

深圳市金溢科技股份有限公司

Shenzhen Genvict Technologies Co., Ltd.

深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路16号深圳湾科技生态园

(11栋A1901-08号、A2001-08号)



2026 年半年度报告

二〇二六年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗瑞发、主管会计工作负责人李锋龙及会计机构负责人（会计主管人员）潘逢春声明：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。

本半年度报告如果有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司敬请投资者认真阅读本半年度报告全文，本报告在第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	38
第五节 重要事项	42
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 债券相关情况	54
第八节 财务报告	55

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、载有公司法定代表人签名并盖章的 2026 年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书办公室以供查阅。

释义

释义项	指	释义内容
金溢科技、公司、本公司	指	深圳市金溢科技股份有限公司
金溢有限公司	指	深圳市金溢科技有限公司，公司前身
佛山金溢	指	佛山金溢科技有限公司，公司全资子公司
车路通	指	车路通科技（成都）有限公司，公司全资子公司
金溢智慧城市	指	深圳市金溢智慧城市科技有限公司，公司全资子公司
敏行电子	指	深圳市敏行电子有限公司，公司第一大股东、控股股东
宝溢交通科技	指	深圳宝溢交通科技有限公司，公司持股 49%的公司
信联科技	指	山东高速信联科技股份有限公司，公司持股 2.07%的参股公司
信联支付	指	山东高速信联支付有限公司，公司持股 23%的参股公司
宁夏车米	指	宁夏车米云图科技有限公司，公司持股 20%的参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
公安部	指	中华人民共和国公安部
ETC	指	电子不停车收费系统（Electronic Toll Collection），实现了车辆在通过收费节点时，通过专用短程通信技术实现车辆识别、信息写入并自动从预先绑定的 IC 卡或银行账户上扣除相应资金。这一技术使得道路的通行能力与收费效率大幅度提高。
RFID	指	无线射频识别（Radio Frequency Identification）技术，一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。RFID 技术属于射频技术的范畴。
RSU	指	路侧单元（Road Side Unit），又称路侧天线，电子不停车收费系统中的路侧组成部分，由微波天线和读写控制器组成，实时采集和更新标签和 IC 卡中的收费信息，并与计算机和网络连通。
OBU	指	车载单元（On Board Unit），又称电子标签，安装于车辆前挡风玻璃内侧、后视镜内、控制台上下等位置，通过 OBU 与 RSU 之间的通信，实现不停车收费功能，可分为单片式和双片式。
车联网	指	利用先进传感技术、网络技术、计算技术、控制技术、智能技术，对道路和交通进行全面感知，实现多个系统间大范围、大容量数据的交互，对每一辆汽车进行交通全程控制，对每一条道路进行交通全时空控制，以提高交通效率和交通安全为主的网络与应用。
V2X	指	V2X（Vehicle to Everything），即汽车之间、汽车与其他交通要素之间的直接通信，是未来智能交通运输系统的关键技术。它使得车与车、车与基站、基站与基站之间能够通信，从而获得实时路况、道路信息、行人信息等一系列交通信息，提高了驾驶安全性、减少拥堵、提高交通效率、提供车载娱乐信息等。
C-V2X	指	Cellular V2X，是基于 3GPP 全球统一标准的通信技术，基于 4G/5G 等蜂窝网通信技术演进形成的车用无线通信技术，有 PC5 和 Uu 两种通信模式，包含 LTE-V2X（Long Term Evolution，长期演进）和 5G-V2X。LTE-V2X 支持向 5G-V2X 平滑演进。
物联网	指	物联网（Internet of things，简称 IOT）是新一代信息技术的重要组成部分，是物物相连的互联网。物联网通过智能感知、识别技术与普适计算等通信感知技术，广泛应用于网络的融合中。

交能融合	指	交通运输与能源融合发展，即交通与能源两大基础产业通过技术创新、基础设施建设、资源配置等方式实现深度融合。交能融合的核心在于打破交通与能源的行业壁垒，通过融合产生协同效应，是推动交通运输动力绿色低碳替代的关键路径。
电子车牌	指	汽车电子标识（electronic registration identification of the motor vehicle，简称 ERI）也叫汽车电子身份证、汽车数字化标准信源，俗称“电子车牌”，将车牌号码等信息存储在射频标签中，能够自动、非接触、不停车地完成车辆的识别和监控，是基于物联网无源射频识别（RFID）在智慧交通领域的延伸。
车路协同	指	车路协同是采用先进的无线通信和新一代互联网等技术，全方位实施车车、车路动态实时信息交互，并在全时空动态交通信息采集与融合的基础上开展车辆主动安全控制和道路协同管理，充分实现人车路的有效协同，保证交通安全，提高通行效率，从而形成的安全、高效和环保的道路交通系统。
智慧公路	指	也叫智能公路，可通过交通资讯信息的收集和传递，实现对车流在时间和空间上的引导、分流，避免公路堵塞，加强公路用户的安全，以减少交通事故的发生，改善高速公路交通运输环境，使车辆和司乘人员在高速公路上安全、快速、畅通、舒适地运行。
边缘计算	指	在靠近物或数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起，产生更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。
DSSAD	指	DSSAD（Data Storage System for Automated Driving），即自动驾驶数据存储系统，亦称自动驾驶数据记录系统是装备于 L3 级及以上自动驾驶车辆上的专用数据记录系统，在自动驾驶系统（ADS）激活期间，持续监测、采集并存储带时间戳的车辆运行数据与自动驾驶状态数据。
V2P	指	V2P（Vehicle to Pedestrian），即车辆与行人通信，是 V2X 体系下的核心应用场景之一，指车辆通过无线通信技术与道路上的行人、骑行者等道路使用者进行信息交互，实现碰撞预警与安全防护。
MEC	指	MEC（Multi-access Edge Computing），即多接入边缘计算，在边缘节点提供用户所需服务和计算功能的网络解决方案，使得应用服务和内容更靠近用户，并实现与网络协同，为用户提供可靠、极致的业务体验。
数字孪生（交通领域）	指	也称作平行交通或虚拟交通，是将实时采集的交通数据纳入到建立的交通模型体系中，实现对交通体系的虚拟数字映射，通过大数据分析、人工智能 AI 和交通仿真技术生成交通优化方案和对方案进行评价。数字孪生交通是智慧（智能）交通的一部分。
F+EPC+O	指	融资+施工总承包+运营的一体化模式，是指由同一主体（通常为总承包商或项目公司）承担项目的融资（Financing）、设计-采购-施工总承包（EPC）及建成后的运营维护（Operation）全链条责任的业务模式。
iACT	指	Intelligent Agent of Connected Transportation，网联交通智能体，核心目标是实现更安全、高效的交通系统。
CCTE	指	Complex of Connected Transportation and Energy，网联交能复合体，在 iACT 的基础上深度融合了能源网络，加入了“清洁的能、低碳的园”的维度，目标是实现交通与能源的协同。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金溢科技	股票代码	002869
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	深圳市金溢科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金溢科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Genvict Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GENVICT		
公司的法定代表人	罗瑞发		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓城	刘振环
联系地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 16 号深圳湾科技生态园 11 栋 A1901-08 号、A2001-08 号	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 16 号深圳湾科技生态园 11 栋 A1901-08 号、A2001-08 号
电话	0755-26624127	0755-26624127
传真	0755-86936239	0755-86936239
电子信箱	ir@genvict.com	ir@genvict.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	182,564,245.39	202,920,362.22	-10.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,013,610.02	-11,816,308.33	-230.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-61,273,103.13	-21,250,184.70	-188.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,675,322.03	-104,895,479.74	23.09%
基本每股收益（元/股）	-0.2256	-0.0689	-227.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.2256	-0.0689	-227.43%
加权平均净资产收益率	-1.93%	-0.54%	-1.39%
	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）	2,435,118,659.62	2,541,320,970.98	-4.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,002,256,822.08	2,041,270,432.10	-1.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	241,278.38	
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）	36,366.55	
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	25,630,698.15	公司购买理财产品产生的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	48,060.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和	261,127.59	

支出		
减：所得税影响额	3,958,037.62	
合计	22,259,493.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品体系

公司作为一站式数字交通与能源装备制造制造商，持续深耕智慧交通领域，聚焦交通场景下的通信、感知、计算、定位、安全、能源、机电一体与控制技术，秉持 Z4 “零死亡、零事故、零拥堵、零碳排”的企业使命，依托“交通+IT+能源”三基因，基于“客户需求+技术创新”双驱动以及全栈式服务能力，打造智慧收费、汽车电子、智能网联、数字能源、数字监测、低空智联、物联网、机器人应用业务集群，推动“聪明的车、智慧的路、协同的云、清洁的能、低碳的园、韧性的城”实现数字化升级，沿着“ETC—车路协同—大车路云—车能路云—iACT 网联交通智能体和 CCTE 网联交能复合体”的业务发展路径稳步前进，助力“未来汽车、未来交通、未来城市、未来社会”的协同发展，以期实现更安全、更高效、更低碳的可持续发展交通系统，助力智慧交通的全面发展。



