

# 武汉理工光科股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-046



【2026 年 8 月 22 日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江山、主管会计工作负责人薛正国及会计机构负责人(会计主管人员)张毅声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在技术创新与研发的风险、新应用领域拓展风险、应收账款发生坏账损失的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容详见本文第三节“管理层讨论与分析”之十、公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 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 .....  | 21 |
| 第五节 重要事项 .....        | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 28 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 34 |
| 第八节 财务报告 .....        | 35 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （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）在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：江山

武汉理工光科股份有限公司

年 月 日

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                            |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                            |
| 公司、本公司、理工光科 | 指 | 武汉理工光科技股份有限公司                                                                                                   |
| 《公司章程》      | 指 | 武汉理工光科技股份有限公司章程                                                                                                 |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                    |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                                                    |
| 报告期、本报告期、本期 | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                                                 |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                     |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                                                                                         |
| 物联网         | 指 | 通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网相结合而形成的一个面向人与物体之间、物体与物体之间的智能网络。                                   |
| 光纤光栅        | 指 | 一种通过特定方法使光纤纤芯的折射率发生轴向周期性调制而形成的特种功能结构，是一种无源光学滤波器件。                                                               |
| 智慧城市        | 指 | 把新一代信息技术如物联网、云计算等充分运用在城市的各行各业之中的基于知识社会下的城市信息化高级形态。                                                              |
| 智慧消防        | 指 | 利用物联网、人工智能、虚拟现实、移动互联网+等最新技术，配合大数据云计算平台、火警智能研判等专业应用，实现城市消防的智能化，是智慧城市消防信息服务的数字化基础，也是智慧城市智慧感知、互联互通、智慧化应用架构的重要组成部分。 |
| 智慧安防        | 指 | 利用物联网、人工智能、虚拟现实、移动互联网+等最新技术，配合大数据云计算平台、智能研判等专业应用，实现城市安防的智能化，是智慧城市智慧感知、互联互通、智慧化应用架构的重要组成部分。                      |
| 烽理光电        | 指 | 公司控股子公司武汉烽理光电技术有限公司                                                                                             |
| 烽火平安        | 指 | 公司控股子公司湖北烽火平安智能消防科技有限公司                                                                                         |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                               |      |        |
|---------------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 理工光科                          | 股票代码 | 300557 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无                             |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                       |      |        |
| 公司的中文名称       | 武汉理工光科技股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 理工光科                          |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Wuhan Ligong Guangke CO.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WUTOS                         |      |        |
| 公司的法定代表人      | 江山                            |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 薛正国               | 范洪汝               |
| 联系地址 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 | 武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园 |
| 电话   | 027-87960139      | 027-87960139      |
| 传真   | 027-87960139      | 027-87960139      |
| 电子信箱 | info@wutos.com    | info@wutos.com    |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 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）                   | 334,220,697.96   | 299,237,596.50   | 11.69%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 23,821,463.87    | 23,503,183.60    | 1.35%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 20,790,969.09    | 20,020,120.12    | 3.85%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -56,934,625.43   | -49,469,622.76   | -15.09%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.15             | 0.19             | -21.05%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.15             | 0.19             | -21.05%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.34%            | 2.36%            | -0.02%       |
|                           | 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）                    | 1,849,687,800.08 | 1,889,072,919.68 | -2.08%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,013,038,137.76 | 1,006,508,695.02 | 0.65%        |

#### 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 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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）     | 2,950,540.63 |    |
| 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 | 625,771.15   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 105,000.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 36,302.84    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 557,642.19   |    |

|               |              |  |
|---------------|--------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | 129,477.65   |  |
| 合计            | 3,030,494.78 |  |

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

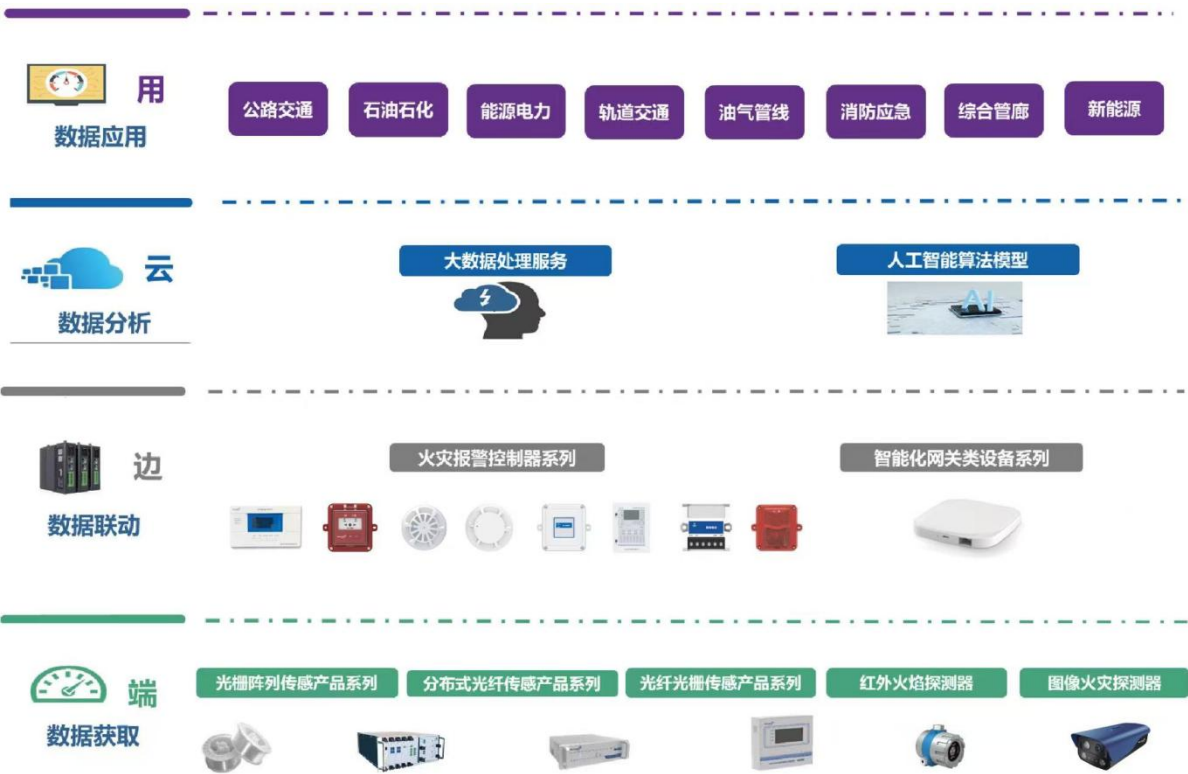
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司以“光纤传感+”为核心，结合物联网、大数据、人工智能、云平台等技术，聚焦大型基础设施与重大工程建设、众多行业数智化转型与安全韧性提升等核心需求，形成“端-边-云-用”全栈式智能感知体系，为石油石化、公路交通、能源电力、油气管线、消防应急、综合管廊等行业领域提供完整先进的技术、产品、解决方案以及一站式服务，致力于成为国际领先的光纤传感技术与智能化应用解决方案提供商。

（二）主要产品及用途

公司的产品和服务如下图所示：



产品主要满足大型基础设施与重大工程建设、众多行业数智化转型与安全韧性提升等核心需求，应用于石油石化、公路交通、能源电力、油气管线、消防应急、综合管廊等行业数字化及安全管理。

（三）经营模式

公司产品以直销为主，主要通过招投标方式获得销售合同。

2026 年公司的主营业务、主要产品及经营模式未发生重大变化。

（四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司以高质量发展为核心，聚焦主责主业优化业务布局，深化企业改革激发内生动力，强化科技攻关突破核心技术，聚力场景应用提升服务效能，持续推进“三抢两降四加强”，公司经营整体呈现稳健发展态势。2026 年上半年公司实现营业收入 3.34 亿元，较去年同期增长 11.69%；归属于上市公司股东净利润 2,382.15 万元，较去年同期增长 1.35%。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。经过不断的积累与沉淀，公司的核心竞争力得到进一步的巩固与强化。

1、研发与技术优势

经过多年的发展，公司全面掌握分立式光纤传感、分布式光纤传感、光栅阵列传感三大主流技术，多项核心技术水平居国内、国际领先。截止报告期，公司累计取得且有效的授权专利 147 项，其中发明授权 137 项，累计获得软件著作权 209 项。公司是光纤传感技术与网络国家工程研究中心、国家管网集团光纤预警研究中心的核心参建单位，旗下产品研发中心获评国家企业技术中心，同时承担光通信技术和网络国家重点实验室光传感研究部相关建设与科研任务。

2、一体化服务优势

依托光纤传感等核心技术的完全自主掌控与持续迭代升级能力，公司可为客户提供贯穿项目全生命周期的一体化专业服务。服务覆盖前期需求调研、方案规划、咨询设计及技术选型，中期项目实施、集成部署、定制开发与交付验收，以及后期运维保障、系统升级、故障响应与持续优化，构建起全流程闭环服务体系。

全过程服务以客户实际业务场景为核心，精准贴合行业特性与发展需求，保障系统稳定高效运行、灵活适配业务动态变化，持续释放技术价值与运营潜力，助力客户实现长期可持续的价值提升与业务增长。

3、品牌与客户资源优势

通过不断的技术开发和经验积累，公司的产品不断完善，在行业中形成了良好的口碑和声誉，公司新型传感硬件和智慧物联平台产品在石油石化、交通隧道、大型房企、企业集团、政府部门积累了一批高端客户，形成了良好的品牌效应。公司多年专注于光纤传感和物联网技术领域的发展，客户遍布全国各地，各行各业。包括中石油、中石化、中化集团、中交建设、湖北交通投资集团、政府机关、石油天然气管线站场等，上述用户实力较为雄厚，系国民经济中的核心企业及部门，公司的客户资源优势明显。

4、人才优势

公司已形成了一支技术覆盖全面、核心力量突出的技术研发队伍，管理人员队伍和销售队伍。公司中高层管理人员具有长期从事安全监测系统研发、生产、加工、销售和工程服务的经验，对行业的发展趋势具有良好的专业判断能力。同时，公司建立了一支经验丰富，懂技术、擅营销的销售队伍，其成员具有较强的市场开拓能力，不仅在维系客户关系、稳固市场份额、开拓新兴市场等方面作出了贡献，同时能够及时反馈市场的最新变化，为公司新产品的研发设计提供了信息支持，公司整体人才优势明显。

5、专业技术服务优势

公司产品主要用于工业安全管理，是保障安全生产及运行的重要手段，一旦系统发生故障，可能对客户造成极大的影响，因此，客户选择产品时十分重视厂家提供服务的及时性、专业性和完善性。为了提高服务的及时性，公司成立了多个工程服务网点，并设有客服热线，可为国内用户提供 24 小时现场服务及咨询，具备现场服务和非现场技术支持的综合服务能力，可在第一时间解决客户产品使用方面的问题。

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 | 334,220,697.96 | 299,237,596.50 | 11.69%  |      |
| 营业成本 | 231,395,164.64 | 201,859,405.27 | 14.63%  |      |
| 销售费用 | 22,468,375.98  | 25,989,953.83  | -13.55% |      |

|               |                 |                |          |                       |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-----------------------|
| 管理费用          | 11,631,371.53   | 12,254,189.10  | -5.08%   |                       |
| 财务费用          | -1,909,915.96   | -3,700,855.22  | 48.39%   | 主要系本期银行存款利率降低所致       |
| 所得税费用         | -705,144.02     | -2,359,631.30  | 70.12%   | 本期确认的当期所得税费用较上年同期增加所致 |
| 研发投入          | 31,948,585.55   | 23,739,971.01  | 34.58%   | 主要系本期研发薪酬增加所致         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -56,934,625.43  | -49,469,622.76 | -15.09%  |                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -220,144,406.09 | -30,172,156.97 | -629.63% | 主要系本期进行现金管理理财所致       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,112,615.60  | -19,908,896.19 | -26.14%  |                       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -302,191,647.12 | -99,550,675.92 | -203.56% | 主要系本期进行现金管理理财所致       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务    |                |                |        |             |             |            |
| 光纤传感监测系统  | 168,228,495.83 | 83,908,797.15  | 50.12% | 11.81%      | 17.10%      | -2.26%     |
| 消防报警一体化服务 | 122,551,649.42 | 111,481,466.13 | 9.03%  | 52.30%      | 53.38%      | -0.65%     |
| 智能化应用     | 40,851,879.81  | 34,419,692.86  | 15.75% | -12.28%     | -13.59%     | 1.28%      |

#### 四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 350,390,743.34 | 18.94% | 652,582,390.46 | 34.55% | -15.61% |        |
| 应收账款   | 349,980,405.12 | 18.92% | 342,478,833.19 | 18.13% | 0.79%   |        |
| 合同资产   | 117,998,575.29 | 6.38%  | 128,085,268.89 | 6.78%  | -0.40%  |        |
| 存货     | 277,660,579.78 | 15.01% | 223,039,771.65 | 11.81% | 3.20%   |        |
| 投资性房地产 | 3,097,446.35   | 0.17%  | 3,443,014.07   | 0.18%  | -0.01%  |        |
| 长期股权投资 | 61,425,507.30  | 3.32%  | 59,146,420.27  | 3.13%  | 0.19%   |        |
| 固定资产   | 108,834,396.48 | 5.88%  | 112,421,356.03 | 5.95%  | -0.07%  |        |
| 短期借款   | 2,047,666.80   | 0.11%  | 12,214,705.16  | 0.65%  | -0.54%  |        |
| 合同负债   | 210,991,578.17 | 11.41% | 199,654,284.15 | 10.57% | 0.84%   |        |

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） | 84,660.57    | -19,137.83 |               |         | 435,000,000.00 | 215,000,000.00 |               | 220,065,522.74 |
| 金融资产小计              | 84,660.57    | -19,137.83 |               |         | 435,000,000.00 | 215,000,000.00 |               | 220,065,522.74 |
| 2.应收款项融资            | 5,606,919.42 |            |               |         |                |                | -1,306,223.65 | 4,300,695.77   |
| 上述合计                | 5,691,579.99 | -19,137.83 |               |         | 435,000,000.00 | 215,000,000.00 | -1,306,223.65 | 224,366,218.51 |
| 金融负债                | 0.00         | 0.00       |               |         | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00           |

其他变动的内容

本期应收款项融资项下票据减少：1,306,223.65 元

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

截至报告期末，本公司存在履约保函保证金为受到限制的款项，金额为 49,595.50 元。

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    |
|------------|--------------|---------|
| 942,773.01 | 1,437,820.97 | -34.43% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益     | 其他变动 | 期末金额           | 资金来源 |
|------|------------|------------|---------------|----------------|----------------|------------|------|----------------|------|
| 股票   | 155,697.60 | -19,137.83 | 0.00          | 0.00           | 0.00           | -90,174.86 | 0.00 | 65,522.74      | 债权   |
| 其他   |            |            |               | 435,000,000.00 | 215,000,000.00 | 644,908.98 |      | 220,000,000.00 | 募集资金 |
| 合计   | 155,697.60 | -19,137.83 | 0.00          | 435,000,000.00 | 215,000,000.00 | 554,734.12 | 0.00 | 220,065,522.74 | --   |

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年 | 募集方 | 证券上 | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 本期已使用募 | 已累计使用募集资金 | 报告期末募集资金使 | 报告期 | 累计变 | 累计变更用途的募集 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去 | 闲置两 |
|-----|-----|-----|--------|-----------|--------|-----------|-----------|-----|-----|-----------|------------|--------------|-----|
|-----|-----|-----|--------|-----------|--------|-----------|-----------|-----|-----|-----------|------------|--------------|-----|

| 份    | 式         | 市日期         |           |           | 集资金总额 | 总额(2)    | 用比例(3) = (2) / (1) | 内变更用途的募集资金总额 | 变更用途的募集资金总额 | 资金总额比例 |          | 向                                                                                         | 年以上募集资金金额 |
|------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------|----------|--------------------|--------------|-------------|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 2022 | 向特定对象发行股票 | 2022年04月15日 | 42,089.37 | 41,315.42 | 55.26 | 12,871.1 | 31.15%             | 0            | 0           | 0.00%  | 29,406.3 | 暂时补充流动资金为2,000.00万元，进行现金管理资金余额为22,000.00万元（其中18,000万元在其他授权账户进行现金管理，4,000万元在募集资金专户进行现金管理。） | 0         |
| 合计   | --        | --          | 42,089.37 | 41,315.42 | 55.26 | 12,871.1 | 31.15%             | 0            | 0           | 0.00%  | 29,406.3 | --                                                                                        | 0         |

