6000 智能控制系统在能源电力领域连续中标数十台百万千瓦级超超临界机组 DCS 项目，覆盖多家大型能源集团，国产 DCS 在大型火电机组上的应用规模持续扩大。其中，公司参与建设的世界最高参数等级超超临界机组顺利投运，验证了国产控制系统在高参数机组上的运行性能。同时，多个央企能源集团的存量及新建项目相继投运，NT6000 智能控制系统在行业内的应用覆盖面进一步扩大，市占率稳步提升。在钢铁领域，公司控制系统产品适用场景覆盖铁前、炼钢、轧钢及相关公辅所有工艺且均已实现应用业绩突破，其中，SC6000 中大型 PLC，SC8000M 高速 PLC 产品在轧钢产线、炼钢连铸实现首台套应用突破，为后续大规模自主可控替代奠定坚实基础；在化工领域，公司以国产自主可控 DCS 中标大型煤气化、国内最大煤基活性炭、世界级甲醛深加工及首台套光热制氢等标杆项目，并作为一级供应商入围大型石油央企集采，成功将控制系统延伸至煤化工核心工艺与清洁能源领域，填补多项国内空白，行业竞争力全面增强。此外，公司 DCS 产品作为行业内唯一入选工信部首版次软件评测名单的产品，实现了从核心元器件到软件平台的全面国产自主可控化，标志着国家的权威认证与背书。

工业 AI 方面，公司工业智能体产品矩阵进一步成型，多个应用场景取得阶段性成果。公司依托自主可控的控制系统底座与三十年工业 Know-How 积累，构建了“控制系统+工业 AI 大脑+流程工业垂类大模型+场景智能体”的技术体系，并在此基础上系统性地打造出覆盖生产现场全流程的工业智能体产品矩阵：面向生产操作环节的无人化作业智能体、面向集控室的无人监盘智能体、面向设备与安全管理巡检智能体，以及面向经营决策层面的管理智能体，四类智能体分别对应操作、运行、巡检、管理四大核心场景，形成了从现场作业到经营决策的全链条智能化覆盖。报告期内，该产品矩阵已在能源电力、钢铁冶金、石油化工等多个行业形成规模化应用，其中面向重型装备无人化作业的智能体方案取得显著应用成效，作业自动化水平与人员精简效果突出，相关方案入选国家部委人工智能应用典型案例；部分核心产品经权威机构鉴定达到国际先进水平。凭借在工业 AI 领域的系统化布局与规模化应用成果，公司获评南京市十大智能软件工厂，并同步获认定为南京市重点行业人工智能体开发商，成为地方智能制造建设的代表性企业之一，产品矩阵的技术成熟度与市场认可度获得地方权威层面的进一步验证。

报告期内，公司合并报表范围内实现营业总收入 108,299.75 万元，同比增长 10.46%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,207.28 万元，同比增长 19.33%。其中二季度实现营业总收入 63,828.36 万元，同比增长 14.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,582.42 万元，同比增长 14.57%。

展望下半年，公司将继续以全栈国产化控制系统平台服务于国家能源电力、钢铁冶金、石化化工、水泥建材、市政公用等国民经济基础行业的安全需要，持续完善工业智能体产品矩阵，推动工业 AI 技术在更多行业场景的应用落地。此外，随着算力需求快速增长，算电协同将成为能源保供的重要方向，AIDC 配套燃气轮机发电市场需求有望持续释放，公司也将积极把握这一新兴增长机遇。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,082,997,530.42	980,446,026.81	10.46%	
营业成本	637,567,664.08	596,629,207.28	6.86%	
销售费用	115,003,592.62	101,892,834.21	12.87%	
管理费用	50,483,168.11	43,654,420.07	15.64%	
财务费用	977,727.50	344,143.22	184.10%	报告期内票据贴现利息增加所致
所得税费用	9,053,225.80	10,648,155.35	-14.98%	
研发投入	114,786,535.51	95,773,548.34	19.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-3,715,107.38	-17,688,637.89	79.00%	报告期内回款增加所致
投资活动产生的现金	-220,079,914.92	-305,414,505.51	27.94%	

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-41,753,961.30	14,017,360.13	-397.87%	报告期内分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-265,708,436.27	-309,085,783.27	14.03%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,082,997,530.42	100%	980,446,026.81	100%	10.46%
分行业					
工业自动化与信息化	1,071,973,416.91	98.98%	971,004,647.22	99.04%	10.40%
其他	11,024,113.51	1.02%	9,441,379.59	0.96%	16.76%
分产品					
工业自动化	854,682,986.51	78.92%	801,257,048.80	81.72%	6.67%
工业 AI	182,807,663.83	16.88%	136,301,009.24	13.90%	34.12%
工业机器人	34,482,766.57	3.18%	33,446,589.18	3.41%	3.10%
其他	11,024,113.51	1.02%	9,441,379.59	0.96%	16.76%
分地区					
华东	630,205,029.66	58.19%	574,845,704.61	58.63%	9.63%
华北	110,527,166.42	10.21%	118,839,282.65	12.12%	-6.99%
中南	83,935,081.50	7.75%	66,779,944.12	6.81%	25.69%
华南	78,029,368.23	7.20%	66,649,905.59	6.80%	17.07%
西北	80,302,555.84	7.41%	45,511,555.05	4.64%	76.44%
东北	25,844,110.66	2.39%	36,013,964.10	3.67%	-28.24%
西南	49,622,052.72	4.58%	35,504,392.58	3.62%	39.76%
其他	24,532,165.39	2.27%	36,301,278.11	3.70%	-32.42%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业自动化与信息化	1,071,973,416.91	629,745,469.61	41.25%	10.40%	6.75%	2.00%
分产品						
工业自动化	854,682,986.51	518,164,178.21	39.37%	6.67%	5.83%	0.47%
工业 AI	182,807,663.83	89,309,018.39	51.15%	34.12%	14.44%	8.40%
分地区						
华东	630,205,029.66	362,679,345.24	42.45%	9.63%	3.98%	3.13%
华北	110,527,166.42	58,369,850.42	47.19%	-6.99%	-9.05%	1.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☐适用 ☒不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业自动化-直接材料	424,193,491.02	66.56%	399,959,631.44	67.06%	6.06%
工业自动化-直接人工	51,246,888.73	8.04%	49,832,158.58	8.36%	2.84%
工业自动化-制造费用	42,723,798.46	6.70%	39,815,924.37	6.68%	7.30%
工业自动化-合计	518,164,178.21	81.30%	489,607,714.39	82.10%	5.83%
工业 AI-直接材料	61,386,327.40	9.63%	51,942,167.38	8.71%	18.18%
工业 AI-直接人工	17,294,013.15	2.71%	15,974,951.87	2.68%	8.26%
工业 AI-制造费用	10,628,677.84	1.67%	10,120,744.58	1.70%	5.02%
工业 AI-合计	89,309,018.39	14.01%	78,037,863.83	13.09%	14.44%
工业机器人-直接材料	19,105,096.38	3.00%	18,588,749.13	3.12%	2.78%
工业机器人-直接人工	1,607,336.97	0.25%	1,919,596.82	0.32%	-16.27%
工业机器人-制造费用	1,559,839.66	0.24%	1,754,975.92	0.29%	-11.12%
工业机器人-合计	22,272,273.01	3.49%	22,263,321.87	3.73%	0.04%
其他-直接材料					
其他-直接人工	1,216,678.49	0.19%	1,284,198.96	0.22%	-5.26%
其他-制造费用	6,365,648.10	1.00%	5,195,879.69	0.87%	22.51%
其他-合计	7,582,326.59	1.19%	6,480,078.65	1.09%	17.01%
总计	637,327,796.20	100.00%	596,388,978.74	100.00%	6.86%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	355,033,255.90	8.91%	618,005,310.91	15.97%	-7.06%	
应收账款	838,836,408.44	21.06%	650,391,437.20	16.81%	4.25%	
合同资产	133,769,640.04	3.36%	107,539,737.37	2.78%	0.58%	
存货	549,996,343.76	13.81%	597,674,930.73	15.44%	-1.63%	
投资性房地产	6,326,666.44	0.16%	6,566,534.32	0.17%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	365,769,864.72	9.18%	378,942,769.20	9.79%	-0.61%	
在建工程	631,125.63	0.02%	457,828.93	0.01%	0.01%	
使用权资产	944,522.39	0.02%	1,304,744.26	0.03%	-0.01%	
短期借款	35,888,675.13	0.90%	52,306,855.60	1.35%	-0.45%	
合同负债	485,987,227.91	12.20%	556,488,427.63	14.38%	-2.18%	
长期借款		0.00%	22,000,000.00	0.57%	-0.57%	
租赁负债	207,597.85	0.01%	169,509.05	0.00%	0.01%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	256,804.08	256,804.08	诉讼冻结	银行存款
货币资金	40,970,235.45	40,970,235.45	共管账户	银行存款
货币资金	85,000,000.00	85,000,000.00	被非法质押处于冻结控制状态的定期存款	其他货币资金
货币资金	4,049,000.00	4,049,000.00	保函保证金	其他货币资金
应收票据	7,776,800.00	7,776,800.00	未到期的票据贴现	承兑汇票
合计	138,052,839.53	138,052,839.53		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
306,692,261.46	225,820,133.21	35.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	2010年03月19日	66,300	63,092.68	0	61,947.65	98.19%	0	0	0.00%	4,454.8	0	0
2016	向特定对象发行股票	2016年03月22日	93,614.28	91,461.8	0	91,439.3	99.98%	0	83,141.41	90.90%	7,052.69	0	0
合计	--	--	159,914.28	154,554.48	0	153,386.95	99.24%	0	83,141.41	53.79%	11,507.49	--	0

募集资金总体使用情况说明：

- 1、公司首次公开发行股票募集资金净额为 63,092.68 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金承诺投资项目、超募资金投资项目已全部结项，公司募集资金使用总额为 61,947.65 万元。
- 2、2016 年 3 月 4 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]421 号）核准，公司以每股人民币 26.01 元的价格向 7 名特定对象非公开发行 35,991,649 股 A 股，共筹得人民币 93,614.28 万元，扣除承销费用及其他发行费用共计 2,152.47 万元后，净筹得人民币 91,461.80 万元。
- 3、公司第四届董事会第九次会议审议通过《科远股份关于变更部分募集资金用途暨对子公司进行增资的议案》，为进一步提高募集资金的使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，拟将非公开发行募集资金投资的项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”予以终止，将项目尚未使用的募集资金以及首次公开发行募资金的结余资金，用于投资“能源互联网智慧应用沛县示范项目”，上述事项已经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。
- 4、公司第五届董事会第三次会议审议通过《科远智慧关于变更部分募集资金用途的议案》。为了进一步提高募集资金使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，本次拟变更用途的募集资金投资项目为“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”。拟将“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”以及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。上述事项已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。
- 5、公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于终止部分募投项目的议案》。公司根据宏观经济形势、市场环境变化等影响以及募集资金投资项目实施的实际情况，决定终止“能源互联网智慧应用沛县示范项目”和“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。上述事项已经公司 2022 年度股东大会审议通过。
- 6、公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于募集资金投资项目结项的议案》。因“能源互联网智慧应用宿松示范项目”已达到预定可使用状态，公司根据实际情况决定对该项目进行结项。上述事项已经公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2016 年向特定对象发行股票	2016 年 03 月 22 日	基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业	生产建设	是	25,963.51	10,460.73	0	10,460.73	100.00%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否

		化项目												
2016 年向 特定 对象 发行 股票	2016 年 03 月 22 日	基于 工业 互联网 的智慧 电厂研 究与产 业化项 目	生产 建设	是	31,68 1.02	7,810 .2	0	7,810 .2	100.0 0%	2018 年 12 月 31 日	0	0	不适 用	否
2016 年向 特定 对象 发行 股票	2016 年 03 月 22 日	基于 智能 技术的 能量优 化系统 研究与 产业化 项目	生产 建设	是	35,96 9.75	2,575 .81	0	2,575 .81	100.0 0%	2018 年 12 月 31 日	0	0	不适 用	否
2016 年向 特定 对象 发行 股票	2016 年 03 月 22 日	能源 互联网 智慧应 用沛县 示范项 目	生产 建设	是	0	39,72 3.12	0	34,17 5.55	86.03 %	2020 年 11 月 30 日	- 111.3	- 31,93 1.63	否	是
2016 年向 特定 对象 发行 股票	2016 年 03 月 22 日	能源 互联网 智慧应 用宿松 示范项 目	生产 建设	是	0	7,525 .16	0	7,600 .72	101.0 0%	2021 年 04 月 30 日	29.85	- 4,219 .09	否	否
2016 年向 特定 对象 发行 股票	2016 年 03 月 22 日	能源 互联网 智慧应 用灵璧 示范项 目	生产 建设	是	0	35,27 4.18	0	28,81 6.29	81.69 %	2021 年 08 月 15 日	- 162.1 9	- 42,86 2.69	否	是
承诺投资项目小计				--	93,61 4.28	103,3 69.2	0	91,43 9.3	--	--	- 243.6 4	- 79,01 3.41	--	--
超募资金投向														
不适 用		不适 用	不适 用										不适 用	否
合计				--	93,61 4.28	103,3 69.2	0	91,43 9.3	--	--	- 243.6 4	- 79,01 3.41	--	--
分项目说明		因原募投项目“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”与“基于工业互联网的智慧电厂研												

