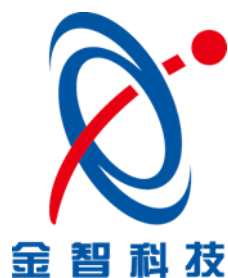


江苏金智科技股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 08 月

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、主管会计工作负责人邓有高及会计机构负责人(会计主管人员)赵立文声明：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。

本报告中涉及的未来经营计划、经营目标等前瞻性陈述，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现存在不确定性，请投资者特别注意。

本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细披露了公司可能面对的风险因素，敬请投资者关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司最新的总股本 400,577,071 股剔除存放于公司回购专用证券账户 2,232,570 股后的 398,344,501 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	26
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 债券相关情况.....	37
第八节 财务报告	38

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：南京市江宁开发区将军大道 100 号公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金智科技	指	江苏金智科技股份有限公司
南京智迪	指	南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）
浙江智勇	指	浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）
金智集团	指	江苏金智集团有限公司
金智电气	指	南京东大金智电气自动化有限公司
金智信息	指	江苏东大金智信息系统有限公司
金智晟东	指	上海金智晟东电力科技有限公司
金智乾华	指	南京金智乾华电力科技发展有限公司
金智视讯	指	南京金智视讯技术有限公司
金智慧安	指	江苏金智慧安科技有限公司
金智碳中和	指	江苏金智碳中和科技有限公司
东吉光伏	指	南京东吉光伏科技有限公司
金智鸿阳	指	山西金智鸿阳科技有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年、上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金智科技	股票代码	002090
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏金智科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金智科技		
公司的外文名称（如有）	Wiscom System Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WISCOM		
公司的法定代表人	邓有高		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李剑	李瑾
联系地址	江苏省南京市江宁开发区将军大道100号	江苏省南京市江宁开发区将军大道100号
电话	025-52762230	025-52762205
传真	025-52762929	025-52762929
电子信箱	tz@wiscom.com.cn	tz@wiscom.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 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）	701,787,067.03	655,690,643.90	7.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,863,260.96	31,427,544.85	14.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,877,357.94	23,939,712.43	8.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,648,686.82	585,963.75	-893.34%
基本每股收益（元/股）	0.0895	0.0785	14.01%
稀释每股收益（元/股）	0.0895	0.0785	14.01%
加权平均净资产收益率	2.32%	2.07%	0.25%
	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）	3,343,590,615.32	3,169,092,641.41	5.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,562,660,439.79	1,544,823,145.92	1.15%

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）	-165,825.77	
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）	2,494,290.40	
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	1,420,884.72	

委托他人投资或管理资产的损益	7,733,152.01	主要为理财产品的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	432,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,736.96	
减：所得税影响额	1,963,796.76	
少数股东权益影响额（税后）	538.54	
合计	9,985,903.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务架构

公司长期专注于自动化、信息化、智能化技术在智慧能源和智慧城市领域的应用研究，坚持自主研发构建核心优势，是行业内知名企业。

在智慧能源业务领域，公司依托电力自动化行业三十年的技术底蕴和积累，顺应全球能源革命浪潮及新能源、新型电力系统的迅猛发展，将传统电力系统保护控制技术与信息通信技术、人工智能技术、新能源发电控制技术、微电网运行控制技术、低碳技术等深度结合，业务涵盖了智能发电、智能输变电、智能配电、新能源及低碳等。

在智慧城市业务领域，公司以物联网、云计算、大数据、人工智能应用为技术牵引，以《数字中国建设整体布局规划》为发展指引，紧紧抓住国家数字化转型这一重大历史机遇，分别在城市运行数字化转型和企业数字化转型两大领域，围绕业务数字化和管理数字化提供解决方案。

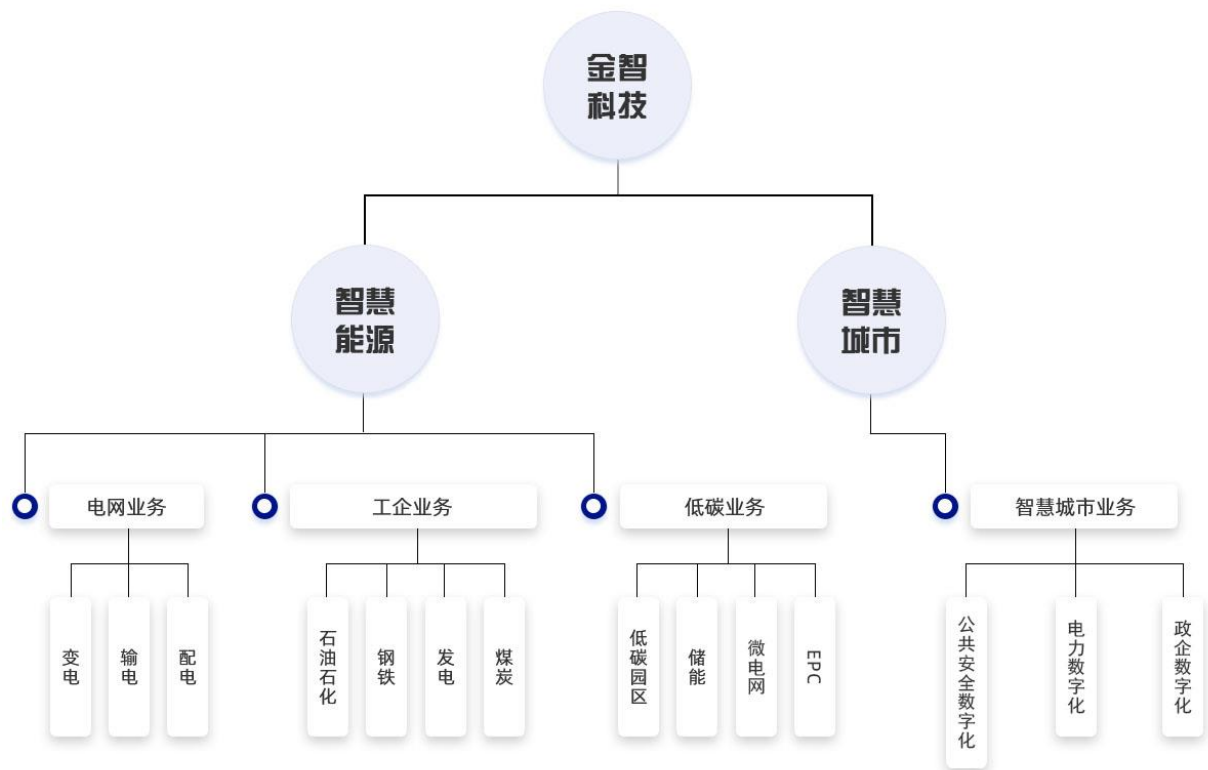


图 1：公司业务架构图

（二）公司主要产品及服务

智慧能源业务：

1、智能发电产品业务

公司拥有完整的、国内领先的电气自动化产品及解决方案，为火电厂、风电场、光伏电站等新能源电厂以及石化、钢铁、煤炭等工业企业用户提供电气监控管理系统、变电站综合自动化系统、继电保护与测控装置、电源快速切换装置、功率控制系统、电能质量监测装置、智能巡检与辅助监控系统、智能运维系统、电能质量治理、并网自动化等一系列软硬件产品及解决方案。

2、智能输变电产品业务

公司建立了继电保护、变电站自动化、变电站智能巡视/辅助监控、一二次设备运维等全系列产品，已实现从硬件到软件，全面安全自主可控，是国家电网、南方电网的重要供应商之一。其中，继电保护、变电站自动化产品已覆盖全国所有省、自治区、直辖市的电力公司，得到了广泛应用。

3、智能配电产品业务

公司以提高配电自动化实用化为目标，拥有配电终端、测试、系统仿真三大产品线，突破了 5G 故障自愈、配电行波测试、数字仿真等技术，提供从配电终端、故障自愈、测试验证到仿真培训全方位解决方案。公司自主开发的 iPACS-5612 系列智能配电终端、FTT 系列测试设备、终端到货全检系统、一二次成套融合测试系统、电压治理系统、电压检测仪检定系统、新型电力系统模拟仿真系统/真型实验场等产品已在多个省市电网成功应用，在新型配电系统态势感知、运行控制、仿真测试等方向保持领先地位。

4、新能源及低碳业务

公司围绕光伏、储能、微电网等新能源领域，为客户提供专业的电力工程设计、储能系统集成、微电网以及低碳园区等解决方案与服务。

智慧城市业务：

1、城市运行数字化业务

公司聚焦公安、交通、园区等细分行业领域，紧扣城市运行业务数字化的发展趋势，以自研的感知数据平台为技术抓手，提供从咨询规划、方案设计、总集成服务、应用服务、系统运维服务等整体业务数字化解决方案，在公共安全、智能交通、智慧园区等领域是华

东地区知名城市运行数字化解决方案提供商。

2、企业数字化业务

公司紧扣大型能源企业管理数字化的发展机遇，为国网公司、南网公司等电网企业提供从信息基础设施建设、运维服务、基础设施可视化运维值守以及电力调度数字化综合应用等产品和解决方案，为国家能源集团、华能、国电投等发电集团提供生产运行指挥中心（IOC）等产品和解决方案，并积极跟随国家“AI 人工智能+”战略，将服务更多生产制造型企业，积极探索以“AI 赋能”为特征的创新产品、解决方案和商业模式。

（三）经营模式

1、智慧能源业务

公司智慧能源业务的产品类业务，主要实行订单式生产模式。订单式生产主要通过市场招投标方式获取订单，接单后根据客户不同需求先进行工程设计，再采购电子电气设备、电子元器件等配套材料设备，与公司具有自主知识产权的核心技术、软硬件产品配置或开发，组织生产、系统调试，再交付给客户，交付后还会应用户要求负责现场安装、调试，并提供售后服务。另外，公司根据对客户需求的预测以及往年客户的采购情况进行综合分析判断，也会自主组织原料采购和生产加工。

公司智慧能源业务中的新能源及低碳业务，主要通过参与客户的招投标获取项目，再按照与客户签订的项目合作协议，进行项目设计、设备采购、安排施工与安装、验收调试，并提供质量保证服务。

2、智慧城市业务

公司智慧城市业务属于信息技术服务中的定制化集成服务形态，采用“自主核心技术驱动+行业深度认知支撑”的全生命周期服务模式。一般通过招标方式获取订单，再按照与客户签订的项目合作协议，部分硬件产品外购，行业应用软件自主研发，最终以集成交付的形式，完成合同履行和客户价值交付，涵盖行业咨询与场景诊断、自主可控方案设计、方案集成与开发、现场实施部署、交付运行、售后服务六大核心环节。

（四）公司所属行业发展情况

智慧能源业务：

1、电力供应持续绿色低碳转型

根据中国电力企业联合会发布的《2026 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，

2026 年上半年，全国全社会用电量 5.10 万亿千瓦时，同比增长 5.3%；电力生产供应方面，全国新增发电装机容量 1.6 亿千瓦，其中，风电和太阳能发电合计新增装机 1.1 亿千瓦，占新增发电装机总容量的 70%；全口径非化石能源发电量同比增长 8.5%，占总发电量的 44.5%，同比提高 1.4 个百分点。截至 2026 年 6 月底，全国全口径发电装机容量达 40.4 亿千瓦，成为全球首个迈上 40 亿千瓦这一台阶的国家。其中，非化石能源发电装机容量 25.2 亿千瓦，同比增长 13.6%，占总装机容量的 62.4%；太阳能发电装机容量 12.7 亿千瓦、占比 31.5%，追平煤电装机占比，电力装机结构延续绿色低碳转型趋势。预计到 2026 年底，全国发电装机容量将达到 43 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机约 27 亿千瓦，占总装机的 63%左右；煤电装机占总装机的比重将降至 31%左右。电力装机结构延续绿色低碳转型趋势，为公司发电产品业务持续拓展提供了坚实的市场基础，公司将积极把握新增火电机组及存量改造的市场机遇，同时持续拓展新能源发电自动化市场。

2、新型电力系统建设扎实推进

国家电网和南方电网加快构建新型电力系统，推动新型能源体系规划建设，持续提升电网发展质量。国家电网披露“十五五”固定资产投资约 4 万亿元，较“十四五”期间增长约 40%，创历史新高。南方电网提出 2026 年固定资产投资计划为 1800 亿元，已连续五年保持增长，年均增长率约为 9.5%。两大电网公司“十五五”期间投资重点聚焦新型电力系统建设、电网平台升级。2026 年 6 月、7 月，国家发展改革委、国家能源局相继联合发布《新型能源体系建设“十五五”规划》、《新型电力系统建设“十五五”规划》，明确提出到 2030 年初步建成新型电力系统的战略目标，非化石能源发电量占比达到 50%，实现 28 亿千瓦以上新能源高水平消纳，并着力构建主配微协同的新型电网。随着新型电力系统建设向源、网、荷、储全链条协同方向扎实推进，电网功能正从传统输电通道向统筹新能源、储能及用户侧资源的综合平台演进，同时规划强调促进电力与算力协同发展、推动电力与交通融合等跨领域协同任务。上述趋势为公司智能输变电和智能配电业务带来广阔市场空间。

3、零碳园区、零碳工厂与微电网相关市场空间持续释放

国务院《“十五五”碳达峰行动方案》明确要加快零碳园区和零碳工厂建设，“十五五”期间将建设 100 个左右国家级零碳园区和 500 个左右零碳工厂，鼓励绿电直连，协同推进工业绿色微电网、数字化能碳管理中心等建设应用。五部门联合印发的《关于开展零碳工厂建设工作的指导意见》、《工业绿色微电网建设与应用指南（2026—2030 年）》分别明确

了零碳工厂分行业推进的总体安排，以及工业绿色微电网在园区场景中的应用方向。上述政策从零碳载体建设与微电网技术路径两个维度协同发力，为公司在新能源及低碳业务领域的发展提供了明确的产业方向。