图 1：公司使命愿景



图 2：公司业务集群及产品体系



图 3：公司业务发展路径

（二）各产品线条情况介绍

1、智慧收费产品线

（1）ETC 终端系列产品

公司深耕 ETC 终端领域，已形成覆盖单片式模块、双片式模块、单片式 OBU、双片式 OBU 及 CPC 复合通行卡等全品类的产品矩阵，可满足从车厂前装融合、后装零售到行业定制等多元化需求，产品采用第四代高集成度射频方案，兼容语音播报、Type-C 充电、ETC 交易开关、蓝牙通信、太阳能+储能元件供电等丰富功能，并支持横款/竖款、圆润/方正、公仔底座等多种外观形态，满足不同用户群体的个性化偏好。在研发及规划产品方面，公司持续推进技术迭代，进一步优化快充与外观设计，前瞻性集成 WIFI+4G 通信、AI 大模型语音问答，并采用 ETC+AI 精灵分体式结构，实现中控台灵活部署与高/低灵敏度调节。通过从基础型到智能型、从功能型到 AI 型的完整产品布局，公司持续引领 ETC 终

端向智能化、语音化、个性化方向升级，为智慧出行提供更便捷、更适配用户需求的终端载体。



图 4：智能车载单元 OBU 系列产品

(2) 智能路侧系列产品

智能路侧产品是构建“车路云一体化”体系的核心基础设施，主要部署于高速公路沿线、城市路口、隧道出入口等场景，通过 DSRC 通信、多源融合感知与边缘计算技术，实现路侧与车辆、云端之间的实时信息交互。核心产品包括相控阵车道 RSU、自由流收费 RSU、多波束 RSU、ETC 性能监测 RSU 等，具备全场景通信、车道级精准定位、全天候感知与事件智能识别能力，为智慧高速、智慧城市、智慧矿山等场景提供安全预警与协同决策支撑。



图 5：智能路侧设备系列产品

(3) 新型收费系列产品

公司依托在高速智慧收费领域积累的深厚经验，聚焦高速公路收费系统的建设与升级，提供涵盖 ETC 收费、无人化自助收费、匝道预交易、移动应急收费及沿线 ETC 自由流收费在内的一站式、少人化智慧收费解决方案。公司始终秉持“标准、智能、少人”的设计理念，突破传统收费车道的部署方式，基于“云边端一体化”架构，融合高集成度一体化设备、自助收费机器人等多种手段，系统构建智慧收费站。通过打造车道窄岛化、设备集约化、收费少人化、运维在线化、形象统一化的智慧收费运营模式，公司有效解决收费站运营成本高、用户体验差等痛点，显著提升通行效率、收费准确性与用户通行体验。



图 6：新型收费系列产品

2、汽车电子产品线

公司深耕汽车电子产品生态布局，构建了覆盖前装与后装精品市场的全场景产品矩阵。近年来，公司聚焦新能源汽车智能化发展趋势，进一步加大汽车电子产品研发力度，丰富汽车电子业务产品矩阵，形成了覆盖 ETC、V2X、座舱健康、商用车/储能系统液冷机组、乘用车水/风暖 PTC 等领域的完整产品体系，可面向主机厂及 Tier1 供应商提供车规级汽车电子产品定制开发和生产制造服务，全面助力汽车智能化、网联化升级，赋能车企打造“聪明的车”，为消费者提供更加丰富的驾乘体验。



图 7：汽车电子产品体系

（1）网联通讯相关产品

在前装 ETC 方面，打造了多样化的 ETC 前装 OBU 产品矩阵，产品实现无线支付、身份识别与交通协同，提升出行体验。在智能网联与自动驾驶领域，公司是国内较早实现 V2X 技术产品化和车规级 V2X 产品量产的企业，可提供 4G/5G V2X OBU 等车路协同核心产品，支撑车路云一体化等智能驾驶应用。公司拥有深厚的车规级 IT 电子开发能力，全流程遵循 ASPICE 标准要求、遵循 ISO21434 标准要求，建立了完善的汽车电子质量保障体系，是业内最早获得 IATF16949 认证的企业之一，具备先进的汽车电子 OEM 与量产交付能力。

（2）新能源汽车热管理产品

公司于 2026 年 1 月出资设立控股子公司深圳金溢羲和系统科技有限公司（以下简称“金溢羲和”）。金溢羲和定位为热管理领域的技术研发、系统集成与运营服务主体。金溢羲和的主要业务方向包括热管理项目开发、热管理项目运营、热管理一站式解决方案等，致力于成为新能源热管理全场景解决方案提供商，推动国内与海外市场的协同发展。目前，公司热管理业务相关产品已开始进入交付阶段，未来有望成为公司新的业务增长点。



图 8：热管理系列产品

（3）音波能量减压相关产品

随着新能源汽车的兴起和消费者对健康生活方式的追求，汽车座舱健康成为了近年来继座舱娱乐、智能座舱外又一新兴赛道。公司音波减压产品主要包括音波能量减压坐垫及座舱健康系统，主要面向汽车精品、家用及办公等应用场景。音波能量减压坐垫支持手机互联、OTA 升级及蓝牙音源接入，可实现身心舒缓、肌肉放松、睡眠改善、情绪调节等辅助康养功效，目标用户涵盖职业司机与长途驾驶者、家庭出游、商务人士及关注健康人群。报告期内，部分音波能量减压产品已实现批量交付，公司采取“由点及面”的产品规划策略，将逐步构建覆盖车载与居家场景的产品矩阵。

音波能量减压坐垫（精品）	座舱健康系统（前装）
--------------	------------

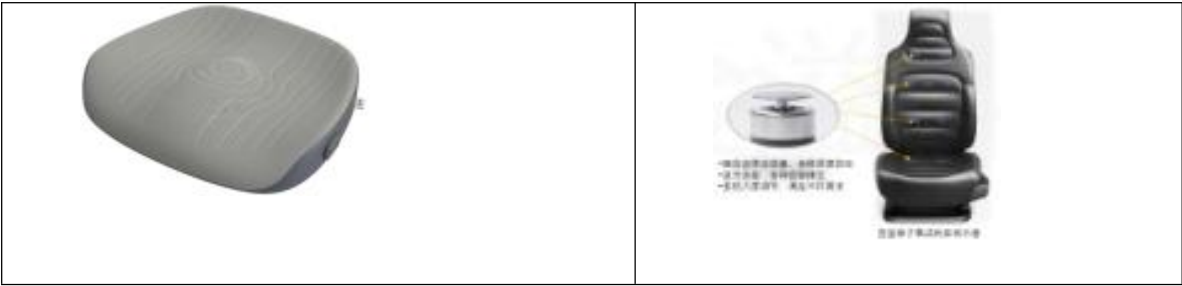


图 9：音波能量减压系列产品

3、智能网联产品线

（1）车路云一体化业务

公司是行业内较早开展 V2X 技术研发的企业，在车路协同领域具备领先优势。公司致力于车路协同前沿技术探索，承担或参与多项省部级课题，实现了 V2X 技术从底层到系统的全栈式自主研发，构建了涵盖终端产品、应用平台、算法、协议栈的全业务能力体系，打造了完整的“车路云”产品生态，包括车载 5G+V2X 网联终端系列产品、路侧 V2X 与 MEC 系列产品和车路协同云控平台等。

车端产品：融合 C-V2X、高精度定位（GNSS+IMU）、4G/5G 等通信技术的智能车载终端（4G/5G OBU）产品，能够为车辆提供与路侧设施、其他车辆及云端的实时通信能力，是实现车路协同应用的关键载体。在车载显示终端上运行的车载 APP 应用软件，以可视化方式向驾驶员提供安全预警、信息服务等，提升人机交互体验。

路侧产品：集成 C-V2X、4G/5G 等通信能力的智能路侧（4G/5G RSU）产品，能够连接路侧边缘计算单元，实现与车辆的实时交互和交通信息广播。在靠近路侧本地部署的边缘计算（MEC）产品，汇聚路侧感知数据，进行融合计算和实时决策，降低时延，为自动驾驶车辆提供可靠的路侧支持。

云端产品：汇聚车路数据，实现 3D 可视化监控、设备管理、交通态势分析、安全预警下发等功能的车路协同全息管理系统/云控平台，是区域智慧交通的大脑，可对多源异构的道路数据进行标准化处理与融合，为上层应用提供统一、可靠的数据接口。