未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	究与产业化项目”营运资金需求调整，并为提高上市公司资金使用效率、开拓新的业务板块，2019 年 12 月，将上述两个募投项目剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”，原募投项目投资规模相应减少。 能源互联网智慧应用沛县示范项目、能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因 2021 年以来，受煤炭价格上涨及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于终止部分募投项目的议案》。公司根据宏观经济形势、市场环境变化等影响以及募集资金投资项目实施的实际情况，决定终止“能源互联网智慧应用沛县示范项目”和“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金项目。江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了苏公 W(2016)E1421 号，《关于南京科远智慧科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告》，截至 2016 年 3 月 31 日，公司募投项目自筹资金已累计投入 1,101.80 万元，其中，基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目 234.99 万元，基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目 393.89 万元，基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目 472.92 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金经公司第三届董事会第十五次会议批准，2016 年使用的上市募集资金全部进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2026 年 6 月 30 日，公司存放在浦发银行南通分行的 8,500.00 万元定期存款账户因质押处于冻结控制状态，存放于中国工商银行南京市江宁经济开发区支行的 3,000.00 万元定期存款处于正常状态，其中，灵璧公司募集资金账户银行存款余额 824.71 元因诉中财产保全而被冻结，其他资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年 11 月 15 日，科远智慧发布公告称公司全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司（以下简称科远智慧能源）在上海浦东发展银行股份有限公司南通分行（以下简称浦发银行南通分行）购买的定期存款中 29,500.00 万元在不知情的情况下被质押，其中涉及募集资金的金额为 12,500.00 万元。根据浦发银行南通分行的回函，涉及募集资金的 12,500.00 万元定期存款账户处于“质押;冻结控制”状态。

	上述事项不符合《上市公司募集资金监管规则》第十一条和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》6.3.8 中的募集资金不得用于质押的规定。 2025 年 7 月 21 日，公司收到江苏省南通市崇川区人民法院划转的被执行人上海浦东发展银行股份有限公司南通分行履行生效判决的款项共计人民币 231,255,538.55 元。其中，募集资金本金 40,000,000.00 元，期内及逾期利息 4,287,868.49 元。 除上述已通过诉讼并执行到位的款项之外，截止 2026 年 6 月 30 日尚剩余 8,500.00 万元闲置募集资金存款本金及利息未收回。针对该 8,500.00 万元尚未归还的款项，公司已经向江苏省南通市崇川区人民法院提起诉讼。2026 年 4 月，南通市崇川区人民法院作出一审民事判决，法院对智慧能源投资公司主张的 8,500.00 万元存款本金及相应利息、逾期利息诉讼请求予以支持，判令浦发银行南通分行向智慧能源投资公司履行全部兑付义务。截至本报告披露之日，公司尚未收到上述款项。 除此之外，2026 年上半年，公司严格按照《上市公司募集资金监管规则》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司《科远智慧募集资金管理办法》等的要求存放、管理与使用募集资金，真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2016 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	能源互联网智慧应用沛县示范项目	基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目	35,268.32	0	34,175.55	86.03%	2020 年 11 月 30 日	-111.3	否	是
2010 年首次公开发行	首次公开发行	能源互联网智慧应用沛县示范项目	首次公开发行人募集资金结余金额	4,454.8	0					否	是
2016 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	能源互联网智慧应用宿松示范项目	基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目	7,525.16	0	7,600.72	101.00%	2021 年 04 月 30 日	29.85	否	否
2016 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	能源互联网智慧应用灵璧示范项目	基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目	35,274.18	0	28,816.29	81.69%	2021 年 08 月 15 日	-162.19	否	是
合计	--	--	--	82,522.46	0	70,592.56	--	--	-243.64	--	--
变更原因、决策程序及信息			原募投项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”在可行性分析时，考虑该项								

披露情况说明(分具体项目)	目产品为创新性的节能产品，节能效益需市场验证，因此产品初期的推广按合同能源管理方式（EMC）考虑并进行投资估算，预估了较高的 EMC 营运资金。而截至目前，该产品节能效益已得到市场认可，产品市场推广方式已由合同能源管理方式（EMC）转为了直接销售模式，资金需求大幅降低。为进一步提高募集资金的使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，拟将非公开发行募集资金投资的项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”予以终止，将项目尚未使用的募集资金以及首次公开发行募资金的结余资金，用于投资“能源互联网智慧应用沛县示范项目”。 原募投项目“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”与“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”在项目可行性分析时，考虑该项目产品所面向的市场前景较好，同时为迅速抢占市场，预估了较高的营运资金，随着产品推广的深入，产品的先进性与适用性得到了广泛认可，营运资金需求预计将大幅降低。为提高上市公司资金使用效率，同时开拓新的业务板块，拟将“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”以及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	能源互联网智慧应用沛县示范项目未达预期收益的主要原因 2021 年以来，受煤炭价格上涨及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目目前处于停产状态。 能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因 2021 年以来，受煤炭价格上涨及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于终止部分募投项目的议案》。公司根据宏观经济形势、市场环境变化等影响以及募集资金投资项目实施的实际情况，决定终止“能源互联网智慧应用沛县示范项目”和“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京科远智慧能源投资有限公司	子公司	发电业务、输电业务、供（配）电	500000000	146,331,712.22	- 293,184,157.06	2,262,464.94	- 287,525.70	- 354,047.80

		业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；非居住房地产租赁；物业管理；劳务服务（不含劳务派遣）						
南京磐控新能源技术有限公司	子公司	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：新兴能源技术研发（除依法须经批准的项目外	11000000	28,200,115.47	18,436,314.57	15,785,622.81	2,760,283.11	2,790,847.23

		的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。						
南京科远驱动技术有限公司	子公司	伺服驱动、电力电子、工业自动化、运动控制、数控系统相关软硬件产品研发、生产、销售、代理和技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外	10000000	119,637,953.96	54,787,859.44	24,188,693.65	5,259,011.19	5,065,287.53
南京磐控微型电网技术有限公司	子公司	建筑智能化系统设计；特种设备安装改造修理；建设工程设计；建设工程施工；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备	10000000	155,299,489.55	36,474,178.39	41,055,698.16	9,881,766.20	9,541,236.58

		销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；仪器仪表制造；电工仪器仪表制造；电工仪器仪表销售；工业控制计算机及系统销售；电子产品销售；软件销售；软件开发；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业工程设计服务；普通机械设备安装服务；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电机制造；电气设备修理；专业设计服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理						
南京闻望自动化有	子公司	特种设备制造；特	10000000	31,943,651.25	20,104,973.94	31,235,613.95	2,642,086.51	2,637,551.96

限公司		种设备安装改造修理；建筑智能化系统设计；建设工程施工；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；软件开发；软件销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术						
-----	--	---	--	--	--	--	--	--

		推广；机械设 备销售；电 气设备销 售；特种 设备销 售；普通 机械设 备安装服 务						
中机清 洁能源 沛县有 限公司	子公 司	生物质能 发电、售 电，热力 生产与供 应，农、 林产品初 加工服务	48000000	59,332,029. 81	31,121,080. 07	0.00	- 1,115,175.8 7	- 1,112,990.1 9
南京拓 耘达智 慧科技 有限公 司	子公 司	智慧城 市、智能 工业领域 自动化、 信息化系 统研发、 设计、生 产、销售 以及相关 技术服 务、咨询 服务与成 果转让； 计算机系 统集成及 技术服 务；计算 机软硬件 开发；电 子机械产 品、防爆 电气产品 的设计、 生产和销 售；	100000000	326,190,51 1.00	176,267,47 0.60	112,221,76 1.67	18,728,264. 90	16,465,086. 58
南通科 远绿色 能源有 限公司	子公 司	合同能源 管理；热 力、蒸 汽、热水 工程的施 工及项目 管理；热 力生产和 供应；农 作物秸 秆固化成 型、销 售；生物 质能综 合利用咨 询、研 发及技 术服务； 热力管 网安	3174000	5,545,417.0 1	5,545,417.0 1	0.00	251,891.44	251,891.44

		装、施工、运行维护;生物质锅炉开发、改造、技术服务						
灵璧国祯生物质热电有限公司	子公司	以生物质作为原材料生产及销售电力、热力(包括蒸汽和热水);灰渣及灰渣产品销售	100000000	44,085,915.45	- 334,559,418.52	0.00	- 1,606,467.19	- 1,621,863.73
宿松科远绿能有限公司	子公司	以生物质为原料生产及销售电力、热力(包括蒸汽);灰渣及灰渣产品销售;以及经批准从事的其它业务	100000000	44,132,905.13	- 38,594,882.24	8,077,105.16	298,502.88	298,495.92

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及政策风险

行业的发展与国家宏观经济和宏观政策密不可分，当宏观经济不振，或者宏观政策落地效果不佳时，均会影响到公司产品的销售和收入的增长，公司将依托各项优势勤练内功，争取创造新的利润增长点，同时密切关注宏观经营环境和政策的变化，积极快速的处理与应对其带来的风险和挑战。

2、市场竞争风险

市场已进入充分竞争时代，外资品牌凭借强大的技术优势占据了较大市场份额，内资品牌奋力追赶，公司凭借高性价比的产品服务以及完整的行业解决方案等优势，在激烈竞争中占据了有利位置，并在多个细分领域领先竞争对手。但如果竞争对手调整经营策略或者提升产品技术能力，则可能对公司构成威胁，影响公司经营业绩。面对这一潜在风险，公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，同时采取有效的经营策略积极应对，加大创新投入，巩固行业地位。

3、人才流失风险

作为以研发、销售为主导的高新技术企业，人才对企业的发展至关重要，而由于行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。目前，公司已建立起一支高素质的研发人员队伍，但随着业务的快速发展，对高素质人才的需求逐步加大，如何培养和引进人才，保持人才队伍的稳定是公司的重点工作；公司将高度重视人力资源工作，继续完善人才引进、培训和激励机制，开辟多层面人才引进渠道，完善内部人才流动机制，保障人才队伍的稳定，减少人才流失风险。

4、公司涉及诉讼的风险

南京科远智慧科技集团股份有限公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行的民事纠纷案件进展如下：

1) 智慧能源投资公司诉浦发银行南通分行案件之已终审生效并执行完毕案件概况及进展（案涉金额 2.1 亿元）

2022 年 1 月始，智慧能源投资公司就到期未兑付的存款向江苏省南通市崇川区人民法院提起诉讼，案涉金额累计 2.1 亿元。江苏省南通市崇川区人民法院于 2024 年 12 月判令浦发银行南通分行支付存款本金 2.1 亿元及逾期利息。双方因不服一审判决，分别向南通市中级人民法院提起上诉。南通市中级人民法院于 2025 年 5 月作出终审判决：驳回上诉，维持原判。公司于 2025 年 7 月申请强制执行，当月已收到法院划转执行款 23,277.23 万元。浦发银行南通分行因不服上述南通市中级人民法院的终审判决，向江苏省高级人民法院申请再审。目前案件已经江苏省高级人民法院立案审查，处于再审阶段，原生效判决仍具备法律效力，执行程序不受影响。

2) 智慧能源投资公司诉浦发银行南通分行案件之剩余存款诉讼案件概况及进展（案涉金额 8,500 万元）

2025 年 7 月，智慧能源投资公司就剩余 8,500 万元存款本息向南通市崇川区人民法院另行提起诉讼，请求判令浦发银行南通分行支付存款本金及相应利息、逾期利息。2026 年 4 月，江苏省南通市崇川区人民法院判决浦发银行南通分行向智慧能源投资公司履行全部兑付义务。同时，法院也依据生效刑事判决及法律规定，对智慧能源投资公司在案涉存款业务中已收取的贴息款 2,512.78 万元做了抵销债务的处理，依法用于抵扣上述浦发银行南通分行应兑付的本息金额。2026 年 5 月，因不服上诉民事一审判决，浦发银行南通分行向南通市中级人民法院提起上诉并获受理。截至本报告披露之日，南通市中级人民法院已经开庭审理，尚未作出判决。