募集资金总体使用情况说明：

2021 年 12 月 6 日，中国证监会出具《关于同意武汉理工光科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2021〕3837 号)，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2022 年 4 月 15 日，公司实际完成向特定对象发行普通股股票 14,267,583 股，募集资金净额 41,315.42 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目累计使用资金 12,871.10 万元，补充流动资金 2,000 万元，其他授权银行账户现金管理 18,000 万元，募集资金专户余额 9,406.3 万元（其中募集资金专户现金管理 4,000 万元，专户存储累计利息收入 961.98 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称 | 证券上市日期 | 承诺投资项目和 | 项目性质 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可 | 本报告期实现的 | 截止报告期末累 | 是否达到预计效 | 项目可行性是否 |
|--------|--------|---------|------|---------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|--------|--------|---------|------|---------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                         | 超募<br>资金<br>投向 |      | (含<br>部<br>分<br>变<br>更) |           |           |       |           |         | 使<br>用<br>状<br>态<br>日<br>期 | 效<br>益 | 计<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 益   | 发<br>生<br>重<br>大<br>变<br>化 |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------|-------------------------|-----------|-----------|-------|-----------|---------|----------------------------|--------|----------------------------|-----|----------------------------|
| 承诺投资项目                    |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |      |                         |           |           |       |           |         |                            |        |                            |     |                            |
| 光栅阵列传感技术产业建设项目            | 2022年04月15日                                                                                                                                                                                                                                                             | 光栅阵列传感技术产业建设项目 | 生产建设 | 否                       | 25,976.58 | 25,927.58 | 55.22 | 9,201.76  | 35.49%  | 2026年12月31日                |        |                            | 不适用 | 否                          |
| 智慧消防物联网平台建设项目             | 2022年04月15日                                                                                                                                                                                                                                                             | 智慧消防物联网平台建设项目  | 生产建设 | 否                       | 13,612.79 | 13,612.79 | 0.04  | 1,890.71  | 13.89%  | 2026年12月31日                |        |                            | 不适用 | 否                          |
| 补充流动资金                    | 2022年04月15日                                                                                                                                                                                                                                                             | 补充流动资金         | 生产建设 | 否                       | 2,500     | 1,775.05  |       | 1,778.63  | 100.20% |                            |        |                            | 不适用 | 否                          |
| 承诺投资项目小计                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |      | --                      | 42,089.37 | 41,315.42 | 55.26 | 12,871.10 | --      | --                         |        |                            | --  | --                         |
| 超募资金投向                    |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |      |                         |           |           |       |           |         |                            |        |                            |     |                            |
| 合计                        |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |      | --                      | 42,089.37 | 41,315.42 | 55.26 | 12,871.10 | --      | --                         |        |                            | --  | --                         |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含 | 受外部经济环境、产业形势变动和下游市场需求波动等方面因素的影响，同时基于产能消化情况的考虑，公司较为审慎的进行设备采购和项目建设，在一定程度上减缓了募集资金投资项目的实施进度。为确保公司募集资金投资项目稳步实施，降低募集资金使用风险，维护公司及全体股东的利益，经审慎研究，2024年6月28日公司召开第七届董事会第三十五次会议和第七届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意在保持募集资金投资项目实施主体、项目投资总额和建设规模不变的情况下，将募集资金投资项目延期至2026年12月31日。 |                |      |                         |           |           |       |           |         |                            |        |                            |     |                            |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)    |                                                                                                                                                                                                                                           |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明         | 无                                                                                                                                                                                                                                         |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 适用<br>公司于 2026 年 4 月 16 日召开公司第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。到期将归还至募集资金专户。截至 2026 年 6 月 30 日，公司用于暂时补充流动资金为 2,000.00 万元。 |
| 项目实施出现                   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                       |

|                      |                                              |
|----------------------|----------------------------------------------|
| 募集资金结余的金额及原因         |                                              |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 除部分闲置募集资金暂时补充流动资金和进行现金管理之外，尚未使用的募集资金全部在专户存储。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                            |

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用  
报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 低风险  | 22,000.00   | 0.00     |

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

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------------------|------|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 子公司  | 安全监测  | 49,983,800.00 | 174,039,059.38 | 123,125,598.94 | 44,961,210.81  | 19,814,959.02 | 17,989,551.94 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 子公司  | 消防物联网 | 70,000,000.00 | 393,205,400.34 | 107,132,097.52 | 121,472,856.34 | 3,842,924.90  | 3,360,376.68  |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

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

（一）可能面临的风险

1、市场开拓风险

公司主营业务为向用户提供定制化的光纤传感及物联网技术安全监测系统产品及相关服务，智能化应用业务虽然涉及领域较广，下游客户较多，但每年的客户构成变化较大。因此，公司必须通过不断地开发新客户、开拓新应用领域，才能保证公司业务规模的扩大及业绩的持续增长，这对公司的营销能力提出了更高的要求。

2、应收账款发生坏账损失的风险

受行业特征影响，公司应收账款在资产结构中保持较高比例。随着公司业务的扩大及结构变化，公司应收账款净额规模仍可能继续保持在较高水平。虽然公司应收账款主要客户是交通隧道、石油石化、周界安防等行业的大型央企集团公司，总体信用较好，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

3、项目投资风险

公司正在实施的光栅阵列传感技术产业化建设项目以及智慧消防物联平台建设项目，将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。

(二) 应对措施

1、不断提升核心竞争力

公司将继续完善以自主研发、科技成果转化为主的技术创新机制，以现有的光纤传感技术为基础，通过对软件算法、核心器件的创新及前沿应用领域的探索，进一步提高自身的研究水平与创新能力，提升核心技术的先进性，拓展核心技术的应用领域。

2、推动技术的产业化应用

公司将以应用领域的实际需求为导向，不断提升现有安全监测系统的整体性能和功能，深化在石油石化、交通隧道、电力及周界安防领域的产业化应用并逐步完善安全管理方案。公司将以行业用户的定制化需求为基础，逐步提升系统集成、工程实施及运维服务的综合能力。

3、全面提升管理能力

公司将着重加强应收账款的日常管理、催收和监控，有效地降低不必要的应收账款占用，及时发现潜在的信用风险。同时，公司将积极探索项目投资动态管理办法，不断优化组织结构与管理模式，以适应未来市场的发展需要，确保盈利能力不断提升。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间      | 接待地点                                                                                   | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                                    | 谈论的主要内容及提供的资料         | 调研的基本情况索引             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2026-5-7  | 深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目 | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上参与公司 2025 年度业绩说明会的全体投资者               | 公司情况、发展战略、经营状况、可持续发展等 | 详见披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 |
| 2026-5-21 | 中国信息通信科技集团有限公司                                                                         | 实地调研     | 机构     | 线下参加中国信息通信科技集团 2026 年上市公司集体投资者交流会的全体投资者 | 公司情况、发展战略、经营状况、可持续发展等 | 详见披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 8 月 21 日，公司召开的第八届董事会第二次会议审议通过《关于制定公司〈市值管理制度〉的议案》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为维护全体股东利益，促进公司长远健康可持续发展，持续提升公司核心竞争能力和价值创造能力，以实现更高质量的发展回报广大投资者，公司从“深耕光纤传感主业，推动高质量发展”、“坚持创新驱动为核心，巩固行业领先地位”、“持续提升信息披露质量，有效传递公司价值”、“不断夯实治理基础，提升规范运作水平”、“始终重视股东回报，与投资者共享发展成果”、“积极践行社会责任，充分发挥 ESG 赋能作用”六个方面制定了“质量回报双提升行动方案”。

落实情况：

- 1、作为国内领先的光纤传感技术和物联网应用系统解决方案供应商，公司以安全管理为主线，以传感技术为基础，结合物联软件平台开发，形成了“智慧消防”、“智慧结构”、“智慧安防”三大领域物联网产品和解决方案。
- 2、公司秉持技术创新驱动的发展战略，持续加大创新投入，2023 年至 2026 年上半年累计研发投入 21,264 万元，搭建产品创新平台，以自主创新的方式不断提升公司的核心技术和产品竞争力，奠定公司长远发展的基石。
- 3、公司坚持规范运作，不断完善以章程为核心的制度体系，优化董事会履职保障，坚持在做好合规性披露和强制性披露前提下，丰富信息披露内容，提升资本市场的透明度，公司董事会运作获得中国上市公司协会“董事会优秀实践案例”。
- 4、公司始终重视股东回报，持续改善公司分红现状，提高分红的稳定性、及时性、可预期性。公司自 2016 年上市以来持续进行现金分红，累计现金分红金额已达 12,430.03 万元。2023 年-2026 年上半年，公司以现金方式累计分红 5,709.8 万元，占三年实现的归属于上市公司股东净利润总额的 53.85%。
- 5、公司构建了高层深度参与、横向协调、纵向联动的 ESG 管理组织体系，将 ESG 管理的各项要求逐步融合到生产经营管理各环节，形成合作共赢、共同发展的良好局面。公司从 2024 年至 2026 年连续 3 年发布了《环境、社会及治理（ESG）报告》。

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

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 董辉  | 董事    | 离任  | 2026 年 04 月 17 日 | 工作调动 |
| 张飞  | 董事    | 被选举 | 2026 年 05 月 13 日 | 工作调动 |
| 张晓俊 | 副总经理  | 聘任  | 2026 年 04 月 17 日 | 工作调动 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，本激励计划首次授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售时间为自相应部分的限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分的限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，限制性股票首次授予上市日期为 2022 年 6 月 20 日，第一个限售期于 2024 年 6 月 19 日届满。

根据公司激励计划的相关规定，本激励计划预留授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售时间为自相应部分的限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分的限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，限制性股票预留授予上市日期为 2023 年 6 月 13 日，第一个限售期将于 2025 年 6 月 12 日届满。

公司于 2024 年 6 月 12 日召开第七届董事会第三十四次会议、第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。并办理完成符合解锁条件的 48 名激励对象、58.03 万股限制性股票解除限售。

2025 年 6 月 10 日，公司第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司监事会对相关事项进行了核实并发表了核查意见。并办理完成符合解锁条件的 60 名激励对象、89.03 万股限制性股票解除限售。

2026 年 6 月 10 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司董事会薪酬与考核委员会进行了核实并发表了核查意见。并办理完成符合解锁条件的 59 名激励对象、114.28 万股限制性股票解除限售。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

### 3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

## 五、社会责任情况

公司在持续为股东创造价值的同时，切实履行对员工、客户、社会等利益相关者的责任，高度重视社会责任工作推进，坚守守法合规经营底线，秉持企业经济效益与社会效益同步共赢的发展理念，将社会责任深度融入战略管理全流程，自上而下统筹推进各项社会责任工作落地见效。

### （一）使命担当

作为国内光纤传感技术领域的引领者，公司持续推进光纤传感技术创新与突破，光栅阵列传感形成纤—缆—仪表完整系列，高性能 DAS 解调系统等多款新产品研制成功，托卡马克装置电磁载荷监测系统实现全链条国产化替代，不断挖掘技术应用新场景，推动光纤传感技术在智能道面、机场跑道、核电、航天等领域落地，进一步缩小我国光纤传感技术与世界先进水平的差距，为行业发展贡献核心力量。

### （二）客户权益保护

客户是公司发展的核心基石，公司始终聚焦客户需求、运营效率与场景应用，持续加大技术创新投入，丰富“光纤传感+”解决方案，为客户提供领先、完善的智能化解决方案，切实解决客户安全管理核心问题。公司通过持续优化质量管理体系，全面提升客户服务水平，搭建光科云匠远程运维体系，实现与客户现场高效连接；同时通过实地走访、设备巡检、客户满意度专项调查等多元沟通方式，及时精准掌握客户需求，广泛征集客户对产品、服务的意见建议，针对性开展优化改进工作，为客户提供超预期的产品与服务体验。

### （三）股东权益保护

公司严格依照法律法规及公司章程要求，勤勉履行董事职责，恪守董事行为规范。董事会召开期间，全体董事立足专业视角对审议事项深入分析研判，从公司长远发展出发提出专业观点与合理化建议。公司高度重视独立董事与中小投资者诉求，充分吸纳相关建议，认真贯彻落实股东大会各项决议。持续完善投资者关系管理体系，加强与投资者的常态化沟通交流，及时在互动易等平台解答投资者疑问，通过业绩说明会、投资者见面会等多渠道披露公司信息，确保公开信息传递的及时性、公平性，切实保障股东合法权益。

### （四）职工权益保护

公司坚持“以人为本”的人才理念，致力于打造“工作开心、生活舒心、收入称心”的员工发展环境，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，全方位尊重和维护员工合法权益。切实关注员工身心健康与职业安全，完善员工福利保障体系；聚焦员工能力提升，通过理论培训、实践操作、校企协同培养等多种方式，开展知识技能与专业能力培训，助力员工职业发展；加快构建年轻化、知识化、专业化的人才梯队，让员工共享企业发展成果，实现企业与员工共同成长。

### （五）环境保护和可持续发展

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》等环保法律法规，将生态环境保护要求融入生产运营各环节，自觉履行生态环境保护社会责任。2026 年上半年公司未发生任何污染事故及环保纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形，持续以绿色发展理念推动企业可持续经营，实现发展与环保的协同共进。

### （六）安全管理

公司始终坚守“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，建立健全安全生产长效监管机制与完善的安全生产管理制度，设立安全生产专项管理部门，全方位、深层次规范生产经营安全管理工作。严格贯彻落实国家及行业安全法律法规要求，全面压实各层级安全生产职责；常态化开展安全生产培训与应急演练，持续提升员工安全生产意识与应急处置能力；同时持续完善保密体系建设，强化涉密环节管理，确保公司保密管理工作有效落实，为公司经营发展筑牢安全防线。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

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

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用  
存款业务

| 关联方          | 关联关系    | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围     | 期初余额（万元）  | 本期发生额        |              | 期末余额（万元） |
|--------------|---------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|----------|
|              |         |              |            |           | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） |          |
| 信科（北京）财务有限公司 | 同一实际控制人 | 36,000       | 0.55%-1.6% | 29,767.72 | 26,568.06    | 28,780.58    | 27,555.2 |

贷款业务

| 关联方  | 关联关系  | 贷款额度（万元） | 贷款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额        |              | 期末余额（万元） |
|------|-------|----------|--------|----------|--------------|--------------|----------|
|      |       |          |        |          | 本期合计贷款金额（万元） | 本期合计还款金额（万元） |          |
| 信科（北 | 同一实际控 | 11,000   | 2.08%- |          |              |              |          |

|               |    |  |       |  |  |  |  |
|---------------|----|--|-------|--|--|--|--|
| 京) 财务有<br>限公司 | 制人 |  | 2.90% |  |  |  |  |
|---------------|----|--|-------|--|--|--|--|

授信或其他金融业务

| 关联方              | 关联关系    | 业务类型 | 总额（万元） | 实际发生额（万元） |
|------------------|---------|------|--------|-----------|
| 信科（北京）财务有<br>限公司 | 同一实际控制人 | 授信   | 36,000 |           |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用  
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同总金<br>额 | 合同履行的<br>进度 | 本期确认<br>的销售收<br>入金额 | 累计确认<br>的销售收<br>入金额 | 应收账款<br>回款情况 | 影响重大<br>合同履行的<br>各项条件<br>是否发生<br>重大变 | 是否存在<br>合同无法<br>履行的重<br>大风险 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------|-----------------------------|
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------|-----------------------------|

|  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  |  |  |  | 化 |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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<br>新股    | 送<br>股 | 公积金转股      | 其他       | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限<br>售条件股<br>份  | 1,480,263   | 1.22%   |             |        | 444,078    | -948,491 | -504,413   | 975,850     | 0.62%   |
| 1、国家<br>持股         |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 2、国有<br>法人持股       |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 3、其他<br>内资持股       | 1,480,263   | 1.22%   |             |        | 444,078    | -948,491 | -504,413   | 975,850     | 0.62%   |
| 其中：境<br>内法人持<br>股  |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 境内自然<br>人持股        | 1,480,263   | 1.22%   |             |        | 444,078    | -948,491 | -504,413   | 975,850     | 0.62%   |
| 4、外资<br>持股         |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 其中：境<br>外法人持<br>股  |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 境外自然<br>人持股        |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 二、无限<br>售条件股<br>份  | 119,387,615 | 98.78%  |             |        | 35,816,285 | 948,491  | 36,764,776 | 156,152,391 | 99.38%  |
| 1、人民<br>币普通股       | 119,387,615 | 98.78%  |             |        | 35,816,285 | 948,491  | 36,764,776 | 156,152,391 | 99.38%  |
| 2、境内<br>上市的外<br>资股 |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 3、境外<br>上市的外<br>资股 |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 4、其他               |             |         |             |        |            |          |            |             |         |
| 三、股份<br>总数         | 120,867,878 | 100.00% |             |        | 36,260,363 | 0        | 36,260,363 | 157,128,241 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、2026 年 5 月 12 日，公司 2025 年年度股东会审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以当前总股本 120,867,878 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税）；每 10 股以资本公积转增 3 股，2026 年 6 月 5 日分红后总股本从 120,867,878 股增至 157,128,241 股。

2、公司于 2026 年 6 月 10 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计 59 名，可解除限售的限制性股票数量为 1,142,757 股。本次解除限售股份上市流通日为 2026 年 6 月 23 日。

3、根据《公司法》《证券法》《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，公司在任董事、监事和高级管理人员所持股份按 25%计算其本年度可转让股份法定额度；离职董事、监事和高级管理人员所持股份按有关规定予以锁定和解锁。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

同“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

2025 年度权益分配所涉及资本公积转增股份已于 2026 年 6 月 5 日办理完成。

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

报告期内公司资本公积转增后，总股本由 120,867,878 股增加到 157,128,241 股，股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响如下：

| 类别                    | 2026 年 1-6 月 |        | 2025 年 |        |
|-----------------------|--------------|--------|--------|--------|
|                       | 按原股本计算       | 按新股本计算 | 按原股本计算 | 按新股本计算 |
| 基本每股收益(元/股)           | 0.20         | 0.15   | 0.38   | 0.30   |
| 稀释每股收益(元/股)           | 0.20         | 0.15   | 0.38   | 0.30   |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股) | 8.38         | 6.45   | 8.33   | 6.41   |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称                         | 期初限售股数  | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因                | 拟解除限售日期 |
|------------------------------|---------|----------|----------|--------|---------------------|---------|
| 江山等 42 名 2021 年限制性股票激励计划激励对象 | 726,939 | 945,023  | 218,084  | 0.00   | 2021 年限制性股票激励计划锁定期内 | 已解除完毕   |

|                          |           |           |         |            |                                                            |                    |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|------------|------------------------------------------------------------|--------------------|
| 千雄辉等 13 名预留限制性股票激励计划激励对象 | 304,208   | 197,734   | 91,260  | 197,734.00 | 预留限制性股票激励计划锁定期内                                            | 2027/6/13 解除限售 1/3 |
| 江山等 4 名高管锁定股             | 449,116   | -         | 329,000 | 778,116.00 | 在任高级管理人员所持股份按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度：离职高级管理人员所持股份按有关规定予以锁定和解锁 | 按照规则执行             |
| 合计                       | 1,480,263 | 1,142,757 | 638,344 | 975,850    | --                                                         | --                 |