图 10：公司车路云产品体系

随着智能网联汽车政策密集落地，L3 级自动驾驶商业化进程加速推进。在矿山、港口等封闭厂区，L4 级自动驾驶规模应用也呈现快速增长态势。当前，公司正积极与主机厂、自动驾驶公司开展合作，为自动驾驶车辆安全运营研发车路协同、车车协同、车云协同、车人协同解决方案，将公司积累多年的 V2X 技术和车路云协同系统加速推向规模化商业应用。

基于在 V2X 技术和车路协同系统领域的深厚积累，公司先后参与全国几十个智能网联建设项目和应用示范项目，包括深圳福田中心区车路协同应用示范项目、广州公交 BRT 车路协同项目、佛山东平路智慧道路项目、深圳坪山全域信控路口网联化改造项目等。通过大量车路协同与智能交通项目落地实施，公司的 V2X 产品实现较高出货规模，位居行业前列，智能交通系统在行业内具备较高的知名度。目前，公司相关业务客户覆盖传统主机厂、造车新势力、高速公路业主、城市智能网联先导区等多元主体。

项目亮点

配置“RSU、MEC、视频、雷达（毫米波+激光）”全息感知+高精度定位技术路线，实现全域感知及通信信号全覆盖



图 11：深圳坪山全域信控路口网联化改造项目

① 城市数字交通业务

在智能交通业务体系中，公司深刻洞察城市动态交通管理的业务需求，利用“通感算控”核心技术，打造了包括智慧路口、智慧交管、智慧停车、智慧采集等众多行业应用解决方案。其中，公司打造的全息智慧路口通过“端-边-云”协同架构，融合高精度路网、实时交通流、LBS 等数据，构建“感知-诊断-决策-优化-评估”闭环体系，精准识别并靶向治理交通拥堵问题，助力客户提升运行效率、保障行车安全、降低运维成本。同时，公司基于传统优势的 ETC 技术，打造城市级智慧停车系统，提升路侧停车费实收率。此外，公司还提供智慧灯杆、交通数字孪生平台、全息路口、路边智慧停车、城市级停车管理平台、交通大数据采集、场站智慧停车、车辆网联化改造等一系列解决方案，全面赋能城市交通基础设施数字化、智慧化升级，助力城市精细化管理提质增效，实现“智于管理，慧畅出行”。

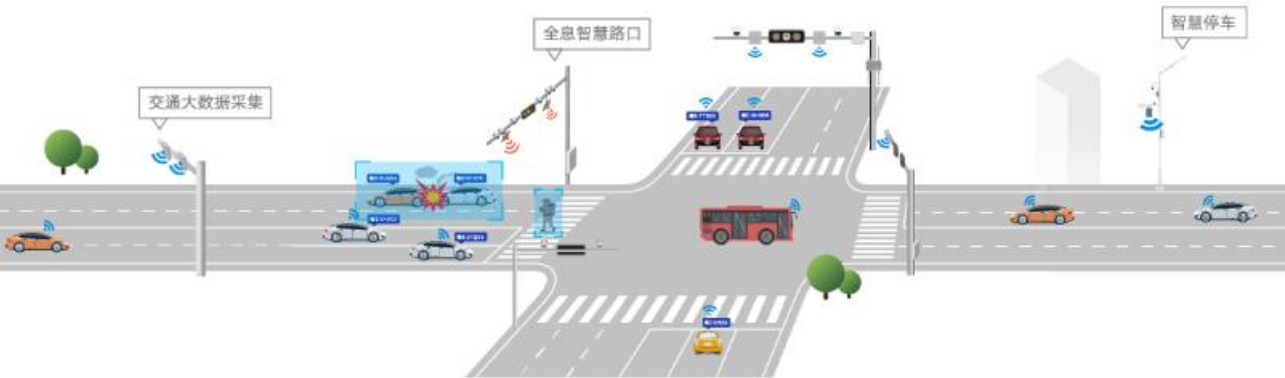


图 12：城市数字交通业务

②高速公路数字化转型业务

“十五五”期间，立足加快建设交通强国、推进现代化综合交通运输体系“一网四化”总体部署，面对我国高速公路路网规模持续扩大、传统运营管控手段存在安全预警滞后、通行效率受限、建养模式粗放、跨路段数据互通不足等现实挑战，各地高速公路运营方纷纷开启了“高速公路数字化转型”项目。高速公路数字化转型总体建设目标是统筹高速智能化建设，同步推进既有路网数字化升级，建成云边端协同、数据互通、业务闭环的智慧高速基础设施体系，实现路网运行主动感知、风险超前预警、养护科学精准、通行高效便捷、应急协同联动，推动高速公路从被动管控向主动治理、人工经验驱动向数据智能驱动转变，持续提升路网通行能力、安全韧性与公众出行服务品质，支撑车路协同、货车编队自动驾驶、自由流收费等规模化示范应用。瞄准这一新兴市场，公司加快布局国产化高性能 MEC 产品开发，推进异构多源感知融合技术突破。目前，公司已组建人工智能研发中心，创新融合“视频+雷达+ETC”等技术，打造精准的数字化高速公路感知系统、路网数字孪生驾驶舱等关键产品，落地 AI 交

通事件识别、结构健康监测、交通流短时预测等关键应用。

（2）智能网联终端系列产品

公司在智能网联终端领域持续发力，完成 4G+V2X 与 5G+V2X 的全系列 V2X 车载智能终端产品布局，相关产品已实现量产并批量对外供货，在卡车、公交车、网约车甚至高铁列车上均有应用案例。

2026 年是 L3 级自动驾驶商用元年，自动驾驶对网联可靠性提出更高要求。同时，伴随部分 L4 级自动驾驶场景走向成熟，基于自动驾驶技术的智能无人装备需求将呈现出井喷趋势。基于对市场的敏锐洞察，公司启动了面向自动驾驶的高可靠网联域控制器的布局研发。同时，面向 L4 级自动驾驶运营场景的安全需求，公司配套 DSSAD、V2P 等生态产品，连同公司已经布局的国产化 MEC 产品、边缘融合感知技术、数字能源技术等，将为 L4 级自动驾驶运营提供全套配套产品解决方案。

当前自动驾驶规模化运营已到临界点，将对交通运输系统尤其是物流运输领域产生深刻影响。公司启动研发面向营运车辆的智能网联域控制器产品，综合营运车辆各项法规标准要求和自动驾驶需求，布局高集成度、高可靠性的域控产品，增强公司在自动驾驶规模运营领域的影响力。



图 13：智能车载单元 OBU 系列产品

4、数字监测产品线

数字监测产品线作为从公司传统硬件制造与销售商向“软硬件+AI”综合服务商战略转型的核心业务板块之一，聚焦高速公路边坡、桥梁、隧道、超限检测、日常交通管控与应急处置等场景，提供基于“硬件终端+智能算法”的一体化监测与预警系统。数字监测解决方案通过软硬件相结合、算法与平台双核驱动，将公司“通感算控”核心技术向交通监测场景自然延伸，致力于提供高价值应用与产品。核心产品方面，公司已构建北斗高精度定位一体机、智能数据采集器、智能地动仪三大硬件终端，以及边坡监测预警云平台（含 AI+物理融合预警模型）。报告期内，公司研究团队系统提出了构建“感知多源、监测立体、应急联动”三位一体技术与装备体系，为智慧高速高质量发展提供系统化技术方案。下一步，公司将继续依托试点经验，进一步完善产品资质与供应链体系，持续推进城市/高速交通事件检测算法、空地协同感知算法、交通流态势分析推演等感知算法包及数据解析与融合中间件的研发与布

局，逐步构建覆盖“感知—监测—预警—处置”全链条的产品体系，助力交通基础设施安全增效与智慧化升级。



图 14：数字监测解决方案

5、数字能源产品线

报告期内，公司在数字能源领域加快产品化与项目落地，聚焦交通运输与能源融合场景，提供基于“风光储充一体化”的微型电网解决方案及核心设备。业务面向高速公路服务区、收费站、物流园区、重卡充电站及 ETC 门架等场景，致力于推动交通基础设施的绿色低碳转型。

控股子公司深圳金溢新能科技有限公司（以下简称“金溢新能”）作为交能融合项目的开发与运营主体，重点推进交能项目开发、智慧运营、一站式解决方案、虚拟电厂及电力市场交易等业务，“F+EPC+O”全生命周期服务模式在重点项目中持续验证。