3) 浦发银行南通分行诉智慧能源投资公司侵权纠纷案件及进展（案涉金额 2.95 亿元）

2025 年 7 月，上海浦东发展银行股份有限公司南通分行在南京市玄武区人民法院起诉南京科远智慧能源投资有限公司，要求南京科远智慧能源投资有限公司赔偿上海浦东发展银行股份有限公司南通分行 2.95 亿元。2026 年 7 月，南京市玄武区人民法院作出一审民事判决，驳回浦发银行南通分行针对智慧能源投资公司的全部诉讼请求。浦发银行南通分行因不服南京市玄武区人民法院关于上述案件的民事一审判决，已向南京市中级人民法院提起上诉。截至本报告披露之日，南京市中级人民法院尚未开庭审理。

公司将积极参与诉讼，尽最大可能维护公司股东的利益。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司在报告期内，坚持诚信经营、依法纳税，注重在经营发展的同时履行社会责任，不断增强自我发展能力，实现可持续发展。公司注重企业的社会价值体现，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的不断发展，实现股东、客户、员工与社会共同发展。

1、保护投资者利益。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，进行现代企业的规范运作，不断完善公司治理结构，促进公司的价值持续增长。公司严格遵守公平信息披露原则，通过电话沟通、业绩说明会、投资者互动平台等多种方式，与投资者保持了良好沟通。公司重视在不断发展中为投资者持续创造稳定增长的利润，并根据公司的经营情况实行稳定的现金分红政策，让投资者分享收益。

2、维护员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，保障员工的切身利益，严格按照国家政策及文件精神执行各项社会保险制度，为员工缴纳社会保险，提供节日福利等福利。公司关注员工身心健康，重视倾听员工意见，通过员工座谈会等方式广泛征求员工意见，并重视意见建议的反馈落实，增强员工主人翁意识，促进公司和谐发展。

3、深化与客户、供应商合作。公司坚持与供应商、客户合作共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；公司通过卓越的研发能力、优秀的项目管理水平及优质的销售服务等赢得了客户的认可，在行业市场获得较高的品牌认可；公司致力于与客户建立长期稳定的业务合作关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

4、践行社会公益事业。报告期内，公司努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，推动企业的发展壮大，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘国耀、胡歙眉、刘建耀	关于同业竞争的承诺	对于发行人（公司）正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对发行人（公司）生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与发行人（公司）业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其股东（实际控制人）的地位损害发行人（公司）及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2007 年 07 月 28 日	长期	正常履行中，没有违反承诺情形
其他承诺	对于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司在浦发银行南通分行总额 2.95 亿元的定期存款被非法质押事项，如	2022 年 04 月 29 日	止于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行民事诉讼终结之日。	2022 年 04 月 29 日	止于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行民事诉讼终结之日。	正常履行中，没有违反承诺情形

	司法机关最终判决公司承担全部或者部分民事责任，承诺方保证弥补上述全额损失，保证公司利益不受损害。					
	就公司前期披露的相关额外现金款项 4,067.18 万元及该资金在之前存管账户中产生的相应利息，公司于 2023 年 12 月 5 日设立独立于企业日常资金运转的专项监管账户，用于存放前述额外现金款项及其产生的利息，该账户存续期为 6 年。公司实际控制人以及董事长、总经理、财务总监作出专项承诺：在监管账户存续期内放弃对该资金的支配权。	2023 年 12 月 01 日	6 年	2023 年 12 月 01 日	6 年	正常履行中，没有违反承诺情形
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南京科远智慧科技集团股份有限公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行储蓄存款合同纠纷	29,500	否	2025 年 7 月，科远智慧全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司收到上海浦东发展银行股份有限公司南通分行储蓄存款合同纠纷一案的强制执行款项 2.31 亿元。2026 年 3 月，公司收到江苏省高级人民法院发出的（2026）苏民申 2623 号《应诉通知书》，上海浦东发展银行股份有限公司南通分行不服江苏省南通市中级人民法院（2025）苏 06 民终 1070 号民事判决书，向江苏	2026 年 4 月，南通市崇川区人民法院对智慧能源投资公司主张的 8,500 万元存款本金及相应利息、逾期利息诉讼请求予以全额支持，判令浦发银行南通分行向智慧能源投资公司履行全部兑付义务。	2025 年 7 月 21 日，公司收到江苏省南通市崇川区人民法院划转的被执行人上海浦东发展银行股份有限公司南通分行履行生效判决的款项 2.33 亿元。此外，剩余的 8500 万元存款已经法院审理判决，截至本报告披露之日，公司尚未收到上述应付款项。	2026 年 04 月 09 日	《证券时报》与巨潮资讯网：1、《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2025-001）2、《关于收到诉讼事项终审判决的公告》（公告编号：2025-019）3、《关于诉讼执行进展暨收到执行款项的公告》（公告编号：2025-028）4、《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2026-003）

			省高级人民法院申请再审，截至本报告披露之日，江苏省高级人民法院已立案审查。剩余 8,500 万元存款经南通市崇川区人民法院开庭审理，于 2026 年 4 月作出一审民事判决，法院对智慧能源投资公司主张的 8,500 万元存款本金及相应利息、逾期利息诉讼请求予以全额支持，判令浦发银行南通分行向智慧能源投资公司履行全部兑付义务。2026 年 5 月，因不服上诉民事一审判决，浦发银行南通分行向南通市中级人民法院提起上诉并获受理。截至本报告披露之日，南通市中级人民法院已经开庭审理，尚未作出判决。				
原告上海浦东发展银行股份有限公司南通分行与被告南京科远智慧科技集团股份有限公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司财	29,500	否	2025 年 7 月，公司收到江苏省南京市玄武区人民法院送达的《民事起诉状》及《传票》，案由为财产损害赔偿纠纷。2026 年 7 月，南京	2026 年 7 月，南京市玄武区人民法院作出一审民事判决，驳回浦发银行南通分行针对智慧能源投资公司的全部诉讼请求。	2026 年 7 月，浦发银行南通分行因不服南京市玄武区人民法院关于上述案件的民事一审判决，已向南京市中级人民法院提起上诉。截至	2026 年 07 月 25 日	《证券时报》与巨潮资讯网： 1、《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2025-041） 2、《关于全资子公司诉讼事项进

产损害赔偿 纠纷			市玄武区人民法院作出一审民事判决，驳回浦发银行南通分行针对智慧能源投资公司的全部诉讼请求。		本报告披露之日，南京市中级人民法院尚未开庭审理。		展暨收到一审判决书的公告》（公告编号：2026-021） 2、《关于全资子公司诉讼事项进展的公告》（公告编号：2026-022）
-------------	--	--	---	--	--------------------------	--	---

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	29,931.12	0
券商理财产品	低风险	70,893.58	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,787,659.00	40.75%						97,787,659.00	40.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	97,787,659.00	40.75%						97,787,659.00	40.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	97,787,659.00	40.75%						97,787,659.00	40.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	142,203,990.00	59.25%						142,203,990.00	59.25%
1、人民币普通股	142,203,990.00	59.25%						142,203,990.00	59.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	239,991,649	100.00%						239,991,649	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,211		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘国耀	境内自然人	25.46%	61,097,400.00	0	45,823,050.00	15,274,350	不适用	0
胡歙眉	境内自然人	21.95%	52,689,000.00	0	39,516,750.00	13,172,250	不适用	0
刘建耀	境内自然人	3.65%	8,750,000.00	0	6,562,500.00	2,187,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.61%	6,267,535.00	0	0.00	6,267,535	不适用	0
曹瑞峰	境内自然人	1.25%	3,000,800.00	0	2,250,600.00	750,200	不适用	0
张勇	境内自然	1.03%	2,465,652.0	0	1,849,239.0	616,413	不适用	0

	人			0		0		
梅建华	境内自然人	0.94%	2,263,725.00	0	1,697,794.00	565,931	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	1,902,600.00	0	0.00	1,902,600	不适用	0
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	1,786,100.00	0	0.00	1,786,100	不适用	0
高盛国际－自有资金	境外法人	0.55%	1,311,098.00	0	0.00	1,311,098	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06%的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
刘国耀	15,274,350.00					人民币普通股	15,274,350.00	
胡歙眉	13,172,250.00					人民币普通股	13,172,250.00	
香港中央结算有限公司	6,267,535.00					人民币普通股	6,267,535.00	
刘建耀	2,187,500.00					人民币普通股	2,187,500.00	
中国工商银行股份有限公司－德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金	1,902,600.00					人民币普通股	1,902,600.00	
兴业银行股份有限公司－华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	1,786,100.00					人民币普通股	1,786,100.00	
高盛国际－自有资金	1,311,098.00					人民币普	1,311,098.00	

		通股	0
百年保险资管—兴业银行—百年资管祥泰 3 号资产管理产品	1,160,000.00	人民币普通股	1,160,000.00
海涛	1,013,300.00	人民币普通股	1,013,300.00
UBS AG	894,644.00	人民币普通股	894,644.00
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	770,000.00	人民币普通股	770,000.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06%的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科远智慧科技集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	355,033,255.90	618,005,310.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,008,247,007.59	699,517,237.51
衍生金融资产		
应收票据	174,120,219.31	193,843,354.92
应收账款	838,836,408.44	650,391,437.20
应收款项融资	45,532,555.88	43,170,219.55
预付款项	29,261,402.09	24,656,623.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,844,963.75	29,102,751.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	549,996,343.76	597,674,930.73
其中：数据资源		
合同资产	133,769,640.04	107,539,737.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	91,990,681.12	187,088,243.13
其他流动资产	33,718,133.58	34,353,601.27
流动资产合计	3,289,350,611.46	3,185,343,447.63

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,326,666.44	6,566,534.32
固定资产	365,769,864.72	378,942,769.20
在建工程	631,125.63	457,828.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	944,522.39	1,304,744.26
无形资产	60,726,906.28	61,824,609.45
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	28,737,022.93	27,404,616.01
其他非流动资产	230,240,542.62	207,353,714.24
非流动资产合计	694,376,651.01	684,854,816.41
资产总计	3,983,727,262.47	3,870,198,264.04
流动负债：		
短期借款	35,888,675.13	52,306,855.60
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	1,527,905.03	1,201,028.13
应付账款	634,341,363.29	474,476,703.32
预收款项		
合同负债	485,987,227.91	556,488,427.63
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	54,016,576.86	102,930,064.39
应交税费	45,896,146.97	57,518,090.97
其他应付款	76,729,906.22	72,340,764.16
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,412,731.04	632,087.66
其他流动负债	101,908,451.98	117,214,033.26
流动负债合计	1,458,708,984.43	1,435,108,055.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		22,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	207,597.85	169,509.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,457,966.55	36,350,990.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,665,564.40	58,520,499.28
负债合计	1,492,374,548.83	1,493,628,554.40
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,393,986,586.96	1,393,986,586.96
减：库存股		
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	50,032,321.38	50,032,321.38
一般风险准备		
未分配利润	789,806,277.36	675,731,825.95
归属于母公司所有者权益合计	2,471,316,834.70	2,357,242,383.29
少数股东权益	20,035,878.94	19,327,326.35
所有者权益合计	2,491,352,713.64	2,376,569,709.64
负债和所有者权益总计	3,983,727,262.47	3,870,198,264.04

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：汪怡璐

会计机构负责人：李勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	196,861,962.09	429,822,373.43