## 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                          |         | 17,984 |            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              | 0            | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0  |
|--------------------------------------|---------|--------|------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |        |            |                              |              |              |                    |    |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有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 |
| 武汉中信科资本创业投资基金管理有限公司                  | 国有法人    | 19.87% | 31,219,370 | 7,204,470                    | 0            | 31,219,370   | 不适用                | 0  |
| 北新集团建材股份有限公司                         | 境内非国有法人 | 10.54% | 16,555,999 | 3,820,615                    | 0            | 16,555,999   | 不适用                | 0  |
| 湖北交投资本投资有限公司                         | 国有法人    | 10.00% | 15,712,889 | 3,134,651                    | 0            | 15,712,889   | 不适用                | 0  |
| 中国信息通信科技集团有限公司                       | 国有法人    | 6.57%  | 10,325,900 | 2,382,900                    | 0            | 10,325,900   | 不适用                | 0  |
| 湖北省投资公司                              | 国有法人    | 1.70%  | 2,677,150  | 617,804                      | 0            | 2,677,150    | 不适用                | 0  |

|                                                        |       |                                                                                                                            |         |         |         |         |               |   |
|--------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------------|---|
| 沈顺金                                                    | 境内自然人 | 0.53%                                                                                                                      | 835,621 | 201,879 | 0       | 835,621 | 不适用           | 0 |
| 邵俊华                                                    | 境内自然人 | 0.44%                                                                                                                      | 684,689 | 684,689 | 0       | 684,689 | 不适用           | 0 |
| 江山                                                     | 境内自然人 | 0.41%                                                                                                                      | 648,115 | 149,565 | 486,086 | 162,029 | 不适用           | 0 |
| #杨禾丹                                                   | 境内自然人 | 0.35%                                                                                                                      | 543,827 | 125,499 | 0       | 543,827 | 不适用           | 0 |
| #涂为东                                                   | 境内自然人 | 0.34%                                                                                                                      | 541,860 | 541,860 | 0       | 541,860 | 不适用           | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                |       | 无                                                                                                                          |         |         |         |         |               |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       |       | 中国信息通信科技集团有限公司为武汉中信科资本创业投资基金管理有限公司实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。                           |         |         |         |         |               |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                              |       | 无                                                                                                                          |         |         |         |         |               |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                           |       | 无                                                                                                                          |         |         |         |         |               |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |       |                                                                                                                            |         |         |         |         |               |   |
| 股东名称                                                   |       | 报告期末持有限售条件股份数量                                                                                                             |         |         |         | 股份种类    |               |   |
|                                                        |       |                                                                                                                            |         |         |         | 股份种类    | 数量            |   |
| 武汉中信科资本创业投资基金管理有限公司                                    |       | 31,219,370.00                                                                                                              |         |         |         | 人民币普通股  | 31,219,370.00 |   |
| 北新集团建材股份有限公司                                           |       | 16,555,999.00                                                                                                              |         |         |         | 人民币普通股  | 16,555,999.00 |   |
| 湖北交投资本投资有限公司                                           |       | 15,712,889.00                                                                                                              |         |         |         | 人民币普通股  | 15,712,889.00 |   |
| 中国信息通信科技集团有限公司                                         |       | 10,325,900.00                                                                                                              |         |         |         | 人民币普通股  | 10,325,900.00 |   |
| 湖北省投资公司                                                |       | 2,677,150.00                                                                                                               |         |         |         | 人民币普通股  | 2,677,150.00  |   |
| 沈顺金                                                    |       | 835,621.00                                                                                                                 |         |         |         | 人民币普通股  | 835,621.00    |   |
| 邵俊华                                                    |       | 684,689.00                                                                                                                 |         |         |         | 人民币普通股  | 684,689.00    |   |
| #杨禾丹                                                   |       | 543,827.00                                                                                                                 |         |         |         | 人民币普通股  | 543,827.00    |   |
| #涂为东                                                   |       | 541,860.00                                                                                                                 |         |         |         | 人民币普通股  | 541,860.00    |   |
| 任福良                                                    |       | 502,180.00                                                                                                                 |         |         |         | 人民币普通股  | 502,180.00    |   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |       | 公司控股股东、实际控制人与其他公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |         |         |         |         |               |   |
| 前 10 名普通股股东                                            |       | 公司股东杨禾丹除通过普通证券账户持有 150,444 股外，还通过华西证券股份有限公司客户信用                                                                            |         |         |         |         |               |   |

|                                   |                                                                                                         |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 参与融资融券业务<br>股东情况说明（如<br>有）（参见注 4） | 交易担保证券账户持有 393,383 股，实际合计持有 543,827 股；公司股东涂为东通过中信建投证券<br>股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 541,860 股，合计持有 541,860 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 职务                | 任职<br>状态 | 期初持股<br>数（股） | 本期增<br>持股份<br>数量<br>（股） | 本期减<br>持股份<br>数量<br>（股） | 期末持股<br>数（股） | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>（股） | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量<br>（股） | 期末被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量（股） |
|-----|-------------------|----------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 江山  | 董事长、<br>总经理       | 现任       | 498,550      | 149,565                 | 0.00                    | 648,115      | 118,300.00                   | 35,490.00                    | 0.00                         |
| 张晓俊 | 职工董<br>事、副总<br>经理 | 现任       | 79,820       | 23,946                  | 0.00                    | 103,766      | 109,850.00                   | 32,955.00                    | 0.00                         |
| 张浩霖 | 副总经理              | 现任       | 109,850      | 32,955                  | 0.00                    | 142,805      | 109,850.00                   | 32,955.00                    | 0.00                         |
| 董雷  | 副总经理              | 现任       | 109,850      | 32,955                  | 0.00                    | 142,805      | 109,850.00                   | 32,955.00                    | 0.00                         |
| 合计  | --                | --       | 798,070      | 239,421                 | 0.00                    | 1,037,491    | 447,850.00                   | 134,355.00                   | 0.00                         |

#### 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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉理工光科技股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 350,390,743.34   | 652,582,390.46   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 220,065,522.74   | 84,660.57        |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 22,876,933.80    | 4,044,216.89     |
| 应收账款        | 349,980,405.12   | 342,478,833.19   |
| 应收款项融资      | 4,300,695.77     | 5,606,919.42     |
| 预付款项        | 29,403,014.11    | 44,232,324.53    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 18,731,972.78    | 16,888,041.14    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 153,457.94       |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 277,660,579.78   | 223,039,771.65   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 117,998,575.29   | 128,085,268.89   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 453,510.79       | 740,820.08       |
| 流动资产合计      | 1,391,861,953.52 | 1,417,783,246.82 |
| 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    | 61,425,507.30    | 59,146,420.27    |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 3,097,446.35     | 3,443,014.07     |
| 固定资产      | 108,834,396.48   | 112,421,356.03   |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 8,527,285.51     | 8,825,170.62     |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   | 28,604,962.44    | 27,182,649.21    |
| 其他非流动资产   | 247,336,248.48   | 260,271,062.66   |
| 非流动资产合计   | 457,825,846.56   | 471,289,672.86   |
| 资产总计      | 1,849,687,800.08 | 1,889,072,919.68 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 2,047,666.80     | 12,214,705.16    |
| 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      | 85,004,219.39    | 128,719,093.95   |
| 应付账款      | 406,511,235.16   | 363,110,367.27   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 210,991,578.17   | 199,654,284.15   |
| 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    | 7,285,860.71     | 29,462,726.94    |
| 应交税费      | 5,098,854.57     | 15,997,542.49    |
| 其他应付款     | 2,039,074.15     | 13,478,089.43    |
| 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   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 43,031,844.94    | 45,619,719.65    |
| 流动负债合计        | 762,010,333.89   | 808,256,529.04   |
| 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          | 8,857,207.92     | 8,548,338.87     |
| 递延收益          | 1,904,523.83     | 4,326,460.89     |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 10,761,731.75    | 12,874,799.76    |
| 负债合计          | 772,772,065.64   | 821,131,328.80   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 157,128,241.00   | 120,867,878.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 539,272,476.38   | 576,501,087.91   |
| 减：库存股         | 1,464,294.00     | 9,314,097.00     |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 39,167,482.24    | 39,167,482.24    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 278,934,232.14   | 279,286,343.87   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,013,038,137.76 | 1,006,508,695.02 |
| 少数股东权益        | 63,877,596.68    | 61,432,895.86    |
| 所有者权益合计       | 1,076,915,734.44 | 1,067,941,590.88 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,849,687,800.08 | 1,889,072,919.68 |

法定代表人：江山

主管会计工作负责人：薛正国

会计机构负责人：张毅

## 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    | 277,160,985.63 | 546,373,955.25 |
| 交易性金融资产 | 220,065,522.74 | 84,660.57      |
| 衍生金融资产  |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据        | 1,873,849.65     | 1,258,147.92     |
| 应收账款        | 297,081,835.93   | 284,931,120.55   |
| 应收款项融资      | 3,046,670.17     | 2,539,367.64     |
| 预付款项        | 11,749,549.48    | 25,494,885.94    |
| 其他应收款       | 12,366,733.63    | 12,362,780.79    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 153,457.94       |
| 存货          | 217,453,580.62   | 198,935,413.85   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 3,475,714.62     | 19,451,456.45    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  | 28,184.57        |
| 流动资产合计      | 1,044,274,442.47 | 1,091,459,973.53 |
| 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      | 174,392,759.95   | 171,934,739.59   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 20,881,715.19    | 21,227,282.91    |
| 固定资产        | 89,181,734.37    | 92,824,715.45    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 5,218,375.55     | 4,581,872.32     |
| 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     | 23,907,037.54    | 22,131,864.16    |
| 其他非流动资产     | 89,360,019.28    | 89,194,339.25    |
| 非流动资产合计     | 402,941,641.88   | 401,894,813.68   |
| 资产总计        | 1,447,216,084.35 | 1,493,354,787.21 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  | 6,549,553.55     |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 54,866,562.38    | 85,005,445.74    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 188,145,804.71   | 171,262,968.44   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 200,020,805.16   | 185,875,783.39   |
| 应付职工薪酬      | 6,599,638.43     | 21,574,818.43    |
| 应交税费        | 3,641,763.45     | 13,059,188.92    |
| 其他应付款       | 1,885,625.54     | 13,340,159.04    |
| 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      | 24,225,354.75    | 25,337,569.18    |
| 流动负债合计      | 479,385,554.42   | 522,005,486.69   |
| 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        | 7,864,569.93     | 7,729,866.87     |
| 递延收益        | 1,699,999.99     | 2,624,333.33     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 9,564,569.92     | 10,354,200.20    |
| 负债合计        | 488,950,124.34   | 532,359,686.89   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 157,128,241.00   | 120,867,878.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 560,760,011.65   | 597,645,435.05   |
| 减：库存股       | 1,464,294.00     | 9,314,097.00     |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 39,167,482.24    | 39,167,482.24    |
| 未分配利润       | 202,674,519.12   | 212,628,402.03   |
| 所有者权益合计     | 958,265,960.01   | 960,995,100.32   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,447,216,084.35 | 1,493,354,787.21 |

### 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 | 334,220,697.96 | 299,237,596.50 |
| 其中：营业收入 | 334,220,697.96 | 299,237,596.50 |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入                       |                |                |
| 已赚保费                       |                |                |
| 手续费及佣金收入                   |                |                |
| 二、营业总成本                    | 297,394,279.09 | 261,995,492.50 |
| 其中：营业成本                    | 231,395,164.64 | 201,859,405.27 |
| 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                      | 1,860,697.35   | 1,852,828.51   |
| 销售费用                       | 22,468,375.98  | 25,989,953.83  |
| 管理费用                       | 11,631,371.53  | 12,254,189.10  |
| 研发费用                       | 31,948,585.55  | 23,739,971.01  |
| 财务费用                       | -1,909,915.96  | -3,700,855.22  |
| 其中：利息费用                    | 2,456.08       |                |
| 利息收入                       | 2,120,377.01   | 3,967,511.29   |
| 加：其他收益                     | 3,462,838.40   | 4,871,544.59   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）            | 2,923,996.01   | 1,391,689.84   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 2,279,087.03   | 1,391,689.84   |
| 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）        | -19,137.83     | 1,297.48       |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）          | -16,312,696.26 | -17,625,169.93 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）          | -290,256.55    | -1,702,618.68  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）          |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）          | 26,591,162.64  | 24,178,847.30  |
| 加：营业外收入                    | 2,600.43       | 129,271.61     |
| 减：营业外支出                    | 33,702.41      | 17,508.25      |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 26,560,060.66  | 24,290,610.66  |
| 减：所得税费用                    | -705,144.02    | -2,359,631.30  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 27,265,204.68  | 26,650,241.96  |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 27,265,204.68  | 26,650,241.96  |
| 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） | 23,821,463.87  | 23,503,183.60  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 3,443,740.81   | 3,147,058.36   |
| 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             | 27,265,204.68 | 26,650,241.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 23,821,463.87 | 23,503,183.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 3,443,740.81  | 3,147,058.36  |
| 八、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           | 0.15          | 0.19          |
| (二) 稀释每股收益           | 0.15          | 0.19          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：江山

主管会计工作负责人：薛正国

会计机构负责人：张毅

#### 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              | 186,168,415.71 | 169,382,328.37 |
| 减：营业成本              | 121,813,667.04 | 105,102,980.60 |
| 税金及附加               | 1,556,321.38   | 1,472,247.75   |
| 销售费用                | 20,047,583.81  | 23,814,287.16  |
| 管理费用                | 8,102,463.79   | 8,936,074.92   |
| 研发费用                | 22,674,435.28  | 13,103,444.72  |
| 财务费用                | -1,777,970.56  | -3,668,976.95  |
| 其中：利息费用             |                |                |
| 利息收入                | 1,914,062.41   | 3,789,847.12   |
| 加：其他收益              | 1,796,500.73   | 3,412,133.98   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 11,921,716.01  | 10,389,409.84  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 2,279,087.03   | 1,391,689.84   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -19,137.83     | 1,297.48       |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -16,119,344.52 | -18,250,743.80 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -137,763.39    | -176,888.02    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 11,193,885.97  | 15,997,479.65  |
| 加：营业外收入             | 2,600.43       | 129,271.61     |
| 减：营业外支出             | 33,702.41      | 3,275.82       |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 11,162,783.99 | 16,123,475.44 |
| 减：所得税费用                | -3,056,908.70 | -3,338,417.06 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 14,219,692.69 | 19,461,892.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 14,219,692.69 | 19,461,892.50 |
| （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               | 14,219,692.69 | 19,461,892.50 |
| 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  | 331,207,684.22 | 249,623,764.89 |
| 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         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,949,624.80   | 18,968,152.84  |
| 经营活动现金流入小计      | 335,157,309.02 | 268,591,917.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 262,970,392.80 | 195,036,461.95 |
| 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           | 73,975,331.52   | 57,625,159.35  |
| 支付的各项税费                   | 23,489,805.51   | 24,806,757.22  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 31,656,404.62   | 40,593,161.97  |
| 经营活动现金流出小计                | 392,091,934.45  | 318,061,540.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -56,934,625.43  | -49,469,622.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 215,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 798,366.92      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 215,798,366.92  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 942,773.01      | 1,437,820.97   |
| 投资支付的现金                   | 435,000,000.00  | 28,734,336.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 435,942,773.01  | 30,172,156.97  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -220,144,406.09 | -30,172,156.97 |
| 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                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 25,112,615.60   | 19,546,231.80  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 999,040.00      | 999,040.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 | 362,664.39     |
| 筹资活动现金流出小计                | 25,112,615.60   | 19,908,896.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -25,112,615.60  | -19,908,896.19 |
| 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            | -302,191,647.12 | -99,550,675.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 652,532,794.96  | 677,745,719.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 350,341,147.84  | 578,195,043.73 |

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  | 195,735,182.42 | 142,682,205.36 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,413,811.31   | 14,614,120.56  |
| 经营活动现金流入小计      | 199,148,993.73 | 157,296,325.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 137,101,733.54 | 93,240,085.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,755,981.08  | 39,556,157.40  |
| 支付的各项税费         | 17,038,038.27  | 15,587,048.30  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 25,240,051.11  | 33,759,628.86  |
| 经营活动现金流出小计      | 233,135,804.00 | 182,142,919.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -33,986,810.27 | -24,846,593.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 215,000,000.00 |                |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 9,796,086.92    | 8,997,720.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 224,796,086.92  | 8,997,720.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 848,670.67      | 657,329.07     |
| 投资支付的现金                   | 435,000,000.00  | 28,734,336.00  |
| 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                | 435,848,670.67  | 29,391,665.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -211,052,583.75 | -20,393,945.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 24,173,575.60   | 18,607,191.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 | 362,664.39     |
| 筹资活动现金流出小计                | 24,173,575.60   | 18,969,856.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -24,173,575.60  | -18,969,856.19 |
| 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            | -269,212,969.62 | -64,210,394.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 546,324,359.75  | 575,146,442.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 277,111,390.13  | 510,936,047.49 |

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、上年年末余额 | 120,867,878.00 |        |    |  | 576,501,087.91 | 9,314,097.00 |        |      | 39,167,482.24 |        | 279,286,343.87 |    | 1,006,508,695.02 | 61,432,895.86 | 1,067,941,590.88 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |              |        |      |               |        |                |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                |              |        |      |               |        |                |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 其他       |                |        |    |  |                |              |        |      |               |        |                |    | 0.00             |               | 0.00             |

|                       |                |      |      |      |                |               |      |      |               |      |                |      |                  |               |                  |  |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|---------------|------------------|--|
| 他                     |                |      |      |      |                |               |      |      |               |      |                |      |                  |               |                  |  |
| 二、本年期初余额              | 120,867,878.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 576,501,087.91 | 9,314,097.00  | 0.00 | 0.00 | 39,167,482.24 | 0.00 | 279,286,343.87 | 0.00 | 1,006,508,695.02 | 61,432,895.86 | 1,067,941,590.88 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 36,260,363.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -37,228,611.53 | -7,849,803.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -352,111.73    | 0.00 | 6,529,442.74     | 2,444,700.82  | 8,974,143.56     |  |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |               |      |      |               |      | 23,821,463.87  |      | 23,821,463.87    | 3,443,740.82  | 27,265,204.69    |  |
| （                     | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -968,248.53    | -             | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 6,881,554.47     | 0.00          | 6,881,554.47     |  |

|                 |  |  |  |  |             |                   |  |  |  |  |  |  |              |  |              |
|-----------------|--|--|--|--|-------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 二)所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |             | 7,849,803.00      |  |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 1.所有者投入的普通股     |  |  |  |  |             |                   |  |  |  |  |  |  | 0.00         |  | 0.00         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |             |                   |  |  |  |  |  |  | 0.00         |  | 0.00         |
| 3.股             |  |  |  |  | -968,248.53 | -<br>7,849,803.00 |  |  |  |  |  |  | 6,881,554.47 |  | 6,881,554.47 |

|                                                               |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      |                |             |                |
|---------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------------|------|----------------|-------------|----------------|
| 份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      |                |             |                |
| 4. 其<br>他                                                     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      | 0.00           |             | 0.00           |
| （<br>三<br>）<br>利<br>润<br>分<br>配                               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -24,173,575.60 | 0.00 | -24,173,575.60 | -999,040.00 | -25,172,615.60 |
| 1. 提<br>取<br>盈<br>余<br>公<br>积                                 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      | 0.00           |             | 0.00           |
| 2. 提<br>取<br>一<br>般<br>风<br>险<br>准                            |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                |      | 0.00           |             | 0.00           |

|                 |               |      |      |      |                |      |      |      |      |      |                |      |                |             |                |
|-----------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|------|------|----------------|------|----------------|-------------|----------------|
| 备               |               |      |      |      |                |      |      |      |      |      |                |      |                |             |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 |               |      |      |      |                |      |      |      |      |      | -24,173,575.60 |      | -24,173,575.60 | -999,040.00 | -25,172,615.60 |
| 4. 其他           |               |      |      |      |                |      |      |      |      |      |                |      | 0.00           |             | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转    | 36,260,363.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -36,260,363.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00        | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本     | 36,260,363.00 |      |      |      | -36,260,363.00 |      |      |      |      |      |                |      | 0.00           |             | 0.00           |

|                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
|------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|------|
| （<br>或<br>股<br>本<br>）                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 2. 盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 3. 盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |

|                 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 结转留存收益          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0.00 |      | 0.00 |
| 6. 其他           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0.00 |      | 0.00 |
| （五）专项储备         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0.00 |      | 0.00 |
| 2. 本期           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0.00 |      | 0.00 |

|         |                |      |      |      |                |              |      |      |               |      |                |      |                  |               |                  |
|---------|----------------|------|------|------|----------------|--------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|---------------|------------------|
| 使用      |                |      |      |      |                |              |      |      |               |      |                |      |                  |               |                  |
| (六) 其他  |                |      |      |      |                |              |      |      |               |      |                |      | 0.00             |               | 0.00             |
| 四、本期末余额 | 157,128,241.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 539,272,476.38 | 1,464,294.00 | 0.00 | 0.00 | 39,167,482.24 | 0.00 | 278,934,232.14 | 0.00 | 1,013,038,137.76 | 63,877,596.68 | 1,076,915,734.44 |