智慧城市业务：

1、城市全域数字化转型持续推进

2024 年 5 月，国家发展改革委、国家数据局等部门对外发布《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》，总体要求整体性重塑智慧城市技术架构、系统性变革城市管理流程、一体化推动产城深度融合，全面提升城市全域数字化转型的整体性、系统性、协同性。2025 年 10 月，国家发展改革委等部门印发《深化智慧城市发展推进全域数字化转型行动计划》，进一步提出到 2027 年底建成 50 个以上全域数字化转型城市，推动设施联通、数据融通、平台互通、业务贯通。2026 年 5 月，国务院印发的《城市更新“十五五”规划》要求建设城市信息模型（CIM）基础平台，健全城市运行“一网统管”体系，推进数字底座建设；国家数据局印发《2026 年数字社会发展工作要点》，部署 23 项工作任务，明确要求因地制宜开展城市全域数字化转型试点建设，加快市政基础设施智能化建设与改造。政策体系的密集出台，为城市全域数字化转型提供了重要支撑。此外，随着数字技术渗透到各行各业，传统产业加速向数字化、智能化、信息化发展，全面数字化转型已是大势所趋。

2、“人工智能+”成为城市数字化转型的核心发力点

“十五五”时期智慧城市建设重心正从传统信息化向智能化、数智化方向深度转型，城市感知体系智能化融合、城市数据治理智能体、城市大模型等关键技术持续演进，“人工智能+”已成为城市数字化转型的核心发力点。其中“大模型 AI”是最近两年提升人工智能生产力的关键技术路径，是人工智能的新领军技术，随着“大模型 AI”快速落地智慧城市建设，智慧城市需要更多数据、更多算力，以及巨量应用场景的重构。

（五）报告期内业务情况

2026 年上半年，公司继续围绕“双碳”“数字经济”战略，持续聚焦主业，重点发展智慧能源业务，稳固智慧城市业务，强化管理赋能与风险管控，多措并举提升公司资产运营效率及盈利水平。报告期内，公司实现营业收入 7.02 亿元，较上年同期增长 7.03%；归属上市公司股东的净利润 3,586.33 万元，较上年同期增长 14.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,587.74 万元，较上年同期增长 8.09%。

报告期内，公司智慧能源、智慧城市业务经营情况概述如下：

智慧能源业务：

报告期内，公司智慧能源业务围绕“双碳”、新型电力系统发展契机，践行“以进促稳，高效发展”指导思想，坚持创新，着眼长远，不断打造“产品”加“服务”的核心能力，业绩稳步增长。

在智能发电产品业务方面，公司持续推进全系列产品国产化落地，并结合智能化及电厂运维等需求，开展产品核心技术创新，落地多个标杆项目，持续巩固并扩大公司在发电行业电力二次设备领域的领先竞争优势。在火电厂、水电站等传统电厂领域，成功中标中煤永城、陕煤信阳、国家电投分宜发电厂、国能安庆电厂三期等多个百万千瓦级机组的厂用电监控系统或中低压保护装置项目，中标宁夏青铜峡电厂、大武口电厂、浙能凤台电厂、云南天生桥水电站等智能监测、控制及巡检项目，中标沙特鲁玛 1800MW、那瑞亚 1800MW 等海外大型机组订单项目。在新能源市场领域，公司紧跟行业技术发展趋势，研发满足 750MW 及以上新能源场站的 AGC、AVC、一次调频等涉网核心产品，新增入围多家省级国有新能源投资集团、大型电力总包单位合格供应商名录，并中标华润电力防城港防城区、红寺堡鲁家窑等多个 220kV 及以上大型储能项目；研发的分布式新能源采集控制装置集成远动测控、AGC/AVC 调节、规约转换、4G/5G 传输、硬件加密、网络安全等一体化功能，现已在江苏、上海、浙江、广东多地新能源场站投入运行。在其它工业领域，公司聚焦变电站综合自动化系统、网络快切装置市场推广，持续提升产品核心竞争力，入围中石油 2026 年度综自保护框架供应商名录，入选上海石化、茂名石化、中海油惠炼、福建海辰等多家大型石化企业框架招标，中标国家管网集团快切装置集中采购标段、陕煤榆林化学二期等大型工企项目。

在智能输变电产品业务方面，公司是国家电网、南方电网变电站监控系统与继电保护装置主流供应商之一，全品类高可靠二次保护及自动化产品均通过中国电力科学研究院权威专业检测，全国产化变电站自动化、继电保护及安全自动装置在国网、南网实现规模化应用，业务保持良好增长势头。报告期内，公司中标江苏、上海、浙江、湖南、甘肃、福建等多个国网省电力变电站智能巡视、智能辅助监控项目，冀北、江西、蒙东、安徽等省多项 500kV 变电站监控系统顺利投运，综合竞争力持续夯实。此外，公司积极探索基于 AI 技术的产品应用，变电站一体化 AI 运维产品在国家管网集团、三峡集团、国能集团、广西能源股份等得到推广和应用，主厂站信息自动化 AI 对点系统已在上海、安徽、河北

等电力公司实际应用，基于白鹤滩水电站地下洞室环境综合诊断 AI 模型与运维系统深度参与多个水电行业智能运维项目。

在智能配电产品业务方面，公司依托自研产品核心竞争力，全品类配电终端一次性通过国网专业检测认证，完成产品整体国产化升级改造。在 2026 年度国家电网区域联合集采中，公司中标江苏、浙江、安徽、湖南、湖北、河北、陕西、四川、重庆等地区一二次融合成套设备采购标段，保持较高的市场份额；在辽宁、宁夏、上海等省电力公司配网物资框架协议招标采购中，中标智能分布式保护、配网差动保护等配网故障快速处置终端项目。在配网测试市场领域，公司中标江苏、浙江、山东、辽宁、陕西、天津等地区以及多个一二次融合成套设备生产厂家的测试装置及系统项目，继续保持配电自动化测试市场份额的领先；同时，公司积极拓展新能源测试业务，中标浙江省电力公司营销服务中心虚拟电厂多元市场调节性能测试与跟踪评估、国网河南电科院新能源储能高低穿测试装置购置以及江苏、四川、重庆等地多个新能源测试服务项目。在配网仿真市场领域，公司中标江苏、浙江、湖北、天津、福建、广东、青海、宁夏等地新型配电系统仿真与实训系统，仿真业务继续保持稳步增长。此外，公司紧跟新型配电系统技术发展趋势，围绕国产化、故障快速处置、电能质量治理等方向加强研发和自主创新，中标了国网辽宁电科院基于国产芯与国产 OS 的配电馈线终端技术研究项目、国网江苏电科院分布式光伏采集控制装置检测平台等多个重点项目，通过这些项目的实施，促进新型配电网供电可靠性与电能质量综合提升。

在新能源及低碳业务方面，公司中标了江苏、上海、山东、河南等地多个分布式光伏、储能电站项目，并推出“4S 深度融合微电网解决方案”，打通能量管理、储能集群控制、储能变流与电池管理四大系统壁垒，实现从长周期调度到微秒级控制的协同优化，成功拓展摩洛哥、尼日利亚拉各斯、阿联酋等境外微电网项目。

报告期内，公司凭借在生产洁净化、能源低碳化及近零碳园区建设等方面的突出表现获评“国家级绿色工厂”，公司 iPACS 系列配电终端入选“京津沪渝一冀闽赣鲁”八省市“2025 年度产品质量可靠性创新实践案例”；公司承办了由全国电力系统管理及其信息交换标准化技术委员会配用电工作组主办的《配电自动化系统技术规范》行业标准修编专题讨论会，深度参与了相关章节的修订并承担后续组稿工作；公司携全场景智慧能源解决方案首次亮相非洲未来能源展，推动海外市场拓展。

智慧城市业务：

报告期内，公司智慧城市业务进一步聚焦重点行业，不断提升行业数字化解决方案能力，全面强化营运管控、降本增效，总体经营情况保持稳定。

在城市运行数字化领域，公司中标上海浦东 300 号集中办公点信息系统运行维护及升级改造项目、南京智慧建邺 2026 年“雪亮工程”运维项目、安徽界首市公安局 2026 年天网工程维保服务采购项目、南京湖南路道路市政设施恢复工程范围公安监控工程等智慧安防、智慧交通项目，中标新疆自治区人民医院国家紧急救援基地建设项目、华泰证券研发及培训中心智能化设备采购及相关服务项目等智慧园区项目。

在企业数字化领域，公司中标江苏电力 AI 算力中心算力服务器采购项目、万华化学集团股份有限公司 2026 年度-2028 年度信息工程项目、国华辛丰乡村振兴渔光互补项目 EPC 总承包工程通信与调度设备及技术服务采购项目、国网南京供电公司 2026 年-2027 年输电通道异物威胁动态评估技术研究服务项目、中广核新能源江苏公司功率预测双重化及可用功率提升设备采购项目、国网江苏经研院 2026-2027 年基于概率稳定的受端电网动态安全稳定风险评估与控制方法研究服务项目、江苏省电力公司 2026 年网络和信息安全运维服务项目等企业数字化项目。

报告期内，金智信息荣获“2025 年度中国智能建筑行业十佳企业”“2025 年度中国智能建筑行业工程 60 强企业”“第九届中国安防百强工程（集成）商”“2025 年度中国安防行业维保服务标杆企业”“2025 年度中国安防行业创新产品”“2026 年度中国安防行业优秀解决方案”等多项殊荣。

二、核心竞争力分析

1、清晰的发展战略为主营业务发展打下良好基础

公司围绕“双碳”、“数字经济”战略，持续聚焦主业，强化内部管理，优化资产结构，保持充裕的现金流，资产负债率维持在较低水平，有效控制公司经营风险，为主营业务进入稳步上行的发展态势打下了良好的基础。

2、优秀的人才队伍及积极的人才激励机制

作为业内发展多年的科技型企业，公司始终坚持“以人为本”，通过高校招聘、专家推荐等多种渠道积极引进各业务领域发展所需的优秀人才及团队，为公司业绩稳健持续增长提供了强有力的人才保障。结合业务发展实际需求及战略规划，公司建立了一整套行

之有效的人才引进、培养、使用、激励机制，并先后推出了股票期权激励计划、员工持股计划等中长期激励措施，充分调动了公司管理团队和核心技术（业务）员工的积极性、创造性。

3、研发及技术创新优势

公司始终坚持自主创新和研发，用“面向市场需求，鼓励技术创新”的理念推动整个研发体系的建设，建立了完善的研发体系和架构，拥有在行业内具有重要影响力的专家团队和专职研发队伍 300 余人，构建了层次分明的研发人才梯队，为公司技术的不断提升、创新提供了坚实的保障。

公司及子公司金智慧安、金智视讯均为省级专精特新中小企业，公司全资子公司金智晟东入选第四批国家级专精特新“小巨人”企业名单。公司建有智慧能源研究院、智慧城市研究院两大研发中心及企业博士后工作站，与东南大学、上海交通大学等多所国内知名高校，以及中国电科院、国网电科院、南网电科院、南网数研院等重点科研机构建立了紧密的产学研合作关系，在关键领域与前沿领域开展合作研发，引领企业发展。

公司长期维持较高的研发投入占比，科技成果显著，目前共拥有专利 200 余项、软件著作权 420 余项，并获多项省部级以上科技进步奖，参与多项国家行业标准的制定。

4、营销服务优势

公司遵循“信守承诺、承担责任，诚实做人、踏实做事”、“致力于与客户建立持续和双赢的伙伴关系”核心价值观与管理原则，以客户为中心，以市场为导向，建立了覆盖全国的营销网络和本地化服务队伍，提供专家级的销售、咨询和技术支持服务；同时积极与本地的合作伙伴优势互补，共同和客户构筑多赢的合作关系。

公司拥有 300 余名专业服务人员，具有完善的售后服务快速响应机制。公司采用了各事业部分工负责的模式，以保障专业化水平和服务效率。目前，公司智慧能源业务的客户已遍及全国除台、港、澳以外所有的省、直辖市、自治区，部分产品配套出口至印度、巴基斯坦、越南等国；智慧城市业务的客户囊括了电力企业、高等院校、政府机关、企事业单位及科研院所组成的大型客户群体。

5、品牌形象优势

公司在业内具有良好的公司形象和品牌声誉。在智慧能源业务领域，公司是国家电力自动化产业基地骨干企业，公司的发电厂电气自动化、智能变电站、配电自动化等系统及装置均处于业界知名地位，创造了 220kV 快速切换装置、新型电力系统数字物理混合仿真

系统、高可靠矿区微电网控制系统、全国产化多端差动配电保护装置等行业领先产品，部分产品市场份额国内第一。在智慧城市业务领域，公司是华东地区知名的智慧城市解决方案及服务提供商，拥有行业中顶级的相关专业资质，在公安和电力行业中，公司自主研发的行业应用软件和产品，在多个城市得以落地应用，在业内具有重大的示范性意义及标杆作用。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	701,787,067.03	655,690,643.90	7.03%	
营业成本	502,140,020.59	460,940,679.64	8.94%	
销售费用	65,656,040.17	60,631,414.42	8.29%	
管理费用	44,980,339.39	39,790,235.20	13.04%	
财务费用	-2,806,469.17	-5,849,644.40	52.02%	主要为本期部分银行大额存单到期，利息收入减少影响
所得税费用	3,323,641.88	1,087,905.76	205.51%	主要为本期递延所得税费用增加影响
经营活动产生的现金流量净额	-4,648,686.82	585,963.75	-893.34%	绝对值变动不大，变动幅度较大主要为上期比较基数较小影响
投资活动产生的现金流量净额	194,538,515.62	-91,065,138.30	313.63%	主要为本期理财产品到期赎回增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	132,076,768.36	40,193,975.12	228.60%	主要为本期向银行借款增加影响
现金及现金等价物净增加额	321,939,015.23	-50,288,970.28	740.18%	主要为本期理财产品及大额存单到期赎回增加影响

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	701,787,067.03	100%	655,690,643.90	100%	7.03%
分行业					
智慧能源	516,799,113.00	73.64%	469,454,118.28	71.60%	10.09%
智慧城市	183,836,465.11	26.20%	184,737,742.20	28.17%	-0.49%