交易性金融资产	1,008,247,007.59	699,516,414.83
衍生金融资产		
应收票据	157,327,230.24	161,824,795.84
应收账款	756,797,308.45	570,013,938.01
应收款项融资	31,580,768.84	31,885,670.95
预付款项	19,029,151.10	18,973,330.52
其他应收款	25,632,576.49	26,620,075.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	400,713,211.22	490,477,223.44
其中：数据资源		
合同资产	133,769,640.04	107,539,737.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	48,934,910.94	144,615,695.18
其他流动资产	962,036.30	968,993.62
流动资产合计	2,779,855,803.30	2,682,258,249.15
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	133,617,266.80	133,617,266.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,313,953.41	1,343,089.29
固定资产	282,484,895.65	293,963,724.33
在建工程	631,125.63	457,828.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	851,826.77	1,298,994.05
无形资产	39,987,376.52	40,853,178.74
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	79,347,268.97	79,090,646.10
其他非流动资产	133,779,170.57	131,536,628.49
非流动资产合计	672,012,884.32	682,161,356.73
资产总计	3,451,868,687.62	3,364,419,605.88
流动负债：		
短期借款	25,988,675.13	21,209,750.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	108,263.80	445,270.20
应付账款	605,486,753.58	421,582,188.60
预收款项		
合同负债	348,551,779.44	469,867,129.08
应付职工薪酬	54,000,000.00	86,243,465.30
应交税费	37,593,133.27	51,193,905.37
其他应付款	19,712,594.63	22,559,103.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,378,771.72	632,087.66
其他流动负债	86,580,893.09	103,264,841.99
流动负债合计	1,200,400,864.66	1,176,997,741.23
非流动负债：		
长期借款		22,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	172,449.95	169,509.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,425,981.99	29,116,157.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,598,431.94	51,285,666.54
负债合计	1,226,999,296.60	1,228,283,407.77
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,407,913,487.96	1,407,913,487.96
减：库存股		
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	50,032,321.38	50,032,321.38
未分配利润	529,431,932.68	440,698,739.77
所有者权益合计	2,224,869,391.02	2,136,136,198.11
负债和所有者权益总计	3,451,868,687.62	3,364,419,605.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,082,997,530.42	980,446,026.81
其中：营业收入	1,082,997,530.42	980,446,026.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	931,164,049.18	848,464,369.14
其中：营业成本	637,567,664.08	596,629,207.28
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	12,345,361.36	10,170,216.02
销售费用	115,003,592.62	101,892,834.21
管理费用	50,483,168.11	43,654,420.07
研发费用	114,786,535.51	95,773,548.34
财务费用	977,727.50	344,143.22
其中：利息费用		
利息收入	318,373.30	556,931.67
加：其他收益	24,919,391.78	19,865,482.36
投资收益（损失以“—”号填列）	6,116,110.08	3,858,031.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	9,907,506.01	6,813,975.23
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,440,205.37	-10,526,699.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,179,262.44	-3,359,385.81
资产处置收益（损失以“—”号填列）	43.22	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	175,157,064.52	148,633,061.60
加：营业外收入	133,043.20	91,386.70

减：营业外支出	2,055,548.12	1,213,448.73
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	173,234,559.60	147,510,999.57
减：所得税费用	9,053,225.80	10,648,155.35
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	164,181,333.80	136,862,844.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	164,181,333.80	136,862,844.22
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	162,072,781.21	135,814,010.18
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,108,552.59	1,048,834.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	164,181,333.80	136,862,844.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,072,781.21	135,814,010.18
归属于少数股东的综合收益总额	2,108,552.59	1,048,834.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6753	0.5659
（二）稀释每股收益	0.6753	0.5659

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

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：汪怡璐

会计机构负责人：李勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	984,433,709.21	853,838,351.27
减：营业成本	606,526,060.74	525,809,257.19
税金及附加	10,037,559.31	8,368,165.16
销售费用	107,625,756.22	94,917,351.41
管理费用	44,129,959.02	34,413,977.59
研发费用	102,145,392.38	84,445,972.74
财务费用	592,816.48	265,511.72
其中：利息费用		
利息收入	301,268.75	512,070.95
加：其他收益	24,131,215.62	18,543,166.44
投资收益（损失以“—”号填列）	8,641,912.35	3,349,361.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	9,907,503.98	6,604,947.45
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,042,152.96	-8,101,724.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,296,039.79	-3,426,309.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	43.22	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	145,718,647.48	122,587,556.55
加：营业外收入	45,565.86	84,604.30
减：营业外支出	2,002,757.90	577,310.77
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	143,761,455.44	122,094,850.08
减：所得税费用	7,029,932.73	6,894,074.25
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	136,731,522.71	115,200,775.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	136,731,522.71	115,200,775.83
（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	136,731,522.71	115,200,775.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	622,423,554.59	580,088,275.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,211,603.90	14,751,808.37
收到其他与经营活动有关的现金	30,746,139.72	46,424,687.10
经营活动现金流入小计	672,381,298.21	641,264,771.40
购买商品、接受劳务支付的现金	154,561,106.80	164,661,541.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	313,305,326.98	298,194,751.26
支付的各项税费	103,017,372.84	85,795,119.90

支付其他与经营活动有关的现金	105,212,598.97	110,301,996.21
经营活动现金流出小计	676,096,405.59	658,953,409.29
经营活动产生的现金流量净额	-3,715,107.38	-17,688,637.89
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
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	1,029,532,701.26	337,567,073.29
投资活动现金流入小计	1,029,534,701.26	337,567,073.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,277,321.52	950,839.07
投资支付的现金		
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	1,248,337,294.66	642,030,739.73
投资活动现金流出小计	1,249,614,616.18	642,981,578.80
投资活动产生的现金流量净额	-220,079,914.92	-305,414,505.51
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	2,900,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,831,179.70	24,353,057.36
筹资活动现金流入小计	10,731,179.70	34,353,057.36
偿还债务支付的现金	2,200,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,875,609.01	9,890,029.50
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	409,531.99	445,667.73
筹资活动现金流出小计	52,485,141.00	20,335,697.23
筹资活动产生的现金流量净额	-41,753,961.30	14,017,360.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-159,452.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-265,708,436.27	-309,085,783.27
加：期初现金及现金等价物余额	490,465,652.64	448,725,494.38
六、期末现金及现金等价物余额	224,757,216.37	139,639,711.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	651,234,204.25	572,197,759.78
收到的税费返还	19,159,884.58	14,710,416.98
收到其他与经营活动有关的现金	21,027,849.59	39,874,041.89
经营活动现金流入小计	691,421,938.42	626,782,218.65
购买商品、接受劳务支付的现金	244,884,409.06	253,114,978.83
支付给职工以及为职工支付的现金	259,462,547.65	251,611,511.98
支付的各项税费	91,353,680.95	71,333,689.14
支付其他与经营活动有关的现金	90,773,717.79	100,090,926.57

经营活动现金流出小计	686,474,355.45	676,151,106.52
经营活动产生的现金流量净额	4,947,582.97	-49,368,887.87
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	3,600,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
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	1,009,384,445.10	337,567,073.29
投资活动现金流入小计	1,012,986,445.10	337,567,073.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,128,189.92	310,130.30
投资支付的现金		
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	1,207,998,127.99	572,030,739.73
投资活动现金流出小计	1,209,126,317.91	572,340,870.03
投资活动产生的现金流量净额	-196,139,872.81	-234,773,796.74
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		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,631,179.70	18,449,258.78
筹资活动现金流入小计	10,631,179.70	28,449,258.78
偿还债务支付的现金	2,200,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,472,279.84	9,890,029.50
支付其他与筹资活动有关的现金	793,568.69	2,109,804.43
筹资活动现金流出小计	51,465,848.53	21,999,833.93
筹资活动产生的现金流量净额	-40,834,668.83	6,449,424.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-159,452.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-232,186,411.34	-277,693,259.76
加：期初现金及现金等价物余额	429,022,373.43	399,564,031.55
六、期末现金及现金等价物余额	196,835,962.09	121,870,771.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期 末余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,3 93, 986 ,58 ,6.9 6		- 2,5 00, 000 .00		50, 032 ,32 1.3 8		675 ,73 1,8 25. 95		2,3 57, 242 ,38 3.2 9	19, 327 ,32 6.3 5	2,3 76, 569 ,70 9.6 4

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,393,986,586.96	-2,500,000.00		50,032,321.38		675,731,825.95		2,357,242,383.29	19,327,326.35	2,376,569,709.64	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										114,074,451.41		114,074,451.41	708,552.9	114,783,004.00	
（一）综合收益总额										162,072,781.21		162,072,781.21	2,108,552.59	164,181,333.80	
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配										-47,998,329.80		-47,998,329.80	-1,400,000.00	-49,398,329.80	
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										-47,998,329.80		-47,998,329.80	-1,400,000.00	-49,398,329.80	
4．其他															

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,393,986,586.96		-2,500,000.00		50,032,321.38		789,806,277.36		2,471,316,834.70	20,035,878.94	2,491,352,713.64

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,393,986,586.96		-2,500,000.00		5,341,254.92		591,119,248.46		2,227,938,739.34	-52,690,732.25	2,175,248,007.9
加：会计政策变更															
前															

期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,393,986,586.96		-2,500,000.00		5,341,254.92		591,119,248.46		2,227,938,739.34	-52,690,732.25	2,175,248,007.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											126,221,857.56		126,221,857.56	1,048,834.04	127,270,691.60
（一）综合收益总额											135,814,010.18		135,814,010.18	1,048,834.04	136,862,844.22
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-9,592,152.62		-9,592,152.62		-9,592,152.62
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											-9,592,152.62		-9,592,152.62		-9,592,152.62
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公 积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	239 ,99 1,6 49. 00				1,3 93, 986 ,58 ,6.9 6		- 2,5 00, 000 .00		5,3 41, 254 .92		717 ,34 1,1 06. 02		2,3 54, 160 ,59 6.9 0	- 51, 641 ,89 8.2 1	2,3 02, 518 ,69 8.6 9

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	239,9 91,64 9.00				1,407 ,913, 487.9 6		- 2,500 ,000. 00		50,03 2,321 .38	440,6 98,73 9.77		2,136 ,136, 198.1 1
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	239,9 91,64 9.00				1,407 ,913, 487.9 6		- 2,500 ,000. 00		50,03 2,321 .38	440,6 98,73 9.77		2,136 ,136, 198.1 1

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										88,73 3,192 .91		88,73 3,192 .91
(一) 综合 收益总额										136,7 31,52 2.71		136,7 31,52 2.71
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 47,99 8,329 .80		- 47,99 8,329 .80
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 47,99 8,329 .80		- 47,99 8,329 .80
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,407,913,487.96		-2,500,000.00		50,032,321.38	529,431,932.68		2,224,869,391.02

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,407,913,487.96		-2,500,000.00		5,341,254.92	48,071,294.28		1,698,817,686.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	239,991,649.00				1,407,913,487.96		-2,500,000.00		5,341,254.92	48,071,294.28		1,698,817,686.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										105,608,623.21		105,608,623.21
（一）综合收益总额										115,200,775.83		115,200,775.83
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有												

者权益的金 额												
4. 其他												
（三）利润 分配										- 9,592 ,152. 62		- 9,592 ,152. 62
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 9,592 ,152. 62		- 9,592 ,152. 62
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	239,9 91,64 9.00				1,407 ,913, 487.9 6		- 2,500 ,000. 00		5,341 ,254. 92	153,6 79,91 7.49		1,804 ,426, 309.3 7

三、公司基本情况

1. 公司基本情况

南京科远智慧科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“科远智慧”）系由南京科远自动化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。2007年4月18日，整体变更设立的股份有限公

司取得了南京市工商行政管理局颁发的注册号为 320100000123810 的《企业法人营业执照》，公司注册地址为南京市江宁区林陵街道清水亭东路 1266 号，法定代表人刘国耀。

公司的经营范围为：许可项目：建筑智能化系统设计；特种设备安装改造修理；发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：软件销售；软件开发；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；电子产品销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通机械设备安装服务；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电气设备修理；专业设计服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；太阳能发电技术服务；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2. 财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额大于 200 万元
重要的应收款项坏账收回和转回	单项收回或转回金额大于 200 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于 200 万元
重要的应付款项	单项账龄超过一年，且金额大于 200 万元
重要的在建工程	单项在建工程预算发生额大于 200 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（2）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节、19“长期股权投资”或本章节、11“金融工具”。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

- (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

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

- 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

- 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

- 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

- 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期

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

- 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益

（3）金融资产转移的确认与计量

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产与金融负债公允价值的确认方法

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

（7）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

• 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

• 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

- 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

- 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	确认组合的依据
银行承兑汇票	按照承兑单位评级划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

本公司将应收票据等无显著回收风险的银行承兑汇票划为无风险组合，不计提坏账准备，针对商业承兑汇票按照信用风险特征（账龄）组合确定的计提方法：

账龄	应收票据坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

13、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
售电业务补贴电费组合	补贴电费电价部分公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。该组合为可再生能源电价附加补助，按照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
无风险组合	不计提坏账

（1）本公司按照信用风险特征（账龄）组合确定的计提方法

账龄	应收账款坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

（2）本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本公司对于应收款项融资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。基于应收款项融资的信用风险特征，在组合的基础上计算预期信用损失。具体如下：

项目	确定组合的依据	具体方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该其他应收款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	计提方法
应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的款项
其他应收款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与本章节、13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）周转材料的摊销方法

公司领用周转材料采用一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并

在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

② 可收回金额。

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他非流动金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本章节、11 “金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所

计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预

计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本章节、7“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计

入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、25 “长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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；投资者投入的投资性房地产，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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、25 “长期资产减值”。

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备及发电设备	年限平均法	10、20	5%	4.75%、9.50%
运输工具	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