技术路线方面，公司以 800V 直流母线技术为核心，构建涵盖无叶片风力发电机、高效光伏系统、液冷超充桩（分体式充电堆及直流快充桩）、工商业储能柜、直流储能舱及 800V 直流箱变等产品的硬件体系，并配套开发基于 AI 算法的智慧能源管理平台（iEMS）与智能微网控制器（MGCC），实现源、网、荷、储的协同调度与能效优化。报告期内，公司持续加码研发投入，V2G 充放电模块与 iT-EMS 已构建从底层设备到云端管理的完整技术闭环；无叶片风机具备启动风速低、结构极简、运维简便、生态友好等特点，适用于高速公路沿线等敏感区域。

解决方案方面，公司已形成基于直流母线的重卡充电站解决方案、服务区动态增容风光储充解决方案、零碳门架风光储供解决方案等标准化方案，可提供从勘察设计、设备供应、施工并网到后期运营的“F+EPC+O”全生命周期服务。

项目落地方面，报告期内，公司在延续既有标杆案例、验证技术方案与交付能力的基础上，重卡充电站交付样板进入实施交付阶段，一体化交付能力得到实战检验；高速零碳场景（收费站及服务区）完成多类方案验证，场景适配性进一步夯实，核心技术研发与产品迭代持续加强。公司将持续完善“车-能-路-云-园”一体化解决方案，助力交通行业绿色低碳转型。



图 15：数字能源方案生态与产品之树

6、低空智联产品线

公司低空智联产品线深耕“高速+低空”特色垂直场景，依托自身在智能交通领域沉淀的融合感知、AI 识别、车路通信核心技术，将机器视觉、物联网技术跨界迁移至无人机领域，打造“自动机场+无人机+AI”一体化智能巡检与监测解决方案，精准赋能交通、应急、工程、政务等多行业数字化、智能化升级。

产品端，公司聚焦自主研发，布局低空运行管控平台、低空基础设施服务平台两大核心产品。报告期内，公司重点推进产品研发与小规模商业试点落地，其中低空运行管控平台 V1.0 版本已顺利完成研发，实现空域、航线、任务、设备全维度管理，覆盖虚拟驾驶舱、实时监控、AI 实时预警、轨迹回溯等核心功能，构建起“检测-识别-预警-处置”全流程业务闭环，业务智能化、闭环化能力成型。

场景应用层面，产品核心优势凸显、落地价值显著。高速场景下，可兼顾全域车流态势，对路面抛

洒物、应急车道违规占用、突发拥堵等路况风险实现秒级智能识别、精准定位、即时告警推送，高效解决桥梁养护难度大、路况隐患发现滞后的行业痛点，大幅提升高速路网运维效率与通行安全。政务场景下，依托一机多能的集成化能力，可适配多部门巡检和应急处置等多元化需求，实现政务低空作业自动化、一体化，有效提升城市综合治理精细化水平与治理效能。

同时，低空基础设施服务平台已完成 RID、ADS-B 等主流低空感知设备适配基线划定与全维度性能评测。此次评测输出标准化评价体系，为平台设备选型、全域接入、集中管控提供关键决策支撑，可搭建多类型感知设备兼容框架，实现异构航迹数据标准化汇聚融合，夯实低空全域数字化管控核心数据底座，赋能低空一体化综合治理体系搭建落地。

业务布局方面，为完善低空业务运营体系、推进属地化落地，公司投资设立全资子公司深圳市金溢云飞创新科技有限公司（以下简称“金溢云飞”）、控股子公司深圳市金溢瑞飞科技有限公司（以下简称“金溢瑞飞”），并通过金溢瑞飞设立成都属地子公司，分别作为业务核心运营主体及区域落地主体，构建起全国化、属地化的低空业务运营体系，加速商业化落地进程。

报告期内，公司低空智联业务处于战略投入、试点培育的前期发展阶段。当前，公司已成功落地两大标杆示范项目：江苏盐城 KK-Park 无人机地空一体远程调度巡查及文旅旅拍租赁示范点、长沙望城区无人机全自动智慧高速巡检示范点，为业务规模化推广积累了成熟的场景经验与落地范式。



图 16：低空“一网统飞”业务架构图



图 17：集低空基础设施规划、建设、运营一体化的解决方案

7、物联网产品线

公司聚焦 RFID 技术在交通交管及物联网领域的垂直行业应用，为机动车电子车牌、电动自行车数字号牌及 RFID 物联网应用等业务场景提供核心产品与解决方案。作为国内最早从事电子车牌技术和产品研发的企业之一，公司依托自身软硬件研发实力，参与公安部机动车电子标识国家标准的编制工作；相关 RFID 技术及产品在多个领域实现应用，为电子车牌技术研发和产业化落地提供了有力支撑。

在电动自行车综合治理领域，公司以公安部数字号牌为基础，结合 AI 智能识别技术，构建了涵盖登记上牌、非现场执法、社区管理、入户管理等环节的全链条闭环解决方案，助力构建安全、高效、智能的智慧物联网生态。



图 18：RFID 电动两轮车管理应用

在机动车电子车牌应用领域，RFID 涉车管理方案主要用于交通流量调查、重点车辆监管、涉车治

安应用、特种车优先通行等场景，为公安交管、环保、交通等部门提供数据支撑，助力城市交通智能化管理。



图 19：RFID 涉车管理应用

在通用 RFID 物联网应用领域，公司基于物联网 RFID 电子标签技术开拓数智化管理业务场景，在电力、运营商等垂直行业深耕，打造了特殊资产管理、RFID 仓储管理等一系列以 RFID 技术为核心的拓展应用方案，为海内外用户提供优质服务。

8、机器人应用产品线

公司机器人应用产品线处于战略投入与场景探索的早期孵化阶段，围绕智能交通场景和公司积累的大量智能交通数据及业务需求，落地人工智能与具身智能技术应用。公司在智慧收费领域完成 AI 发卡机器人、AI 车道“手机+”服务终端等样机开发，实现了 AI 视觉识别与自动发卡功能，展示了传统收费设备的智能化升级能力，可服务于智慧高速的车道新型收费业务。生态合作方面，公司在中国技术创新的高地——深圳市南山区深圳湾成立了“未来交通具身智能生态共创实验室”，与自动驾驶、具身智能产业链头部企业共创智能交通产业新生态，围绕城市、高速等交通运输场景，挖掘智能网联、自动驾驶、具身智能的创新应用，为交通运输产业提供以 5G/6G、人工智能、物理 AI 为基础的新质生产力，创新未来自动驾驶车辆、无人机、机器人等智能无人装备多机协同异构智能的核心技术。当前公司机器人应用产品线重点聚焦于交通指挥机器人样机研发与场景验证，后续将稳步推进相关产品场景试点验证、持续开展生态合作，逐步探索机器人技术在交通领域的应用价值。

（三）经营模式

报告期内，公司始终坚持自主研发，不断推动技术创新，围绕“聪明的车、智慧的路、协同的云、清洁的能、低碳的园、韧性的城”，为客户提供“解决方案+核心技术产品+边端系统集成”的一站式

服务。公司拥有先进的智能制造生产基地及覆盖全国的销售服务团队，形成了完整的“研、产、销、服”业务体系，是国内领先的一站式数字交通及能源装备制造制造商。

1、研发模式

公司坚持核心技术自主可控，聚焦深耕智慧交通场景的通信、感知、计算、定位、安全、能源、机电一体与控制技术，推动产品实现降本增效与品质提升。同时，公司深化政产学研用协同，联合高校、科研院所及行业头部企业共建创新平台，持续完善技术生态。

2、采购与生产模式

公司在广东佛山拥有可实现全过程高度自动化生产和数字化管理的智能制造生产基地，该基地是佛山市首批“数字化示范车间”。佛山智造基地拥有从 SMT 贴片到整机组装的全链条生产线，具备车规级汽车电子及微波电子产品批量生产能力，严格执行相关管理体系标准，建立了稳定的供应链生态，能为客户提供优质的产品与服务。

3、销售与服务模式

公司针对成熟业务与新兴业务实施差异化策略：成熟业务依托市场占有率和客户复购优势，持续巩固行业头部地位；新兴业务积极探索“F+EPC+O”等创新商业模式，推动从单一设备销售向“硬件+平台+数据服务”的全生命周期解决方案转型。公司拥有覆盖全国的本地化服务团队，提供 7×24 小时技术支持与快速响应，保障项目高效交付与长期稳定运行。

公司积极开拓新零售业务渠道，围绕 ETC 及车载出行相关产品与服务，构建线上数字化直销经营模式。报告期内，公司出资设立控股子公司深圳市溢加科技有限公司，按照“线上直销+场景运营+智能硬件”三线并进的思路开展业务布局：一是 ETC 线上销售业务，依托抖音、京东平台，联动省级发行方搭建直播及电商渠道，实现线上销售渠道从 0 到 1 的闭环；二是闪充按摩补能站业务，通过核心运营团队组建，以及在出租车、网约车场景开展设备铺设与模式验证，初步验证了市场真实需求与商业模式可行性；上线“溢加”全套 VI 视觉设计与官方品牌网站，树立 AI 健康科技公司的品牌形象；三是智能穿戴设备业务，面向人体健康数据垂直场景，承接按摩背靠沉淀的数据基础，启动智能穿戴硬件产品研发，为后续构建健康数据采集与 AI Agent 智能服务闭环奠定基础。