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、上年年末余额 | 93,061,959.00 |        |     |    | 621,125,042.23 | 18,309,700.00 |        |      | 35,781,910.08 |        | 254,794,441.45 |    | 986,453,652.76 | 71,008,807.44 | 1,057,462,460.20 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |               |                  |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |               |                  |
| 其他       |               |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |               |                  |
| 二、本年期初余额 | 93,061,959.00 |        |     |    | 621,125,042.23 | 18,309,700.00 |        |      | 35,781,910.08 |        | 254,794,441.45 |    | 986,453,652.76 | 71,008,807.44 | 1,057,462,460.20 |
| 三、本期增减变  | 27,884,787.00 |        |     |    | -46,526,517.28 | -8,274,203.00 |        |      |               |        | 4,895,991.80   |    | -5,471,535.48  | -8,218,450.03 | -13,689,985.51   |

|                   |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 动金额（减少以“—”号填列）    |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| （一）综合收益总额         |               |  |  |  |                |               |  |  |  | 23,503,183.60  |  | 23,503,183.60  | 3,147,058.36 | 26,650,241.96  |
| （二）所有者投入和减少资本     | -26,000.00    |  |  |  | -247,862.67    | -8,274,203.00 |  |  |  |                |  | 8,000,340.33   |              | 8,000,340.33   |
| 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 | -26,000.00    |  |  |  | -247,862.67    | -8,274,203.00 |  |  |  |                |  | 8,000,340.33   |              | 8,000,340.33   |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| （三）利润分配           |               |  |  |  |                |               |  |  |  | -18,607,191.80 |  | -18,607,191.80 | -999,040.00  | -19,606,231.80 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |               |  |  |  | -18,607,191.80 |  | -18,607,191.80 | -999,040.00  | -19,606,231.80 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| （四）所有者权益内部结转      | 27,910,787.00 |  |  |  | -27,910,787.00 |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 27,910,787.00 |  |  |  | -27,910,787.00 |               |  |  |  |                |  |                |              |                |
| 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              |                |  |  |  | -18,367,867.61 |               |  |               |  |                | -18,367,867.61 | -10,366,468.39 | -28,734,336.00 |                  |
| 四、本期期末余额           | 120,946,746.00 |  |  |  | 574,598,524.95 | 10,035,497.00 |  | 35,781,910.08 |  | 259,690,433.25 |                | 980,982,117.28 | 62,790,357.41  | 1,043,772,474.69 |

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、上年年末余额              | 120,867,878.00 |        |      |      | 597,645,435.05 | 9,314,097.00  |        |      | 39,167,482.24 | 212,628,402.03 |      | 960,995,100.32 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |               |        |      |               |                |      |                |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |               |        |      |               |                |      |                |
| 其他                    |                |        |      |      |                |               |        |      |               |                |      |                |
| 二、本年期初余额              | 120,867,878.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 597,645,435.05 | 9,314,097.00  | 0.00   | 0.00 | 39,167,482.24 | 212,628,402.03 | 0.00 | 960,995,100.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 36,260,363.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | -36,885,423.40 | -7,849,803.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00          | -9,953,882.91  | 0.00 | -2,729,140.31  |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |               |        |      |               | 14,219,692.69  |      | 14,219,692.69  |
| （二）所有者投入              | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | -625,060.40    | -             | 0.00   | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 7,224,742.60   |

|                    |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      |                |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|-------------------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 和减少资本              |                |      |      |      |                | 7,849,803.00      |      |      |               |                |      |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |      |      |      | -625,060.40    | -<br>7,849,803.00 |      |      |               |                |      | 7,224,742.60   |
| 4. 其他              |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| （三）利润分配            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00              | 0.00 | 0.00 | 0.00          | -24,173,575.60 | 0.00 | -24,173,575.60 |
| 1. 提取盈余公积          |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |      |      |      |                |                   |      |      |               | -24,173,575.60 |      | -24,173,575.60 |
| 3. 其他              |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转       | 36,260,363.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -36,260,363.00 | 0.00              | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 36,260,363.00  |      |      |      | -36,260,363.00 |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| （五）专项储备            | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00              | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| （六）其他              |                |      |      |      |                |                   |      |      |               |                |      | 0.00           |
| 四、本期期末余额           | 157,128,241.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 560,760,011.65 | 1,464,294.00      | 0.00 | 0.00 | 39,167,482.24 | 202,674,519.12 | 0.00 | 958,265,960.01 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度     |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 93,061,959.00 |        |     |    | 623,985,904.41 | 18,309,700.00 |        |      | 35,781,910.08 | 200,765,444.35 |    | 935,285,517.84 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 93,061,959.00 |        |     |    | 623,985,904.41 | 18,309,700.00 |        |      | 35,781,910.08 | 200,765,444.35 |    | 935,285,517.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 27,884,787.00 |        |     |    | -27,883,086.11 | -8,274,203.00 |        |      |               | 854,700.70     |    | 9,130,604.59   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |               |        |      |               | 19,461,892.50  |    | 19,461,892.50  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -26,000.00    |        |     |    | 27,700.89      | -8,274,203.00 |        |      |               |                |    | 8,275,903.89   |
| 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     | -26,000.00    |        |     |    | 27,700.89      | -8,274,203.00 |        |      |               |                |    | 8,275,903.89   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |               |        |      |               | -18,607,191.80 |    | -18,607,191.80 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |               |        |      |               | -18,607,191.80 |    | -18,607,191.80 |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 27,910,787.00 |        |     |    | -27,910,787.00 |               |        |      |               |                |    |                |
| 1. 资本公积转增资            | 27,910,787.00 |        |     |    | -27,910,787.00 |               |        |      |               |                |    |                |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 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           | 120,946,746.00 |  |  |  | 596,102,818.30 | 10,035,497.00 |  |  | 35,781,910.08 | 201,620,145.05 |  | 944,416,122.43 |

### 三、公司基本情况

武汉理工光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为武汉工大光纤传感科技股份有限公司，经教育部“教技发函[2000]12号”文和湖北省体改委“鄂体改[2000]43号”文批准，并于2000年8月29日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司统一社会信用代码为9142010072466171X0。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园。

2000年8月29日，由武汉理工大产业集团有限公司（原武汉工业大学科技开发总公司）作为主发起人，联同姜德生（自然人）、湖北省仪器仪表总公司、湖北双环科技开发投资有限公司、北新集团建材股份有限公司、湖北省投资公司、深圳市泽谷创业投资有限公司、武汉三联水电控制设备公司、武汉建设投资公司、武汉市经济技术市场发展中心、武汉市湖光传感有限责任公司等十家发起人共同发起设立，股本总额2,500万元。

2002年8月10日，经公司股东大会审议通过，公司名称由原“武汉工大光纤传感科技股份有限公司”变更为“武汉理工光科技股份有限公司”，同时决议新增注册资本357.14万元，其中，武汉钢铁（集团）公司新增股本285.71万元；北新集团建材股份有限公司新增股本71.43万元。变更后公司注册资本为2,857.14万元。

2003年5月18日，经公司股东大会决议通过，以经审计的2002年底公司可供分配利润，按截止2002年12月31日公司股本总额2,857.14万股为基数，按10:1的比例分配红股。本次送股后公司注册资本变更为3,142.85万元。

2009年9月10日，经教育部“教技发函[2009]41号”文批复同意，武汉理工大产业集团有限公司将持有本公司的830万股转让给武汉光谷烽火科技创业投资有限公司（现已更名为“武汉中信科资本创业投资基金管理有限公司”）。

2009年10月30日，经公司股东大会决议通过，新增注册资本375万元，其中，武汉光谷烽火科技创业投资有限公司新增股本300万元；北新集团建材股份有限公司新增股本75万元。变更后，公司注册资本变更为3,517.85万元。

2010年9月，根据公司临时股东大会会议和修改后的章程规定，并经武汉市工商局备案批准，公司新增注册资本人民币250万元。由北新集团建材股份有限公司以及自然人姜德生等认缴。变更后的注册资本为人民币3,767.85万元。

2011年8月，根据公司临时股东大会会议和修改后的章程规定，并经武汉市工商局备案批准，公司新增注册资本291万元，由武汉光谷烽火科技创业投资有限公司以货币资金出资。增资变更后，公司注册资本为4,058.85万元。

2011年11月26日，公司临时股东大会会议决议通过，新增注册资本108万元，由紫光捷通科技股份有限公司和北京广达盛世科技有限公司分别增资43.50万元和64.50万元。变更后，公司注册资本为4,166.85万元。

2016年10月14日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]2361号文批准，公司于2016年11月1日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股股票1,400万股。发行后公司股本总额为5,566.854万股，注册资本为5,566.854万元。

2021 年 12 月 6 日，经中国证监会出具《关于同意武汉理工光科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3837 号），公司于 2022 年 4 月 15 日在深圳证券交易所向特定对象发行人民币普通股股票 1,426.7583 万股。发行后公司股本总额为 6,993.6123 万股，注册资本为 6,993.6123 万元。

2022 年 5 月 16 日，公司召开的第七届董事会第十七次会议和第七届监事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》规定，公司向符合授予条件的 48 名激励对象授予 134 万股限制性股票，授予价格为每股 14.85 元，授予后公司股本总额为 7,127.6123 万股，注册资本为 7,127.6123 万元。

2023 年 4 月 24 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的 15 名激励对象授予 31 万股限制性股票，授予价格为每股 16.27 元，授予后公司股本总额为 7,158.6123 万股，注册资本为 7,158.6123 万元。

2024 年 4 月 19 日，公司 2023 年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 7,158.6123 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 3 股，资本公积转增 2,147.5836 万股，转增后总股本为 9,306.1959 万股，注册资本为 9,306.1959 万元。

2025 年 5 月 9 日，公司 2024 年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以总股本 9,303.5959 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 3 股，资本公积转增 2,791.0787 万股；公司 2025 年度回购限售的限制性股票 10.4868 万股，减少股本 104,868.00 元。回购限售的限制性股票及转增后总股本为 12,086.7878 万股，注册资本为 12,086.7878 万元。

2026 年 5 月 12 日，公司 2025 年度股东大会审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以总股本 12,086.7878 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 3 股，资本公积转增 3,626.0363 万股；转增后总股本为 15,712.8241 万元，注册资本为 15,712.8241 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 15,712.8241 万元，股本为 15,712.8241 万元。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园。

本公司总部办公地址：武汉市东湖开发区武汉理工大学科技园。

主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要从事光纤传感器、智能仪器仪表、光纤传感系统、物联网应用的研究、开发、生产、销售以及技术服务，其主营业务为向用户提供光纤传感技术安全监测系统整体解决方案及相关服务，其具体内容可以划分为光纤传感监测系统、消防报警一体化服务、智慧物联平台、智能化应用等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第八次会议于 2026 年 8 月 20 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具、存货、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、11，附注五、17，附注五、24，附注五、29 和附注五、37。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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%以上且金额大于 500 万元 |
| 重要的在建工程          | 单项在建工程金额达到总资产 10%以上且金额大于 2000 万元       |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 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

本公司于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，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有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，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本

公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

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

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### **(5) 金融工具的公允价值**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：质保金
- 合同资产组合 2：应收工程款项

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

●其他应收款组合：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

## 17、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、30。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

#### （1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率         |
|--------|-------|------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35   | 3%  | 2.77%        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 7-10 | 3%  | 9.70%-13.86% |
| 运输工具   | 年限平均法 | 7    | 3%  | 13.86%       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5    | 3%  | 19.40%       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5    | 3%  | 19.40%       |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ②借款费用已经发生；
- ③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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命 | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法  | 备注 |
|-------|------|-----------|-------|----|
| 土地使用权 | 50 年 | 预计受益年限    | 年限平均法 |    |
| 软件    | 10 年 | 预计受益年限    | 年限平均法 |    |

|       |      |        |       |  |
|-------|------|--------|-------|--|
| 专利权   | 10 年 | 预计受益年限 | 年限平均法 |  |
| 非专利技术 | 10 年 | 预计受益年限 | 年限平均法 |  |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、在建工程、固定资产、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### （1）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老金），按照离职后福利处理。

### （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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司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。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；

B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

#### （5）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、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供劳务及工程服务。

### 销售商品

对不存在安装调试要求的产品，由客户确认验收后,客户取得商品控制权，公司确认收入。对存在安装调试要求的产品，本公司将专用设备产品按照协议合同规定运至约定交货地点，在产品安装调试并通过客户验收后，并且产品试运行期满时，客户取得商品控制权，公司确认收入。

### 提供劳务及工程服务业务

对于提供劳务及工程服务业务，本公司按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失

的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、42。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、使用权资产

#### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

2、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，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。

43、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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 税率        |
|---------|---------------------------------------------|-----------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                      | 7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%       |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                      | 3%        |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额                                      | 2%        |

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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

- (1) 本公司根据规定经过认定后，取得《高新技术企业证书》，编号 GR202342008431，2023 年度至 2026 年度公司企业所得税税率为 15%。
- (2) 本公司之子公司武汉烽理光电技术有限公司根据规定经过认定后，取得《高新技术企业证书》，编号为 GR202442004971，2024 年度至 2026 年度企业所得税税率为 15%。
- (3) 本公司之子公司湖北烽火平安智能消防科技有限公司根据规定经过认定后，取得《高新技术企业证书》，编号为 GR202342001387，2023 年至 2026 年度公司企业所得税税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 银行存款     | 144,789,100.66 | 421,493,788.62 |
| 其他货币资金   | 49,595.50      | 3,411,439.50   |
| 存放财务公司款项 | 205,552,047.18 | 227,677,162.34 |
| 合计       | 350,390,743.34 | 652,582,390.46 |

其他说明

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 | 220,065,522.74 | 84,660.57 |
| 其中：                    |                |           |
| 股票                     | 65,522.74      | 84,660.57 |
| 结构性存款                  | 220,000,000.00 |           |
| 其中：                    |                |           |
| 合计                     | 220,065,522.74 | 84,660.57 |

其他说明：公司作为债权人参与四川安控科技股份有限公司重整计划获得 32,437 股安控科技股票，期末公允价值为人民币 2.02 元/股，期末公允价值总额为 65,522.74 元。

公司对闲置募集资金进行现金管理，期末结构性存款余额：220,000,000.00 元

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 19,515,400.63 | 3,745,416.89 |
| 商业承兑票据 | 3,538,455.97  | 750,380.25   |
| 减：坏账准备 | -176,922.80   | -451,580.25  |
| 合计     | 22,876,933.80 | 4,044,216.89 |

(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的应收票据 | 23,053,856.60 | 100.00% | 176,922.80 | 0.77% | 22,876,933.80 | 4,495,797.14 | 100.00% | 451,580.25 | 10.04% | 4,044,216.89 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |              |         |            |        |              |
| 银行承兑汇票         | 19,515,400.63 | 84.65%  |            |       | 19,515,400.63 | 3,745,416.89 | 83.31%  |            |        | 3,745,416.89 |
| 商业承兑汇票         | 3,538,455.97  | 15.35%  | 176,922.80 | 5.00% | 3,361,533.17  | 750,380.25   | 16.69%  | 451,580.25 | 60.18% | 298,800.00   |
| 合计             | 23,053,856.60 | 100.00% | 176,922.80 | 0.77% | 22,876,933.80 | 4,495,797.14 | 100.00% | 451,580.25 | 10.04% | 4,044,216.89 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称     | 期末余额          |            |       |
|--------|---------------|------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 银行承兑汇票 | 19,515,400.63 |            |       |
| 商业承兑汇票 | 3,538,455.97  | 176,922.80 | 5.00% |
| 合计     | 23,053,856.60 | 176,922.80 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐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 | 451,580.25 |        | 274,657.45 |    |    | 176,922.80 |
| 合计     | 451,580.25 |        | 274,657.45 |    |    | 176,922.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 5,546,128.04 |
| 合计     |          | 5,546,128.04 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、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） | 192,288,710.45 | 233,876,439.11 |
| 1 至 2 年      | 87,251,946.67  | 75,162,173.33  |
| 2 至 3 年      | 61,954,388.23  | 20,875,468.22  |
| 3 年以上        | 137,389,252.92 | 126,796,097.24 |
| 3 至 4 年      | 28,024,694.14  | 34,314,143.03  |
| 4 至 5 年      | 44,017,105.73  | 29,956,492.52  |
| 5 年以上        | 65,347,453.05  | 62,525,461.69  |
| 合计           | 478,884,298.27 | 456,710,177.90 |