无

22、在建工程

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产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作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、25 “长期资产减值”。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

24、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司的无形资产包括土地使用权、软件、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款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。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

本公司的土地使用权从出让起始日或获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、25 “长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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。

25、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

29、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

30、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认原则

合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于某一时段内履行履约义务，否则，属于某一时点履行履约义务：①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。②客户能够控制企业履约过程中在建的商品。③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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定收入，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，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司应当考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

（2）收入计量原则

①公司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，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

④合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

⑤合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

（3）收入确认的具体方法

公司收入主要来源于：商品（包含能源和电力销售）销售收入

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备，能源或电力的生产销售等的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得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。控制权转移的具体判断依据为：针对自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备等的生产与销售的，公司销售的商品需要安装、调试、验收的，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的商品，以客户确认收货验收为收入确认时点；针对生物质热量能源供应收入的确认，每 15 天根据流量表显示的数据并经用户确认后开具发票，确认收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

无

32、政府补助

（1）政府补助的类型及判断依据

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并； 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 本公司发生的初始直接费用；

D. 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本章节、25 “长期资产减值” 所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

A. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

D. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

E. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

A.当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

B.当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

- 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

- 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本章节、11“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A.该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

A.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

B.假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本章节、11“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

37、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京科远智慧能源投资有限公司	25%
南京科远驱动技术有限公司	15%
南京磐控新能源技术有限公司	25%
南京磐控微型电网技术有限公司	15%
南京闻望自动化有限公司	15%
中机清洁能源沛县有限公司	25%
南京拓耘达智慧科技有限公司	15%
南通科远绿色能源有限公司	25%
灵璧国祯生物质热电有限公司	25%
宿松科远绿能有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的，实行即征即退政策。本公司及子公司南京闻望自动化有限公司自行开发生产的软件享受增值税超税负“即征即退”的优惠政策。

（2）企业所得税

本公司（母公司）于 2023 年 11 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332000756，证书有效期三年。公司 2023 年起享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

南京科远驱动技术有限公司于 2024 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202432009892，证书有效期三年。公司 2024 年起享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

南京磐控微型电网技术有限公司于 2023 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332012528，证书有效期三年。公司自 2023 年起按 15%的税率缴纳企业所得税。

南京闻望自动化有限公司于 2023 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332015464，证书有效期三年。公司 2023 年起享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

南京拓耘达智慧科技有限公司于 2025 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202532013864，证书有效期三年。公司 2025 年起享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,445.61	45,725.61
银行存款	215,941,810.29	432,177,197.28
其他货币资金	139,049,000.00	185,782,388.02
合计	355,033,255.90	618,005,310.91

其他说明

公司全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司南通分行（以下简称浦发银行南通分行）购买的定期存款 8,500.00 万元在不知情的情况下被质押，处于“质押;冻结控制”状态。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,008,247,007.59	699,517,237.51
其中：		
理财成本	992,364,657.12	690,003,566.28
理财公允价值变动	15,882,350.47	9,513,671.23
其中：		
合计	1,008,247,007.59	699,517,237.51

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	112,808,121.93	135,140,958.32
商业承兑票据	61,312,097.38	58,702,396.60
合计	174,120,219.31	193,843,354.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	177,252,856.01	100.00%	3,132,636.70	1.77%	174,120,219.31	196,937,819.03	100.00%	3,094,464.11	1.57%	193,843,354.92
其中：										
银行承兑汇票	112,808,121.93	63.64%			112,808,121.93	135,140,958.32	68.62%			135,140,958.32
商业承兑汇票	64,444,734.08	36.36%	3,132,636.70	4.86%	61,312,097.38	61,796,860.71	31.38%	3,094,464.11	5.01%	58,702,396.60
合计	177,252,856.01	100.00%	3,132,636.70	1.77%	174,120,219.31	196,937,819.03	100.00%	3,094,464.11	1.57%	193,843,354.92

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,094,464.11	38,172.59				3,132,636.70
合计	3,094,464.11	38,172.59				3,132,636.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		87,734,978.37
商业承兑票据		4,493,375.00
合计		92,228,353.37

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	662,507,575.74	524,041,786.25
1 至 2 年	159,313,684.52	113,185,811.78
2 至 3 年	63,025,968.60	62,250,011.17
3 年以上	165,470,159.50	148,602,924.53
3 至 4 年	102,876,411.70	94,146,126.13
4 至 5 年	29,098,894.47	25,991,283.61
5 年以上	33,494,853.33	28,465,514.79
合计	1,050,317,388.36	848,080,533.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	110,101,961.70	10.48%	110,101,961.70	100.00%	0.00	111,319,280.00	13.13%	111,319,280.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	940,215,426.66	89.52%	101,379,018.22	10.78%	838,836,408.44	736,761,253.73	86.87%	86,369,816.53	11.72%	650,391,437.20
其中：										
账龄组合	940,215,426.66	89.52%	101,379,018.22	10.78%	838,836,408.44	736,761,253.73	86.87%	86,369,816.53	11.72%	650,391,437.20
合计	1,050,317,388.36	100.00%	211,480,979.92	20.13%	838,836,408.44	848,080,533.73	100.00%	197,689,096.53	23.31%	650,391,437.20

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	91,316,085.96	91,316,085.96	91,316,085.96	91,316,085.96	100.00%	预计无法收回
客户 2	8,908,370.00	8,908,370.00	8,080,370.00	8,080,370.00	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 3	3,040,621.20	3,040,621.20	3,040,621.20	3,040,621.20	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 4	2,669,710.75	2,669,710.75	2,050,292.45	2,050,292.45	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 5	1,497,286.38	1,497,286.38	1,497,286.38	1,497,286.38	100.00%	经营异常，预计无法收回
其他零星客户	3,887,205.71	3,887,205.71	4,117,305.71	4,117,305.71	100.00%	经营异常，预计无法收回
合计	111,319,280.00	111,319,280.00	110,101,961.70	110,101,961.70		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	662,335,446.74	33,116,772.33	5.00%
1 至 2 年	158,981,453.92	15,898,145.40	10.00%

2 至 3 年	59,349,539.16	11,869,907.83	20.00%
3 至 4 年	29,425,464.38	14,712,732.19	50.00%
4 至 5 年	8,684,123.99	4,342,062.00	50.00%
5 年以上	21,439,398.47	21,439,398.47	100.00%
合计	940,215,426.66	101,379,018.22	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	111,319,280.00	1,033,903.11	625,718.30	1,625,503.11		110,101,961.70
账龄组合	86,369,816.53	15,009,201.69				101,379,018.22
合计	197,689,096.53	16,043,104.80	625,718.30	1,625,503.11		211,480,979.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,625,503.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 6	91,316,085.96	0.00	91,316,085.96	7.66%	91,316,085.96
客户 7	29,924,423.66	5,395,069.96	35,319,493.62	2.96%	1,765,974.68
客户 8	24,783,388.15	1,304,388.85	26,087,777.00	2.19%	1,304,388.85
客户 9	21,273,699.98	4,100,000.00	25,373,699.98	2.13%	7,113,424.80
客户 10	22,613,701.77	1,500,000.00	24,113,701.77	2.02%	1,398,140.09
合计	189,911,299.52	12,299,458.81	202,210,758.33	16.96%	102,898,014.38

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	141,397,059.46	7,627,419.42	133,769,640.04	114,630,273.66	7,090,536.29	107,539,737.37
合计	141,397,059.46	7,627,419.42	133,769,640.04	114,630,273.66	7,090,536.29	107,539,737.37

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						236,400.00	0.21%	236,400.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	141,397,059.46	100.00%	7,627,419.42	5.39%	133,769,640.04	114,393,873.66	99.79%	6,854,136.29	5.99%	107,539,737.37
其中：										

应收客 户款项	141,397 ,059.46	100.00%	7,627,4 19.42	5.39%	133,769 ,640.04	114,393 ,873.66	99.79%	6,854,1 36.29	5.99%	107,539 ,737.37
合计	141,397 ,059.46	100.00%	7,627,4 19.42	5.39%	133,769 ,640.04	114,630 ,273.66	100.00%	7,090,5 36.29	6.19%	107,539 ,737.37

按单项计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的合同资产	236,400.00	236,400.00	0.00	0.00	0.00%	
合计	236,400.00	236,400.00	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	141,397,059.46	7,627,419.42	5.39%
合计	141,397,059.46	7,627,419.42	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提		236,400.00		
按组合计提	773,283.13			
合计	773,283.13	236,400.00		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：单位：元

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

其他说明

无

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,532,555.88	43,170,219.55
合计	45,532,555.88	43,170,219.55

（2） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,207,476.32	
合计	77,207,476.32	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,844,963.75	29,102,751.11
合计	28,844,963.75	29,102,751.11

（1） 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房借款	8,624,666.67	10,008,999.99
保证金及押金	27,245,229.51	25,572,853.95
垫付征地农民社保款	2,000,000.00	2,000,000.00
供热设备出售款	465,180.55	515,180.55
员工备用金借款	2,020,929.82	1,633,426.11
其他	1,034,416.78	933,103.81

坏账准备	-12,545,459.58	-11,560,813.30
合计	28,844,963.75	29,102,751.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,470,755.45	18,424,906.44
1 至 2 年	3,781,580.25	5,653,170.07
2 至 3 年	3,989,544.17	3,960,690.77
3 年以上	13,148,543.46	12,624,797.13
3 至 4 年	4,304,477.02	4,671,947.10
4 至 5 年	2,393,003.69	3,105,575.22
5 年以上	6,451,062.75	4,847,274.81
合计	41,390,423.33	40,663,564.41

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	710,163.04	1.72%	710,163.04	100.00%	0.00	710,163.04	1.75%	710,163.04	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	40,680,260.29	98.28%	11,835,296.54	29.09%	28,844,963.75	39,953,401.37	98.25%	10,850,650.26	27.16%	29,102,751.11
其中：										
账龄组合	40,680,260.29	98.28%	11,835,296.54	29.09%	28,844,963.75	39,953,401.37	98.25%	10,850,650.26	27.16%	29,102,751.11
合计	41,390,423.33	100.00%	12,545,459.58	30.31%	28,844,963.75	40,663,564.41	100.00%	11,560,813.30	28.43%	29,102,751.11

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 11	606,752.04	606,752.04	606,752.04	606,752.04	100.00%	经营异常，预计无法收回
其他	103,411.00	103,411.00	103,411.00	103,411.00	100.00%	经营异常，预计无法收回
合计	710,163.04	710,163.04	710,163.04	710,163.04		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,470,755.45	1,023,512.77	5.00%
1 至 2 年	3,174,828.21	317,482.82	10.00%
2 至 3 年	3,989,544.17	797,908.83	20.00%
3 至 4 年	4,304,477.02	2,152,238.52	50.00%
4 至 5 年	2,393,003.69	1,196,501.84	50.00%
5 年以上	6,347,651.75	6,347,651.75	100.00%
合计	40,680,260.29	11,835,296.54	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	10,850,650.26		710,163.04	11,560,813.30
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,242,300.36			1,242,300.36
本期转回	257,654.08			257,654.08
2026 年 6 月 30 日余额	11,835,296.54		710,163.04	12,545,459.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提	710,163.04					710,163.04
账龄组合	10,850,650.26	1,242,300.36	257,654.08			11,835,296.54
合计	11,560,813.30	1,242,300.36	257,654.08			12,545,459.58

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沛县张庄镇邓楼村村民委员会	垫付征地农民社保款	2,000,000.00	5 年以上	4.83%	2,000,000.00
客户 12	保证金	1,756,221.98	3 年以上	4.24%	1,631,221.98
客户 13	保证金	1,094,699.93	2 年以内	2.64%	74,469.99
客户 14	保证金	1,011,126.60	2-3 年	2.44%	202,225.32
客户 15	保证金	884,136.00	1 年以内	2.14%	44,206.80
合计		6,746,184.51		16.30%	3,952,124.09

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,643,740.44	73.97%	15,228,935.09	61.77%
1 至 2 年	3,334,252.07	11.39%	3,486,848.43	14.14%

2 至 3 年	889,627.58	3.04%	2,242,000.21	9.09%
3 年以上	3,393,782.00	11.60%	3,698,840.20	15.00%
合计	29,261,402.09		24,656,623.93	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款合计 7,738,045.35 元，占预付款项期末余额合计数的比例 26.44%。