后续公司将加快 ETC 线上渠道的运营策略优化与售后体系完善，推进闪充按摩补能站由“按摩”向“快充”主打的升级迭代及规模铺设，并加快智能穿戴设备的样机验证与量产导入，稳步提升线上渠道的销售能力与品牌影响力。

二、核心竞争力分析

1、“交通+IT+能源”三基因融合优势

公司持续深耕智慧交通行业二十余年，积累了深厚的行业经验和技術。在感、算、数、通、安、能、机电一体与控制技术等领域，公司构建了融合感知、全栈计算、数字孪生、车路通信四大技术基底，并进一步向交能融合、低空智联等方向延伸。依托“交通+IT+能源”三基因，公司充分挖掘交通信息数据的价值，为智能交通行业的数字化、智能化升级等应用场景提供完整、高效、安全的综合解决方案，显著提升了核心竞争力。

2、持续技术创新、深耕标准与知识产权体系

公司是工信部认证的国家级“制造业单项冠军企业”，始终坚持自主创新，已构建起涵盖技术研发、产品开发、标准制定的全链条技术创新体系，拥有行业领先的技术实力。在标准体系建设方面，公司作为智慧交通行业中同时掌握ETC、V2X、RFID三大核心技术与应用的企业，积极参与多项相关国家标准、行业标准及团体标准的制定，引领行业技术发展路径和业务模式创新。在科研创新方面，公司秉持理性竞争原则，致力于推动行业的健康发展，承担了十多项国家重点科研项目及众多科研课题的研究工作，实现了相关课题的产业化、规模化应用。公司曾多次荣获国家“优秀专利奖”，截至本报告期末，公司拥有648项自主知识产权，其中发明专利266项。未来公司将继续加大技术创新和研发投入，不断推出更具市场竞争力的产品与服务，为行业的可持续发展做出更大贡献。

3、深挖客户需求，促进生态协同与模式创新

公司凭借在智慧交通领域深耕多年所积累的丰富资源，为智慧收费、低空智联、交能融合等业务拓展奠定坚实基础。公司从“路”到“车”再到“云”延伸客户价值，并进一步向“能”（交能融合）与“空”（低空智联）等维度拓展，形成多领域协同发展的客户价值网络，助力新业务拓展效率提升。同时，公司积极推动“F+EPC+O”等创新商业模式，在新兴领域构建“项目开发+智慧运营+一站式解决方案”的生态协同能力，通过共享客户渠道、技术平台与交付体系，实现跨业务线的资源整合与能力复用，推动从单一设备销售向全生命周期服务的转型。

4、全方位的产学研合作，筑牢先发技术优势

公司始终坚持创新驱动发展战略，深度整合优质创新资源，公司与清华大学、同济大学、华中科技大学、中山大学、华南理工大学、北京航空航天大学等国内顶尖高校及科研机构建立了长期稳定的战略

合作伙伴关系。在前沿技术探索、关键核心技术攻关、新产品研发、工程试验验证及规模化应用示范等全链条环节，公司展开了多维度、深层次的产学研合作，有效实现了资源共享与优势互补，显著加速了科技成果向现实生产力的转化。在车路协同（V2X）领域，公司发挥行业领军作用，联合交通部公路科学研究院、广东省交通集团有限公司、清华大学、同济大学及北京汽车研究总院有限公司等多家核心机构，共同打造了国家级“政产学研用”创新合作平台。该平台旨在突破行业共性技术瓶颈，推动我国 V2X 技术标准的制定与示范应用的落地，引领产业技术革新。依托强大的研发体系，公司已构建起完善的科技创新平台矩阵，先后获批建设“深圳市智慧交通车联网工程中心”、“广东省交通车联网工程技术研究中心”、“深圳市新型车联网通信技术工程研究中心”、“深圳市级企业技术中心”及“深圳市企业工业设计中心”。同时，公司设立“博士后创新实践基地”，联合高校、研究院等机构创建 3 个前沿实验室，打造高端人才蓄水池，为公司在智慧交通领域的持续领先发展提供了坚实的技术支撑与智力保障。

5、全方位客户需求服务能力

公司秉承“以客户为中心”的服务理念，为客户提供全面、高效的综合服务。公司在全国 16 个地区设有分支机构，建立了能够快速响应客户需求的专业营销服务网络，能够为客户提供“售前-售中-售后”全方位跟踪管理服务。公司业务及技术人员均深耕智慧交通行业多年，具备为客户规划设计整体解决方案并落地实施的能力。

6、良好的品牌形象和荣誉资质

公司深耕智能交通领域多年，凭借优质的产品、完善的服务以及强大的技术研发实力等综合优势，在行业内树立了良好的品牌形象。公司曾先后荣获“中国高速公路信息化奖最佳产品奖”、“中国智能交通三十强企业”、“中国交通运输协会技术发明奖特等奖”、“中国公路学会科学技术奖一等奖”、“中国智能交通协会技术发明奖一等奖”、“广东省智能交通协会科技进步奖一等奖”、“汽车电子科学技术奖·领军企业奖”、“汽车电子科学技术奖·优秀创新产品奖”等诸多荣誉。

7、先进的智能制造与品质保障优势

公司获得了较为全面的管理体系认证，制定了严格的质量控制流程和程序，引进了研发自动化测试平台，投建了少人化、自动化生产工艺和设备。公司在研发、生产过程中严格遵循质量体系规范要求，保障生产安全与产品质量。公司在广东省佛山市拥有专业的产品智能制造基地，可实现生产全过程的高度自动化和数字化管理。该基地是佛山市首批“数字化示范车间”，配备了先进的生产设备、精湛的制

造工艺和领先的生产管理方式，具备车规级汽车电子、微波电子、IOT 物联网终端、智能自助终端等产品的批量制造能力。

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	182,564,245.39	202,920,362.22	-10.03%	
营业成本	133,384,261.36	151,163,446.12	-11.76%	
销售费用	33,593,598.61	26,803,674.94	25.33%	
管理费用	34,549,175.76	31,726,879.11	8.90%	
财务费用	-6,171,291.43	-9,396,448.38	34.32%	主要系本报告期利息收入减少所致。
所得税费用	1,455,259.81	-6,707,294.84	121.70%	主要系本报告期递延所得税费用影响所致。
研发投入	51,892,776.28	31,584,176.65	64.30%	主要系本报告期研发投入及人员规模增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-80,675,322.03	-104,895,479.74	23.09%	
投资活动产生的现金流量净额	183,333,619.96	-11,528,763.38	1,690.23%	主要系本报告期理财产品到期赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-83,404,697.58	-65,785,276.44	-26.78%	
现金及现金等价物净增加额	19,250,076.35	-182,210,606.24	110.56%	主要系本报告期理财产品到期赎回所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	182,564,245.39	100%	202,920,362.22	100%	-10.03%
分行业					
智能交通行业	182,564,245.39	100%	202,920,362.22	100%	-10.03%
分产品					
智慧收费	124,016,756.24	67.93%	147,904,656.50	72.89%	-16.15%
汽车电子	36,454,304.21	19.97%	48,346,683.17	23.83%	-24.60%
智能网联	2,312,784.51	1.27%	240,614.39	0.12%	861.20%
物联网	2,088,933.76	1.14%	2,734,735.86	1.35%	-23.61%