(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 | 6,981,132.87   | 1.46%   | 6,981,132.87   | 100.00% |                | 7,086,132.87   | 1.55%   | 7,086,132.87   | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 471,903,165.40 | 98.54%  | 121,922,760.28 | 25.84%  | 349,980,405.12 | 449,624,045.03 | 98.45%  | 107,145,211.84 | 23.83%  | 342,478,833.19 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 471,903,165.40 | 98.54%  | 121,922,760.28 | 25.84%  | 349,980,405.12 | 449,624,045.03 | 98.45%  | 107,145,211.84 | 23.83%  | 342,478,833.19 |
| 合计             | 478,884,298.27 | 100.00% | 128,903,893.15 | 26.92%  | 349,980,405.12 | 456,710,177.90 | 100.00% | 114,231,344.71 | 25.01%  | 342,478,833.19 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一  | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二  | 686,000.00   | 686,000.00   | 686,000.00   | 686,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三  | 443,800.00   | 443,800.00   | 443,800.00   | 443,800.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四  | 240,000.00   | 240,000.00   | 240,000.00   | 240,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户五  | 230,000.00   | 230,000.00   | 230,000.00   | 230,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户六  | 20,500.00    | 20,500.00    | 20,500.00    | 20,500.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户七  | 121,493.00   | 121,493.00   | 121,493.00   | 121,493.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户八  | 242,450.00   | 242,450.00   | 242,450.00   | 242,450.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户九  | 181,000.00   | 181,000.00   | 181,000.00   | 181,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十  | 56,000.00    | 56,000.00    | 56,000.00    | 56,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十一 | 12,500.00    | 12,500.00    | 12,500.00    | 12,500.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十二 | 49,035.00    | 49,035.00    | 24,035.00    | 24,035.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十三 | 405,202.72   | 405,202.72   | 325,202.72   | 325,202.72   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十四 | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十五 | 145,000.00   | 145,000.00   | 145,000.00   | 145,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十六 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十七 | 142,605.00   | 142,605.00   | 142,605.00   | 142,605.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 7,086,132.87 | 7,086,132.87 | 6,981,132.87 | 6,981,132.87 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 192,288,710.45 | 9,618,464.23   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 87,070,946.67  | 8,707,094.67   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 59,433,489.54  | 11,886,697.91  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 27,737,089.14  | 8,321,126.74   | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 43,967,105.73  | 21,983,552.87  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 61,405,823.87  | 61,405,823.86  | 100.00% |
| 合计      | 471,903,165.40 | 121,922,760.28 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |            |    |    | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|------------|----|----|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回      | 核销 | 其他 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 7,086,132.87   |               | 105,000.00 |    |    | 6,981,132.87   |
| 按组合计提坏账准备 | 107,145,211.84 | 14,777,548.44 |            |    |    | 121,922,760.28 |
| 合计        | 114,231,344.71 | 14,777,548.44 | 105,000.00 |    |    | 128,903,893.15 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 16,962,281.61 | 95,081,271.17  | 112,043,552.78 | 14.11%               | 6,142,016.11          |
| 客户二  | 168,326.38    | 33,213,569.20  | 33,381,895.58  | 4.21%                | 1,767,566.85          |
| 客户三  | 25,955,002.78 | 1,144,496.89   | 27,099,499.67  | 3.41%                | 12,771,156.47         |
| 客户四  | 21,693,576.71 | 416,831.94     | 22,110,408.65  | 2.79%                | 7,256,504.71          |
| 客户五  |               | 18,039,097.36  | 18,039,097.36  | 2.27%                | 1,014,976.58          |
| 合计   | 64,779,187.48 | 147,895,266.56 | 212,674,454.04 | 26.79%               | 28,952,220.72         |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |
| 质保金    | 10,989,583.21  | 549,479.16   | 10,440,104.05  | 15,293,790.97  | 784,069.55   | 14,509,721.42  |
| 应收工程款  | 76,772,508.02  | 3,838,625.40 | 72,933,882.62  | 94,021,583.44  | 4,701,079.18 | 89,320,504.26  |
| 已完工未结算 | 36,446,935.39  | 1,822,346.77 | 34,624,588.62  | 25,531,624.43  | 1,276,581.22 | 24,255,043.21  |
| 合计     | 124,209,026.62 | 6,210,451.33 | 117,998,575.29 | 134,846,998.84 | 6,761,729.95 | 128,085,268.89 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |         |              |       |                | 20,400.00      | 0.01%   | 20,400.00    | 100.00% |                |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 质保金       |                |         |              |       |                | 20,400.00      | 0.01%   | 20,400.00    | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备 | 124,209,026.62 | 100.00% | 6,210,451.33 | 5.00% | 117,998,575.29 | 134,826,598.84 | 99.99%  | 6,741,329.95 | 5.00%   | 128,085,268.89 |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 质保金       | 10,989,583.21  | 8.85%   | 549,479.16   | 5.00% | 10,440,104.05  | 15,273,390.97  | 11.33%  | 763,669.55   | 5.00%   | 14,509,721.42  |
| 应收工程款     | 113,219,443.41 | 91.15%  | 5,660,972.17 | 5.00% | 107,558,471.24 | 119,553,207.87 | 88.66%  | 5,977,660.40 | 5.00%   | 113,575,547.47 |
| 合计        | 124,209,026.62 | 100.00% | 6,210,451.33 | 5.00% | 117,998,575.29 | 134,846,998.84 | 100.00% | 6,761,729.95 | 5.01%   | 128,085,268.89 |

按组合计提坏账准备类别个数：1  
按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |      |
|------|----------------|--------------|------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 |
| 账龄组合 | 124,209,026.62 | 6,210,451.33 | 5%   |
| 合计   | 124,209,026.62 | 6,210,451.33 |      |

确定该组合依据的说明：  
按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目     | 本期计提       | 本期收回或转回      | 本期转销/核销 | 原因      |
|--------|------------|--------------|---------|---------|
| 质保金    |            | 234,590.39   |         | 部分款项已收回 |
| 应收工程款  |            | 862,453.78   |         | 部分款项已收回 |
| 已完工未结算 | 545,765.55 |              |         |         |
| 合计     | 545,765.55 | 1,097,044.17 |         | ——      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：  
其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,300,695.77 | 5,606,919.42 |
| 合计   | 4,300,695.77 | 5,606,919.42 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|------|--------------|-----------|
| 应收票据 | 1,693,858.62 |           |
| 合计   | 1,693,858.62 |           |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  |               | 153,457.94    |
| 其他应收款 | 18,731,972.78 | 16,734,583.20 |
| 合计    | 18,731,972.78 | 16,888,041.14 |

## (1) 应收利息

## (2) 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       |
|--------------|------|------------|
| 武汉智慧地铁科技有限公司 |      | 153,457.94 |
| 合计           |      | 153,457.94 |

## (3) 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   | 18,296,647.58 | 16,117,440.97 |
| 备用金借支 | 6,006,735.09  | 4,695,833.78  |
| 押金    | 23,000.00     | 23,000.00     |
| 其他    | 1,730,545.06  | 1,308,458.13  |
| 合计    | 26,056,927.73 | 22,144,732.88 |

## 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） | 8,823,066.30 | 7,756,326.86 |
| 1 至 2 年      | 5,210,041.32 | 4,069,468.60 |
| 2 至 3 年      | 2,132,454.28 | 5,218,800.70 |
| 3 年以上        | 9,891,365.83 | 5,100,136.72 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 3 至 4 年 | 5,462,320.11  | 1,001,070.22  |
| 4 至 5 年 | 262,870.22    | 1,655,522.49  |
| 5 年以上   | 4,166,175.50  | 2,443,544.01  |
| 合计      | 26,056,927.73 | 22,144,732.88 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 38,400.00     | 0.15%   | 38,400.00    | 100.00% |               | 38,400.00     | 0.17%   | 38,400.00    | 100.00% |               |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 26,018,527.73 | 99.85%  | 7,286,554.95 | 28.01%  | 18,731,972.78 | 22,106,332.88 | 99.83%  | 5,371,749.68 | 24.30%  | 16,734,583.20 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄组合      | 26,018,527.73 | 99.85%  | 7,286,554.95 | 28.01%  | 18,731,972.78 | 22,106,332.88 | 99.83%  | 5,371,749.68 | 24.30%  | 16,734,583.20 |
| 合计        | 26,056,927.73 | 100.00% | 7,324,954.95 | 28.11%  | 18,731,972.78 | 22,144,732.88 | 100.00% | 5,410,149.68 | 24.43%  | 16,734,583.20 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额      |           | 期末余额      |           |         |        |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|
|     | 账面余额      | 坏账准备      | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一 | 38,400.00 | 38,400.00 | 38,400.00 | 38,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 38,400.00 | 38,400.00 | 38,400.00 | 38,400.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 8,823,066.30  | 441,153.32   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 5,210,041.32  | 521,004.13   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,132,454.28  | 426,490.86   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 5,462,320.11  | 1,638,696.03 | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 262,870.22    | 131,435.11   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 4,127,775.50  | 4,127,775.50 | 100.00% |
| 合计      | 26,018,527.73 | 7,286,554.95 |         |

确定该组合依据的说明：

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    | 5,371,749.68   |                      | 38,400.00            | 5,410,149.68 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 1,914,805.27   |                      |                      | 1,914,805.27 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 7,286,554.95   |                      | 38,400.00            | 7,324,954.95 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|       |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 其他应收款 | 5,410,149.68 | 1,914,805.27 |       |       |    | 7,324,954.95 |
| 合计    | 5,410,149.68 | 1,914,805.27 |       |       |    | 7,324,954.95 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

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<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备期末<br>余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|--------------------------|--------------|
| 中铁十一局集团第五工程有限公司 | 保证金   | 3,747,403.30 | 3-4 年 | 14.38%                   | 1,124,220.99 |
| 湖北鹏贵建设工程有限公司    | 保证金   | 1,580,000.00 | 1 年以内 | 6.06%                    | 79,000.00    |
| 武汉十里新航置业有限公司    | 保证金   | 1,500,000.00 | 5 年以上 | 5.76%                    | 1,500,000.00 |
| 中天建设集团有限公司      | 保证金   | 900,000.00   | 1 年内  | 3.45%                    | 45,000.00    |
| 云南省消防救援总队       | 保证金   | 797,491.00   | 5 年以上 | 3.06%                    | 797,491.00   |
| 合计              |       | 8,524,894.30 |       | 32.72%                   | 3,545,711.99 |

9、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   | 15,504,070.94 | 52.73% | 34,934,162.35 | 78.98% |
| 1 至 2 年 | 7,049,475.18  | 23.98% | 2,565,514.29  | 5.80%  |
| 2 至 3 年 | 2,687,667.14  | 9.14%  | 6,182,144.97  | 13.98% |
| 3 年以上   | 4,161,800.85  | 14.15% | 550,502.92    | 1.24%  |
| 合计      | 29,403,014.11 |        | 44,232,324.53 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,436,094.38 元，占预付款项期末余额合计数的比例 38.89%。

其他说明：

10、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 13,680,647.54 |                           | 13,680,647.54 | 6,517,237.14  | 25.86                     | 6,517,211.28  |
| 在产品 | 4,450,580.05  |                           | 4,450,580.05  | 17,107,180.02 |                           | 17,107,180.02 |

|        |                |               |                |                |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 库存商品   | 38,072,888.34  | 5,404,198.65  | 32,668,689.69  | 18,799,064.60  | 5,566,338.91  | 13,232,725.69  |
| 周转材料   | 706,181.74     |               | 706,181.74     | 57,471.26      |               | 57,471.26      |
| 合同履约成本 | 230,013,634.75 | 5,529,095.53  | 224,484,539.22 | 192,408,654.14 | 6,738,822.63  | 185,669,831.51 |
| 委托加工物资 | 1,669,941.54   |               | 1,669,941.54   | 455,351.89     |               | 455,351.89     |
| 合计     | 288,593,873.96 | 10,933,294.18 | 277,660,579.78 | 235,344,959.05 | 12,305,187.40 | 223,039,771.65 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
|        |               | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料    | 25.86         |        |    | 25.86        |    |               |
| 库存商品   | 5,566,338.91  |        |    | 162,140.26   |    | 5,404,198.65  |
| 合同履约成本 | 6,738,822.63  |        |    | 1,209,727.10 |    | 5,529,095.53  |
| 合计     | 12,305,187.40 |        |    | 1,371,893.22 |    | 10,933,294.18 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 增值税留抵进项税额 | 453,510.79 | 712,635.51 |
| 预缴企业所得税   |            | 28,184.57  |
| 合计        | 453,510.79 | 740,820.08 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备<br>期末 | 本期增减变动 |      |             |      |        |      |      |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备<br>期末 |
|-------|------------|------------|--------|------|-------------|------|--------|------|------|----|------------|------------|
|       |            |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合 | 其他权益变动 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |            |            |
|       |            |            |        |      |             |      |        |      |      |    |            |            |

|                      |               | 初<br>余<br>额 |  |  |              | 收<br>益<br>调<br>整 |  | 现<br>金<br>股<br>利<br>或<br>利<br>润 | 准<br>备 |  |               | 末<br>余<br>额 |
|----------------------|---------------|-------------|--|--|--------------|------------------|--|---------------------------------|--------|--|---------------|-------------|
| 一、合营企业               |               |             |  |  |              |                  |  |                                 |        |  |               |             |
| 二、联营企业               |               |             |  |  |              |                  |  |                                 |        |  |               |             |
| 武汉智慧地<br>铁科技有限<br>公司 | 59,146,420.27 |             |  |  | 2,279,087.03 |                  |  |                                 |        |  | 61,425,507.30 |             |
| 小计                   | 59,146,420.27 |             |  |  | 2,279,087.03 |                  |  |                                 |        |  | 61,425,507.30 |             |
| 合计                   | 59,146,420.27 |             |  |  | 2,279,087.03 |                  |  |                                 |        |  | 61,425,507.30 |             |

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

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

其他说明

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1.期初余额             | 4,030,859.54 |       |      | 4,030,859.54 |
| 2.本期增加金额           |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 3.本期减少金额           |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4.期末余额             | 4,030,859.54 |       |      | 4,030,859.54 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |       |      |              |
| 1.期初余额             | 587,845.47   |       |      | 587,845.47   |
| 2.本期增加金额           | 345,567.72   |       |      | 345,567.72   |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| (1) 计提或摊销 | 345,567.72   |  |  | 345,567.72   |
|           |              |  |  |              |
| 3.本期减少金额  |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4.期末余额    | 933,413.19   |  |  | 933,413.19   |
| 三、减值准备    |              |  |  |              |
| 1.期初余额    |              |  |  |              |
| 2.本期增加金额  |              |  |  |              |
| (1) 计提    |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 3.本期减少金额  |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4.期末余额    |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1.期末账面价值  | 3,097,446.35 |  |  | 3,097,446.35 |
| 2.期初账面价值  | 3,443,014.07 |  |  | 3,443,014.07 |

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

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

其他说明：

## 14、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 108,834,396.48 | 112,421,356.03 |
| 合计   | 108,834,396.48 | 112,421,356.03 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物          | 机器设备          | 运输工具       | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|----------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：  |                |               |            |               |               |                |
| 1.期初余额   | 119,885,097.44 | 30,285,633.45 | 778,981.82 | 17,554,032.61 | 16,120,864.69 | 184,624,610.01 |
| 2.本期增加金额 | 171,370.82     |               |            |               | 300,618.79    | 471,989.61     |

|            |                |               |            |               |               |                |
|------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 购置     |                |               |            |               | 300,618.79    | 300,618.79     |
| (2) 在建工程转入 |                |               |            |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |            |               |               |                |
| (4) 其他增加   | 171,370.82     |               |            |               |               | 171,370.82     |
| 3.本期减少金额   |                | 38,790.75     |            | 346,835.62    |               | 385,626.37     |
| (1) 处置或报废  |                | 38,790.75     |            | 346,835.62    |               | 385,626.37     |
| (2) 其他减少   |                |               |            |               |               |                |
| 4.期末余额     | 120,056,468.26 | 30,246,842.70 | 778,981.82 | 17,207,196.99 | 16,421,483.48 | 184,710,973.25 |
| 二、累计折旧     |                |               |            |               |               |                |
| 1.期初余额     | 29,467,646.51  | 19,141,132.20 | 371,041.95 | 11,931,844.44 | 11,291,588.88 | 72,203,253.98  |
| 2.本期增加金额   | 1,385,392.74   | 651,378.81    | 43,856.58  | 364,342.81    | 1,228,351.85  | 3,673,322.79   |
| (1) 计提     | 1,385,392.74   | 651,378.81    | 43,856.58  | 364,342.81    | 1,228,351.85  | 3,673,322.79   |
|            |                |               |            |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |            |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |            |               |               |                |
|            |                |               |            |               |               |                |
| 4.期末余额     | 30,853,039.25  | 19,792,511.01 | 414,898.53 | 12,296,187.25 | 12,519,940.73 | 75,876,576.77  |
| 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   | 89,203,429.01  | 10,454,331.69 | 364,083.29 | 4,911,009.74  | 3,901,542.75  | 108,834,396.48 |
| 2.期初账面价值   | 90,417,450.93  | 11,144,501.25 | 407,939.87 | 5,622,188.17  | 4,829,275.81  | 112,421,356.03 |

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权        | 专利权           | 非专利技术        | 软件           | 合计            |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |               |              |              |               |
| 1.期初余额     | 5,684,642.59 | 25,137,600.00 | 3,862,400.00 | 4,760,964.29 | 39,445,606.88 |
| 2.本期增加金额   |              |               |              | 1,071,660.38 | 1,071,660.38  |
| (1) 购置     |              |               |              | 1,071,660.38 | 1,071,660.38  |
| (2) 内部研发   |              |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额   | 634,782.52   |               |              |              | 634,782.52    |
| (1) 处置     |              |               |              |              |               |
| (2) 其他减少   | 634,782.52   |               |              |              | 634,782.52    |
| 4.期末余额     | 5,049,860.07 | 25,137,600.00 | 3,862,400.00 | 5,832,624.67 | 39,882,484.74 |
| 二、累计摊销     |              |               |              |              |               |
| 1.期初余额     | 2,453,869.29 | 22,837,396.36 | 2,437,000.24 | 2,892,170.37 | 30,620,436.26 |
| 2.本期增加金额   |              | 610,820.75    | 193,120.03   | 508,758.25   | 1,312,699.03  |
| (1) 计提     |              | 610,820.75    | 193,120.03   | 508,758.25   | 1,312,699.03  |
| 3.本期减少金额   | 577,936.06   |               |              |              | 577,936.06    |
| (1) 处置     |              |               |              |              |               |
| (2) 其他减少   | 577,936.06   |               |              |              | 577,936.06    |
| 4.期末余额     | 1,875,933.23 | 23,448,217.11 | 2,630,120.27 | 3,400,928.62 | 31,355,199.23 |
| 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   | 3,173,926.84 | 1,689,382.89  | 1,232,279.73 | 2,431,696.05 | 8,527,285.51  |
| 2.期初账面价值   | 3,230,773.30 | 2,300,203.64  | 1,425,399.76 | 1,868,793.92 | 8,825,170.62  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## 16、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        | 168,836,612.53 | 25,325,491.88 | 153,443,386.82 | 23,016,508.03 |
| 股份支付          | 11,011,230.47  | 1,651,684.57  | 14,828,437.80  | 2,224,265.67  |
| 预计负债          | 8,857,207.92   | 1,328,581.19  | 8,548,338.87   | 1,282,250.83  |
| 递延收益          | 1,904,523.83   | 285,678.57    | 4,326,460.89   | 648,969.13    |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 90,174.86      | 13,526.23     | 71,037.03      | 10,655.55     |
| 合计            | 190,699,749.61 | 28,604,962.44 | 181,217,661.41 | 27,182,649.21 |