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	108,217,565.92	26,164,513.12	82,053,052.80	83,452,045.96	25,030,865.87	58,421,180.09
在产品	211,719,867.23	6,738,013.02	204,981,854.21	174,467,801.81	6,283,068.10	168,184,733.71
库存商品	34,113,828.61	3,199,901.63	30,913,926.98	25,361,527.66	3,077,976.36	22,283,551.30
周转材料	9,410,595.31	5,601,047.61	3,809,547.70	7,909,265.72	5,599,746.06	2,309,519.66
发出商品	227,010,060.76	780,751.00	226,229,309.76	346,056,575.74	1,850,190.68	344,206,385.06
委托加工物资	2,905,282.12	896,629.81	2,008,652.31	3,166,190.72	896,629.81	2,269,560.91
合计	593,377,199.95	43,380,856.19	549,996,343.76	640,413,407.61	42,738,476.88	597,674,930.73

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,030,865.87	1,269,241.81		135,594.56		26,164,513.12
在产品	6,283,068.10	454,944.92				6,738,013.02
库存商品	3,077,976.36	121,925.27				3,199,901.63

周转材料	5,599,746.06	78,264.38		76,962.83		5,601,047.61
委托加工物资	896,629.81					896,629.81
发出商品	1,850,190.68			1,069,439.68		780,751.00
合计	42,738,476.88	1,924,376.38		1,281,997.07		43,380,856.19

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额定期存单	91,990,681.12	187,088,243.13
合计	91,990,681.12	187,088,243.13

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	28,280,056.19	28,950,786.26
预缴的社保及公积金	962,036.30	1,077,825.51
预缴税金	4,476,041.09	4,324,989.50
减值准备		
合计	33,718,133.58	34,353,601.27

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山西磐控新能源技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
江苏中晟智源科技产业有限公司					2,500,000.00			
合计	1,000,000.00				2,500,000.00		1,000,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												

二、联营企业												
南京磐通新能源科有限公司												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,113,011.18	1,386,865.18		18,499,876.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,113,011.18	1,386,865.18		18,499,876.36
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	11,048,338.64	885,003.40		11,933,342.04
2. 本期增加金额	225,999.24	13,868.64		239,867.88
(1) 计提或摊销	225,999.24	13,868.64		239,867.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,274,337.88	898,872.04		12,173,209.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,838,673.30	487,993.14		6,326,666.44
2. 期初账面价值	6,064,672.54	501,861.78		6,566,534.32

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,769,864.72	378,942,769.20
合计	365,769,864.72	378,942,769.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	611,847,433.05	527,034,376.43	9,494,518.41	57,224,782.98	54,727,913.56	1,260,329,024.43
2. 本期增加金额		705,309.72	12,389.38	557,419.39	201,665.33	1,476,783.82
(1) 购置		705,309.72	12,389.38	557,419.39	201,665.33	1,476,783.82
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			3,687,589.14			3,687,589.14
(1) 处置或报废			3,687,589.14			3,687,589.14
4. 期末余额	611,847,433.05	527,739,686.15	5,819,318.65	57,782,202.37	54,929,578.89	1,258,118,219.11

额						
二、累计折旧						
1. 期初余额	157,249,007.13	104,449,711.16	8,204,930.01	43,987,112.58	41,736,677.89	355,627,438.77
2. 本期增加金额	7,862,393.42	1,833,676.93	99,097.73	2,179,910.05	1,796,085.04	13,771,163.17
(1) 计提	7,862,393.42	1,833,676.93	99,097.73	2,179,910.05	1,796,085.04	13,771,163.17
3. 本期减少金额			2,809,064.01			2,809,064.01
(1) 处置或报废			2,809,064.01			2,809,064.01
4. 期末余额	165,111,400.55	106,283,388.09	5,494,963.73	46,167,022.63	43,532,762.93	366,589,537.93
三、减值准备						
1. 期初余额	158,178,596.71	365,722,275.58	58,136.92	995,986.09	803,821.16	525,758,816.46
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	158,178,596.71	365,722,275.58	58,136.92	995,986.09	803,821.16	525,758,816.46
四、账面价值						
1. 期末账面价值	288,557,435.79	55,734,022.48	266,218.00	10,619,193.65	10,592,994.80	365,769,864.72
2. 期初账面价值	296,419,829.21	56,862,389.69	1,231,451.48	12,241,684.31	12,187,414.51	378,942,769.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
孙公司国祯生物固定资产	340,252,985.89	30,056,591.05	277,057,723.96	33,138,670.88	停产
孙公司中机清能固定资产	271,073,212.98	33,745,188.17	212,511,901.38	24,828,414.73	停产
合计：	611,326,198.87	63,801,779.22	489,569,625.34	57,967,085.61	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安办事处房产	2,718,469.74	正在办理中
国祯生物房产	12,642,529.78	正在办理中
合计：	15,360,999.52	

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	631,125.63	457,828.93
合计	631,125.63	457,828.93

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区改造工程	631,125.63		631,125.63	457,828.93		457,828.93
能源互联网智慧应用沛县示范项目工程	7,074,074.55	7,074,074.55		7,074,074.55	7,074,074.55	
合计	7,705,200.18	7,074,074.55	631,125.63	7,531,903.48	7,074,074.55	457,828.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
园区		457,8	173,2			631,1						其他

改造工程		28.93	96.70			25.63						
能源互联网智慧应用沛县示范项目工程		7,074,074.55				7,074,074.55						募集资金
合计		7,531,903.48	173,296.70			7,705,200.18						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
无					

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	2,670,408.00	2,670,408.00
1. 期初余额	206,333.47	206,333.47
2. 本期增加金额	206,333.47	206,333.47
3. 本期减少金额	605,504.26	605,504.26
4. 期末余额	2,271,237.21	2,271,237.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,365,663.74	1,365,663.74
2. 本期增加金额	566,555.34	566,555.34
(1) 计提	566,555.34	566,555.34
3. 本期减少金额	605,504.26	605,504.26
(1) 处置	605,504.26	605,504.26

4. 期末余额	1,326,714.82	1,326,714.82
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	944,522.39	944,522.39
2. 期初账面价值	1,304,744.26	1,304,744.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利技术	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	87,734,742.91			22,593,847.07	635,038.83	2,088,019.00	113,051,647.81
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末 余额	87,734,742 .91			22,593,847 .07	635,038.83	2,088,019. 00	113,051,64 7.81
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	23,327,979 .97			20,428,129 .38	635,038.83	904,808.32	45,295,956 .50
2. 本期 增加金额	825,328.12			274,095.26			1,099,423. 38
（ 1）计提	825,328.12			274,095.26			1,099,423. 38
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额	24,153,308 .09			20,702,224 .64	635,038.83	904,808.32	46,395,379 .88
三、减值准 备							
1. 期初 余额	3,770,333. 00			975,817.97		1,183,210. 68	5,929,361. 65
2. 本期 增加金额							
（ 1）计提							
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额	3,770,333. 00			975,817.97		1,183,210. 68	5,929,361. 65
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	59,811,101 .82			915,804.46			60,726,906 .28
2. 期初 账面价值	60,636,429 .94			1,189,899. 72			61,826,329 .66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	183,931,997.37	27,656,784.53	167,712,587.41	25,211,647.55
内部交易未实现利润	319,983.18	47,997.48	319,983.18	47,997.48
可抵扣亏损	1,007,971.52	151,195.73	1,007,971.52	151,195.73
无形资产摊销	1,175,569.94	176,335.49	2,030,323.27	304,548.49
递延收益	26,425,981.99	3,963,897.30	29,116,157.49	4,367,423.62
租赁负债	551,221.67	82,683.25	801,596.71	120,239.51
预提费用	4,811,320.75	1,202,830.19	4,811,320.75	1,202,830.19
合计	218,224,046.42	33,281,723.97	205,799,940.33	31,405,882.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	15,882,350.47	2,382,352.57	9,513,671.23	1,427,050.68
使用权资产	851,826.77	127,774.02	1,304,744.26	195,711.64
固定资产折旧	13,563,829.64	2,034,574.45	15,856,694.91	2,378,504.24
合计	30,298,006.88	4,544,701.04	26,675,110.40	4,001,266.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,544,701.04	28,737,022.93	4,001,266.56	27,404,616.01
递延所得税负债	4,544,701.04		4,001,266.56	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	673,156,704.22	673,350,989.21
可抵扣亏损	71,889,841.32	69,154,987.40
合计	745,046,545.54	742,505,976.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	4,585,487.50	4,585,487.50	
2027 年	46,641,201.00	46,641,201.00	
2028 年	4,364,798.53	4,364,798.53	
2029 年	4,516,970.70	4,516,970.70	
2030 年	9,046,529.67	9,046,529.67	
2031 年	2,734,853.92		
合计	71,889,841.32	69,154,987.40	

其他说明

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	5,989,255.23		5,989,255.23	5,024,645.75		5,024,645.75
大额存单	224,251,287.39		224,251,287.39	202,329,068.49		202,329,068.49
合计	230,240,542.62		230,240,542.62	207,353,714.24		207,353,714.24

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	256,804.08	256,804.08	诉讼冻结	银行存款	1,096,777.20	1,096,777.20	诉讼冻结	银行存款
应收票据	7,776,800.00	7,776,800.00	未到期的票据贴现	承兑汇票	15,306,855.60	15,306,855.60	未到期的票据贴现	承兑汇票
货币资金	40,970,235.45	40,970,235.45	共管账户	银行存款	40,959,881.07	40,959,881.07	共管账户	银行存款
货币资金	85,000,000.00	85,000,000.00	被非法质押处于冻结控制状态的定期存款	其他货币资金	85,000,000.00	85,000,000.00	被非法质押处于冻结控制状态的定期存款	其他货币资金
货币资金	4,049,000.00	4,049,000.00	保函保证金	其他货币资金	483,000.00	483,000.00	保函保证金	其他货币资金

合计	138,052,839.53	138,052,839.53			142,846,513.87	142,846,513.87		
----	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--

其他说明：

无

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	27,700,000.00	37,000,000.00
票据贴现	8,188,675.13	15,306,855.60
合计	35,888,675.13	52,306,855.60

短期借款分类的说明：

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,527,905.03	1,201,028.13
合计	1,527,905.03	1,201,028.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	520,662,596.54	345,149,315.87
1 至 2 年	43,417,284.69	52,224,540.71
2 至 3 年	13,048,332.81	15,457,908.53
3 至 4 年	8,075,633.65	9,614,174.27
4 至 5 年	35,397,576.03	34,710,803.19
5 年以上	13,739,939.57	17,319,960.75
合计	634,341,363.29	474,476,703.32

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	19,023,482.50	子公司停产，未结算
供应商 2	2,805,575.54	子公司停产，未结算
供应商 3	2,970,353.96	子公司停产，未结算

供应商 4	2,170,268.99	子公司停产，未结算
供应商 5	2,200,000.00	子公司停产，未结算
合计	29,169,680.99	

其他说明：

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	76,729,906.22	72,340,764.16
合计	76,729,906.22	72,340,764.16

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的定期存款利息之外暂收款	40,970,235.45	40,959,881.07
保证金、押金	10,435,772.63	2,981,759.43
应付个人报销款	13,583,680.38	10,863,852.08
单位往来款	9,052,216.51	5,377,625.75
暂收/代收款	2,496,920.25	11,967,935.59
代扣代缴社保公积金款项	191,081.00	189,710.24
合计	76,729,906.22	72,340,764.16

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
收取的定期存款利息之外暂收款	40,970,235.45	分期收取的定期存款利息之外暂收款
供应商 6	4,811,320.75	未结算
合计	45,781,556.20	

其他说明

无

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业自动化与信息化合同预收款	485,337,175.01	555,815,943.10
能源及电力销售合同预收款	650,052.90	672,484.53
合计	485,987,227.91	556,488,427.63

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 16	7,874,657.97	合同项目未验收
客户 17	6,958,200.44	合同项目未验收
客户 18	6,858,352.07	合同项目未验收
客户 19	6,557,565.09	合同项目未验收
客户 20	6,537,019.39	合同项目未验收
客户 21	3,961,924.78	合同项目未验收
客户 22	3,919,203.54	合同项目未验收
客户 23	3,586,230.08	合同项目未验收
客户 24	3,451,327.44	合同项目未验收
客户 25	3,444,641.39	合同项目未验收
客户 26	2,753,185.85	合同项目未验收
客户 27	2,725,000.00	合同项目未验收
客户 28	2,633,513.28	合同项目未验收
客户 29	2,464,731.84	合同项目未验收
客户 30	2,350,400.00	合同项目未验收
客户 31	2,112,743.36	合同项目未验收
合计	68,188,696.52	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,930,064.39	244,256,992.23	293,170,479.76	54,016,576.86
二、离职后福利-设定提存计划		17,355,723.86	17,355,723.86	
三、辞退福利		947,265.00	947,265.00	
合计	102,930,064.39	262,559,981.09	311,473,468.62	54,016,576.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	102,927,671.36	209,824,824.25	258,737,568.81	54,014,926.80
2、职工福利费		15,000.00	15,000.00	
3、社会保险费		8,864,027.20	8,864,027.20	
其中：医疗保险费		7,488,664.18	7,488,664.18	
工伤保险费		638,239.27	638,239.27	