其他	1,151,488.92	0.16%	1,498,783.42	0.23%	-23.17%
分产品					
发电厂电气自动化装置及系统	167,914,343.03	23.93%	138,278,926.58	21.09%	21.43%
变电站综合自动化装置及系统	161,914,608.04	23.07%	131,695,165.04	20.08%	22.95%
配用电自动化装置及系统	169,855,425.22	24.20%	167,529,312.72	25.55%	1.39%
电力设计及集成运维	16,922,122.79	2.41%	31,858,957.68	4.86%	-46.88%
新能源发电	192,613.92	0.03%	91,756.26	0.01%	109.92%
智能化产品及服务	121,176,613.20	17.27%	87,664,846.09	13.37%	38.23%
IT 服务相关产品及服务	62,659,851.91	8.93%	97,072,896.11	14.80%	-35.45%
租赁	1,151,488.92	0.16%	1,498,783.42	0.23%	-23.17%
分地区					
华东地区	373,885,441.16	53.28%	376,393,638.84	57.40%	-0.67%
华北地区	65,041,044.56	9.27%	43,832,137.41	6.68%	48.39%
华中地区	78,885,339.84	11.24%	63,212,563.55	9.64%	24.79%
西北地区	76,774,545.08	10.94%	74,627,757.14	11.38%	2.88%
西南地区	39,239,275.42	5.59%	48,809,837.65	7.44%	-19.61%
东北地区	23,680,329.93	3.37%	12,424,718.76	1.89%	90.59%
华南地区	44,281,091.04	6.31%	36,389,990.55	5.55%	21.68%

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						
智慧能源	516,799,113.00	349,486,309.35	32.37%	10.09%	11.98%	-1.14%
智慧城市	183,836,465.11	152,346,802.56	17.13%	-0.49%	2.70%	-2.57%
其他	1,151,488.92	306,908.68	73.35%	-23.17%	-37.76%	6.25%
分产品						
发电厂电气自动化装置及系统	167,914,343.03	112,498,864.15	33.00%	21.43%	32.79%	-5.73%
变电站综合自动化装置及系统	161,914,608.04	109,644,078.47	32.28%	22.95%	23.24%	-0.16%
配用电自动化装置及系统	169,855,425.22	112,467,839.31	33.79%	1.39%	2.74%	-0.87%
电力设计及集成运维	16,922,122.79	14,712,636.08	13.06%	-46.88%	-49.06%	3.71%
新能源发电	192,613.92	162,891.34	15.43%	109.92%	129.31%	-7.15%
智能化产品及服务	121,176,613.20	102,185,838.76	15.67%	38.23%	47.92%	-5.52%
IT 服务相关产品及服务	62,659,851.91	50,160,963.80	19.95%	-35.45%	-36.71%	1.60%
租赁	1,151,488.92	306,908.68	73.35%	-23.17%	-37.76%	6.25%
分地区						
华东地区	373,885,441.16	274,621,420.19	26.55%	-0.67%	0.94%	-1.17%
华北地区	65,041,044.56	42,623,929.30	34.47%	48.39%	43.06%	2.44%
华中地区	78,885,339.84	59,563,004.12	24.49%	24.79%	38.87%	-7.65%
西北地区	76,774,545.08	56,016,687.68	27.04%	2.88%	12.63%	-6.32%

西南地区	39,239,275.42	21,500,858.33	45.21%	-19.61%	-33.80%	11.75%
东北地区	23,680,329.93	15,800,453.35	33.28%	90.59%	84.38%	2.25%
华南地区	44,281,091.04	32,013,667.62	27.70%	21.68%	25.96%	-2.45%

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

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,795,112.19	14.82%	主要为理财产品投资收益	根据公司资金情况判断，具有一定的可持续性
公允价值变动损益	1,420,778.54	3.63%	主要为交易性金融资产公允价值变动损益	否
资产减值	-9,431,425.18	-24.13%	主要为对应收账款、合同资产等计提坏账准备	否
营业外收入	167,866.04	0.43%		否
营业外支出	406,260.25	1.04%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	622,194,146.72	18.61%	284,190,037.10	8.97%	9.64%	主要为本期理财产品及大额存单到期赎回增加影响
应收账款	553,985,524.95	16.57%	624,615,829.33	19.71%	-3.14%	
合同资产	194,825,886.33	5.83%	151,716,917.94	4.79%	1.04%	
存货	676,677,941.84	20.24%	603,856,475.72	19.05%	1.19%	
长期股权投资	27,069,995.21	0.81%	27,172,075.64	0.86%	-0.05%	
固定资产	87,978,648.03	2.63%	88,882,066.10	2.80%	-0.17%	
在建工程	908,100.94	0.03%	331,132.08	0.01%	0.02%	
使用权资产	290,222.13	0.01%	870,666.39	0.03%	-0.02%	
短期借款	362,800,000.00	10.85%	212,003,472.22	6.69%	4.16%	主要为本期银行借款增加影响
合同负债	564,921,716.34	16.90%	532,434,792.62	16.80%	0.10%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	653,671,080.14	1,420,778.54			1,633,520,000.00	1,701,608,803.36		587,003,055.32
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资								
5. 其他非流动金融资产	94,244,900.00							94,244,900.00
金融资产小计	747,915,980.14	1,420,778.54			1,633,520,000.00	1,701,608,803.36		681,247,955.32
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	25,636,724.89						-9,021,630.50	16,615,094.39
上述合计	773,552,705.03	1,420,778.54			1,633,520,000.00	1,701,608,803.36	-9,021,630.50	697,863,049.71
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：应收款项融资其他变动是本期收到的银行承兑汇票及背书的净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,938,049.01	22,938,049.01	保证金、冻结资金	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、保函保证金和冻结资金
交易性金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00	借款、票据质押	借款、票据质押
合 计	102,938,049.01	102,938,049.01		

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
668,725,753.01	587,252,427.93	13.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）	投资与资产管理	新设	240,000,000.00	24.00 %	自有资金	浙商创投股份有限公司、湖州市创新创业投资有限公司、湖州市产业基金投资有限公司、湖州市科技发展有限公司	8 年	私募基金	已完成企业注册登记，尚未完成私募基金备案。	-	-	否	2026 年 02 月 12 日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2026-006）
合计	--	--	240,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

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
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京东大金智电气自动化有限公司	子公司	电力自动化	2,000	40,766.77	4,668.91	26,202.99	149.54	111.05
江苏东大金智信息系统有限公司	子公司	智慧城市	20,050	77,345.20	41,186.58	18,407.07	-1,122.73	-825.03
上海金智晟东电力科技有限公司	子公司	配网自动化	5,000	38,304.94	28,625.60	16,019.14	3,164.42	2,822.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）	设立	合伙企业尚未完成基金备案，对公司暂无重大影响。

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、技术创新风险

公司智慧能源与智慧城市业务深度融合人工智能、物联网、大数据、云计算、5G 等新一代信息技术，行业技术迭代迅猛。若未能及时追踪技术发展趋势并实现创新突破，将直接影响公司的市场竞争地位和可持续发展能力。为此，公司将紧跟国家发展战略，持续提升技术创新能力，重点布局核心技术攻关；同时深化“产学研用”协同创新机制，通过与行业领军企业、高等院校、科研院所的战略合作，加速创新成果转化，确保在行业技术变革中保持技术优势，不断提升公司核心竞争力。

2、市场竞争风险

公司所处智慧能源、智慧城市业务领域，市场参与主体呈现多元化、合作化、专业化趋势，行业竞争格局日趋复杂且动态变化。若公司未能准确把握行业技术演进方向及市场需求变化，持续提升产品创新能力和市场拓展效能，可能面临市场份额下降的风险。为此，公司将密切跟踪市场动态，深度研判竞争态势，通过优化产品结构、创新营销模式等举措，持续提升市场竞争力。

3、人才流失风险

人才是推动公司持续发展的核心驱动力。在当前行业及跨行业竞争日益多元化的背景下，公司可能面临核心技术人员、营销骨干等关键人才流失的风险以及人才梯队建设不足的潜在挑战。为此，公司将持续优化人才培养体系，健全人才引进机制，完善激励政策，着力构建员工与企业共同成长、互利共赢的发展生态。

4、应收账款余额较大风险

公司的业务订单执行周期较长，普遍实行的分节点付款模式造成公司应收账款余额所占比重大，虽然绝大部分客户信用状况良好，但也可能存在因部分客户经营状况发生不利变化等原因造成应收账款到期不能及时收回的风险。公司将持续加强内部控制、加大催款力度、加大回款考核力度，必要时启动法律诉讼程序等措施，全面加强应收账款的监控和管理，提高应收账款周转率，有效控制应收账款风险。

5、宏观经济环境及行业政策的风险

当前，我国经济正处于高质量发展转型的关键阶段，供给侧结构性改革持续深化，叠加全球能源转型与数字化浪潮，智慧能源与智慧城市业务均面临新的机遇与挑战。国家在新型电力系统、智慧城市等领域的投资规模可能随宏观经济调控波动，行业招投标规则调整亦会影响公司项目获取及盈利水平。为此，公司将密切关注宏观经济环境和行业政策的变化，动态优化业务布局，实现稳健发展。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	398,344,501
现金分红金额（元）（含税）	9,958,612.52
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	9,958,612.52
可分配利润（元）	511,270,315.59
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司 2026 年半年度财务报告（未经审计），公司 2026 年半年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为 35,863,260.96 元，母公司报表实现净利润为 30,632,825.70 元，合并报表期末可供分配的利润为 1,018,983,452.93 元，母公司报表期末可供分配的利润为 511,270,315.59 元。根据合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则，公司可供分配的利润为 511,270,315.59 元。 结合公司实际经营及现金流情况，在充分考虑投资者合理回报、公司未来业务发展、再投资需求、新业务拓展需要等因素后，董事会拟定的 2026 年半年度利润分派方案为： 拟公司最新的总股本 400,577,071 股剔除存放于公司回购专用证券账户 2,232,570 股后的 398,344,501 股为基数，向全体股东每 10 股现金分红 0.25 元（含税），现金分红总额预计共 9,958,612.52 元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度。公司 2026 年半年度不进行资本公积金转增股本，也不送红股。 若在利润分配方案公布后至实施权益分派股权登记日期间，因公司回购股份等致使公司利润分配的股本基数发生变动的，将按照分配比例不变的原则，相应调整分配总额。	

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

公司为高科技型企业，生产经营活动主要为智力化劳动生产过程，对环境的影响较小。
近年来，公司坚持绿色发展理念，持续提升企业能效水平，推行节能减排技改与精益生产，

生产固废遵循“减量化、无害化”原则，实现 100%合规处置，显著降低环境负荷。2023 年 1 月，公司入围 2022 年江苏省绿色工厂名单；2026 年 2 月，公司荣获“国家绿色工厂”荣誉称号；2026 年 7 月，公司入选江苏省先进级智能工厂名单。

公司基于自有园区，从能源替代、能效提升、能碳管理等方面出发，将园区打造成为近零碳排放的智慧园区，获评南京“十佳”低碳应用推广场景，并入选 2025 年南京市江宁开发区首批“近零碳工厂”。公司园区分布式光伏项目上网电量获国家能源局核发了绿色电力证书，并通过挂牌形式在“中国绿色电力证书交易平台”进行交易。

五、社会责任情况

公司始终坚持做一个负责任的企业，秉承服务国家和造福社会的企业理念。多年来，在企业持续稳健发展、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护，积极参与乡村振兴、回馈教育、支援赈灾和各类社会公益事业，从而促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

报告期内，公司向东南大学捐赠设立“金智一平安东南基金”，积极组织慰问消防、城管等一系列公益活动，持续在园区设立暑假托管班帮助职工解决子女暑期无人看管的后顾之忧。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
浙商创投股份有限公司	浙商创投股份有限公司的全资子公司北京浙商华盈创业投资管理有限公司的在管私募基金浙江智勇为公司第二大股东，持有公司 6.93%的股份，并与公司控股股东南京智迪系一致行动人，合计持有公司 16.01%的股份。	湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）	主要围绕新质生产力、智能制造、电力及能源等行业领先企业进行投资	100,000 万元	1,000	1,000	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用 注：报告期内，湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）各合伙人实缴出资共计 1000 万元，其中公司实缴出资 183.61 万元。截至目前，合伙企业已完成企业设立登记，尚未完成基金备案。					

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

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

租赁情况说明

本公司作为出租方对外租出办公用房，报告期租赁收入为 1,151,488.92 元；本公司作为承租方，存在设备租赁及驻外子公司、办事处租赁办公场所等情况，简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 2,283,185.40 元，报告期末使用权资产账面价值 290,222.13 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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	中低风险	44,552	0
信托理财产品	中低风险	7,500	0
券商理财产品	中低风险	14,000	0
合计		66,052	0

注：2026 年半年度，经股东会审议通过的公司使用自有资金购买理财产品的总额度为 130,000 万元，实际单日最大委托理财总额为 99,300 万元，未超出授权总额度。截至 2026 年 6 月 30 日，公司委托理财余额 66,052 万元，未发生逾期未收回的情形。

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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如有）
国泰海通	证券	R2 中低风险	FOF	2,000	2026 年 06 月 04 日		债权类资产	-2	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
国泰海通	证券	R2 中低风险	FOF	2,000	2026 年 06 月 05 日		债权类资产	-2.2	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
华鑫证券	证券	R2 中低风险	FOF	3,000	2026 年 06 月 15 日		债权类资产	0	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
湘财证券	证券	R2 中低风险	FOF	2,000	2026 年 06 月 09 日		债权类资产	0.4	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
方正证券	证券	R2 中低风险	固收纯债	2,000	2026 年 06 月 10 日		债权类资产	-0.4	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
广发证券	证券	R1 低风险	收益凭证	3,000	2026 年 06 月 10 日		货币市场工具	0.9	损益仍体现在净值中，未来根据实际情况赎回	
合计				14,000	--	--	--	-3.3	--	--

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 14 日	金智科技园	实地调研	机构	国金证券：孟灿	公司经营情况交流	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 《2026 年 1 月 14 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 30 日	深交所互动易平台	网络平台线上交流	其他	广大投资者	2025 年度业绩说明会	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 《2026 年 4 月 30 日金智科技业绩说明会》
2026 年 6 月 11 日	金智科技园	实地调研	机构	上海九方云智能科技有限公司：王德慧 国元证券股份有限公司浙江分公司：李靖 上海承风金萍私募基金管理有限公司：余承 上海林孚私募基金管理合伙企业：吴刚 深圳投行之家金融服务有限公司南京分公司：宗昌涛	公司经营情况交流	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 《2026 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表》