## (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 |

## (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 |                  | 28,604,962.44     |                  | 27,182,649.21     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 16,451,621.75 | 25,230,959.50 |
| 合计       | 16,451,621.75 | 25,230,959.50 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2031 年 | 5,456,100.34  | 14,235,438.09 |    |
| 2032 年 | 5,430,279.46  | 5,430,279.46  |    |
| 2033 年 | 642,703.55    | 642,703.55    |    |
| 2035 年 | 4,922,538.40  | 4,922,538.40  |    |
| 合计     | 16,451,621.75 | 25,230,959.50 |    |

其他说明

17、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           |
| 一年以上到期合同资产 | 190,765,427.93 | 15,287,096.12 | 175,478,331.81 | 203,554,040.82 | 14,283,394.83 | 189,270,645.99 |
| 定期存款       | 71,857,916.67  |               | 71,857,916.67  | 71,000,416.67  |               | 71,000,416.67  |
| 合计         | 262,623,344.60 | 15,287,096.12 | 247,336,248.48 | 274,554,457.49 | 14,283,394.83 | 260,271,062.66 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

18、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 | 49,595.50 | 49,595.50 | 其他   | 履约保函保证金 | 49,595.50 | 49,595.50 | 其他   | 履约保函保证金 |
| 合计   | 49,595.50 | 49,595.50 |      |         | 49,595.50 | 49,595.50 |      |         |

其他说明：

19、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 | 2,047,666.80 | 12,214,705.16 |
| 合计   | 2,047,666.80 | 12,214,705.16 |

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 1,119,907.53  | 1,864,000.00   |
| 银行承兑汇票 | 83,884,311.86 | 126,855,093.95 |
| 合计     | 85,004,219.39 | 128,719,093.95 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 296,370,531.63 | 241,537,069.87 |
| 1—2 年 | 54,665,252.53  | 55,999,399.77  |
| 2—3 年 | 27,780,755.79  | 33,230,327.93  |
| 3 年以上 | 27,694,695.21  | 32,343,569.70  |
| 合计    | 406,511,235.16 | 363,110,367.27 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 5,699,364.90  | 项目未结算     |
| 供应商二 | 5,481,555.52  | 项目未结算     |
| 供应商三 | 4,450,689.54  | 项目未结算     |
| 合计   | 15,631,609.96 |           |

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 2,039,074.15 | 13,478,089.43 |
| 合计    | 2,039,074.15 | 13,478,089.43 |

(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          |
|-----------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 1,464,282.00 | 9,314,097.00  |
| 往来款       | 531,181.05   | 3,924,744.39  |
| 保证金       | 35,400.00    | 65,400.00     |
| 其他        | 8,211.10     | 173,848.04    |
| 合计        | 2,039,074.15 | 13,478,089.43 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 23、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 210,991,578.17 | 199,654,284.15 |
| 合计   | 210,991,578.17 | 199,654,284.15 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 24、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         | 29,462,726.94 | 44,634,664.29 | 66,811,530.52 | 7,285,860.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 5,422,147.25  | 5,422,147.25  |              |
| 三、辞退福利         |               | 709,442.00    | 709,442.00    |              |
| 合计             | 29,462,726.94 | 50,766,253.54 | 72,943,119.77 | 7,285,860.71 |

## (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 | 29,374,205.17 | 34,183,349.56 | 56,285,126.30 | 7,272,428.43 |
| 2、职工福利费       |               | 1,253,667.65  | 1,253,667.65  |              |
| 3、社会保险费       |               | 2,694,951.26  | 2,694,951.26  |              |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,571,650.35  | 2,571,650.35  |              |
| 工伤保险费         |               | 123,300.91    | 123,300.91    |              |
| 4、住房公积金       |               | 2,288,740.13  | 2,288,740.13  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 88,521.77     | 21,109.49     | 96,198.98     | 13,432.28    |
| 8、其他短期薪酬      |               | 4,192,846.20  | 4,192,846.20  |              |
| 合计            | 29,462,726.94 | 44,634,664.29 | 66,811,530.52 | 7,285,860.71 |

## (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 |      | 5,192,939.81 | 5,192,939.81 |      |
| 2、失业保险费  |      | 229,207.44   | 229,207.44   |      |

|    |  |              |              |  |
|----|--|--------------|--------------|--|
| 合计 |  | 5,422,147.25 | 5,422,147.25 |  |
|----|--|--------------|--------------|--|

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 增值税             | 2,959,166.81 | 11,736,716.16 |
| 企业所得税           | 1,180,976.03 | 1,888,452.34  |
| 个人所得税           | 228,221.13   | 491,155.51    |
| 城市维护建设税         | 187,359.92   | 823,447.51    |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 133,828.51   | 588,176.80    |
| 房产税             | 299,244.24   | 314,517.71    |
| 印花税             | 60,383.71    | 135,206.77    |
| 应交土地使用税         | 49,674.22    | 19,869.69     |
| 合计              | 5,098,854.57 | 15,997,542.49 |

其他说明

26、其他流动负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 待转销项税额   | 39,533,383.70 | 41,529,525.40 |
| 已背书未到期票据 | 3,498,461.24  | 4,090,194.25  |
| 合计       | 43,031,844.94 | 45,619,719.65 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

27、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 | 8,857,207.92 | 8,548,338.87 | 计提产品质量保证金 |
| 合计     | 8,857,207.92 | 8,548,338.87 |           |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,326,460.89 |      | 2,421,937.06 | 1,904,523.83 |      |
| 合计   | 4,326,460.89 |      | 2,421,937.06 | 1,904,523.83 |      |

其他说明：

## 29、股本

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 120,867,878.00 |             |    | 36,260,363.00 |    | 36,260,363.00 | 157,128,241.00 |

其他说明：

## 30、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） | 549,907,656.97 |      | 36,260,363.00 | 513,647,293.97 |
| 其他资本公积     | 26,593,430.94  |      | 968,248.53    | 25,625,182.41  |
| 合计         | 576,501,087.91 |      | 37,228,611.53 | 539,272,476.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、库存股

单位：元

| 项目        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 9,314,097.00 |      | 7,849,803.00 | 1,464,294.00 |
| 合计        | 9,314,097.00 |      | 7,849,803.00 | 1,464,294.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 32、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 | 39,167,482.24 |      |      | 39,167,482.24 |
| 合计     | 39,167,482.24 |      |      | 39,167,482.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 33、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 | 279,286,343.87 | 254,794,441.45 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 279,286,343.87 | 254,794,441.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,821,463.87  | 46,484,666.38  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 3,385,572.16   |
| 应付普通股股利           | 24,173,575.60  |                |
| 期末未分配利润           | 278,934,232.14 | 278,151,484.98 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

34、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 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 299,237,596.50 | 201,859,405.27 |
| 合计   | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 299,237,596.50 | 201,859,405.27 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类      | 分部 1           |                | 合计             |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型      | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |
| 其中：       |                |                |                |                |
| 光纤传感监测系统  | 168,228,495.83 | 83,908,797.15  | 168,228,495.83 | 83,908,797.15  |
| 消防报警一体化服务 | 122,551,649.42 | 111,481,466.13 | 122,551,649.42 | 111,481,466.13 |
| 智慧物联平台    | 1,907,512.19   | 1,193,539.96   | 1,907,512.19   | 1,193,539.96   |
| 智能化应用     | 40,851,879.81  | 34,419,692.86  | 40,851,879.81  | 34,419,692.86  |
| 其他        | 681,160.71     | 391,668.54     | 681,160.71     | 391,668.54     |
| 按经营地区分类   | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |
| 其中：       |                |                |                |                |
| 东北        | 7,839,179.16   | 6,858,669.63   | 7,839,179.16   | 6,858,669.63   |
| 华北        | 23,690,627.36  | 17,561,030.35  | 23,690,627.36  | 17,561,030.35  |
| 华东        | 40,713,863.57  | 24,663,178.20  | 40,713,863.57  | 24,663,178.20  |
| 华南        | 13,179,205.73  | 6,075,563.16   | 13,179,205.73  | 6,075,563.16   |
| 华中        | 189,884,931.72 | 139,880,270.14 | 189,884,931.72 | 139,880,270.14 |
| 西北        | 25,317,494.27  | 13,824,097.80  | 25,317,494.27  | 13,824,097.80  |
| 西南        | 33,595,396.15  | 22,532,355.36  | 33,595,396.15  | 22,532,355.36  |
| 市场或客户类型   |                |                |                |                |
| 其中：       |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
| 合同类型      |                |                |                |                |
| 其中：       |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |

|            |                |                |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 在某一时点确认    | 189,031,834.04 | 103,775,589.29 | 189,031,834.04 | 103,775,589.29 |
| 在某一时段确认    | 145,188,863.92 | 127,619,575.35 | 145,188,863.92 | 127,619,575.35 |
| 按合同期限分类    |                |                |                |                |
| 其中：        |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 直销         | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |
| 合计         | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 | 334,220,697.96 | 231,395,164.64 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,054,375,288.87 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

### 35、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 | 597,100.37   | 592,767.16   |
| 教育费附加   | 303,179.54   | 277,292.62   |
| 房产税     | 597,920.99   | 629,035.42   |
| 土地使用税   | 99,348.44    | 39,739.38    |
| 印花税     | 134,931.86   | 162,079.62   |
| 地方教育费附加 | 128,216.15   | 151,914.31   |
| 合计      | 1,860,697.35 | 1,852,828.51 |

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬      | 7,022,884.76 | 7,734,089.27 |
| 差旅、办公、通信费 | 1,225,261.89 | 897,843.95   |
| 折旧及摊销     | 2,322,211.35 | 2,242,795.89 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 中介机构费用 | 535,450.09    | 1,123,221.28  |
| 其他     | 525,563.44    | 256,238.71    |
| 合计     | 11,631,371.53 | 12,254,189.10 |

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 7,969,665.51  | 8,959,239.02  |
| 市场推广费     | 11,240,976.32 | 13,238,649.04 |
| 差旅、办公、通信费 | 2,312,273.52  | 2,578,974.39  |
| 其他        | 945,460.63    | 1,213,091.38  |
| 合计        | 22,468,375.98 | 25,989,953.83 |

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 19,015,746.26 | 12,497,055.47 |
| 委托开发费 | 2,399,495.34  | 2,872,782.91  |
| 直接材料  | 6,731,300.12  | 3,783,631.15  |
| 折旧与摊销 | 2,075,652.47  | 2,171,329.37  |
| 其他    | 1,726,391.36  | 2,415,172.11  |
| 合计    | 31,948,585.55 | 23,739,971.01 |

其他说明

### 39、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 2,456.08      |               |
| 减：利息收入 | 2,120,377.01  | 3,967,511.29  |
| 手续费及其他 | 208,004.97    | 266,656.07    |
| 合计     | -1,909,915.96 | -3,700,855.22 |

其他说明

### 40、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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助         | 2,950,540.63 | 4,171,933.92 |
| 增值税进项加计抵减    | 334,055.18   | 627,358.78   |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 178,242.59   | 72,251.89    |

### 41、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       | -19,137.83 | 1,297.48 |
| 合计            | -19,137.83 | 1,297.48 |

其他说明：

## 42、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 2,279,087.03 | 1,391,689.84 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 644,908.98   |              |
| 合计               | 2,923,996.01 | 1,391,689.84 |

其他说明

## 43、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 274,657.45     | -1,342,886.87  |
| 应收账款坏账损失  | -14,672,548.44 | -15,574,770.02 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,914,805.27  | -707,513.04    |
| 合计        | -16,312,696.26 | -17,625,169.93 |

其他说明

## 44、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 162,166.12  | 1,492,303.58  |
| 十一、合同资产减值损失         | -452,422.67 | -3,194,922.26 |
| 合计                  | -290,256.55 | -1,702,618.68 |

其他说明：

## 45、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 |
|-----------|----------|------------|---------------|
| 无法支付的应付款项 |          | 129,271.61 |               |
| 其他        | 2,600.43 |            | 2,600.43      |
| 合计        | 2,600.43 | 129,271.61 | 2,600.43      |

其他说明：

**46、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<br>额 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产报废损失 | 32,302.41 |           | 32,302.41         |
| 其他        | 1,400.00  | 17,508.25 | 1,400.00          |
| 合计        | 33,702.41 | 17,508.25 | 33,702.41         |

其他说明：

**47、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 | 2,358,380.86  | 1,015,115.67  |
| 递延所得税费用 | -3,063,524.88 | -3,374,746.97 |
| 合计      | -705,144.02   | -2,359,631.30 |

**(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                           | 26,560,060.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,984,009.10  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 194,893.42    |
| 非应税收入的影响                       | -341,863.05   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 211,859.71    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,316,900.66 |
| 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 | 0.00          |
| 研发加计扣除影响                       | -3,314,260.13 |
| 其他                             | -122,882.41   |
| 所得税费用                          | -705,144.02   |

其他说明：

**48、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         |
|---------|--------------|---------------|
| 利息收入    | 1,262,877.01 | 3,967,511.29  |
| 返还的保证金  | 2,296,023.21 | 11,384,824.64 |
| 收到政府补助款 | 198,999.88   | 2,630,000.00  |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 收到的往来款项及其他 | 191,724.70   | 985,816.91    |
| 合计         | 3,949,624.80 | 18,968,152.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的往来款  | 11,388,969.13 | 12,217,101.56 |
| 支付的销售费用 | 10,262,429.31 | 8,247,985.37  |
| 支付的管理费用 | 7,970,766.12  | 8,223,496.83  |
| 支付的保证金  | 1,441,500.00  | 11,890,345.78 |
| 其他      | 592,740.06    | 14,232.43     |
| 合计      | 31,656,404.62 | 40,593,161.97 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

49、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                              | 27,265,204.68  | 26,650,241.96  |
| 加：资产减值准备                         | 16,514,442.59  | 19,327,788.61  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,063,334.03   | 5,615,480.47   |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,123,545.49   | 1,095,488.55   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                | -9,198.10      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 19,137.83      | -1,297.48      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 2,456.08       |                |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -2,923,996.01  | -1,391,689.84  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -1,397,757.72  | -2,041,259.31  |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 10,467,021.36  | -42,493,342.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -15,178,549.04 | -29,672,491.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -97,762,677.17 | -26,549,343.95 |
| 其他                               | -126,787.55    |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -56,934,625.43 | -49,469,622.76 |
| 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           | 350,341,147.84  | 578,195,043.73 |
| 减：现金的期初余额         | 652,532,794.96  | 677,745,719.65 |
| 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      | -302,191,647.12 | -99,550,675.92 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 350,341,147.84 | 652,532,794.96 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 350,341,147.84 | 649,170,950.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 3,361,844.00   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 350,341,147.84 | 652,532,794.96 |

## （3）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 |
|------|-----------|-----------|----------------|
| 货币资金 | 49,595.50 | 49,595.50 | 履约保函保证金        |
| 合计   | 49,595.50 | 49,595.50 |                |

其他说明：

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 19,015,746.26 | 12,497,055.47 |
| 直接材料       | 6,731,300.12  | 3,783,631.15  |
| 委托开发费      | 2,399,495.34  | 2,872,782.91  |
| 折旧与摊销      | 2,075,652.47  | 2,171,329.37  |
| 其他         | 1,726,391.36  | 2,415,172.11  |
| 合计         | 31,948,585.55 | 23,739,971.01 |
| 其中：费用化研发支出 | 31,948,585.55 | 23,739,971.01 |

## 九、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 |           |
|------------------|---------------|----|----|-------|--------|----|-----------|
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 49,983,800.00 | 武汉 | 武汉 | 生产与研发 | 90.01% |    | 设立        |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 70,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 消防物联网 | 51.00% |    | 非同一控制企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 9.99%    | 1,797,156.24 | 999,040.00     | 11,857,603.19 |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 49.00%   | 1,646,584.57 |                | 52,019,993.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额           |                |                |                |              |                | 期初余额           |                |                |                |              |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 163,407,173.04 | 10,631,886.34  | 174,039,059.38 | 48,230,099.77  | 2,683,360.67 | 50,913,460.44  | 170,284,368.45 | 11,403,667.99  | 181,688,036.44 | 62,421,643.49  | 4,006,798.40 | 66,428,441.89  |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 228,866,563.26 | 164,338,837.08 | 393,205,400.34 | 285,282,983.83 | 790,318.99   | 286,073,302.82 | 204,037,547.03 | 177,806,979.68 | 381,844,526.71 | 277,245,019.64 | 790,318.99   | 278,035,338.63 |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额         |               |               |                |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                  | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 44,961,210.81  | 17,989,551.94 | 17,989,551.94 | -4,914,792.12  | 41,626,270.12 | 13,092,077.19 | 13,092,077.19 | -4,045,150.28  |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 121,472,856.34 | 3,360,376.68  | 3,360,376.68  | -18,033,023.04 | 98,554,934.66 | 2,648,059.10  | 2,648,059.10  | -20,577,878.83 |