生育保险费		737,123.75	737,123.75	
4、住房公积金		10,983,306.59	10,983,306.59	
5、工会经费和职工教育经费	2,393.03		742.97	1,650.06
劳务费		14,569,834.19	14,569,834.19	
合计	102,930,064.39	244,256,992.23	293,170,479.76	54,016,576.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,808,149.12	16,808,149.12	
2、失业保险费		547,574.74	547,574.74	
合计		17,355,723.86	17,355,723.86	

其他说明

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,740,352.40	19,142,914.94
消费税	0.00	0.00
企业所得税	10,998,452.80	32,291,379.12
个人所得税	560,582.08	1,784,447.54
城市维护建设税	1,915,711.21	1,332,436.22
房产税	1,554,154.50	1,475,412.69
土地使用税	542,774.09	349,680.67
教育费附加	1,370,499.68	951,740.14
印花税	201,590.14	180,683.31
其他	12,030.07	9,396.34
合计	45,896,146.97	57,518,090.97

其他说明

无

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	412,731.04	632,087.66
合计	22,412,731.04	632,087.66

其他说明：

无

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期承兑汇票	84,447,553.37	98,629,474.01
预收增值税	17,460,898.61	18,584,559.25
合计	101,908,451.98	117,214,033.26

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	207,597.85	169,509.05
合计	207,597.85	169,509.05

其他说明：

无

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,350,990.23		2,893,023.68	33,457,966.55	收到财政拨款
合计	36,350,990.23		2,893,023.68	33,457,966.55	

其他说明：

无

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,991,649.00						239,991,649.00

其他说明：

无

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,391,045,319.86			1,391,045,319.86
其他资本公积	2,941,267.10			2,941,267.10
合计	1,393,986,586.96			1,393,986,586.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,500,000.00							-2,500,000.00

其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 2,500,000 .00							- 2,500,000 .00
其他综合 收益合计	- 2,500,000 .00							- 2,500,000 .00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,032,321.38			50,032,321.38
合计	50,032,321.38			50,032,321.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	675,731,825.95	591,119,248.46
调整后期初未分配利润	675,731,825.95	591,119,248.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,072,781.21	138,895,796.57
减：提取法定盈余公积		44,691,066.46
应付普通股股利	47,998,329.80	9,592,152.62
期末未分配利润	789,806,277.36	675,731,825.95

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,080,047,119.56	637,327,796.20	980,126,029.14	596,388,978.74
其他业务	2,950,410.86	239,867.88	319,997.67	240,228.54
合计	1,082,997,530.42	637,567,664.08	980,446,026.81	596,629,207.28

营业收入、营业成本的分解信息：

无

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无		

其他说明

无

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,969,938.13	3,799,779.64
教育费附加	3,550,145.77	2,715,383.97
房产税	2,580,846.76	2,733,220.52
土地使用税	691,545.90	498,339.44
车船使用税	5,280.00	2,895.00
印花税	524,514.97	401,080.35
其他	23,089.83	19,517.10
合计	12,345,361.36	10,170,216.02

其他说明：

无

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,653,410.10	28,457,838.96
折旧费	6,205,491.23	6,456,113.51
办公费	4,603,720.12	2,301,666.90
摊销费	990,052.56	1,034,970.01
水电费	1,477,633.04	1,239,410.94
交通费	1,685,163.84	655,718.67
中介费	2,342,623.98	1,522,436.77
其他	4,525,073.24	1,986,264.31
合计	50,483,168.11	43,654,420.07

其他说明

无

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,670,630.28	78,621,416.63
差旅费	16,116,050.95	11,892,004.50
业务费	8,137,668.36	4,676,657.77
办公费	3,382,069.31	581,422.41
销售服务费	3,830,769.53	3,502,921.23
业务宣传费	1,712,639.30	1,009,589.54
其他	3,153,764.89	1,608,822.13
合计	115,003,592.62	101,892,834.21

其他说明：

无

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,415,800.95	83,619,455.25
材料费	6,142,050.88	3,399,982.04
折旧与摊销	3,760,599.99	2,956,419.15
其他	13,468,083.69	5,797,691.90
合计	114,786,535.51	95,773,548.34

其他说明

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	934,575.60	574,634.87
减：利息收入	319,240.68	557,509.28
汇兑损益	159,452.67	
手续费	202,939.91	327,017.63
合计	977,727.50	344,143.22

其他说明

无

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件(集成电路)增值税退税	18,831,568.64	14,692,440.85
增值税进项税加计抵减	1,539,667.21	1,589,753.29
政府补助	4,133,813.07	3,218,864.12
个人所得税手续费返还	414,342.86	364,424.10
合计	24,919,391.78	19,865,482.36

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,907,506.01	6,813,975.23
合计	9,907,506.01	6,813,975.23

其他说明：

无

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-70,579.88
债务重组收益	-659,180.62	-554,405.00
银行理财投资收益	6,775,290.70	4,483,016.08
合计	6,116,110.08	3,858,031.20

其他说明

无

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-38,172.59	-1,447,481.02
应收账款坏账损失	-15,417,386.50	-9,815,398.46
其他应收款坏账损失	-984,646.28	736,180.43
合计	-16,440,205.37	-10,526,699.05

其他说明

无

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-642,379.31	-1,729,816.89
十一、合同资产减值损失	-536,883.13	-1,629,568.92
合计	-1,179,262.44	-3,359,385.81

其他说明：

无

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	43.22	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及赔偿收入	124,080.90	81,757.10	124,080.90
其他	8,962.30	9,629.60	8,962.30
合计	133,043.20	91,386.70	133,043.20

其他说明：

无

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,094,200.00	143,000.00	1,094,200.00
罚款及滞纳金支出	187,513.94	1,070,448.73	187,513.94
非流动资产报废损失	773,834.18		773,834.18
合计	2,055,548.12	1,213,448.73	2,055,548.12

其他说明：

无

53、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,385,632.73	12,664,628.66
递延所得税费用	-1,332,406.93	-2,016,473.31
合计	9,053,225.80	10,648,155.35

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	173,234,559.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,985,183.94
子公司适用不同税率的影响	125,340.69
调整以前期间所得税的影响	-1,149,545.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	340,929.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	316,335.49
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	453,483.95
研发费用加计扣除	-17,018,502.14
所得税费用	9,053,225.80

其他说明

无

54、其他综合收益

详见附注 36

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	317,207.18	533,117.05
政府补助	1,678,054.65	10,042,526.42
保函保证金、招标保证金、履约保证金等	26,506,309.32	33,494,035.67
员工购房借款还款	777,371.34	804,860.95
其他	1,467,197.23	1,550,147.01
合计	30,746,139.72	46,424,687.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	80,960,738.56	83,914,477.36
营业外支出	8,164.65	314,387.57
保函保证金、招标保证金、履约保证金等	21,686,292.93	24,855,131.28
其他经营支出	2,557,402.83	1,218,000.00
合计	105,212,598.97	110,301,996.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,029,532,701.26	337,567,073.29
合计	1,029,532,701.26	337,567,073.29

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,248,337,294.66	642,030,739.73
合计	1,248,337,294.66	642,030,739.73

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	7,831,179.70	24,353,057.36
合计	7,831,179.70	24,353,057.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	409,531.99	445,667.73
合计	409,531.99	445,667.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	52,306,855.60	10,676,800.00		2,200,000.00	24,894,980.47	35,888,675.13
长期借款	22,000,000.00				22,000,000.00	
一年内到期的非流动负债			22,000,000.00			22,000,000.00
应付股利			47,998,329.80	47,998,329.80		
租赁负债	801,596.71		228,264.17	409,531.99		620,328.89
合计	75,108,452.31	10,676,800.00	70,226,593.97	50,607,861.79	46,894,980.47	58,509,004.02

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
无			

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

无

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	164,181,333.80	136,862,844.22
加：资产减值准备	17,619,467.81	13,886,084.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,997,162.41	14,762,162.71
使用权资产折旧	566,555.34	600,833.36
无形资产摊销	1,099,423.37	1,265,686.35
长期待摊费用摊销	0.00	19,382.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-43.22	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	773,834.18	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-9,907,503.98	-6,813,975.23
财务费用（收益以“－”号填列）	1,094,028.27	15,789.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,840,105.72	-3,858,031.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,332,406.92	-2,110,231.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	47,036,207.66	62,367,797.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-244,330,415.45	-107,914,257.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,228,958.75	-124,739,106.41
其他	-2,901,603.68	-2,033,616.67

经营活动产生的现金流量净额	-3,715,107.38	-17,688,637.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	224,757,216.37	139,639,711.11
减: 现金的期初余额	490,465,652.64	448,725,494.38
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	-265,708,436.27	-309,085,783.27

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	224,757,216.37	490,465,652.64
其中: 库存现金	42,445.61	45,725.61
可随时用于支付的银行存款	174,714,770.76	390,120,539.01
可随时用于支付的其他货币资金	50,000,000.00	100,299,388.02
三、期末现金及现金等价物余额	224,757,216.37	490,465,652.64

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	750,274.28	6.8109	5,110,043.10
欧元			
港币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

59、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：996,596.01 元。

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	2,675,943.90	
合计	2,675,943.90	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益☐适用 ☒不适用**60、其他**

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,415,800.95	83,619,455.25
材料费	6,142,050.88	3,399,982.04
折旧与摊销	3,760,599.99	2,956,419.15
其他	13,468,083.69	5,797,691.90
合计	114,786,535.51	95,773,548.34
其中：费用化研发支出	114,786,535.51	95,773,548.34

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 其他说明**

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京科远智慧能源投资有限公司	500,000,000.00	南京市	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号1幢	生产、投资	100.00%		设立

南京科远驱动技术有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市江宁滨江经济开发区天成路27号	生产	72.00%		设立
南京磐控新能源技术有限公司	11,000,000.00	南京市	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号1幢	生产	90.91%		设立
南京磐控微型电网技术有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号1幢（江宁开发区）	生产	100.00%		设立
南京闻望自动化有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号（江宁开发区）	生产	65.00%		收购
中机清洁能源沛县有限公司	48,000,000.00	沛县	沛县张庄镇工业园区工业一路	生物质能发电、售电，热力生产与供应		100.00%	收购
南京拓耘达智慧科技有限公司	100,000,000.00	南京市	南京市江宁区滨江经济开发区天成路27号	生产	100.00%		设立
南通科远绿色能源有限公司	3,174,000.00	南通市	启东市北新镇化工园区（江苏双鸥纺织印染有限公司厂房内）	生产		100.00%	收购
灵璧国祯生物质热电有限公司	100,000,000.00	宿州市	宿州市灵璧县经济开发区北部园区	以生物质作为原材料生产及销售电力、热力（包括蒸汽和热水）		70.00%	收购
宿松科远绿能有限公司	10,000,000.00	安徽宿松	安徽宿松经济开发区临江产业园区经七路以	以生物质为原料生产及销售电力、热力（包括蒸汽）		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

母公司在子公司的持股比例和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

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

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京磐控新能源技术有限公司	9.09%	253,688.01		1,039,638.80
南京闻望自动化有限公司	35.00%	923,143.19		7,381,267.16
灵璧国祯生物质热电有限公司	30.00%	-486,559.12		-3,725,627.67
南京科远驱动技术有限公司	28.00%	1,418,280.51	1,400,000.00	15,340,600.65
合计		2,108,552.59	1,400,000.00	20,035,878.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京科远驱动技术有限公司	117,789,744.07	1,848,209.89	119,637,953.96	64,850,094.52		64,850,094.52	102,956,686.48	1,920,509.58	104,877,196.06	50,154,624.15		50,154,624.15
南京磐控新能源技术有限公司	27,027,913.91	1,172,201.56	28,200,115.47	9,763,800.90		9,763,800.90	34,448,818.99	1,141,637.88	35,590,456.87	19,944,989.53		19,944,989.53
南京闻望	30,978,196	965,454.51	31,943,651	11,803,529	35,147.90	11,838,677	47,868,353	892,414.51	48,760,767	31,293,345		31,293,345