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、关于第二期回购公司股份方案的事项

公司于 2026 年 7 月 3 日召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于第二期回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购金额不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 2 亿元（均含本数），回购价格不超过人民币 14.76 元/股，具体回购股份数量以回购

实施期限届满时实际回购的股份数量为准，回购期限自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。

详细内容见公司于 2026 年 7 月 4 日在《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《关于第二期回购公司股份方案的公告暨回购报告书》（公告编号：2026-029）。

截至本报告披露之日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,232,570 股，占公司总股本的 0.5573%，最高成交价为 9.35 元/股，最低成交价为 8.61 元/股，成交总金额为 19,995,710 元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案。

公司后续将根据市场情况在回购期限内继续实施本次回购计划，并将在回购期间根据相关法律法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

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	5,541,082	1.38%				-3,152,692	-3,152,692	2,388,390	0.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,541,082	1.38%				-3,152,692	-3,152,692	2,388,390	0.60%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,541,082	1.38%				-3,152,692	-3,152,692	2,388,390	0.60%
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	395,035,989	98.62%				3,152,692	3,152,692	398,188,681	99.40%
1、人民币普通股	395,035,989	98.62%				3,152,692	3,152,692	398,188,681	99.40%
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	400,577,071	100.00%				0	0	400,577,071	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2025 年 12 月 17 日，公司 2025 年第一次临时股东会对董事会进行换届选举，贺安鹰先生、顾红敏女士不再担任公司董事。根据相关规定，其合计持有的 3,152,692 股股份自离任满六个月之日（即 2026 年 6 月 17 日）全部解除限售，转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贺安鹰	3,147,592	3,147,592	0	0	高管锁定股	2026 年 6 月 17 日
顾红敏	5,100	5,100	0	0	高管锁定股	2026 年 6 月 17 日
合计	3,152,692	3,152,692	0	0	--	--

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		37,642		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.08%	36,372,398	0	0	36,372,398	质押	36,372,398
北京浙商华盈创业投资管理有限公司—浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	6.93%	27,759,991	0	0	27,759,991	不适用	0
江苏金智集团有限公司	境内非国有法人	4.02%	16,120,071	0	0	16,120,071	不适用	0

招商证券股份有限公司－华夏中证电网设备主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.33%	5,345,250	4,089,350	0	5,345,250	不适用	0
林慧	境内自然人	1.08%	4,319,000	1,795,000	0	4,319,000	不适用	0
贺安鹰	境内自然人	0.79%	3,147,592	0	0	3,147,592	不适用	0
陈炳奎	境内自然人	0.76%	3,060,900	- 322,600	0	3,060,900	不适用	0
郭伟	境内自然人	0.70%	2,814,520	0	2,110,890	703,630	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.55%	2,216,567	553,321	0	2,216,567	不适用	0
任学标	境内自然人	0.50%	2,000,100	67,000	0	2,000,100	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）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前 10 名股东中，南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）与北京浙商华盈创业投资管理有限公司－浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏金智集团有限公司（简称“金智集团”）与贺安鹰、郭伟存在关联关系，上述 2 名自然人股东均持有金智集团的股权。未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			不适用					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）			不适用					
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类		数量		
南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）		36,372,398		人民币普通股		36,372,398		
北京浙商华盈创业投资管理有限公司－浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）		27,759,991		人民币普通股		27,759,991		
江苏金智集团有限公司		16,120,071		人民币普通股		16,120,071		
招商证券股份有限公司－华夏中证电网设备主题交易型开放式指数证券投资基金		5,345,250		人民币普通股		5,345,250		
林慧		4,319,000		人民币普通股		4,319,000		
贺安鹰		3,147,592		人民币普通股		3,147,592		
陈炳奎		3,060,900		人民币普通股		3,060,900		
高盛公司有限责任公司		2,216,567		人民币普通股		2,216,567		
任学标		2,000,100		人民币普通股		2,000,100		
朱华明		1,990,090		人民币普通股		1,990,090		
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			公司前 10 名股东中，南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）与北京浙商华盈创业投资管理有限公司－浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；江苏金智集团有限公司（简称“金智集团”）与贺安鹰、郭伟、朱华明存在关联关系，上述 3 名自然人股东均持有金智集团的股权，其中朱华明担任金智集团董事，与金智集团构成法定一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）			陈炳奎通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,060,900 股。					

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

财务报告中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	622,194,146.72	284,190,037.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	587,003,055.32	653,671,080.14
衍生金融资产		
应收票据		1,483,263.73
应收账款	553,985,524.95	624,615,829.33
应收款项融资	16,615,094.39	25,636,724.89
预付款项	46,826,667.55	38,412,717.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,884,961.11	22,652,243.91
其中：应收利息		
应收股利	2,105,115.40	2,105,115.40
买入返售金融资产		
存货	676,677,941.84	603,856,475.72
其中：数据资源		
合同资产	194,825,886.33	151,716,917.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	243,904,942.56	147,958,070.76
其他流动资产	18,717,273.15	32,412,979.95
流动资产合计	2,982,635,493.92	2,586,606,341.08

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	27,069,995.21	27,172,075.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	94,244,900.00	94,244,900.00
投资性房地产		
固定资产	87,978,648.03	88,882,066.10
在建工程	908,100.94	331,132.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	290,222.13	870,666.39
无形资产	15,846,756.01	16,364,507.13
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	23,964,688.48	23,964,688.48
长期待摊费用	573,989.37	995,936.15
递延所得税资产	89,729,487.97	90,036,995.12
其他非流动资产	20,348,333.26	239,623,333.24
非流动资产合计	360,955,121.40	582,486,300.33
资产总计	3,343,590,615.32	3,169,092,641.41
流动负债：		
短期借款	362,800,000.00	212,003,472.22
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	51,887,307.66	37,055,645.09
应付账款	664,476,254.48	665,446,178.51
预收款项		
合同负债	564,921,716.34	532,434,792.62
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	39,949,259.73	77,579,530.17
应交税费	11,523,369.72	21,284,867.71
其他应付款	5,125,971.05	4,679,053.62
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	336,470.74	999,118.42
其他流动负债	68,200,740.26	61,300,726.34
流动负债合计	1,769,221,089.98	1,612,783,384.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,020,877.50	10,020,877.50
递延收益		
递延所得税负债	2,351,116.65	2,033,934.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,371,994.15	12,054,812.31
负债合计	1,781,593,084.13	1,624,838,197.01
所有者权益：		
股本	400,577,071.00	400,577,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	26,694,100.34	26,694,100.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,405,815.52	116,405,815.52
一般风险准备		
未分配利润	1,018,983,452.93	1,001,146,159.06
归属于母公司所有者权益合计	1,562,660,439.79	1,544,823,145.92
少数股东权益	-662,908.60	-568,701.52
所有者权益合计	1,561,997,531.19	1,544,254,444.40
负债和所有者权益总计	3,343,590,615.32	3,169,092,641.41

法定代表人：邓有高

主管会计工作负责人：邓有高

会计机构负责人：赵立文

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	462,994,773.00	141,704,365.60

交易性金融资产	406,148,843.39	506,677,396.32
衍生金融资产		
应收票据		58,638.75
应收账款	287,000,918.06	268,655,895.44
应收款项融资	14,529,031.89	21,125,643.09
预付款项	207,860,215.30	162,688,185.56
其他应收款	13,352,504.96	14,400,816.89
其中：应收利息		
应收股利	2,105,115.40	2,105,115.40
存货	207,069,612.42	40,353,906.13
其中：数据资源		
合同资产	19,682,812.49	27,148,064.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	243,904,942.56	147,958,070.76
其他流动资产	30,629.07	24,388.25
流动资产合计	1,862,574,283.14	1,330,795,371.06
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	547,988,447.76	545,790,528.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,174,000.00	82,174,000.00
投资性房地产		
固定资产	38,370,403.18	36,864,842.00
在建工程	496,698.12	1,201,831.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,809,218.68	11,168,647.07
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	30,778,350.81	34,440,000.01
其他非流动资产	20,348,333.26	239,623,333.24
非流动资产合计	730,965,451.81	951,263,181.63
资产总计	2,593,539,734.95	2,282,058,552.69
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	134,207,060.79	100,000,000.00
应付账款	354,266,586.05	250,513,297.72
预收款项		
合同负债	500,841,510.88	468,076,434.40
应付职工薪酬	23,400,000.00	46,877,398.00
应交税费	4,750,720.50	14,153,723.56
其他应付款	9,119,117.01	2,035,914.02
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		
其他流动负债	65,109,396.40	60,849,936.47
流动负债合计	1,341,694,391.63	1,042,506,704.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,020,877.50	10,020,877.50
递延收益		
递延所得税负债	2,300,985.01	2,614,348.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,321,862.51	12,635,226.32
负债合计	1,354,016,254.14	1,055,141,930.49
所有者权益：		
股本	400,577,071.00	400,577,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	211,270,278.70	211,270,278.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,405,815.52	116,405,815.52
未分配利润	511,270,315.59	498,663,456.98
所有者权益合计	1,239,523,480.81	1,226,916,622.20
负债和所有者权益总计	2,593,539,734.95	2,282,058,552.69

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	701,787,067.03	655,690,643.90
其中：营业收入	701,787,067.03	655,690,643.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	674,524,905.40	632,199,446.60
其中：营业成本	502,140,020.59	460,940,679.64
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	4,513,170.63	4,052,432.51
销售费用	65,656,040.17	60,631,414.42
管理费用	44,980,339.39	39,790,235.20
研发费用	60,041,803.79	72,634,329.23
财务费用	-2,806,469.17	-5,849,644.40
其中：利息费用	1,943,844.71	2,695,459.25
利息收入	5,086,826.73	8,954,137.96
加：其他收益	14,450,108.05	8,356,144.78
投资收益（损失以“—”号填列）	5,795,112.19	4,011,781.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,938,146.00	-192,445.59
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）	1,420,778.54	1,940,655.27
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,397,176.98	-1,967,991.63
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,034,248.20	-4,757,043.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-165,645.26	-6,734.26
三、营业利润（亏损以“—”号填	39,331,089.97	31,068,009.85

列)		
加：营业外收入	167,866.04	1,209,987.99
减：营业外支出	406,260.25	103,960.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	39,092,695.76	32,174,037.76
减：所得税费用	3,323,641.88	1,087,905.76
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	35,769,053.88	31,086,132.00
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	35,769,053.88	31,086,132.00
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）	35,863,260.96	31,427,544.85
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-94,207.08	-341,412.85
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	35,769,053.88	31,086,132.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,863,260.96	31,427,544.85
归属于少数股东的综合收益总额	-94,207.08	-341,412.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0895	0.0785
（二）稀释每股收益	0.0895	0.0785

法定代表人：邓有高

主管会计工作负责人：邓有高

会计机构负责人：赵立文

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	585,350,229.90	560,249,277.88
减：营业成本	469,732,024.99	453,223,058.97
税金及附加	2,526,579.98	2,265,749.98
销售费用	50,056,813.13	49,152,756.43
管理费用	18,516,995.48	19,924,615.22
研发费用	30,364,635.21	34,388,999.37
财务费用	-4,617,422.81	-5,133,857.97
其中：利息费用	14.54	2,111,500.89
利息收入	4,849,690.50	7,527,976.70
加：其他收益	12,349,394.23	6,050,619.34
投资收益（损失以“—”号填列）	4,736,626.09	3,326,595.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,938,146.00	17,558.60
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）	791,678.89	1,193,743.48
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,531,393.57	-10,824,518.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	238,015.96	-2,598,512.55
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-125,063.57	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	34,229,861.95	3,575,883.19
加：营业外收入	128,363.42	24,174.77
减：营业外支出	377,114.28	607.03
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,981,111.09	3,599,450.93
减：所得税费用	3,348,285.39	-821,446.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,632,825.70	4,420,896.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,632,825.70	4,420,896.97
（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	30,632,825.70	4,420,896.97
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	769,458,864.23	860,523,830.63
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	11,518,893.67	5,062,906.43
收到其他与经营活动有关的现金	9,954,227.94	13,642,682.22
经营活动现金流入小计	790,931,985.84	879,229,419.28
购买商品、接受劳务支付的现金	469,428,656.12	579,036,028.81
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	205,310,686.95	192,663,701.67
支付的各项税费	40,971,062.28	41,856,580.80

支付其他与经营活动有关的现金	79,870,267.31	65,087,144.25
经营活动现金流出小计	795,580,672.66	878,643,455.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,648,686.82	585,963.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,822,376,498.58	1,250,912,048.24
取得投资收益收到的现金	14,641,493.81	4,204,227.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,193.96	7,098.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,837,057,186.35	1,255,123,374.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,162,605.16	4,701,986.70
投资支付的现金	1,635,356,065.57	1,341,486,525.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,642,518,670.73	1,346,188,512.30
投资活动产生的现金流量净额	194,538,515.62	-91,065,138.30
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	362,800,000.00	205,075,834.76
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	362,800,000.00	205,075,834.76
偿还债务支付的现金	212,000,000.00	140,059,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,047,981.62	18,748,551.29
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	675,250.02	6,074,308.35
筹资活动现金流出小计	230,723,231.64	164,881,859.64
筹资活动产生的现金流量净额	132,076,768.36	40,193,975.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,581.93	-3,770.85
五、现金及现金等价物净增加额	321,939,015.23	-50,288,970.28
加：期初现金及现金等价物余额	277,317,082.48	278,945,138.58
六、期末现金及现金等价物余额	599,256,097.71	228,656,168.30

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	610,967,820.16	695,512,087.90
收到的税费返还	10,908,028.28	4,335,925.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,632,278.94	26,772,443.57
经营活动现金流入小计	631,508,127.38	726,620,456.65
购买商品、接受劳务支付的现金	499,741,694.46	652,831,418.77
支付给职工以及为职工支付的现金	103,986,157.44	88,781,426.10
支付的各项税费	26,770,867.93	22,649,777.41
支付其他与经营活动有关的现金	38,239,857.99	38,665,669.47