其他说明：

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|              |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 武汉智慧地铁科技有限公司 | 武汉市   | 武汉市 | 生产   | 29.75% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产                 | 406,285,181.55 | 384,346,953.62 |
| 非流动资产                | 9,454,178.07   | 9,428,899.83   |
| 资产合计                 | 415,739,359.62 | 393,775,853.45 |
| 流动负债                 | 228,979,808.36 | 214,677,098.91 |
| 非流动负债                | 1,035,270.10   | 1,035,270.10   |
| 负债合计                 | 230,015,078.46 | 215,712,369.01 |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 185,724,281.16 | 178,063,484.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 55,252,973.65  | 52,973,886.62  |
| 调整事项                 | 6,172,533.65   | 6,172,533.65   |
| --商誉                 | 2,301,023.14   | 2,301,023.14   |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 | 3,871,510.51   | 3,871,510.51   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 61,425,507.30  | 59,146,420.27  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 65,199,805.91  | 57,826,958.85  |
| 净利润                  | 7,660,796.72   | 4,677,949.06   |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | 7,660,796.72   | 4,677,949.06   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 153,457.94     |                |

其他说明

## 十、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 4,326,460.89 |          |             | 2,421,937.06 |        | 1,904,523.83 |          |

### 2、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 2,950,540.63 | 4,171,933.92 |

其他说明

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收账款、其他应收款等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款、合同资产及其他非流动资产占本公司应收账款、合同资产及其他非流动资产总额的 26.79%（2025 年：25.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 32.72%（2025 年：34.56%）。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

| 项目             | 期末余额      |       |       |       |           |
|----------------|-----------|-------|-------|-------|-----------|
|                | 1 年以内     | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计        |
| 金融负债：          |           |       |       |       |           |
| 短期借款           | 204.77    |       |       |       | 204.77    |
| 应付票据           | 8,500.42  |       |       |       | 8,500.42  |
| 应付账款           | 40,651.12 |       |       |       | 40,651.02 |
| 其他应付款          | 203.91    |       |       |       | 203.91    |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 4,303.18  |       |       |       | 4,303.18  |
| 金融负债和或有负债合计    | 53,863.40 |       |       |       | 53,863.40 |

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

| 项目    | 上年年末余额 |       |       |       |    |
|-------|--------|-------|-------|-------|----|
|       | 1 年以内  | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 金融负债： |        |       |       |       |    |

|                |           |  |  |  |           |
|----------------|-----------|--|--|--|-----------|
| 短期借款           | 1,221.47  |  |  |  | 1,221.47  |
| 应付票据           | 12,871.91 |  |  |  | 12,871.91 |
| 应付账款           | 36,311.04 |  |  |  | 36,311.04 |
| 其他应付款          | 1,347.81  |  |  |  | 1,347.81  |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 4,561.97  |  |  |  | 4,561.97  |
| 金融负债和或有负债合计    | 56,314.20 |  |  |  | 56,314.20 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 市场风险

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

## 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

| 项目         | 本期数            | 上期数            |
|------------|----------------|----------------|
| 固定利率金融工具   |                |                |
| 金融资产       |                |                |
| 其中：其他非流动资产 | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 浮动利率金融工具   |                |                |
| 金融资产       |                |                |
| 其中：货币资金    | 350,390,743.34 | 652,582,390.46 |
| 合计         | 420,390,743.34 | 722,582,390.46 |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 41.78%（上年年末：43.47%）。

## 2、金融资产

### （1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据     |
|------|-----------|--------------|--------|-----------------|
| 背书   | 应收款项融资    | 1,693,858.62 | 已终止确认  | 不附追索权转移了相关风险及报酬 |
| 合计   |           | 1,693,858.62 |        |                 |

### （2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书        | 1,693,858.62 |               |
| 合计     |           | 1,693,858.62 |               |

十二、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<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量                  | --             | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资<br>产                   | 220,065,522.74 |                |                | 220,065,522.74 |
| 1.以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 | 220,065,522.74 |                |                | 220,065,522.74 |
| （2）权益工具投资                        | 220,065,522.74 |                |                | 220,065,522.74 |
| （二）应收款项融资                        |                |                | 4,300,695.77   | 4,300,695.77   |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额               | 220,065,522.74 |                | 4,300,695.77   | 224,366,218.51 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量                 | --             | --             | --             | --             |

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

3、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

6、其他

十三、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<br>持股比例 | 母公司对本企业的<br>表决权比例 |
|-----------------------------|-----|--------|------------------|------------------|-------------------|
| 武汉中信科资本<br>创业投资基金管<br>理有限公司 | 武汉  | 创业投资管理 | 2,900,000,000.00 | 19.87%           | 19.87%            |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国信息通信科技集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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附注九、2。

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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 武汉智慧地铁科技有限公司 | 联营企业   |

其他说明

### 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             |
|---------------------|-------------------------|
| 中信科智联科技有限公司         | 同一实际控制人                 |
| 武汉众智数字技术有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉长江通信智联技术有限公司      | 同一实际控制人                 |
| 武汉长江通信产业集团股份有限公司    | 同一实际控制人                 |
| 武汉长江计算科技有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉邮电科学研究院有限公司       | 同一实际控制人                 |
| 武汉兴移通电信设备有限公司       | 同一实际控制人                 |
| 武汉网锐检测科技有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉同博物业管理有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉同博科技有限公司          | 同一实际控制人                 |
| 武汉虹信科技发展有限责任公司      | 同一实际控制人                 |
| 武汉虹信技术服务有限责任公司      | 同一实际控制人                 |
| 武汉光迅科技股份有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司      | 同一实际控制人                 |
| 武汉烽火锐拓科技有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉烽火技术服务有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉烽火国际技术有限责任公司      | 同一实际控制人                 |
| 武汉烽火创新谷管理有限公司       | 同一实际控制人                 |
| 湖北交投科技发展有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 烽火通信科技股份有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 烽火科技集团有限公司          | 同一实际控制人                 |
| 烽火超微信息科技有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 大唐移动通信设备有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 大唐联诚信息系统技术有限公司      | 同一实际控制人                 |
| 成都大唐线缆有限公司          | 同一实际控制人                 |
| 南京第三代通信科技有限公司       | 同一实际控制人                 |
| 南京华信藤仓光通信有限公司       | 同一实际控制人                 |
| 武汉信科移动通信技术有限公司      | 同一实际控制人                 |
| 西安烽火数字技术有限公司        | 同一实际控制人                 |
| 武汉光谷信息光电子创新中心有限公司   | 实际控制人其他成员单位联营企业         |
| 长飞光纤光缆股份有限公司        | 实际控制人其他成员单位联营企业         |
| 江苏安防科技有限公司          | 实际控制人其他成员单位联营企业         |
| 湖北交投智能检测股份有限公司      | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投耀栋建筑有限公司        | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司  | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投十巫北高速公路有限公司     | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司  | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司  | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司  | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投随信高速公路有限公司      | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投文化传媒有限公司        | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交通工程检测中心有限公司      | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |

|                    |                         |
|--------------------|-------------------------|
| 湖北华通工程咨询有限公司       | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北交投襄阳城市发展有限公司     | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 湖北省智慧交通研究院有限公司     | 持有上市公司 5%以上股份的法人及其一致行动人 |

其他说明

## 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         |
|---------------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 烽火超微信息科技有限公司        | 采购商品   | 564,424.79   | 6,000,000.00  | 否        | 1,574,874.36  |
| 烽火通信科技股份有限公司        | 采购商品   | 37,168.14    |               |          |               |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司      | 采购商品   | 1,143,253.43 |               |          |               |
| 武汉长江计算科技有限公司        | 采购商品   | 193,805.31   |               |          |               |
| 武汉烽火技术服务有限公司        | 接受劳务   | 1,004,506.48 | 0.00          | 是        |               |
| 武汉光谷信息光电子创新中心有限公司   | 采购商品   | 132,743.36   | 0.00          | 是        |               |
| 武汉光迅科技股份有限公司        | 采购商品   | 7,489,380.52 | 15,000,000.00 | 否        | 4,862,628.32  |
| 武汉虹信技术服务有限公司        | 接受劳务   | 133,896.23   | 0.00          | 是        |               |
| 武汉智慧地铁科技有限公司        | 接受劳务   | -28,373.05   | 0.00          | 否        | 10,736,374.79 |
| 武汉同博科技有限公司          | 接受劳务   | 634,104.73   | 2,500,000.00  | 否        | 138,529.31    |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 采购商品   | 73,673.39    | 10,000,000.00 | 否        | 73,673.39     |
| 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司  | 采购商品   | 0.00         |               |          | 7,706.42      |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司  | 采购商品   | 0.00         |               |          | 5,856.88      |
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司  | 接受劳务   | 44,024.22    |               |          |               |
| 湖北华通工程咨询有限公司        | 接受劳务   | 154,703.76   |               |          |               |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司  | 接受劳务   | 6,224.40     |               |          |               |
| 武汉网锐检测科技有限公司        | 接受劳务   | 23,207.55    | 0.00          | 是        | 32,735.84     |

|                |      |  |  |  |             |
|----------------|------|--|--|--|-------------|
| 中国信息通信科技集团有限公司 | 接受劳务 |  |  |  | 5,033.01    |
| 武汉兴移通电信设备有限公司  | 采购商品 |  |  |  | -213,153.09 |

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         |
|---------------------|--------|--------------|---------------|
| 烽火科技集团有限公司          | 出售商品   | 469,811.32   | 3,679,245.28  |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 出售商品   | 4,940,444.02 | 10,991,756.69 |
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司  | 出售商品   | 689,216.39   | 5,040,137.01  |
| 湖北交投科技发展有限公司        | 出售商品   | 4,250,251.32 | 4,463,911.51  |
| 湖北交投十巫北高速公路有限公司     | 出售商品   | 2,242,340.26 | 3,605,591.20  |
| 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司  | 出售商品   | 1,846,295.44 |               |
| 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司  | 出售商品   | 2,319,234.99 | 474,311.93    |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司  | 出售商品   | 7,627,036.39 | 15,010,361.56 |
| 湖北省智慧交通研究院有限公司      | 出售商品   | 2,159,185.84 |               |
| 武汉烽火信息集成技术有限公司      | 出售商品   | 9,703.54     |               |
| 武汉光迅科技股份有限公司        | 出售商品   | 326,415.09   |               |
| 武汉信科移动通信技术有限公司      | 出售商品   | 3,603,511.72 |               |
| 长飞光纤光缆股份有限公司        | 出售商品   | 11,834.86    |               |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司  | 出售商品   |              | -8,256.88     |
| 中国信息通信科技集团有限公司      | 出售商品   |              | 9,433,962.28  |
| 烽火通信科技股份有限公司        | 出售商品   |              | 820,388.75    |
| 大唐联诚信息系统技术有限公司      | 出售商品   |              | 292,035.40    |
| 武汉烽火创新谷管理有限公司       | 出售商品   |              | 30,105.00     |
| 中信科智联科技有限公司         | 出售商品   |              | 20,260.55     |
| 湖北交投文化传媒有限公司        | 出售商品   |              | 19,800.00     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 988,497.60 | 694,900.60 |

## (3) 其他关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 信科（北京）财务有限公司 | 利息收入   | 1,680,144.84 | 1,728,490.73 |

本公司在关联方信科（北京）财务有限公司期末存放款项 275,552,047.18 元（期初 297,677,162.34 元）；存款年利率 0.55%-1.6%（上期：0.25%-1.95%）。

## 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 | 烽火科技集团有限公司          | 780,000.00    | 53,100.00    | 531,000.00    | 26,550.00  |
| 应收账款 | 烽火通信科技股份有限公司        | 2,439,190.22  | 1,090,111.77 | 2,439,190.22  | 663,510.77 |
| 应收账款 | 湖北交通工程检测中心有限公司      | 111,300.00    | 22,260.00    | 111,300.00    | 11,130.00  |
| 应收账款 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司  | 168,849.78    | 16,884.98    | 168,849.78    | 8,442.49   |
| 应收账款 | 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 6,908,616.07  | 345,430.80   | 710.68        | 35.53      |
| 应收账款 | 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司  | 1,333,980.45  | 66,699.02    |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司  | 332,341.40    | 33,234.14    |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投科技发展有限公司        | 3,829,671.35  | 229,847.61   | 2,230,477.90  | 189,564.82 |
| 应收账款 | 湖北交投十巫北高速公路有限公司     | 3,787,348.82  | 189,367.44   |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司  | 168,113.26    | 8,405.66     |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司  | 1,743,340.70  | 87,167.04    |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司  | 6,725,321.71  | 336,266.09   |               |            |
| 应收账款 | 湖北交投智能检测股份有限公司      | 396,628.00    | 79,325.60    | 950,481.00    | 95,048.10  |
| 应收账款 | 湖北省智慧交通研究院有限公司      | 2,073,898.00  | 103,694.90   |               |            |
| 应收账款 | 武汉烽火创新谷管理有限公司       | 1,662.43      | 166.24       | 1,662.43      | 83.12      |
| 应收账款 | 武汉烽火锐拓科技有限公司        | 81,846.94     | 38,406.74    | 109,846.94    | 33,203.37  |
| 应收账款 | 武汉烽火信息集成技术有限公司      | 6,340,932.46  | 1,266,541.74 | 6,329,967.46  | 632,996.75 |
| 应收账款 | 武汉虹信技术服务有限责任公司      | 12,565,478.57 | 1,291,282.30 | 12,982,551.92 | 692,545.65 |
| 应收账款 | 武汉虹信科技发展有限公司        | 3,386.39      | 677.28       | 3,386.39      | 677.28     |
| 应收账款 | 武汉同博科技有限公司          | 70,040.22     | 25,262.76    | 70,040.22     | 19,665.58  |
| 应收账款 | 武汉同博物业管理有限公司        | 21,750.00     | 4,350.00     | 21,750.00     | 2,175.00   |
| 应收账款 | 武汉信科移动通信技术有限公司      | 58,917.42     | 2,945.87     |               |            |
| 应收账款 | 武汉邮电科学研究院有限公司       | 13,779.21     | 2,755.84     | 13,779.21     | 1,377.92   |

|        |                     |              |            |              |            |
|--------|---------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款   | 武汉众智数字技术有限公司        | 9,232.00     | 1,463.80   | 9,232.00     | 923.20     |
| 应收账款   | 江苏安防科技有限公司          |              |            | 2,240,637.44 | 112,031.87 |
| 应收账款   | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司  |              |            | 332,341.40   | 16,617.07  |
| 应收账款   | 武汉兴移通信设备有限公司        | 306,241.02   | 306,241.02 | 306,241.02   | 306,241.02 |
| 应收账款   | 湖北交投耀栋建筑有限公司        |              |            | 22,465.94    | 2,246.59   |
| 应收账款   | 湖北交投文化传媒有限公司        |              |            | 1,086.79     | 108.68     |
| 应收账款   | 江苏安防科技有限公司          | 2,177,637.44 | 217,763.74 |              |            |
| 应收票据   | 湖北交投襄阳城市发展有限公司      | 546,000.00   | 27,300.00  |              |            |
| 应收票据   | 武汉烽火信息集成技术有限公司      |              |            | 329,936.09   |            |
| 应收票据   | 武汉智慧地铁科技有限公司        |              |            | 6,000.00     |            |
| 应收款项融资 | 武汉智慧地铁科技有限公司        | 174,984.00   |            |              |            |
| 应收款项融资 | 武汉虹信技术服务有限责任公司      | 396,000.00   |            |              |            |
| 应收款项融资 | 湖北交投智能检测股份有限公司      | 655,853.00   |            |              |            |
| 应收款项融资 | 江苏安防科技有限公司          | 81,683.40    |            |              |            |
| 其他应收款  | 武汉网锐检测科技有限公司        | 46,740.00    | 2,337.00   | 9,700.00     |            |
| 其他应收款  | 湖北华通工程咨询有限公司        | 24,131.00    | 1,206.55   |              |            |
| 其他应收款  | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司  | 13,470.00    | 2,694.00   | 13,470.00    | 1,347.00   |
| 其他应收款  | 湖北交投十巫北高速公路有限公司     | 47,824.00    | 4,782.40   | 47,824.00    | 2,391.20   |
| 合同资产   | 湖北交投科技发展有限公司        | 212,270.10   | 10,613.51  | 13,260.60    | 663.03     |
| 合同资产   | 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 16,422.30    | 821.12     | 2,457,748.98 | 122,887.45 |
| 合同资产   | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司  | 27,300.00    | 1,365.00   |              |            |
| 合同资产   | 湖北交投十巫北高速公路有限公司     | 222,056.70   | 11,102.84  | 3,605,591.20 | 180,279.56 |
| 合同资产   | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司  | 27,419.05    | 1,370.95   |              |            |
| 合同资产   | 湖北省智慧交通研究院有限公司      | 121,994.00   | 6,099.70   |              |            |
| 合同资产   | 武汉长江通信产业集团股份有限      | 264,763.35   | 13,238.17  | 264,763.35   | 13,238.17  |

|         |                    |              |            |              |            |
|---------|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|         | 公司                 |              |            |              |            |
| 合同资产    | 烽火通信科技股份有限公司       | 783,682.32   | 39,184.12  | 783,682.32   | 39,184.12  |
| 合同资产    | 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 |              |            | 534,618.88   | 26,730.94  |
| 合同资产    | 江苏安防科技有限公司         |              |            | 126,939.60   | 6,346.98   |
| 合同资产    | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 |              |            | 50,148.00    | 26,730.94  |
| 合同资产    | 湖北交投智能检测股份有限公司     |              |            | 27,490.00    | 1,374.50   |
| 其他非流动资产 | 武汉烽火信息集成技术有限公司     | 1,053,512.97 | 210,702.59 | 1,053,512.97 | 105,351.30 |
| 其他非流动资产 | 湖北交投科技发展有限公司       | 536,694.87   | 102,729.19 | 490,597.00   | 49,059.70  |
| 其他非流动资产 | 湖北交通工程检测中心有限公司     | 35,300.00    | 7,060.00   | 35,300.00    | 3,530.00   |
| 其他非流动资产 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 50,148.00    | 5,014.80   |              |            |
| 其他非流动资产 | 湖北交投智能检测股份有限公司     | 977,971.00   | 192,845.20 | 1,052,481.00 | 115,448.10 |
| 其他非流动资产 | 武汉同博科技有限公司         | 2,813.60     | 140.68     | 2,813.60     | 140.68     |
| 其他非流动资产 | 武汉邮电科学研究院有限公司      | 1,878.98     | 93.95      | 1,878.98     | 93.95      |
| 其他非流动资产 | 武汉烽火锐拓科技有限公司       | 6,033.36     | 301.67     | 6,033.36     | 301.67     |
| 其他非流动资产 | 湖北交投耀栋建筑有限公司       | 8,606.99     | 430.35     | 8,606.99     | 860.70     |
| 其他非流动资产 | 湖北交投十巫北高速公路有限公司    |              |            | 1,596,037.37 | 159,603.74 |
| 其他非流动资产 | 江苏安防科技有限公司         | 111,939.60   | 11,193.96  |              |            |
| 应收股利    | 武汉智慧地铁科技有限公司       |              |            | 153,457.94   |            |
| 预付账款    | 烽火超微信息科技有限公司       |              |            | 321,000.00   |            |
| 预付账款    | 武汉长江计算科技有限公司       |              |            | 150,000.00   |            |
| 预付账款    | 武汉光谷信息光电子创新中心有限公司  |              |            | 150,000.00   |            |
| 预付账款    | 武汉烽火技术服务有限公司       |              |            | 144,000.00   |            |
| 预付账款    | 武汉光迅科技股份有限公司       |              |            | 43,486.73    |            |