其他	17,691,466.67	9.69%	3,693,672.30	1.82%	378.97%
分地区					
华东地区	63,665,023.70	34.87%	74,596,531.88	36.76%	-14.65%
西南地区	17,923,754.07	9.82%	8,730,675.43	4.30%	105.30%
华南地区	42,025,042.89	23.02%	54,762,328.97	26.99%	-23.26%
华北地区	6,009,504.22	3.29%	18,279,897.51	9.01%	-67.13%
华中地区	32,329,622.13	17.71%	23,453,081.81	11.56%	37.85%
东北地区	11,379,302.23	6.23%	15,277,358.30	7.53%	-25.52%
西北地区	7,954,026.46	4.36%	7,563,353.07	3.73%	5.17%
境外地区	1,277,969.69	0.70%	257,135.25	0.13%	397.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能交通行业	182,564,245.39	133,384,261.36	26.94%	-10.03%	-11.76%	1.43%
分产品						
智慧收费	124,016,756.24	82,264,686.93	33.67%	-16.15%	-17.18%	0.82%
汽车电子	36,454,304.21	32,595,021.73	10.59%	-24.60%	-30.39%	7.45%
分地区						
华东地区	63,665,023.70	44,000,471.65	30.89%	-14.65%	-7.89%	-5.08%
华南地区	42,025,042.89	36,187,134.52	13.89%	-23.26%	-29.65%	7.82%
华中地区	32,329,622.13	22,511,616.57	30.37%	37.85%	20.36%	10.12%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,972,692.69	-15.25%	主要系理财收益及长期股权投资收益所致。	是
公允价值变动损益	22,433,112.34	-57.28%	主要系理财收益所致。	否
资产减值	-3,712,925.79	9.48%	主要系公司计提的存货跌价准备所致。	否
营业外收入	16,061.97	-0.04%		否
营业外支出	102,265.19	-0.26%		否
其他收益	2,542,143.35	-6.49%	主要系软件退税、政府补助所致。	增值税软件退税、个税手续费返还、与资产相关政府补助可持续，其他不可持续。
信用减值损失	-178,188.62	0.46%	主要系计提的应收账款坏账准备所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	676,524,005.82	27.78%	670,667,329.19	26.39%	1.39%	
应收账款	348,225,650.68	14.30%	357,852,459.13	14.08%	0.22%	
合同资产	7,621,593.65	0.31%	6,044,829.61	0.24%	0.07%	
存货	172,885,053.63	7.10%	157,179,221.38	6.18%	0.92%	
投资性房地产	10,857,254.93	0.45%	11,772,007.67	0.46%	-0.01%	
长期股权投资	77,185,301.88	3.17%	72,541,994.35	2.85%	0.32%	
固定资产	202,899,193.67	8.33%	206,688,680.12	8.13%	0.20%	
在建工程	4,792,365.38	0.20%	2,373,227.80	0.09%	0.11%	
使用权资产	21,868,150.23	0.90%	23,506,186.35	0.92%	-0.02%	
短期借款	32,736,642.59	1.34%	101,800,453.72	4.01%	-2.67%	主要系本报告期应 收票据贴现到期解 付所致。
合同负债	43,885,470.34	1.80%	46,121,693.86	1.81%	-0.01%	
长期借款	12,750,000.00	0.52%	0.00	0.00%	0.52%	主要系本报告期将 广州国交润万交通 信息有限公司纳入 合并财务报表范 围，相应并入其账 面长期借款所致。
租赁负债	14,834,399.04	0.61%	16,267,159.07	0.64%	-0.03%	
其他流动资产	9,298,310.00	0.38%	67,917,354.65	2.67%	-2.29%	主要系本报告期理 财产品到期赎回所 致。
交易性金融资产	471,421,401.48	19.36%	593,988,289.14	23.37%	-4.01%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

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）	593,988,289.14	22,433,112.34			505,000,000.00	650,000,000.00		471,421,401.48
2.其他权益工具投资	124,089,168.28				20,000,000.00			144,089,168.28
3.其他非流动金融资产	25,000,000.00							25,000,000.00
金融资产小计	743,077,457.42	22,433,112.34			525,000,000.00	650,000,000.00		640,510,569.76
应收款项融资	13,163,540.80						-2,514,389.97	10,649,150.83
上述合计	756,240,998.22	22,433,112.34			525,000,000.00	650,000,000.00	-2,514,389.97	651,159,720.59

其他变动的内容

收到银行承兑汇票及银行承兑汇票到期引起的变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节、七合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
63,080,819.21	60,008,119.60	5.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
佛山金溢	子公司	生产、销售 OBU、RSU 等智慧高速、智慧城市、智慧网联业务相关产品	80,000,000	630,936,972.88	294,742,650.46	130,982,080.33	-1,101,781.97	-797,349.02
车路通	子公司	车路通协同解决方案、相关软硬件开发	13,815,788	31,517,290.37	-66,606,183.79	2,897,953.54	-10,621,020.56	-10,639,280.34

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市金溢云飞创新科技有限公司	设立	有利于构建开放协同的产业生态、持续提升公司核心竞争力
深圳金溢羲和系统科技有限公司	设立	可充分利用合作各方优势，优化公司的战略布局
金溢科技（香港）有限公司	设立	作为综合运营平台，助力公司加快国际化布局、提升综合竞争力
深圳金溢太衍公共服务科学研究有限公司	设立	可充分利用合作各方优势，进一步推动技术创新、提升公司核心竞争力

主要控股参股公司情况说明：无。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策对公司经营带来的业绩波动风险及应对措施

公司业务属于智能交通领域，受国家政策影响较为显著。2026 年，“手机+”收费方式加速推广，可能对传统 ETC 存量市场形成分流，导致 ETC 新增安装量增速放缓、存量用户活跃度下降；低空经济、数字能源等新兴领域政策尚处于完善期，如果未来国家对智能交通、交能融合等领域的支持政策发生变化，公司经营业绩可能受到一定程度影响。

针对上述风险，公司将密切关注行业政策动态，提前预判“手机+”等收费方式变革趋势，加大研发力度，扩充产品序列，重点布局数字能源、低空智联等新兴赛道，持续保持竞争优势。

2、市场竞争风险及应对措施

公司是国内领先的 ETC 企业，国内 ETC 技术发展较为成熟，市场趋于饱和，随着市场竞争的程度加剧，同行业可能采取低价策略从而造成市场的平均价格下滑，相应影响公司的盈利能力。公司主营的智慧收费、汽车电子、数字能源、低空智联等业务均处于快速发展阶段，新进入者众多，竞争格局尚未定型，公司在新兴领域面临技术、客户、供应链从零起步的严峻挑战。

针对上述风险，公司将坚持“固老拓新”，通过有效的市场和产品策略拓展新应用与服务。传统 ETC 业务加速从“卖设备”向“卖服务”转型，搭建“硬件+软件+服务”打包报价体系；新兴业务聚焦高价值场景，打造可复制标杆项目，推行“F+EPC+O”模式，构建差异化竞争壁垒。公司将持续加大研发投入，不断拓展新的业务发展机会，以“多头并进”的策略降低业务风险。

3、新兴业务拓展及技术创新风险及应对措施

公司近年来积极发展新兴业务，从高速收费 ETC 向智慧公路、车路协同、城市数字交通、汽车电子等领域延伸，并拓展数字能源、低空智联、机器人应用等新兴业务领域，并积极开拓新零售业务渠道。上述新兴业务多处于孵化期或导入期，技术成熟度不足、商业模式尚未闭环、客户需求有待验证，研发投入大、盈利周期长；部分核心技术存在研发进度滞后、人才短缺等风险，可能导致产品上市延迟或竞争力不足。如新兴业务市场拓展未达预期，公司所投入成本将对业绩造成影响。

针对上述风险，公司将做好市场事前调研，建立分阶段验证与里程碑管控机制，推行“试点先行、数据驱动”的验证策略。对新兴领域采取“小核心大网络”的敏捷组织模式，控制前期投入规模，动态优化资源配置，及时调整业务规划和市场策略，适当控制相关风险。

4、经营管理风险及应对措施

随着智能交通行业的不断演化发展，公司从单一产品供应商向一站式数字交通及能源装备制造制造商转型，业务布局涵盖智慧收费、汽车电子、数字能源、低空智联、机器人应用等多个产品线。公司业务发展方向有较大的布局调整，对公司战略规划、制度建设、组织设置、内部控制等方面提出更高要求，如果公司管理层不能恰当调整公司组织结构及管理体系、加强人才储备以适应公司内外部环境的变化，公司未来可能存在管理能力滞后于经营规模增长的风险。

针对该风险，公司将进行系统、全面的组织设计与优化，进一步完善内部控制，持续提升公司整体管理能力，积极推动各职能部门不断学习，不断提高管理人员业务能力，加强内部管理体系建设，使企业管理更加制度化、科学化，尽量消除企业快速发展所带来的管理滞后风险。

5、技术泄密或被侵权及技术人员流失的风险及应对措施

公司所处行业为高新技术行业，经过多年的积累和发展，掌握了智能交通领域一系列关键技术，非常重视对核心技术的保护。公司已与相关核心技术人员、因业务关系知悉技术秘密的相关人员签订了保密及/或竞业限制协议，但若公司核心技术人员离职后继续从事与公司业务相同或相似的工作，或者关键岗位技术人员发生泄密事件，将有可能削弱公司的技术优势，进而对经营带来不利影响。此外，公司也可能存在知识产权被侵犯的风险。

对此，公司将加大知识产权保护力度，对于可能出现的严重侵犯公司知识产权的情形，将通过法律手段保护自身合法权益。公司也将不断完善人力资源管理体系，采取一系列吸引和稳定核心技术人员的举措，包括但不限于核心技术人员股权激励、提高福利待遇、增加培训机会、创造良好工作氛围等。