经营活动现金流出小计	668,738,577.82	802,928,291.75
经营活动产生的现金流量净额	-37,230,450.44	-76,307,835.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,407,087,820.86	759,759,162.99
取得投资收益收到的现金	13,583,113.89	73,309,036.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,869.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,420,695,804.14	833,068,199.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,271,299.06	2,111,869.81
投资支付的现金	1,189,136,065.57	811,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,193,407,364.63	813,811,869.81
投资活动产生的现金流量净额	227,288,439.51	19,256,329.80
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	250,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,009,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,025,981.63	18,133,737.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	118,025,981.63	118,142,737.36
筹资活动产生的现金流量净额	131,974,018.37	51,857,262.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	322,032,007.44	-5,194,242.66
加：期初现金及现金等价物余额	140,533,999.92	142,809,652.09
六、期末现金及现金等价物余额	462,566,007.36	137,615,409.43

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	400,577,071.00				26,694,100.34				116,405,815.52		1,001,146,159.06		1,544,823,145.92	-568,701.52	1,544,254,440.40
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,577,071.00				26,694,100.34				116,405,815.52		1,001,146,159.06		1,544,823,145.92	-568,701.52	1,544,254,444.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											17,837,293.87		17,837,293.87	-94,207.8	17,743,086.79
（一）综合收益总额											35,863,260.96		35,863,260.96	-94,207.8	35,769,053.88
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-18,025,967.09		-18,025,967.09		-18,025,967.09
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											-18,025,967.09		-18,025,967.09		-18,025,967.09
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	400, 577, 071. 00				26,6 94,1 00.3 4				116, 405, 815. 52		1,01 8,98 3,45 2.93		1,56 2,66 0,43 9.79	- 662, 908. 60	1,56 1,99 7,53 1.19

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	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	400,577,071.00				25,741,843.95				114,577,923.23		962,990,190.04		1,503,887,028.22	-158,449.97	1,503,728,578.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,577,071.00				25,741,843.95				114,577,923.23		962,990,190.04		1,503,887,028.22	-158,449.97	1,503,728,578.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填					952,256.39						15,404,462.01		16,356,718.40	-341,412.85	16,015,305.55

列)															
(一) 综合 收益总额											31,4 27,5 44.8 5		31,4 27,5 44.8 5	- 341, 412. 85	31,0 86,1 32.0 0
(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											- 16,0 23,0 82.8 4		- 16,0 23,0 82.8 4		- 16,0 23,0 82.8 4
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											- 16,0 23,0 82.8 4		- 16,0 23,0 82.8 4		- 16,0 23,0 82.8 4
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					952,256.39							952,256.39		952,256.39	
四、本期期末余额	400,577,071.00				26,694,100.34			114,577,923.23		978,394,652.05		1,520,243,746.62	-499,862.82	1,519,743,883.80	

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	400,577,071.00				211,270,278.70				116,405,815.52	498,663,456.98		1,226,916,622.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,577,071.00				211,270,278.70				116,405,815.52	498,663,456.98		1,226,916,622.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										12,606,858.61		12,606,858.61
（一）综合收益总额										30,632,825.70		30,632,825.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 18,02 5,967. 09		- 18,02 5,967. 09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 18,02 5,967. 09		- 18,02 5,967. 09
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	400,577,071.00				211,270,278.70				116,405,815.52	511,270,315.59		1,239,523,480.81

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	400,577,071.00				210,318,022.31				114,577,923.23	508,249,934.87		1,233,722,951.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,577,071.00				210,318,022.31				114,577,923.23	508,249,934.87		1,233,722,951.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					952,256.39					-11,602,185.87		-10,649,929.48
（一）综合收益总额										4,420,896.97		4,420,896.97
（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										-16,023,082.84		-16,023,082.84
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-16,023,082.84		-16,023,082.84
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					952,256.39							952,256.39
四、本期期末余额	400,577,071.00				211,270,278.70				114,577,923.23	496,647,749.00		1,223,073,021.93

三、公司基本情况

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2000 年 12 月 13 日在江苏省工商行政管理局登记成立。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于 2006 年 11 月首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，发行后股本总额变更为 6,800 万股。截至 2026 年 6 月 30 日注册资本为 400,577,071.00 元人民币。

公司注册地及总部地址均位于南京市江宁开发区将军大道 100 号。

公司及各子公司主要从事智慧能源、智慧城市业务。公司主营产品和服务包括发电厂（电气）保护及自动化产品、变电站保护及自动化产品、配用电自动化产品、企业级 IT 服务、建筑智能化工程服务、电力设计及总包等。

本财务报表经本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2026 年 6 月 30 日止的 2026 年半年度财务报表。

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：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告五、30“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告五、11 金融工具、12 应收款项坏账准备的标准和计提方法及 13 应收款项融资中各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的在建工程	单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq 10\%$ 或资产总额占集团资产总额 $\geq 10\%$
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 5\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其

他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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，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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产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。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的金融工具，如：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。

除了单独评估信用风险的金融工具外，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。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为银行承兑汇票，具有较低信用风险。
组合 3	将应收账款转为商业承兑汇票结算。

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司按账款发生日到报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13、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。

14、存货

- （1）公司存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。
- （2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，库存商品发出时采用个别认定法核算。
- （3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司对主要原材料、在产品、产成品按单个项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的原材料、周转材料等按类别计提存货跌价准备。

按单个项目计提存货跌价准备的存货，可变现净值按产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

（1）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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。

（2）终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号

——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按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，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本财务报告五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
土地使用权	50	0.00	2.00

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
园区配套及装修	年限平均法	10	3.00	9.70
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
发电设备	年限平均法	10-25	0.00-3.00	3.88-10.00
运输设备	年限平均法	10	3.00	9.70
电子及办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类 别	结转固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法：

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
土地使用权	50	法定使用权
非专利技术	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
研发及管理软件	5-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、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。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。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，将剩余金额计入当期损益。

28、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

29、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、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

业务类型及收入确认方法：

（1）商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同，包含电力自动化、系统集成和软件开发业务。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。

（2）建造服务收入，公司与客户之间的建造合同，包含智能工程业务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）提供劳务收入，公司与客户之间电力工程设计业务和技术服务，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益或者公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司根据业务类别情况按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

31、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

32、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；16%；13%；11%；10%；9%；6%；5%；3%；1%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用 15%；子公司适用 15%、20%和 25%
教育费附加	应缴流转税税额	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
江苏金智科技股份有限公司	15%
南京东大金智电气自动化有限公司	25%
江苏金智碳中和科技有限公司	25%
南京东吉光伏科技有限公司	25%
陕西金智智慧新能源科技有限公司	25%
江苏东大金智信息系统有限公司	15%
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	25%
上海东大金智信息系统有限公司	25%
南京金智智慧创业投资中心（有限合伙）	0%
江苏金智慧安科技有限公司	25%
江苏金智慧恒科技有限公司	25%
南京慧安恒智能科技有限公司	25%

河南东大金智信息系统有限公司	25%
上海金智晟东电力科技有限公司	15%
南京金智乾华电力科技发展有限公司	25%
南京金智乾华低碳科技有限公司	25%
南京金智视讯技术有限公司	15%
南京金智视讯设备有限公司	25%
江苏金智软件有限公司	25%
山西金智鸿阳科技有限公司	25%
金致能源（山西）有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据国务院国发[2011]4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和“财税[2011]100 号”《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。母公司江苏金智科技股份有限公司及子公司上海金智晟东电力科技有限公司、江苏金智慧安科技有限公司、南京金智视讯技术有限公司、江苏金智软件有限公司 2026 年度满足该优惠政策条件。

（2）企业所得税

①母公司

2023 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202332002157，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

②子公司—江苏东大金智信息系统有限公司

2023 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202332000735，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

③子公司—上海金智晟东电力科技有限公司

2023 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202331007956，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

④子公司—南京金智视讯技术有限公司

2024 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202432004497，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

⑤子公司—南京东吉光伏科技有限公司

按照财政部、税务总局《国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕116 号规定），公司企业所得税适用三免三减半政策。

⑥子公司一南京艾迪恩斯数字技术有限公司、上海东大金智信息系统有限公司、南京金智视讯设备有限公司、河南东大金智信息系统有限公司、江苏金智碳中和科技有限公司、江苏金智慧恒科技有限公司、南京慧安恒智能科技有限公司、陕西金智智慧新能源科技有限公司、山西金智鸿阳科技有限公司、江苏金智软件有限公司

按照财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

公司上述子公司 2026 年度满足该优惠政策条件。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）分类情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,291.61	39,741.61
银行存款	599,235,806.10	277,277,340.87
其他货币资金	22,938,049.01	6,872,954.62
合计	622,194,146.72	284,190,037.10

（2）其他货币资金明细项目

项 目	期末余额	期初余额
存出投资款	-	-
银行保函保证金	2,702,291.33	3,517,948.91
银行承兑汇票保证金	1,174,886.80	3,355,005.71
冻结资金	19,060,870.88	-
合 计	22,938,049.01	6,872,954.62

（3）除上述其他货币资金中的银行保函保证金、银行承兑汇票保证金和冻结资金外，无其他抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	587,003,055.32	653,671,080.14
其中：		
理财产品	587,003,055.32	653,671,080.14
合计	587,003,055.32	653,671,080.14

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
商业承兑票据		1,483,263.73
合计		1,483,263.73

(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	
按组合计提坏账准备的应收票据						2,061,725.00	100.00%	578,461.27	28.06%	1,483,263.73
合计						2,061,725.00	100.00%	578,461.27	28.06%	1,483,263.73

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	578,461.27	-578,461.27				
合计	578,461.27	-578,461.27				

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

无。

(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

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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）	218,107,161.77	281,847,351.99
1 至 2 年	287,179,547.96	304,006,724.55
2 至 3 年	113,775,149.56	108,234,390.58
3 年以上	126,733,515.18	117,121,490.96
3 至 4 年	41,087,783.20	36,865,180.69
4 至 5 年	25,258,908.88	26,755,470.18
5 年以上	60,386,823.10	53,500,840.09
合计	745,795,374.47	811,209,958.08

(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	28,341,003.95	3.80%	26,400,639.91	93.15%	1,940,364.04	25,798,795.32	3.18%	25,129,535.59	97.41%	669,259.73
按组合计提坏账准备的应收账款	717,454,370.52	96.20%	165,409,209.61	23.06%	552,045,160.91	785,411,162.76	96.82%	161,464,593.16	20.56%	623,946,569.60
其中：										
按组合 1 计提坏账准备	717,454,370.52	96.20%	165,409,209.61	23.06%	552,045,160.91	785,411,162.76	96.82%	161,464,593.16	20.56%	623,946,569.60
合计	745,795,374.47	100.00%	191,809,849.52	25.72%	553,985,524.95	811,209,958.08	100.00%	186,594,128.75	23.00%	624,615,829.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,718,109.60	3,048,849.87	3,718,109.60	3,048,849.87	82.00%	支付能力不足
客户二	3,367,649.89	3,367,649.89	3,367,649.89	3,367,649.89	100.00%	支付能力不足

客户三	7,378,383.54	7,378,383.54	7,378,383.54	7,378,383.54	100.00%	支付能力不足
客户四	7,174,618.13	7,174,618.13	7,174,618.13	7,174,618.13	100.00%	支付能力不足
客户五	2,501,139.83	2,501,139.83	2,501,139.83	2,501,139.83	100.00%	支付能力不足
客户六	1,658,894.33	1,658,894.33	1,658,894.33	1,658,894.33	100.00%	支付能力不足
客户七			2,542,208.63	1,271,104.32	50.00%	支付能力不足
合计	25,798,795.32	25,129,535.59	28,341,003.95	26,400,639.91		

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	215,564,953.14	10,778,247.66	5.00%
1 至 2 年	274,930,922.51	27,493,092.25	10.00%
2 至 3 年	109,687,533.32	32,906,260.00	30.00%
3 至 4 年	37,855,080.58	18,927,540.30	50.00%
4 至 5 年	20,559,057.87	16,447,246.30	80.00%
5 年以上	58,856,823.10	58,856,823.10	100.00%
合计	717,454,370.52	165,409,209.61	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	
按单项计提坏账准备	25,129,535.59	839,104.32	-432,000.00			26,400,639.91
按组合 1 计提坏账准备	161,464,593.16	3,944,616.45				165,409,209.61
合计	186,594,128.75	4,783,720.77	-432,000.00			191,809,849.52

（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	0

(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

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为 138,935,820.60 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 14.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,332,275.90 元

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
合同资产	214,148,418.93	19,322,532.60	194,825,886.33	166,005,202.34	14,288,284.40	151,716,917.94
合计	214,148,418.93	19,322,532.60	194,825,886.33	166,005,202.34	14,288,284.40	151,716,917.94

(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	214,148,418.93	100.00%	19,322,532.60	9.02%	194,825,886.33	166,005,202.34	100.00%	14,288,284.40	8.61%	151,716,917.94
其中：										
按组合1计提坏账准备	214,148,418.93	100.00%	19,322,532.60	9.02%	194,825,886.33	166,005,202.34	100.00%	14,288,284.40	8.61%	151,716,917.94
合计	214,148,418.93	100.00%	19,322,532.60	9.02%	194,825,886.33	166,005,202.34	100.00%	14,288,284.40	8.61%	151,716,917.94

按单项计提坏账准备：无

按组合 1 计提坏账准备：

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	134,445,760.37	6,722,288.02	5.00%
1 至 2 年	61,903,439.81	6,190,343.99	10.00%
2 至 3 年	15,064,828.94	4,519,448.68	30.00%
3 至 4 年	1,025,306.25	512,653.14	50.00%
4 至 5 年	1,656,423.95	1,325,139.16	80.00%
5 年以上	52,659.61	52,659.61	100.00%
合计	214,148,418.93	19,322,532.60	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	5,034,248.20			
合计	5,034,248.20			

(4) 本期实际核销的合同资产情况

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	16,615,094.39	25,636,724.89
合计	16,615,094.39	25,636,724.89