## (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 | 大唐移动通信设备有限公司 | 12,763.15 | 12,763.15 |

|        |                    |              |              |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款   | 烽火超微信息科技有限公司       | 56,800.00    |              |
| 应付账款   | 烽火通信科技股份有限公司       | 98,919.04    | 815,968.71   |
| 应付账款   | 湖北交投科技发展有限公司       | 103,539.83   | 103,539.83   |
| 应付账款   | 武汉烽火技术服务有限公司       | 658,835.12   |              |
| 应付账款   | 武汉烽火信息集成技术有限公司     | 1,188,068.53 |              |
| 应付账款   | 武汉光迅科技股份有限公司       | 6,178,445.58 | 1,463,150.44 |
| 应付账款   | 武汉虹信技术服务有限责任公司     | 133,896.23   |              |
| 应付账款   | 武汉网锐检测科技有限公司       | 5,600.00     | 25,000.00    |
| 应付账款   | 武汉长江通信智联技术有限公司     | 106,488.98   | 106,488.98   |
| 应付账款   | 武汉智慧地铁科技有限公司       | 4,399,133.12 | 9,688,978.11 |
| 应付账款   | 长飞光纤光缆股份有限公司       | 1,675,748.92 | 2,654,863.95 |
| 其他应付款  | 烽火科技集团有限公司         | 8,000.00     |              |
| 应付票据   | 烽火通信科技股份有限公司       | 759,049.67   |              |
| 应付票据   | 武汉烽火技术服务有限公司       | 220,000.00   | 144,000.00   |
| 应付票据   | 大唐移动通信设备有限公司       |              | 1,140,795.67 |
| 应付票据   | 武汉光迅科技股份有限公司       | 2,902,050.00 | 6,755,150.00 |
| 应付票据   | 武汉长江计算科技有限公司       | 69,000.00    |              |
| 应付票据   | 武汉智慧地铁科技有限公司       | 5,747,576.96 |              |
| 合同负债   | 湖北交投随信高速公路有限公司     | 1,844,819.47 | 951,146.02   |
| 合同负债   | 湖北交投文化传媒有限公司       | 16,483.02    |              |
| 合同负债   | 湖北交投智能检测股份有限公司     | 3,711,430.09 | 3,879,692.29 |
| 合同负债   | 武汉烽火国际技术有限责任公司     | 6,611,637.64 | 4,393,223.80 |
| 合同负债   | 武汉光迅科技股份有限公司       | 159,419.84   | 66,528.88    |
| 合同负债   | 武汉长江通信产业集团股份有限公司   | 2,566.37     |              |
| 合同负债   | 武汉智慧地铁科技有限公司       | 655,036.50   |              |
| 合同负债   | 武汉众智数字技术有限公司       | 0.60         |              |
| 合同负债   | 西安烽火数字技术有限公司       | 24,778.76    |              |
| 合同负债   | 中信科智联科技有限公司        | 35,279.98    | 35,279.98    |
| 合同负债   | 湖北交投十巫北高速公路有限公司    |              | 3,632,319.03 |
| 合同负债   | 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司 |              | 1,457,016.47 |
| 合同负债   | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 |              | 1,278,289.99 |
| 合同负债   | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 |              | 187,013.66   |
| 合同负债   | 长飞光纤光缆股份有限公司       | 3,982.30     | 15,398.23    |
| 合同负债   | 成都大唐线缆有限公司         | 24,778.76    |              |
| 合同负债   | 南京第三代通信科技有限公司      | 24,778.76    |              |
| 合同负债   | 南京华信藤仓光通信有限公司      | 24,778.76    |              |
| 其他流动负债 | 湖北交投随信高速公路有限公司     | 239,826.53   | 123,648.98   |
| 其他流动负债 | 湖北交投智能检测股份有限公司     | 482,485.91   | 504,360.00   |
| 其他流动负债 | 武汉烽火国际技术有限责任公司     | 859,512.89   | 571,119.09   |
| 其他流动负债 | 武汉光迅科技股份有限公司       | 20,724.58    | 8,648.75     |
| 其他流动负债 | 武汉长江通信产业集团股份有限公司   | 333.63       |              |
| 其他流动负债 | 武汉智慧地铁科技有限公司       | 85,154.74    |              |
| 其他流动负债 | 西安烽火数字技术有限公司       | 3,221.24     |              |
| 其他流动负债 | 中信科智联科技有限公司        | 4,586.40     | 4,586.40     |
| 其他流动负债 | 湖北交投十巫北高速公路有限公司    |              | 472,201.47   |
| 其他流动负债 | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 |              | 166,177.70   |
| 其他流动负债 | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 |              | 24,311.78    |
| 其他流动负债 | 长飞光纤光缆股份有限公司       | 517.70       | 2,001.77     |
| 其他流动负债 | 成都大唐线缆有限公司         | 3,221.24     |              |
| 其他流动负债 | 南京第三代通信科技有限公司      | 3,221.24     |              |
| 其他流动负债 | 南京华信藤仓光通信有限公司      | 3,221.24     |              |

7、关联方承诺

8、其他

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁    |              | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|---------|--------------|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量      | 金额           | 数量   | 金额 |
| 管理人员   |      |    |      |    | 239,998 | 3,582,934.00 |      |    |
| 销售人员   |      |    |      |    | 153,333 | 2,319,600.00 |      |    |
| 研发人员   |      |    |      |    | 126,671 | 1,947,269.00 |      |    |
| 合计     |      |    |      |    | 520,002 | 7,849,803.00 |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                                                        |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日公司股票市场价格-调整值                                        |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 二级市场股票交易价格                                             |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无重大差异                                                  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,120,001.47                                          |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 687,047.22                                             |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售人员   | 198,775.00   |              |
| 管理人员   | 250,744.44   |              |
| 研发人员   | 237,527.78   |              |

|    |            |  |
|----|------------|--|
| 合计 | 687,047.22 |  |
|----|------------|--|

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

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

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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） | 153,517,369.76 | 189,888,727.54 |
| 1 至 2 年      | 79,578,308.29  | 67,046,304.67  |
| 2 至 3 年      | 60,060,647.90  | 20,015,461.23  |
| 3 年以上        | 125,268,005.42 | 114,384,433.97 |
| 3 至 4 年      | 18,063,559.18  | 23,782,208.87  |
| 4 至 5 年      | 42,665,579.81  | 29,167,001.82  |
| 5 年以上        | 64,538,866.43  | 61,435,223.28  |
| 合计           | 418,424,331.37 | 391,334,927.41 |

(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 | 6,295,132.87   | 1.50%   | 6,295,132.87   | 100.00% |                | 6,400,132.87   | 1.64%   | 6,400,132.87   | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 412,129,198.50 | 98.50%  | 115,047,362.57 | 27.92%  | 297,081,835.93 | 384,934,794.54 | 98.36%  | 100,003,673.99 | 25.98%  | 284,931,120.55 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 412,129,198.50 | 98.50%  | 115,047,362.57 | 27.92%  | 297,081,835.93 | 384,934,794.54 | 98.36%  | 100,003,673.99 | 25.98%  | 284,931,120.55 |
| 合计             | 418,424,331.37 | 100.00% | 121,342,495.44 | 29.00%  | 297,081,835.93 | 391,334,927.41 | 100.00% | 106,403,806.86 | 27.19%  | 284,931,120.55 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一  | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二  | 443,800.00   | 443,800.00   | 443,800.00   | 443,800.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三  | 240,000.00   | 240,000.00   | 240,000.00   | 240,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四  | 230,000.00   | 230,000.00   | 230,000.00   | 230,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户五  | 20,500.00    | 20,500.00    | 20,500.00    | 20,500.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户六  | 121,493.00   | 121,493.00   | 121,493.00   | 121,493.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户七  | 242,450.00   | 242,450.00   | 242,450.00   | 242,450.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户八  | 181,000.00   | 181,000.00   | 181,000.00   | 181,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户九  | 56,000.00    | 56,000.00    | 56,000.00    | 56,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十  | 12,500.00    | 12,500.00    | 12,500.00    | 12,500.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十一 | 49,035.00    | 49,035.00    | 24,035.00    | 24,035.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十二 | 405,202.72   | 405,202.72   | 325,202.72   | 325,202.72   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十三 | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十四 | 145,000.00   | 145,000.00   | 145,000.00   | 145,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十五 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 2,440,547.15 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十六 | 142,605.00   | 142,605.00   | 142,605.00   | 142,605.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户十七 |              |              |              |              |         |        |
| 合计   | 6,400,132.87 | 6,400,132.87 | 6,295,132.87 | 6,295,132.87 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 153,517,369.76 | 7,675,868.49   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 79,397,308.29  | 7,939,730.83   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 57,539,749.21  | 11,507,949.84  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 17,775,954.18  | 5,332,786.25   | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 42,615,579.81  | 21,307,789.91  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 61,283,237.25  | 61,283,237.25  | 100.00% |
| 合计      | 412,129,198.50 | 115,047,362.57 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |            |    |    | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|------------|----|----|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回      | 核销 | 其他 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 6,400,132.87   |               | 105,000.00 |    |    | 6,295,132.87   |
| 按组合计提坏账准备 | 100,003,673.99 | 15,043,688.58 |            |    |    | 115,047,362.57 |
| 合计        | 106,403,806.86 | 15,043,688.58 | 105,000.00 |    |    | 121,342,495.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额   | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 25,369,292.20 |            | 25,369,292.20 | 5.73%                | 12,684,646.10         |
| 客户二  | 21,693,576.71 | 416,831.94 | 22,110,408.65 | 4.99%                | 7,256,504.71          |
| 客户三  | 12,391,806.35 |            | 12,391,806.35 | 2.80%                | 1,239,180.64          |
| 客户四  | 12,084,117.03 |            | 12,084,117.03 | 2.73%                | 604,205.85            |
| 客户五  | 9,122,826.82  |            | 9,122,826.82  | 2.06%                | 912,282.68            |
| 合计   | 80,661,619.11 | 416,831.94 | 81,078,451.05 | 18.31%               | 22,696,819.98         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  |               | 153,457.94    |
| 其他应收款 | 12,366,733.63 | 12,209,322.85 |
| 合计    | 12,366,733.63 | 12,362,780.79 |

## (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       |
|--------------|------|------------|
| 武汉智慧地铁科技有限公司 |      | 153,457.94 |
| 合计           |      | 153,457.94 |

## (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  | 11,358,053.99 | 10,678,806.69 |
| 备用金  | 4,452,785.07  | 3,413,246.99  |
| 其他   | 1,133,556.11  | 1,127,617.32  |
| 合计   | 16,944,395.17 | 15,219,671.00 |

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） | 4,658,326.24  | 4,944,296.56  |
| 1 至 2 年      | 3,323,620.32  | 2,918,941.52  |
| 2 至 3 年      | 1,812,932.78  | 5,083,779.20  |
| 3 年以上        | 7,149,515.83  | 2,272,653.72  |
| 3 至 4 年      | 4,921,120.11  | 109,870.22    |
| 4 至 5 年      | 109,870.22    | 1,482,522.49  |
| 5 年以上        | 2,118,525.50  | 680,261.01    |
| 合计           | 16,944,395.17 | 15,219,671.00 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 16,944,395.17 | 100.00% | 4,577,661.54 | 27.02% | 12,366,733.63 | 15,219,671.00 | 100.00% | 3,010,348.15 | 19.78% | 12,209,322.85 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 账龄组合      | 16,944,395.17 | 100.00% | 4,577,661.54 | 27.02% | 12,366,733.63 | 15,219,671.00 | 100.00% | 3,010,348.15 | 19.78% | 12,209,322.85 |
| 合计        | 16,944,395.17 | 100.00% | 4,577,661.54 | 27.02% | 12,366,733.63 | 15,219,671.00 | 100.00% | 3,010,348.15 | 19.78% | 12,209,322.85 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 4,658,326.24  | 232,916.31   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 3,323,620.32  | 332,362.03   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,812,932.78  | 362,586.56   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 4,921,120.11  | 1,476,336.03 | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 109,870.22    | 54,935.11    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 2,118,525.50  | 2,118,525.50 | 100.00% |
| 合计      | 16,944,395.17 | 4,577,661.54 |         |

确定该组合依据的说明：

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    | 3,010,348.15   |                      |                      | 3,010,348.15 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 1,567,313.39   |                      |                      | 1,567,313.39 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 4,577,661.54   |                      |                      | 4,577,661.54 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,010,348.15 | 1,567,313.39 |       |       |    | 4,577,661.54 |
| 合计        | 3,010,348.15 | 1,567,313.39 |       |       |    | 4,577,661.54 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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     |
|-----------------|-------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 中铁十一局集团第五工程有限公司 | 保证金   | 3,747,403.30 | 3-4 年             | 22.12%           | 1,124,220.99 |
| 云南省消防救援总队       | 保证金   | 797,491.00   | 5 年以上             | 4.71%            | 797,491.00   |
| 中国建筑第五工程局有限公司   | 保证金   | 700,000.00   | 2-3 年，3-4 年，5 年以上 | 4.13%            | 246,000.00   |
| 重庆冠雁科技有限公司      | 保证金   | 690,000.00   | 1 年内              | 4.07%            | 34,500.00    |
| 宝信软件（武汉）有限公司    | 保证金   | 490,000.00   | 2 年内              | 2.89%            | 24,500.00    |
| 合计              |       | 6,424,894.30 |                   | 37.92%           | 2,226,711.99 |

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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     | 112,967,252.65 |      | 112,967,252.65 | 112,788,319.32 |      | 112,788,319.32 |
| 对联营、合营企业投资 | 61,425,507.30  |      | 61,425,507.30  | 59,146,420.27  |      | 59,146,420.27  |
| 合计         | 174,392,759.95 |      | 174,392,759.95 | 171,934,739.59 |      | 171,934,739.59 |

（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 | 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 |            |          |

|                  |                | 额 |  |  |  |            |                |  |
|------------------|----------------|---|--|--|--|------------|----------------|--|
| 武汉烽理光电技术有限公司     | 76,082,824.88  |   |  |  |  | 126,638.89 | 76,209,463.77  |  |
| 湖北烽火平安智能消防科技有限公司 | 36,705,494.44  |   |  |  |  | 52,294.44  | 36,757,788.88  |  |
| 合计               | 112,788,319.32 |   |  |  |  | 178,933.33 | 112,967,252.65 |  |

(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       |               |          |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 武汉智慧地铁科技有限公司 | 59,146,420.27 |          |        |      | 2,279,087.03 |          |        |             |        |    | 61,425,507.30 |          |
| 小计           | 59,146,420.27 |          |        |      | 2,279,087.03 |          |        |             |        |    | 61,425,507.30 |          |
| 合计           | 59,146,420.27 |          |        |      | 2,279,087.03 |          |        |             |        |    | 61,425,507.30 |          |

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

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

(3) 其他说明

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 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 169,382,328.37 | 105,102,980.60 |
| 合计   | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 169,382,328.37 | 105,102,980.60 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 光纤传感监测系统   | 142,695,677.58 | 86,390,313.59  | 142,695,677.58 | 86,390,313.59  |
| 消防报警一体化服务  | 2,300,813.57   | 1,636,509.71   | 2,300,813.57   | 1,636,509.71   |
| 智慧物联平台     | 1,907,512.19   | 1,193,539.96   | 1,907,512.19   | 1,193,539.96   |
| 智能化应用      | 38,692,693.97  | 32,306,774.10  | 38,692,693.97  | 32,306,774.10  |
| 其他         | 571,718.40     | 286,529.68     | 571,718.40     | 286,529.68     |
| 按经营地区分类    | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 东北         | 7,814,400.39   | 6,855,945.31   | 7,814,400.39   | 6,855,945.31   |
| 华北         | 17,728,245.33  | 13,944,854.36  | 17,728,245.33  | 13,944,854.36  |
| 华东         | 25,797,875.46  | 14,493,690.74  | 25,797,875.46  | 14,493,690.74  |
| 华南         | 13,179,205.73  | 6,071,884.86   | 13,179,205.73  | 6,071,884.86   |
| 华中         | 69,704,533.91  | 49,262,050.24  | 69,704,533.91  | 49,262,050.24  |
| 西北         | 25,301,565.07  | 13,819,122.53  | 25,301,565.07  | 13,819,122.53  |
| 西南         | 26,642,589.82  | 17,366,119.00  | 26,642,589.82  | 17,366,119.00  |
| 市场或客户类型    |                |                |                |                |
| 其中：        |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 合同类型       |                |                |                |                |
| 其中：        |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 在某一时点确认    | 161,275,670.66 | 104,101,184.03 | 161,275,670.66 | 104,101,184.03 |
| 在某一时段确认    | 24,892,745.05  | 17,712,483.01  | 24,892,745.05  | 17,712,483.01  |
| 按合同期限分类    |                |                |                |                |
| 其中：        |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |
| 其中：        |                |                |                |                |
| 直销         | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |
| 合计         | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 | 186,168,415.71 | 121,813,667.04 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 715,211,338.15 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 8,997,720.00  | 8,997,720.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 2,279,087.03  | 1,391,689.84  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 644,908.98    |               |
| 合计               | 11,921,716.01 | 10,389,409.84 |

6、其他

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 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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）     | 2,950,540.63 |    |
| 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 | 625,771.15   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 105,000.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 36,302.84    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 557,642.19   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 129,477.65   |    |
| 合计                                                                   | 3,030,494.78 | -- |

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          | 2.34%      | 0.15        | 0.15        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04%      | 0.13        | 0.13        |

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

4、其他

董事长：江山

武汉理工光科股份有限公司

2026 年 8 月 21 日