6、应收账款回收风险及应对措施

公司客户主要为交通管理部门、高速公路运营公司、系统集成商、银行及车企、汽车零部件企业。虽然主要客户信誉良好，但业务合同执行及结算周期较长，应收账款仍存在回收周期过长甚至逾期的情况。若回款不及时，将加剧现金流压力，甚至发生坏账风险。

针对该风险，公司将进一步完善风险控制和考核政策，强化销售人员应收账款考核指标，明确付款节点与索赔机制，降低公司应收账款坏账风险。

7、委托理财风险及应对措施

公司经营现金流及资金情况良好，为提高闲置自有资金使用效率，在确保日常经营资金需求的前提下，使用闲置自有资金进行委托理财。公司拟投资的产品含中高风险品种，不排除会受到金融市场及宏

观经济系统风险、投资标的个体风险等影响，可能导致实际收益未达预期，存在投资亏损、本金损失的可能。

为保障委托理财资金安全，公司已制定相应的内部控制制度，对公司开展相关事项的原则、审批程序、内部控制等方面进行了详细规定，公司独立董事、内部审计部门也持续对资金使用情况进行检查。同时，公司组织团队加强对金融市场、政策、产品的研究，必要时将聘请外部专业机构提供咨询服务；及时跟踪分析资金的投向、项目进展情况，一旦发现或判断可能出现不利因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险。

8、投资并购风险及应对措施

公司将积极通过投资并购实现外延式增长，若标的筛选不当、估值过高、投后管理不足，或整合后协同效应未达预期，可能导致投资亏损、资金沉淀，影响公司整体盈利能力。

针对该风险，公司将严格筛选投资标的，建立多部门联合尽职调查机制，科学决策，强化投后赋能与动态评估，建立投后评价与复盘机制，加强投后管理，确保投资目的达成。

9、商誉计提减值的风险

根据《企业会计准则》规定，在非同一控制下的企业合并中，购买日购买方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，应当确认为商誉，且须在未来每年年末对所购买资产进行减值测试。公司通过选取合适的标的公司进行收购，拓展业务边界。其中公司收购车路通累计形成商誉 10,461.56 万元，2025 年度已对收购所形成的商誉计提了 8,964.79 万元减值损失。未来包括但不限于宏观经济形势及市场行情的影响、客户需求的变化、行业竞争的加剧、关键技术的更替及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对车路通的经营业绩造成影响，公司存在商誉减值的风险，从而对当期损益造成不利影响。

针对该风险，公司将加强子公司管理，实时跟踪并购子公司的经营动态及所处行业变化趋势，在各方面进行资源整合，积极发挥各业务板块的优势与协同效应，给予并购子公司必要的资源共享，保障并购子公司的稳健发展。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈君柱	独立董事	任期满离任	2026 年 03 月 30 日	任期届满 6 年。
廖明情	独立董事	被选举	2026 年 03 月 30 日	经股东会选举通过。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司坚持 Z4“零死亡、零事故、零拥堵、零碳排”的企业使命，持续履行社会责任，致力于为各利益相关者及社会创造价值。

1、可持续发展

（1）积极开拓主业，助力交通出行智慧发展。公司秉持“零死亡、零事故、零拥堵、零碳排”的企业使命，专注智慧交通领域，打造智慧收费、汽车电子、智能网联、数字能源、数字监测、低空智联、物联网、机器人应用业务集群，提升交通出行安全性和效率、解决交通拥堵问题，赋能交通数字化、智慧化结构升级，助力交通出行智慧发展。

（2）积极参与多项相关国家标准、行业标准及团体标准的制定，引领行业技术发展路径和业务模式创新。此外，公司秉持理性竞争原则，致力于推动行业的健康发展，承担了十多项国家重点科研项目及众多科研课题的研究工作，实现了相关课题的产业化、规模化应用。

（3）坚持创新驱动发展，不断增强科技成果转化能力

公司高度重视技术创新，持续加大研发投入。公司曾多次荣获国家“优秀专利奖”，截至本报告期末，公司拥有 648 项自主知识产权，其中发明专利 266 项。公司凭借优秀的自主创新能力和研发实力，不断推出创新产品。与此同时，公司在实际业务中不断打磨产品功能、提升产品效用，持续投入研发迭代产品型号，为客户带来更优良的体验。

（4）提升交通效率，助力绿色低碳

智慧交通产品应用，不仅可以大幅缩短车辆的通行时间，提升效率，同时也减少了因排队而频繁启动、刹车的次数，从而实现节约能耗、减少污染物的排放。作为国内领先的一站式数字交通及能源装备制造制造商，公司始终致力于为广大提供高效便捷和绿色环保的通行体验，与时俱进地推出各种对社会有益的先进产品，通过持续不断的技术创新，助力建设高效、低碳、节能的可持续发展社会。

2、股东和债权人权益保护

（1）为完善公司治理结构、加强公司内控管理，公司建立了完善的法人治理体系，严格按照现代企业管理体系及《公司法》《证券法》及《上市公司治理准则》运行。公司严格根据现代公司治理体系，制定了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《投资管理制度》《董事选举办法》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《董事会审计及预算审核委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略发展及投资审查委员会工作细则》《独立董事专门会议工作制度》《内部审计制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《重大信息内部报告和保密制度》《内幕信息知情人登记制度》《董事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》《董事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《审计及预算审核委员会年报工作规程》等治理制度，为提升公司治理水平提供制度支持。同时，公司积极落实最新的公司治理相关法规要求，及时修订完善公司治理相关制度，优化公司治理结构和内部控制流程，助推公司治理高质量发展。

（2）提高信息披露透明度，做好投资者关系管理。公司始终高度重视投资者关系保护工作，把投资者利益放在重要位置，严格按照监管机构的要求，履行信息披露义务，保证信息披露质量。通过完善投资者关系管理制度，全面提升投资者关系的工作质量，做到信息化、标准化、常态化的三化管理。公司董事会秘书办公室有效发挥跨部门协调机制，进一步规范公司的信息披露管理，完善公司信息披露内控机制，提升公司信息披露质量，保障公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，确保披露内容基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者能够迅速了解到公司发展状况，确保所有投资者和债权人公平地获取公司信息。公司依托深交所“互动易”平台、公司 IR 邮箱、IR 电话、IR 网站、现场调研、业

绩/专项说明会等方式与投资者、媒体等进行信息交流及沟通，持续增进与投资者多层次、全方位的互动与交流，提升公司信息透明度。

（3）为切实保障债权人的合法权益，公司在经营决策过程中，严格遵守诚信合作的商业规则，对于与债权人权益相关的重大事项，均向其进行了及时通报，未出现损害债权人利益的情形；公司在财务方面努力保持持续、稳健的财务政策，持续优化财务结构，增强公司偿债能力，保证公司财务安全，保护股东和债权人的长远利益。

3、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》以及当地相关法律法规，依法维护员工的合法权益，并依此制定并不断完善公司的劳动用工管理制度。为实现员工与公司共同发展，为公司可持续发展储备优秀的人才，同时也为员工提供必要的素质技能培训，公司根据整体经营战略，结合部门业务需求以及员工个人培训需求，制定年度培训计划，从员工通用能力、专业技能、管理能力等方面组织开展相关培训。公司持续完善和规范员工福利保障等管理制度，不断提升员工的归属感与认同感。

4、供应商、客户和消费者权益保护

公司始终秉持诚信经营、互利共赢的原则和理念，注重建设有效的供应链体系，致力于为客户提供优质的产品与服务，努力营造公平、健康的商业环境。

5、安全生产与环境保护

（1）公司严格执行国家安全生产的法律法规、规章制度要求，建立、健全安全生产责任制，重视安全生产和劳动保护工作。公司定期开展安全生产检查工作、组织员工安全生产培训，常态化开展消防逃生、化学品泄漏等场景应急演练，有效推进安全生产管理各项工作落实。

（2）公司高度重视环境保护工作，严格遵守相关环保法规，严格执行环境影响评价制度和环保“三同时”制度，认真落实污染治理、节能减排等各项环保措施，有效解决废水、废气、固体废物等方面污染源的问题。一方面，通过对环保设施进行合理布局与持续改造、定期开展生产区域绿化美化工作等措施，确保废水、废气等污染物达标排放、固体废物实现全流程分类收集。同时公司选用低噪声生产设备并科学布局，配套采用隔离、减震等噪声治理措施，确保厂界噪声达到工业企业厂界噪声排放标准。另一方面，公司建立常态化环保巡查机制，推进生产区域绿化美化工程与现场监督巡查工作，并对员工定期进行环保意识培训，持续对废水、废气等环保设施进行迭代升级，确保各类污染物长期稳定达标排放。