(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	16,615,094.39	100.00%			16,615,094.39	25,636,724.89	100.00%			25,636,724.89
其中：										
按组合2计提坏账准备	16,615,094.39	100.00%			16,615,094.39	25,636,724.89	100.00%			25,636,724.89
合计	16,615,094.39	100.00%			16,615,094.39	25,636,724.89	100.00%			25,636,724.89

按组合2计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	25,636,724.89		
合计	25,636,724.89		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

本期未发生增减变动。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	66,681,404.96	
合计	66,681,404.96	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,105,115.40	2,105,115.40
其他应收款	19,779,845.71	20,547,128.51
合计	21,884,961.11	22,652,243.91

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
南京悠阔电气科技有限公司	2,105,115.40	2,105,115.40
合计	2,105,115.40	2,105,115.40

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	21,911,188.96	23,544,714.28
备用金	1,880,507.51	1,127,188.74
往来款项及其他	3,591,602.90	3,286,761.67
合计	27,383,299.37	27,958,664.69

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）	13,920,250.94	15,952,973.66
1 至 2 年	5,145,296.50	3,969,425.65
2 至 3 年	2,171,412.44	1,881,199.97
3 年以上	6,146,339.49	6,155,065.41
3 至 4 年	391,516.00	574,771.00
4 至 5 年	1,045,468.85	1,075,474.87
5 年以上	4,709,354.64	4,504,819.54
合计	27,383,299.37	27,958,664.69

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	27,383,299.37	100.00%	7,603,453.66	27.77%	19,779,845.71	27,958,664.69	100.00%	7,411,536.18	26.51%	20,547,128.51
其中：										
按组合1计提坏账准备	27,383,299.37	100.00%	7,603,453.66	27.77%	19,779,845.71	27,958,664.69	100.00%	7,411,536.18	26.51%	20,547,128.51
合计	27,383,299.37	100.00%	7,603,453.66	27.77%	19,779,845.71	27,958,664.69	100.00%	7,411,536.18	26.51%	20,547,128.51

按单项计提坏账准备：无

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	13,920,250.94	696,012.55	5.00%
1 至 2 年	5,145,296.50	514,529.65	10.00%
2 至 3 年	2,171,412.44	651,423.74	30.00%
3 至 4 年	391,516.00	195,758.00	50.00%
4 至 5 年	1,045,468.85	836,375.08	80.00%
5 年以上	4,709,354.64	4,709,354.64	100.00%
合计	27,383,299.37	7,603,453.66	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	7,411,536.18			7,411,536.18
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	191,917.48			191,917.48
2026 年 6 月 30 日余额	7,603,453.66			7,603,453.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,411,536.18	191,917.48				7,603,453.66
合计	7,411,536.18	191,917.48				7,603,453.66

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	856,665.00	1-2 年	3.13%	85,666.50
单位 2	保证金	681,536.90	1-2 年	2.49%	68,153.69
单位 3	保证金	635,155.00	1 年以内	2.32%	31,757.75
单位 4	保证金	571,868.64	4-5 年	2.09%	457,494.91
单位 5	保证金	560,686.00	1-3 年	2.05%	146,205.80
合计		3,305,911.54		12.08%	789,278.65

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	42,113,690.50	89.94%	35,165,720.92	91.55%
1 至 2 年	2,403,085.44	5.13%	999,383.38	2.60%
2 至 3 年	292,289.59	0.62%	195,607.17	0.51%
3 年以上	2,017,602.02	4.31%	2,052,006.14	5.34%
合计	46,826,667.55		38,412,717.61	

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：期末余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 8,594,279.54 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 18.35%。

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	89,056,406.24		89,056,406.24	77,216,657.92		77,216,657.92
在产品及半成品	89,248,080.97		89,248,080.97	55,506,817.05		55,506,817.05
产成品及外购商品	499,135,592.09	762,137.46	498,373,454.63	472,192,502.70	1,059,501.95	471,133,000.75
合计	677,440,079.30	762,137.46	676,677,941.84	604,915,977.67	1,059,501.95	603,856,475.72

(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	
产成品及外购商品	1,059,501.95			297,364.49		762,137.46
合计	1,059,501.95			297,364.49		762,137.46

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
产成品及外购商品	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	本期已销售
在产品及半成品	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
定期存单及利息	243,904,942.56	147,958,070.76
合计	243,904,942.56	147,958,070.76

(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
待抵扣税金	18,218,444.82	31,682,335.13
预交税金	480,751.92	730,644.82
待摊费用	18,076.41	
合计	18,717,273.15	32,412,979.95

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类情况

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												
西安高研电器有限责任公司												3,382,223.51
南京悠阔电气科技有限公司	25,675,239.24				-1,120,972.93						24,554,266.31	
南京云思顿智能科技有限公司												1,765,037.08
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	679,821.00				-157.67						679,663.33	
上海能优网电力科技有限公司												
江苏能碳智慧科技有限公司	817,015.40				-817,015.40							
湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）			1,836,065.57								1,836,065.57	
小计	27,172,075.64		1,836,065.57		-1,938,146.00						27,069,995.21	5,147,260.59
合计	27,172,075.64		1,836,065.57		-1,938,146.00						27,069,995.21	5,147,260.59

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：不适用

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：不适用

其他说明：无

(2) 本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

(3) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州哲达科技股份有限公司	7,174,000.00	7,174,000.00
南京奥看视讯信息科技有限公司	12,070,900.00	12,070,900.00
北京金智华教科技有限公司[注]		
信托理财产品	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	94,244,900.00	94,244,900.00

[注]北京金智华教科技有限公司期末账面余额 1,167,379.84 元，公允价值变动收益-1,167,379.84 元。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,978,648.03	88,882,066.10
合计	87,978,648.03	88,882,066.10

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	园区配套及装修	发电设备	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	169,574,603.15	58,676,565.86	16,220,562.34	42,807,445.44	42,319,713.31	5,807,742.66	335,406,632.76
2. 本期增加金额				3,095,652.75	2,079,089.71	348,507.10	5,523,249.56
(1) 购置				2,007,278.96	2,079,089.71	348,507.10	4,434,875.77
(2) 在建工程转入				1,088,373.79			1,088,373.79
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				4,542,688.03	51,490.62	45,505.44	4,639,684.09
(1) 处置或报废				4,542,688.03	51,490.62	45,505.44	4,639,684.09

4. 期末余额	169,574,603.15	58,676,565.86	16,220,562.34	41,360,410.16	44,347,312.40	6,110,744.32	336,290,198.23
二、累计折旧							
1. 期初余额	107,693,878.80	56,790,498.73	8,741,644.96	34,385,001.28	35,177,845.15	3,735,697.74	246,524,566.66
2. 本期增加金额	3,591,602.29	77,837.58	463,206.15	793,771.05	1,087,766.57	230,577.05	6,244,760.69
（1）计提	3,591,602.29	77,837.58	463,206.15	793,771.05	1,087,766.57	230,577.05	6,244,760.69
3. 本期减少金额				4,399,970.97	33,906.98	23,899.20	4,457,777.15
（1）处置或报废				4,399,970.97	33,906.98	23,899.20	4,457,777.15
4. 期末余额	111,285,481.09	56,868,336.31	9,204,851.11	30,778,801.36	36,231,704.74	3,942,375.59	248,311,550.20
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
（1）计提							
3. 本期减少金额							
（1）处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	58,289,122.06	1,808,229.55	7,015,711.23	10,581,608.80	8,115,607.66	2,168,368.73	87,978,648.03
2. 期初账面价值	61,880,724.35	1,886,067.13	7,478,917.38	8,422,444.16	7,141,868.16	2,072,044.92	88,882,066.10

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
江宁开发区将军大道 100 号房产	4,139,931.44
新疆乌鲁木齐市天山区红山路 26 号时代广场 C 座	1,601,660.51
合计	5,741,591.95

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(6) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(7) 固定资产清理

无。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	908,100.94	331,132.08
合计	908,100.94	331,132.08

(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
智能工厂	908,100.94		908,100.94	331,132.08		331,132.08
合计	908,100.94		908,100.94	331,132.08		331,132.08

(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
智能工厂		331,132.08	576,968.86			908,100.94						其他
其他项目			1,088,373.79	1,088,373.79								
合计		331,132.08	1,665,342.65	1,088,373.79		908,100.94						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,482,665.56	3,482,665.56
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,482,665.56	3,482,665.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,611,999.17	2,611,999.17
2. 本期增加金额	580,444.26	580,444.26
(1) 计提	580,444.26	580,444.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,192,443.43	3,192,443.43
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	290,222.13	290,222.13
2. 期初账面价值	870,666.39	870,666.39

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	研发及管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,002,272.40		71,922,252.70	23,637,772.32	116,562,297.42

2. 本期增加金额				269,469.02	269,469.02
（1）购置				269,469.02	269,469.02
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额				25,922.34	25,922.34
（1）处置				25,922.34	25,922.34
4. 期末余额	21,002,272.40		71,922,252.70	23,881,319.00	116,805,844.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,862,534.95		71,922,252.70	19,413,002.64	100,197,790.29
2. 本期增加金额	465,538.80			298,567.14	764,105.94
（1）计提	465,538.80			298,567.14	764,105.94
3. 本期减少金额				2,808.14	2,808.14
（1）处置				2,808.14	2,808.14
4. 期末余额	9,328,073.75		71,922,252.70	19,708,761.64	100,959,088.09
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	11,674,198.65			4,172,557.36	15,846,756.01
2. 期初账面价值	12,139,737.45			4,224,769.68	16,364,507.13

期末无形资产余额中无通过公司内部研发形成的无形资产。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（3）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50					805,188.50

上海金智晟东电力科技有限公司	23,964,688.48					23,964,688.48
山西金智鸿阳科技有限公司	3,058,763.49					3,058,763.49
合计	27,828,640.47					27,828,640.47

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50					805,188.50
山西金智鸿阳科技有限公司	3,058,763.49					3,058,763.49
合计	3,863,951.99					3,863,951.99

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京艾迪恩斯数字技术有限公司商誉资产组	与商誉相关的长期资产，该组合的业务较为独立，具有独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
上海金智晟东电力科技有限公司商誉资产组	与商誉相关的长期资产，该组合的业务较为独立，具有独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
山西金智鸿阳科技有限公司	与商誉相关的长期资产，该组合的业务较为独立，具有独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

资产组的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据资产的市场价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年预测期现金流量预测为基础，公司依据历史实际经营数据、经营计划、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等因素进行估计，预测期以后的现金流量维持不变，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率对其进行折现后的金额确定资产组预计未来现金流量的现值。

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：不适用

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：不适用

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	995,936.15		421,946.78		573,989.37
合计	995,936.15		421,946.78		573,989.37

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,482,666.37	3,381,331.79	15,167,860.60	2,382,921.99
内部交易未实现利润	895,811.28	200,759.39	934,369.26	208,864.79
可抵扣亏损	354,321,244.29	53,573,903.27	372,534,483.41	56,207,365.27
信用减值损失	192,416,227.66	30,353,079.75	191,787,545.89	29,772,068.77
无形资产计税基础差异	1,963,999.29	294,599.89	1,784,642.26	267,696.34
预计负债	10,020,877.50	1,503,131.63	10,020,877.50	1,503,131.63
其他非流动金融资产公允价值变动	1,993,379.84	415,744.96	3,758,416.92	415,744.96
预付租金及租赁负债	336,470.74	50,470.61	999,118.42	149,867.76
合计	581,430,676.97	89,773,021.29	596,987,314.26	90,907,661.51

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,483,054.32	222,458.15	1,671,079.14	261,261.87
使用权资产	290,222.13	43,533.32	870,666.39	130,599.97
定期存单计提利息	14,191,056.64	2,128,658.50	16,751,595.78	2,512,739.36
合计	15,964,333.09	2,394,649.97	19,293,341.31	2,904,601.20

(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	43,533.32	89,729,487.97	870,666.39	90,036,995.12
递延所得税负债	43,533.32	2,351,116.65	870,666.39	2,033,934.81

(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
可抵扣亏损	156,246,326.20	139,862,853.54
信用减值损失	6,997,075.52	2,796,580.31
资产减值损失	602,003.69	179,925.75
合计	163,845,405.41	142,839,359.60

(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	1,901,725.06	2,216,338.43	
2027	7,670,962.12	7,854,098.94	
2028	12,378,478.66	12,378,478.66	
2029	28,308,612.51	28,308,612.51	
2030	89,603,075.19	89,105,325.00	
2031	16,383,472.66		
合计	156,246,326.20	139,862,853.54	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可转让大额存单	20,348,333.26		20,348,333.26	239,623,333.24		239,623,333.24
合计	20,348,333.26		20,348,333.26	239,623,333.24		239,623,333.24

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,938,049.01	22,938,049.01	保证金、冻结资金	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、保函保证金和冻结资金	6,872,954.62	6,872,954.62	保证金	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、保函保证金
交易性金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00	借款、票据质押	借款、票据质押	50,000,000.00	50,000,000.00	开立信用证、票据质押	开立信用证、票据质押
合计	102,938,049.01	102,938,049.01			56,872,954.62	56,872,954.62		

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	182,800,000.00	82,000,000.00
信用证打包借款	100,000,000.00	100,000,000.00
短期借款应付利息		3,472.22
合计	362,800,000.00	212,003,472.22

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	176,000.00	193,640.00
银行承兑汇票	51,711,307.66	36,862,005.09
合计	51,887,307.66	37,055,645.09

期末余额中无到期未付的应付票据。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	664,476,254.48	665,446,178.51
合计	664,476,254.48	665,446,178.51

（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
南京信世安通信科技有限公司	13,396,879.04	尚未结算
南京新图智能科技有限公司	5,566,060.25	尚未结算
齐丰科技股份有限公司	7,009,985.00	尚未结算
合计	25,972,924.29	

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,125,971.05	4,679,053.62
合计	5,125,971.05	4,679,053.62

(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
保证金、押金	623,260.00	811,219.30
往来款及其他	4,502,711.05	3,867,834.32
合计	5,125,971.05	4,679,053.62

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	564,921,716.34	532,434,792.62
合计	564,921,716.34	532,434,792.62