自动化有限公司	.74		.25	.41		.31	.25		.76	.78		.78
灵璧国祯生物质热电有限公司	1,014,683.61	43,071,231.84	44,085,915.45	377,887,000.42	758,333.55	378,645,333.97	503,646.46	44,122,535.32	44,626,181.78	376,779,403.04	784,333.53	377,563,736.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京科远驱动技术有限公司	24,188,693.65	5,065,287.53	5,065,287.53	6,932,393.81	107,392,558.29	7,902,545.50	7,902,545.50	21,147,047.10
南京磐控新能源技术有限公司	15,785,622.81	2,790,847.23	2,790,847.23	7,532,599.78	4,929,203.54	319,584.21	319,584.21	1,512,223.80
南京闻望自动化有限公司	31,235,613.95	2,637,551.96	2,637,551.96	6,365,807.49	3,350,216.24	1,122,760.57	1,122,760.57	4,685,887.32
灵璧国祯生物质热电有限公司		1,621,863.73	1,621,863.73			2,666,542.34	2,666,542.34	

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
无						

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,500,000.00			152,430.24		1,347,569.76	与收益相关
递延收益	34,850,990.23			2,740,593.44		32,110,396.79	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,133,813.07	3,218,864.12

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具中金融资产主要包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等。各项金融工具的详细情况说明见本章节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

1、市场风险

（1）外汇风险—现金流量变动风险

公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的外汇风险对公司无重大影响。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的借款有关。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

（3）其他价格风险

公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对公司无重大影响。

2、信用风险

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指企业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。管理流动风险时，公司管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

4、其他风险

公司存在因被非法质押导致 8,500 万元定期存款未能如期收回，处于被冻结控制状态。上述被非法质押的定期存款，存在可回收的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

无

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书或贴现	77,207,476.32	
合计		77,207,476.32	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书或贴现	92,228,353.37	92,228,353.37
合计		92,228,353.37	92,228,353.37

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,008,247,007.59	1,008,247,007.59
(4) 理财产品			1,008,247,007.59	1,008,247,007.59
(三) 其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
(八) 应收款项融资			45,532,555.88	45,532,555.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

期末交易性金融资产中的金融理财产品，根据预期利息按照已持有的天数与理财协议规定利率范围加权平均确定其公允价值。

应收款项融资全部为银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

公司持有的股权投资属于非交易性权益工具投资，选择初始投资成本作为其公允价值的最佳估计。

3、本期内发生的估值技术变更及变更原因

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

5、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

本公司系自然人控股的股份有限公司，无母公司。

刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06%的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

本企业最终控制方是刘国耀、胡歙眉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港欧科投资有限公司	公司实际控制人控制的公司
江苏东大金山资本管理有限公司	公司实际控制人投资的企业
南京瑞全企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人投资的企业
刘铭皓/曹瑞峰/赵湘莲/王培红/汪进元	公司现任董事
曹瑞峰/沈德明/梅建华/赵文庆/史妍/祖利辉/张勇/赵永均	公司现任高级管理人员

/方正/汪怡璐	
山西磐控微型电网技术有限公司	公司间接投资的企业
山西磐控新能源技术有限公司	公司间接投资的企业
安徽国祯生态科技有限公司	子公司少数股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西磐控微型电网技术有限公司	采购商品			否	662,900.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西磐控微型电网技术服务有限公司	销售货物		3,978,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致，无特别重大高于或低于 正常交易价格的情况。

(2) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽国祯生态科技有限公司	135,340.26	67,670.13	135,340.26	67,670.13
其他应收款	安徽国祯生态科技有限公司	40,145.77	40,072.89	40,145.77	40,072.89

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽国祯生态科技有限公司	2,805,575.54	2,805,575.54

7、关联方承诺

对于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司在浦发银行南通分行总额 2.95 亿元的定期存款被非法质押事项，如司法机关最终判决公司承担全部或者部分民事责任，公司控股股东刘国耀、胡歙眉承诺弥补上述全额损失，保证公司利益不受损害。

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本开具保函形成的或有负债及其财务影响

应公司客户要求，公司在与客户签订供货合同或收取客户部分预付货款时，客户一般需要公司在银行开具履约保函，截止 2026 年 6 月 30 日，公司已在银行开具未到期的履约保函总额为 15,048,090.21 元。

2) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

详见“第五节 重要事项”之“八、诉讼事项”。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:

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

公司报告分部主要分为自动化、信息化软件、自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售、能源及电力销售业务组,相关会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	自动化、信息化软件, 自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售	能源及电力销售业务组	分部间抵销	合计
资产总额	3,753,378,520.07	287,634,374.57	-57,285,632.17	3,983,727,262.47
负债总额	1,365,468,548.64	508,810,214.65	-381,904,214.46	1,492,374,548.83
营业收入	1,072,657,960.32	10,339,570.10	0.00	1,082,997,530.42
营业成本	629,774,605.49	7,793,058.59	0.00	637,567,664.08
净利润	170,610,864.15	-1,541,826.35	-4,887,704.00	164,181,333.80

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	593,881,030.17	455,022,126.65
1 至 2 年	142,673,809.18	99,298,128.32
2 至 3 年	61,670,776.54	60,452,060.90
3 年以上	67,098,159.41	51,222,499.01
3 至 4 年	27,837,368.45	21,068,370.45
4 至 5 年	9,082,677.99	5,008,907.13
5 年以上	30,178,112.97	25,145,221.43
合计	865,323,775.30	665,994,814.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,961,512.44	2.08%	17,961,512.44	100.00%	0.00	19,172,530.74	2.88%	19,172,530.74	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	847,362,262.86	97.92%	90,564,954.41	10.69%	756,797,308.45	646,822,284.14	97.12%	76,808,346.13	11.87%	570,013,938.01
其中：										
账龄组合	835,593,846.92	96.56%	90,564,954.41	10.84%	745,028,892.51	646,822,284.14	97.12%	76,808,346.13	11.87%	570,013,938.01
关联方	11,768,415.94				11,768,415.94					
合计	865,323,775.30	100.00%	108,526,466.85	12.54%	756,797,308.45	665,994,814.88	100.00%	95,980,876.87	14.41%	570,013,938.01

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	8,908,370.00	8,908,370.00	8,080,370.00	8,080,370.00	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 3	3,040,621.20	3,040,621.20	3,040,621.20	3,040,621.20	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 4	2,669,710.75	2,669,710.75	2,050,292.45	2,050,292.45	100.00%	经营异常，预计无法收回
客户 5	1,497,286.38	1,497,286.38	1,497,286.38	1,497,286.38	100.00%	经营异常，预计无法收回
其他零星客户	3,056,542.41	3,056,542.41	3,292,942.41	3,292,942.41	100.00%	经营异常，预计无法收回
合计	19,172,530.74	19,172,530.74	17,961,512.44	17,961,512.44		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	581,940,485.23	29,097,024.26	5.00%
1 至 2 年	142,341,578.58	14,234,157.86	10.00%
2 至 3 年	58,616,004.40	11,723,200.88	20.00%
3 至 4 年	26,032,256.61	13,016,128.30	50.00%
4 至 5 年	8,338,157.99	4,169,079.00	50.00%
5 年以上	18,325,364.11	18,325,364.11	100.00%
合计	835,593,846.92	90,564,954.41	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	19,172,530.74	611,823.02	619,418.30	1,203,423.02		17,961,512.44
按账龄组合计提	76,808,346.13	13,756,608.28				90,564,954.41
合计	95,980,876.87	14,368,431.30	619,418.30	1,203,423.02		108,526,466.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,203,423.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 7	29,924,423.66	5,395,069.96	35,319,493.62	3.51%	1,765,974.68
客户 8	24,783,388.15	1,304,388.85	26,087,777.00	2.59%	1,304,388.85
客户 9	21,273,699.98	4,100,000.00	25,373,699.98	2.52%	7,113,424.80
客户 10	22,613,701.77	1,500,000.00	24,113,701.77	2.40%	1,398,140.09
客户 32	19,071,434.12	4,968,407.47	24,039,841.59	2.39%	1,201,992.08
合计	117,666,647.68	17,267,866.28	134,934,513.96	13.41%	12,783,920.50

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,632,576.49	26,620,075.96
合计	25,632,576.49	26,620,075.96

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方代垫款项	381,904,214.46	388,104,577.12
购房借款	8,109,666.86	9,399,166.83
保证金	23,165,218.91	21,925,851.35
备用金	1,586,228.82	1,417,008.00

代垫款	926,502.04	926,502.04
坏账准备	-390,059,254.60	-395,153,029.38
合计	25,632,576.49	26,620,075.96

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,345,460.90	91,550,174.49
1 至 2 年	9,969,665.25	226,165,473.83
2 至 3 年	301,699,629.04	96,164,191.35
3 年以上	8,677,075.90	7,893,265.67
3 至 4 年	3,966,831.25	3,963,620.78
4 至 5 年	2,202,003.69	2,108,469.88
5 年以上	2,508,240.96	1,821,175.01
合计	415,691,831.09	421,773,105.34

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	382,614,377.50	92.04%	382,614,377.50	100.00%	0.00	388,364,617.50	92.08%	388,364,617.50	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	33,077,453.59	7.96%	7,444,877.10	22.51%	25,632,576.49	33,408,487.84	7.92%	6,788,411.88	20.32%	26,620,075.96
其中：										
账龄组合	33,077,453.59		7,444,877.10		25,632,576.49	32,958,365.18	7.81%	6,788,411.88	20.60%	26,169,953.30
合并范围内组合						450,122.66	0.11%	0.00	0.00%	450,122.66
合计	415,691,831.09	100.00%	390,059,254.60	93.83%	25,632,576.49	421,773,105.34	100.00%	395,153,029.38	93.69%	26,620,075.96

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京科远智慧能源投资有限公司	387,654,454.46	387,654,454.46	381,904,214.46	381,904,214.46	100.00%	智慧能源板块处于停产或持续亏损经营状态，无偿债能

						力
其他	710,163.04	710,163.04	710,163.04	710,163.04	100.00%	
合计	388,364,617.50	388,364,617.50	382,614,377.50	382,614,377.50		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,724,072.31	886,203.62	5.00%
1 至 2 年	2,865,172.21	286,517.22	10.00%
2 至 3 年	3,914,544.17	782,908.83	20.00%
3 至 4 年	3,966,831.25	1,983,415.63	50.00%
4 至 5 年	2,202,003.69	1,101,001.84	50.00%
5 年以上	2,404,829.96	2,404,829.96	100.00%
合计	33,077,453.59	7,444,877.10	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	6,788,411.88		388,364,617.50	395,153,029.38
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	656,465.22			656,465.22
本期转回			5,750,240.00	5,750,240.00
2026 年 6 月 30 日余额	7,444,877.10		382,614,377.50	390,059,254.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄组合计提	6,788,411.88	656,465.22				7,444,877.10
按单项计提	388,364,617.50		5,750,240.00			382,614,377.50
合计	395,153,029.38	656,465.22	5,750,240.00			390,059,254.60

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京科远智慧能源投资有限公司	关联方垫款	381,904,214.46	3 年以内	91.87%	381,904,214.46
客户 13	保证金	1,094,699.93	2 年以内	0.26%	74,469.99
客户 14	保证金	1,011,126.60	2-3 年	0.24%	202,225.32
客户 15	保证金	884,136.00	1 年以内	0.21%	44,206.80
客户 11	代垫款项	606,752.04	1-2 年	0.15%	606,752.04
合计		385,500,929.03		92.73%	382,831,868.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80
合计	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京科远智慧能源投资有限公司		516,900,547.52						516,900,547.52
南京科远驱动技术有限公司	5,641,898.90						5,641,898.90	
南京磐控新能源技术有限公司	17,975,367.90						17,975,367.90	
南京磐控微型电网技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南京闻望自动化有限公司		4,550,000.00						4,550,000.00
南京拓耘达智慧科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	133,617,266.80	521,450,547.52					133,617,266.80	521,450,547.52

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
南京磐通新能源科技有限公司												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	983,858,959.28	606,496,924.86	853,650,181.24	525,780,121.31
其他业务	574,749.93	29,135.88	188,170.03	29,135.88
合计	984,433,709.21	606,526,060.74	853,838,351.27	525,809,257.19

营业收入、营业成本的分解信息：无

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无		

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,600,000.00	
银行金融理财产品到期收益	5,701,072.68	3,903,766.45

债务重组	-659,160.33	-554,405.00
合计	8,641,912.35	3,349,361.45

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	43.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,306,289.39	
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	16,682,796.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	625,718.30	
债务重组损益	-659,180.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,922,504.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	414,342.86	
减：所得税影响额	2,380,702.08	
少数股东权益影响额（税后）	147,111.31	
合计	13,919,691.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.6753	0.6753
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12%	0.6173	0.6173

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无

南京科远智慧科技集团股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 24 日