期末余额中无账龄超过 1 年的重要合同负债。

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,448,807.93	150,163,188.65	187,674,319.85	39,937,676.73
二、离职后福利-设定提存计划	130,722.24	14,316,849.44	14,435,988.68	11,583.00
三、辞退福利		3,329,174.67	3,329,174.67	
合计	77,579,530.17	167,809,212.76	205,439,483.20	39,949,259.73

(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	77,323,352.46	131,706,981.27	169,229,779.71	39,800,554.02
2、职工福利费		2,730,523.76	2,730,523.76	
3、社会保险费		7,324,500.54	7,319,853.30	4,647.24
其中：医疗保险费		6,186,302.91	6,181,739.91	4,563.00
工伤保险费		500,163.76	500,079.52	84.24
生育保险费		638,033.87	638,033.87	
4、住房公积金		8,091,891.94	8,084,871.94	7,020.00

5、工会经费和职工教育经费	125,455.47	309,291.14	309,291.14	125,455.47
合计	77,448,807.93	150,163,188.65	187,674,319.85	39,937,676.73

(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	130,722.24	13,882,927.31	14,002,417.55	11,232.00
2、失业保险费		433,922.13	433,571.13	351.00
合计	130,722.24	14,316,849.44	14,435,988.68	11,583.00

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,988,706.30	13,599,401.02
企业所得税	2,462,952.67	4,543,602.69
个人所得税	697,364.03	645,422.30
城市维护建设税	364,287.70	879,301.03
教育费附加	260,205.50	657,167.23
房产税	464,524.32	470,477.88
土地使用税	167,049.14	167,132.98
其他	118,280.06	322,362.58
合计	11,523,369.72	21,284,867.71

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	336,470.74	999,118.42
合计	336,470.74	999,118.42

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	68,200,740.26	61,300,726.34
合计	68,200,740.26	61,300,726.34

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	0.00	0.00

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	10,020,877.50	10,020,877.50	电气设备售后服务费计提方法：期末公司对已确认收入但售后服务义务尚未履行完毕的电力自动化产品销售，根据不同类别电力自动化产品的特性、维护的复杂程度、客户所在的路程远近等因素对售后服务所需的人工、差旅及备件费用进行合理预计，并预提计入当期营业成本。
合计	10,020,877.50	10,020,877.50	

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	400,577,071.00						400,577,071.00

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）	11,847,835.82			11,847,835.82
其他资本公积	14,846,264.52			14,846,264.52
合计	26,694,100.34			26,694,100.34

36、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	116,405,815.52			116,405,815.52
合计	116,405,815.52			116,405,815.52

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,001,146,159.06	962,990,190.04
调整后期初未分配利润	1,001,146,159.06	962,990,190.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,863,260.96	31,427,544.85
应付普通股股利	18,025,967.09	16,023,082.84
期末未分配利润	1,018,983,452.93	978,394,652.05

38、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	700,635,578.11	501,833,111.91	654,191,860.48	460,447,549.30
其他业务	1,151,488.92	306,908.68	1,498,783.42	493,130.34
合计	701,787,067.03	502,140,020.59	655,690,643.90	460,940,679.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
发电厂电气自动化装置及系统	167,914,343.03	112,498,864.15
变电站综合自动化装置及系统	161,914,608.04	109,644,078.47
配用电自动化装置及系统	169,855,425.22	112,467,839.31
电力设计及集成运维	16,922,122.79	14,712,636.08
新能源发电	192,613.92	162,891.34
智能化产品及服务	121,176,613.20	102,185,838.76
IT 服务相关产品及服务	62,659,851.91	50,160,963.80
租赁	1,151,488.92	306,908.68
合计	701,787,067.03	502,140,020.59

39、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	1,690,767.54	1,368,108.71
教育费附加	1,214,245.72	985,045.06
其他	1,608,157.37	1,699,278.74
合计	4,513,170.63	4,052,432.51

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,394,630.97	23,208,790.51
折旧及摊销	3,318,290.94	3,676,582.74
广告及宣传费	210,999.93	29,296.64
差旅费	1,375,727.15	1,577,817.85
业务招待费	5,075,684.82	5,661,366.10
办公经费	4,434,306.49	3,293,696.13
咨询及中介机构费用	2,326,969.00	1,582,626.11
其他	843,730.09	760,059.12
合计	44,980,339.39	39,790,235.20

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,366,599.63	34,361,318.64
折旧及摊销	244,799.60	273,848.99
技术服务费	1,332,585.52	3,696,747.58
广告宣传费	938,363.55	104,315.57
市场及招投标费用	3,796,819.55	3,016,402.65
差旅费	4,495,315.33	4,524,022.59
办公经费	2,399,168.78	3,400,931.88
业务招待费	10,813,702.52	10,941,929.07
其他	268,685.69	311,897.45
合计	65,656,040.17	60,631,414.42

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,832,249.72	59,480,128.33
折旧及摊销	768,236.58	842,677.14
物料消耗	4,008,462.42	5,975,087.26
检测及技术服务费	4,596,480.06	4,318,359.86
其他	1,836,375.01	2,018,076.64
合计	60,041,803.79	72,634,329.23

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,943,844.71	2,695,459.25
减：利息收入	5,086,826.73	8,954,137.96
汇兑损益	27,581.93	3,770.85
金融机构手续费	308,930.92	405,263.46
合计	-2,806,469.17	-5,849,644.40

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的直接进入损益的政府补助		
软件产品增值税退税	11,023,961.45	5,019,290.28
增值税加计抵减	657,905.54	2,311,059.39
其他奖励等	2,768,241.06	1,025,795.11
合计	14,450,108.05	8,356,144.78

45、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	1,420,778.54	1,940,655.27
合计	1,420,778.54	1,940,655.27

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,938,146.00	-192,445.59
理财产品的投资收益	7,733,258.19	4,204,227.51
合计	5,795,112.19	4,011,781.92

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,397,176.98	-1,967,991.63
合计	-4,397,176.98	-1,967,991.63

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-5,034,248.20	-4,757,043.53
合计	-5,034,248.20	-4,757,043.53

49、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	-142,531.06	
无形资产处置收益	-23,114.20	
使用权资产处置收益		-6,734.26
合计	-165,645.26	-6,734.26

50、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
赔款收入	91,060.00	34,657.00	
其他	76,806.04	1,175,330.99	
合计	167,866.04	1,209,987.99	

51、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	316,000.00		316,000.00
非流动资产报废损失	181.92	80,333.57	181.92
其他	90,078.33	23,626.51	90,078.33
合计	406,260.25	103,960.08	406,260.25

52、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	2,698,952.89	3,441,605.22
递延所得税费用	624,688.99	-2,353,699.46
合计	3,323,641.88	1,087,905.76

(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	39,092,695.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,863,904.36
子公司适用不同税率的影响	-1,213,428.44
调整以前期间所得税的影响	-19,716.66
非应税收入的影响	290,721.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,360,643.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	3,828,264.34
研发费加计扣除	-6,781,311.12
其他	-5,436.39
所得税费用	3,323,641.88

53、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,499,393.40	825,398.22
银行存款利息	739,024.07	4,137,912.42
保证金、押金	6,279,096.77	7,682,096.40
往来款及其他	436,713.70	997,275.18
合计	9,954,227.94	13,642,682.22

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
各项费用	54,049,363.44	48,505,494.32
保证金、押金	20,953,587.07	10,859,990.89
往来款及其他	4,867,316.80	5,721,659.04
合计	79,870,267.31	65,087,144.25

(2) 与投资活动有关的现金

收到其他与投资活动有关的现金：无

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	1,822,376,498.58	1,250,912,048.24
合计	1,822,376,498.58	1,250,912,048.24

支付其他与投资活动有关的现金：无

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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,162,605.16	4,701,986.70
投资支付的现金	1,635,356,065.57	1,341,486,525.60
其中：		
理财产品及大额定期存单	1,633,520,000.00	1,341,486,525.60
长期股权投资	1,836,065.57	-
合计	1,642,518,670.73	1,346,188,512.30

(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：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
收购少数股东股权		5,511,600.00
支付租赁款	675,250.02	562,708.35
合计	675,250.02	6,074,308.35

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	212,003,472.22	362,800,000.00		212,000,000.00	3,472.22	362,800,000.00
一年内到期的非流动负债	999,118.42		12,602.34	675,250.02		336,470.74
合计	213,002,590.64	362,800,000.00	12,602.34	212,675,250.02	3,472.22	363,136,470.74

(4) 以净额列报现金流量的说明

本期无以净额列报现金流量。

(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。

54、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	35,769,053.88	31,086,132.00
加：资产减值准备	9,431,425.18	6,725,035.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,825,204.95	7,478,941.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	764,105.94	829,707.75
长期待摊费用摊销	421,946.78	421,946.79
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）	165,645.26	6,734.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	181.92	80,333.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,420,778.54	-1,940,655.27
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,289,076.08	2,747,735.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,795,112.19	-4,011,781.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,178,173.54	-2,679,070.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-553,484.55	325,371.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-72,821,466.12	-129,848,751.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,552,802.63	91,840,946.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,122,690.58	-2,476,661.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,648,686.82	585,963.75

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	599,256,097.71	228,656,168.30
减：现金的期初余额	277,317,082.48	278,945,138.58
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	321,939,015.23	-50,288,970.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	599,256,097.71	277,317,082.48
其中：库存现金	20,291.61	39,741.61
可随时用于支付的银行存款	599,235,806.10	277,277,340.87
三、期末现金及现金等价物余额	599,256,097.71	277,317,082.48

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	22,938,049.01	7,499,031.67	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、保函保证金、冻结资金
合计	22,938,049.01	7,499,031.67	

55、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			862,306.25
其中：美元	126,606.80	6.8109	862,306.25
合计	126,606.80		862,306.25

(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

56、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

项目	本期发生额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	2,283,185.40
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
与租赁相关的现金流出总额	2,958,435.42

(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
房屋建筑物	1,151,488.92	
合计	1,151,488.92	

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

(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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,832,249.72	59,480,128.33
折旧及摊销	768,236.58	842,677.14
物料消耗	4,008,462.42	5,975,087.26
检测及技术服务费	4,596,480.06	4,318,359.86
其他	1,836,375.01	2,018,076.64
合计	60,041,803.79	72,634,329.23
其中：费用化研发支出	60,041,803.79	72,634,329.23

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

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	
南京东大金智电气自动化有限公司	20,000,000.00	南京市	南京市	电力自动化	90.00%	10.00%	设立
江苏金智碳中和科技有限公司	50,000,000.00	南京市	南京市	节能环保业务	100.00%		设立
南京东吉光伏科技有限公司	4,500,000.00	南京市	南京市	光伏发电	100.00%		设立
陕西金智智慧新能源科技有限公司	50,000,000.00	陇县	陇县	电气设备制造、销售	100.00%		设立
江苏东大金智信息系统有限公司	200,500,000.00	南京市	南京市	智慧城市业务	100.00%		同一控制下企业合并取得
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	视频监控		100.00%	非同一控制下企业合并取得
上海东大金智信息系统有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市	智慧城市业务		100.00%	同一控制下企业合并取得
南京金智智慧创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	南京市	南京市	与智慧城市相关的投资与孵化		99.80%	设立
江苏金智慧安科技有限公司	50,000,000.00	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
江苏金智慧恒科技有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
南京慧安恒智能科技有限公司	5,000,000.00	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
河南东大金智信息系统有限公司	2,000,000.00	周口市	周口市	智慧城市业务		100.00%	设立
上海金智晟东电力科技有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	电力自动化	100.00%		非同一控制下企业合并取得
南京金智乾华电力科技发展有限公司	50,000,000.00	南京市	南京市	电力技术开发，技术服务	100.00%		设立
南京金智乾华低碳科技有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	技术服务、开发		100.00%	设立
南京金智视讯技术有限公司	40,000,000.00	南京市	南京市	视频监控		100.00%	同一控制下企业合并取得

南京金智视讯设备有限公司	5,000,000.00	南京市	南京市	视频监控		100.00%	同一控制下企业合并取得
江苏金智软件有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	软件和信息技术服务	100.00%		设立
山西金智鸿阳科技有限公司	20,010,000.00	太原市	太原市	电力、热力生产和供应	51.00%		非同一控制下企业合并取得
金致能源（山西）有限公司	5,000,000.00	山西省	山西省	电力、热力生产和供应		65.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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。

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

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

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：		
投资账面价值合计	27,069,995.21	27,172,075.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,938,146.00	-192,445.59
--综合收益总额	-1,938,146.00	-192,445.59

(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
上海能优网电力科技有限公司	-2,066,602.46	-797,359.38	-2,863,961.84
西安高研电器有限责任公司		-113,847.48	-113,847.48
江苏能碳智慧科技有限公司		-133,301.34	-133,301.34
南京云思顿智能科技有限公司		-46,388.90	-46,388.90
合计	-2,066,602.46	-1,090,897.10	-3,157,499.56

(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

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

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
与企业日常活动相关的直接计入损益的政府补助		
软件产品增值税退税	11,023,961.45	5,019,290.28
增值税加计抵减	657,905.54	2,311,059.39
其他奖励等	2,768,241.06	1,025,795.11
合计	14,450,108.05	8,356,144.78

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、股权投资、借款、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于财务报告披露。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。

1、市场风险

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

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的美元货币资金有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该美元货币资金于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项 目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	126,606.80	126,574.80	-	-

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司美元外币与人民币汇率变动 5.00%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5.00%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	43,115.31	45,293.40
人民币升值	-43,115.31	-45,293.40

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。本公司目前无浮动利率的短期借款和长期借款。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见本财务报告七、2）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项融资、应收账款和合同资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款和合同资产，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据、应收款项融资、应收账款和合同资产余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见本财务报告、七相关科目的披露情况。

(1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	362,800,000.00	-	-	-
应付票据	51,887,307.66	-	-	-
应付账款	662,078,222.78	-	-	-
其他应付款	5,125,971.05	-	-	-
一年内到期的非流动负债	336,470.74	-	-	-
合 计	1,082,227,972.23	-	-	-

(续)

项目	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	212,003,472.22	-	-	-
应付票据	37,055,645.09	-	-	-
应付账款	665,446,178.51	-	-	-
其他应付款	4,679,053.62	-	-	-
一年内到期的非流动负债	999,118.42	-	-	-

项目	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合 计	920,183,467.86	-	-	-

(2) 管理金融负债流动性的方法:

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本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。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。截至 2026 年 6 月 30 日本公司流动金融负债未超过流动金融资产。管理层有信心如期偿还到期借款, 并取得新的循环借款。

综上所述, 本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低, 对本公司的经营和财务报表不构成重大影响, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			587,003,055.32	587,003,055.32
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			587,003,055.32	587,003,055.32
其中: 理财产品			587,003,055.32	587,003,055.32
(二) 应收款项融资	-	16,615,094.39	-	16,615,094.39
(三) 其他非流动金融资产	-	-	94,244,900.00	94,244,900.00
持续以公允价值计量的资产总额		16,615,094.39	681,247,955.32	697,863,049.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

3、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

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品和其他非流动金融资产，理财产品按照理财产品类型及预期收益率预测未来现金流量作为公允价值。其他非流动金融资产综合考虑被投资单位的经营状况、外部环境变化以及盈利能力，以定性或市盈率的方式估计被投资单位的公允价值。

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
南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）	南京市	投资管理	24,000.00	9.08%	16.01%

本企业的母公司情况的说明：

南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）与浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，合计持有公司 16.01%的股份，公司实际控制人为赵丹、肖明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报告十、1。

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本财务报告十、3。

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
江苏金智集团有限公司	公司股东
南京致益联信息科技有限公司	股东金智集团之全资子公司
江苏金智世纪新型能源科技有限公司	股东金智集团之全资子公司
和田金智世纪能源科技有限公司	股东金智集团之控股子公司
南京紫玉蓝莓科技有限公司	股东金智集团的联营企业之全资子公司
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	联营企业
南京云思顿智能科技有限公司	联营企业
南京悠阔电气科技有限公司	联营企业
西安高研电器有限责任公司	联营企业
上海能优网电力科技有限公司	联营企业
江苏能碳智慧科技有限公司	联营企业
羲和电力有限公司	原董事的近亲属实际控制
南京城建隧桥智慧管理有限公司	股东金智集团的联营企业
南京康厚置业有限公司酒店管理分公司	股东金智集团的控股子公司之全资子公司
江苏共创人造草坪股份有限公司	公司董事长郭伟兼任其独立董事

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
江苏能碳智慧科技有限公司	采购商品、接受劳务	625,438.26		否	2,102,946.20
南京致益联信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,097,781.38		否	573,137.36
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品、接受劳务	5,120.00		否	29,410.00
上海能优网电力科技有限公司	采购商品、接受劳务	-16,257.34		否	39,214.52
南京康厚置业有限公司酒店管理分公司	采购商品、接受劳务	8,874.00		否	0.00

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
江苏能碳智慧科技有限公司	销售商品、提供劳务	562,411.25	116,071.35
江苏金智集团有限公司	销售商品、提供劳务	24,004.62	23,634.48
南京城建隧桥智慧管理有限公司	销售商品、提供劳务	613,207.55	392,452.78
南京紫玉蓝莓科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,396.81	2,929.54
羲和电力有限公司	销售商品、提供劳务	1,479,389.50	73,881.51
江苏共创人造草坪股份有限公司	销售商品、提供劳务	697,482.15	0.00
江苏金智世纪新型能源科技有限公司	销售商品、提供劳务	6,691.97	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况：无。

本公司委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏金智集团有限公司	房屋	155,200.00	190,400.00
南京紫玉蓝莓科技有限公司	房屋	33,171.42	31,628.58
江苏能碳智慧科技有限公司	房屋	105,669.43	116,820.00
江苏金智世纪新型能源科技有限公司	房屋	85,800.00	

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：无

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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、合同资产	南京悠阔电气科技有限公司	281,795.31	172,016.69	281,795.31	140,052.88
应收账款、合同资产	羲和电力有限公司	798,500.00	137,845.00	588,089.83	127,324.49
应收账款、合同资产	南京城建隧桥智慧管理有限公司	659,699.00	50,234.95	690,000.04	69,000.00
应收账款、合同资产	江苏能碳智慧科技有限公司	438,098.28	21,904.91	4,424.78	221.24
预付款项	江苏能碳智慧科技有限公司	1,467,323.83		161,783.19	
其他应收款	南京城建隧桥智慧管理有限公司	40,291.20	2,014.56		
应收股利	南京悠阔电气科技有限公司	2,105,115.40		2,105,115.40	

(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	南京悠阔电气科技有限公司	1,546,249.11	1,546,249.11
应付账款	南京致益联信息科技有限公司	584,012.49	716,087.60
应付账款	南京云思顿智能科技有限公司	62,088.28	62,088.28
应付账款	上海能优网电力科技有限公司	863,376.50	1,478,588.69
应付账款	南京紫玉蓝莓科技有限公司	2,460.00	3,040.00
应付账款	江苏能碳智慧科技有限公司	1,617,873.97	1,545,384.04
合同负债、其他流动负债	西安高研电器有限责任公司	20,000.00	20,000.00
合同负债、其他流动负债	南京城建隧桥智慧管理有限公司	385,036.73	336,875.69
合同负债、其他流动负债	南京云思顿智能科技有限公司	512,389.46	512,389.46
合同负债、其他流动负债	江苏共创人造草坪股份有限公司	206,520.91	363,637.94
合同负债、其他流动负债	和田金智世纪能源科技有限公司	56,603.77	

其他应付款	江苏金智集团有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	南京紫玉蓝莓科技有限公司	11,070.00	11,070.00

7、关联方承诺

见本财务报告十五。

十五、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

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）、浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业及本企业控制的企业目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。 2、本企业及本企业控制的企业将避免直接或间接地从事与上市公司及其控制的公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与上市公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。 3、若本企业未来从任何第三方获得的任何涉及上市公司业务的商业机会，与上市公司从事的业务存在竞争或潜在竞争的，则本企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会让予上市公司。 4、本企业不会利用从上市公司了解或知悉的信息协助第三方从事任何与上市公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的经营活动。 5、在本企业直接或者间接控制上市公司期间本承诺函有效，若因本企业违反上述承诺而导致上市公司权益受到损害的，本企业将依法承担相应的赔偿责任。	2025 年 7 月 25 日	长期	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）、浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、本次交易不存在可能导致上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面丧失独立性的潜在风险。 2、本次交易完成后，本企业及本企业控制的除上市公司以外的其他企业将继续积极保持上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的	2025 年 7 月 25 日	长期	严格履行

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
			相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，不非法干预上市公司经营决策，不损害上市公司和其他股东的合法权益。 3、如本企业违反上述承诺给上市公司及其投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南京智迪汇盈科技合伙企业（有限合伙）、浙江智勇股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	通过协议受让取得的股份自过户登记完成之日起 18 个月内不进行转让。	2025 年 7 月 25 日	18 个月	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	江苏金智集团有限公司	股份减持承诺	自本次协议转让股份过户完成之日起 12 个月内不减持剩余所持金智科技股份。	2025 年 7 月 25 日	12 个月	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、向金淦、郭伟、陈奇、陈钢、贺安鹰、吕云松、郭超、丁小异	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本公司/本人直接或间接持有股份公司股份期间，本公司/本人及本公司/本人控制的子公司和机构不从事与股份公司业务相竞争的业务，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与股份公司相竞争的业务；不向其业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；如本公司/本人违反本承诺，股份公司或其任何股东有权根据本承诺书依法法律途径申请强制本公司履行本承诺，并赔偿股份公司和股东因此遭受的损失，同时本公司/本人违反本承诺所获得利益归股份公司所有。	2006 年 7 月 17 日	长期	严格履行
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.25
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据公司第九届董事会第七次会议决议，拟以公司最新的总股本 400,577,071 股剔除存放于公司回购专用证券账户 2,232,570 股后的 398,344,501 股为基数，向全体股东每 10 股现金分红 0.25 元（含税），预计共 9,958,612.52 元，剩余未分配利润滚存至下一年度。 公司 2026 年半年度不进行资本公积转增股本，也不送红股。

截至本报告日，除上述事项外公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、债务重组

无。

2、分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,559,101.51	161,922,042.64
1 至 2 年	75,581,090.79	70,513,432.36
2 至 3 年	51,910,656.07	53,282,689.73
3 年以上	79,387,720.98	75,553,273.99
3 至 4 年	25,937,472.53	19,171,191.88
4 至 5 年	14,452,972.06	22,421,935.35
5 年以上	38,997,276.39	33,960,146.76
合计	382,438,569.35	361,271,438.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	382,438,569.35	100.00%	95,437,651.29	24.96%	287,000,918.06	361,271,438.72	100.00%	92,615,543.28	25.64%	268,655,895.44
其中：										
按组合 1 计提坏账准备	382,438,569.35	100.00%	95,437,651.29	24.96%	287,000,918.06	361,271,438.72	100.00%	92,615,543.28	25.64%	268,655,895.44
合计	382,438,569.35	100.00%	95,437,651.29	24.96%	287,000,918.06	361,271,438.72	100.00%	92,615,543.28	25.64%	268,655,895.44

按组合计提坏账准备：

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	175,559,101.51	8,777,955.08	5.00%
1 至 2 年	75,581,090.79	7,558,109.08	10.00%
2 至 3 年	51,910,656.07	15,573,196.82	30.00%
3 至 4 年	25,937,472.53	12,968,736.27	50.00%
4 至 5 年	14,452,972.06	11,562,377.65	80.00%
5 年以上	38,997,276.39	38,997,276.39	100.00%
合计	382,438,569.35	95,437,651.29	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	
按单项计提坏账准备		-432,000.00	-432,000.00			
按组合 1 计提坏账准备	92,615,543.28	2,822,108.01				95,437,651.29
合计	92,615,543.28	2,390,108.01	-432,000.00			95,437,651.29

(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	0.00

(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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为 69,311,080.57 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 17.15%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,582,797.63 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,105,115.40	2,105,115.40
其他应收款	11,247,389.56	12,295,701.49
合计	13,352,504.96	14,400,816.89

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京悠阔电气科技有限公司	2,105,115.40	2,105,115.40
合计	2,105,115.40	2,105,115.40

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	13,026,912.94	14,302,314.67
备用金	254,031.14	134,897.14
往来款项及其他	2,954,063.74	2,701,736.13
合计	16,235,007.82	17,138,947.94

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）	7,369,218.61	10,266,671.98
1至2年	3,254,683.41	1,786,339.72
2至3年	1,606,988.96	1,054,337.89
3年以上	4,004,116.84	4,031,598.35
3至4年	247,327.00	247,327.00
4至5年	344,305.21	364,786.72
5年以上	3,412,484.63	3,419,484.63
合计	16,235,007.82	17,138,947.94

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	4,843,246.45			4,843,246.45
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	144,371.81			144,371.81
2026 年 6 月 30 日余额	4,987,618.26			4,987,618.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况: ☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,843,246.45	144,371.81				4,987,618.26
合计	4,843,246.45	144,371.81				4,987,618.26

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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
单位 1	关联往来	700,000.00	1 年及 1-2 年	4.31%	65,000.00
单位 2	保证金	560,686.00	2-3 年	3.45%	146,205.80
单位 3	保证金	533,880.00	1-2 年	3.29%	53,388.00
单位 4	保证金	499,132.96	2-3 年	3.07%	117,589.49
单位 5	保证金	400,004.00	2-3 年	2.46%	80,000.80
合计		2,693,702.96		16.58%	462,184.09

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

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	523,295,949.96		523,295,949.96	520,995,949.96		520,995,949.96
对联营、合营企业投资	28,074,721.31	3,382,223.51	24,692,497.80	28,176,801.74	3,382,223.51	24,794,578.23
合计	551,370,671.27	3,382,223.51	547,988,447.76	549,172,751.70	3,382,223.51	545,790,528.19

(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		
南京东大金智电气自动化有限公司	19,260,000.00						19,260,000.00	
江苏东大金智信息系统有限公司	212,638,171.67						212,638,171.67	
上海金智晟东电力科技有限公司	200,705,521.00						200,705,521.00	
南京金智乾华电力科技发展有限公司	48,376,257.29						48,376,257.29	
南京东吉光伏科技有限公司	3,796,000.00						3,796,000.00	
陕西金智智慧新能源科技有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
山西金智鸿阳科技有限公司	5,020,000.00						5,020,000.00	
江苏金智软件有限公司	7,700,000.00		2,300,000.00				10,000,000.00	
江苏金智碳中和科技有限公司	22,000,000.00						22,000,000.00	
合计	520,995,949.96		2,300,000.00				523,295,949.96	

(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												
西安高研电器有限责任公司		3,382,223.51										3,382,223.51
南京悠阔电气科技有限公司	23,297,741.83				-1,120,972.93						22,176,768.90	
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	679,821.00				-157.67						679,663.33	
上海能优网电力科技有限公司												
江苏能碳智慧科技有限公司	817,015.40				-817,015.40							
湖州智创融合创业投资合伙企业（有限合伙）			1,836,065.57								1,836,065.57	
小计	24,794,578.23	3,382,223.51	1,836,065.57		-1,938,146.00						24,692,497.80	3,382,223.51
合计	24,794,578.23	3,382,223.51	1,836,065.57		-1,938,146.00						24,692,497.80	3,382,223.51

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：不适用
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：不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	580,569,510.94	467,406,784.62	557,176,536.58	452,572,593.98
其他业务	4,780,718.96	2,325,240.37	3,072,741.30	650,464.99
合计	585,350,229.90	469,732,024.99	560,249,277.88	453,223,058.97

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,938,146.00	17,558.60
理财产品的投资收益	6,674,772.09	3,309,036.62
合计	4,736,626.09	3,326,595.22

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-165,825.77	
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）	2,494,290.40	
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	1,420,884.72	
委托他人投资或管理资产的损益	7,733,152.01	主要为理财产品的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	432,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,736.96	
减：所得税影响额	1,963,796.76	
少数股东权益影响额（税后）	538.54	
合计	9,985,903.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.0895	0.0895
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.0646	0.0646

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

江苏金智科技股份有限公司

法定代表人：邓有高

2026 年 8 月 26 日