（3）公司倡导绿色办公与制造，将绿色理念融入到产品规划、设计、研发、制造、交付和服务等各个环节，通过持续的技术创新，不断提升产品和解决方案的资源使用效率，向客户提供领先的节能环保产品及方案。

6、节能减排措施

（1）公司致力于环境保护与可持续发展，响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈地为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。公司秉持“零死亡、零事故、零拥堵、零碳排”的企业使命，通过提供智慧交通、智慧城市等系统解决方案、产品，助力交通行业更安全、更高效、更节能、更低碳，提升交通出行效率，从而达成交通节能、减排目标。报告期内，公司深化分布式光伏扩容，推进重点用能设备技术改造，单位产品能耗同比下降。

（2）在内部管理上，公司实行资源能源节约管理，通过规章制度及文化宣传，倡导员工节约用纸、用水、用电，以实际行动落实节能减排政策。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	犇璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、贵璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、贵璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	业绩补偿承诺	犇璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、贵璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）（以下合称“业绩承诺方”）承诺车路通 2025 年度、2026 年度、2027 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 629.82 万元、1,569.87 万元、2,332.32 万元，实现的营业收入分别不低于 8,428.49 万元、13,485.58 万元、19,554.10 万元。 若车路通（以下简称“标的公司”）在业绩承诺期内任一会计年度年末累计实现的净利润数低于累计承诺净利润数，或车路通在业绩承诺期内任一会计年度年末累计实现的营业收入数低于累计承诺营业收入数，则业绩承诺方需按照以下的约定就净利润差额或营业收入差额以现金的形式（下称“补偿现金”）向金溢科技进行补偿。业绩承诺期内，业绩承诺方每年度的补偿金额按照如下约定计算及实施： 1、对于业绩承诺期的第一年而言，若标的公司截至当年年末实现的净利润数不低于承诺净利润数的 70%且实现的营业收入数不低于承诺营业收入数的 70%，则业绩承诺方无需进行补偿；若标的公司截至当年年末实现的净利润数/营业收入数低于承诺净利润数/营业收入数的 70%，则业绩承诺方需以现金形式向金溢科技进行补偿： （1）以净利润为基础的补偿金额：当年度应补偿金额=（标的公司截至当年年末累计承诺净利润数-标的公司截至当年年末累计实现的净利润数）÷业绩承诺期内标的公司承诺净利润总额×本次交易之全体交易对方所持标的公司全部股权的收购总价-累计已补偿金额； （2）以营业收入为基础的补偿金额：当年度应补偿金额=（标的公司截至当年年末累计承诺营业收入数-标的公司截至当年年末累计实现的营业收入数）÷业绩承诺期内标的公司承诺营业收入总额×本次交易之全体交易对方所持标的公司全部股权的收购总价-累计已补偿金额； 如同时触发以净利润为基础的补偿和以营业收入为基础的补偿两种补偿条件的，则按照两种补偿条件下当年度应补偿金额孰高者执行。 2、对于业绩承诺期的后两年而言，若标的公司截至当年年末累计实现的净利润数/营业收入数低于累计承诺净利润数/营业收入数，则业绩承诺方需以现金形式向金溢科技进行补偿： （1）以净利润为基础的补偿金额：当年度应补偿金额=（标的公司截至当年年末累计承诺净利润数-标的公司截至当年年末累计实现的净利润数）÷业绩承诺期内标的公司承诺净利润总额×本次交易之全体交易对方所持标的公司全部股权的收购总价-累计已补偿金额； （2）以营业收入为基础的补偿金额：当年度应补偿金额=（标的公司截至当年年末累计承诺营业收入数-标的公司截至当年年末累计实现的营业收入数）÷业绩承诺期内标的公司承诺营业收入总额×本次交易之全体交易对方所持标的公司全部股权的收购总价-累计已补偿金额；	2025 年 03 月 14 日	2025 年 3 月 14 日至 2027 年 12 月 31 日	正常履行中

			如同时触发以净利润为基础的补偿和以营业收入为基础的补偿两种补偿条件的，则按照两种补偿条件下当年度应补偿金额孰高者执行。 3、业绩承诺方在业绩承诺期内的每一会计年度的专项审核报告出具后 30 日内计算应补偿现金金额，并将补偿现金汇付至金溢科技指定的银行账户（下称“补偿现金专户”）。 以上补偿现金总额与《支付现金购买资产协议》约定的离职补偿总额之和以业绩承诺方在本次交易中的全部税后交易对价金额为限，业绩承诺期内各期期满后实际支付的该等补偿金额以业绩承诺方届时所实际取得的税后交易对价金额为限，差额部分（如有）顺延合并结算。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	业绩承诺方 2025 年度应补偿金额为 1,797.03 万元。截至目前，公司已收到业绩承诺方支付的补偿款合计 200 万元，业绩承诺方本次业绩承诺补偿义务尚未履行完毕。公司正在与业绩承诺方积极沟通确认后续支付方案，最终方案尚存在不确定性。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于 2025 年度业绩补偿款支付情况的进展公告》。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总	2,167.53	否	正 常 推 进 中，其中部分案件已结案、部分已立案、部分已撤诉、部分处于强制执行阶段	预 计 对 公 司 经 营 及 财 务 状 况 不 会 产 生 重 大 影 响。	--	--	--

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宝溢交通科技	参股公司	销售商品	销售 ETC 相关设备及服务	市场化定价原则	市场化定价	138.37	0.76%	3,440	否	银行转账	不适用	2026 年 04 月 28 日	巨潮资讯网《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-022）
合计				--	--	138.37	--	3,440	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2026 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》，预计公司 2026 年度与关联方宝溢交通科技发生日常关联交易，关联交易预计总金额不超过 3,440.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，实际发生额 138.37 万元，未超过股东会批准的关联交易额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及分公司、子公司发生的租赁，主要为日常经营相关的对外租赁，上述租赁均不构成重大租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	中风险	31,000	0
私募基金产品	中风险	1,500	0
私募基金产品	中高风险	10,000	0

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期 实际损益 金额	报告期 损益实际 收回情况	事项概述及相关 查询索引(如有)
国信证券股份有限公司	证券	R3	单一资产管理计划	10,000	2023 年 09 月 07 日		其他	270.00	/	
国泰海通证券资产管理有限公司	证券	R3	单一资产管理计划	1,000	2025 年 09 月 03 日		其他	-11.80	/	
国泰海通证券资产管理有限公司	证券	R3	单一资产管理计划	4,000	2025 年 09 月 10 日		其他	-47.19	/	
中信证券资产管理有限公司	证券	R2	单一资产管理计划	5,000	2025 年 04 月 11 日		其他	82.42	/	
深圳市恒邦兆丰私募基金管理有限公司	私募基金管理人	R4	私募证券投资基金	10,000	2026 年 01 月 19 日		其他	1,857.17	/	巨潮资讯网《关于公司使用闲置自有资金申购私募基金份额的公告》(公告编号: 2026-005)

司										
合计				30,000	--	--	--	2,150.60	--	--

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 8 日	线上接待	网络平台线上交流	其他	不特定投资者	2025 年度业绩说明会	巨潮资讯网《2026 年 5 月 8 日金溢科技业绩说明会、路演活动信息》

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

（一）公司 2025 年度向特定对象发行股票相关进展

2026 年 1 月，综合考虑目前公司实际情况、发展规划，结合资本市场环境变化等诸多因素，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票并拟签署相关终止协议的议案》，同意公司终止 2025 年度向特定对象发行股票事项并与发行对象签署《深圳市金溢科技股份有限公司与罗瑞发及广州市华瑞腾科技有限公司之附条件生效的股份认购协议之终止协议》。具体内容详见公司于 2026 年 1 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于终止向特定对象发行股票并签署相关终止协议的公告》。

（二）使用闲置自有资金申购私募基金份额相关进展

2026 年 1 月，公司为提高公司闲置自有资金的使用效率，在不影响日常经营资金使用的前提下，使用闲置自有资金 10,000 万元申购恒邦守正出奇私募证券投资基金份额，并与深圳市恒邦兆丰私募证券投资基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司共同签署了《恒邦守正出奇私募证券投资基金私募基金合同》。具体内容详见公司于 2026 年 1 月 15 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司使用闲置自有资金申购私募基金份额的公告》。

（三）收购车路通科技（成都）有限公司 100%股权事项进展

2026 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟调整车路通科技（成都）有限公司股权收购对价并签署相关补充协议的议案》，公司基于车路通的实际经营情况，与车

路通原创始股东犇璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）、贵璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）进行了充分沟通与友好协商，对车路通的收购对价适当调整，由原 7,442.40 万元调整为 6,686.01 万元，调减 756.39 万元，并与车路通原创始股东签署了《支付现金购买资产协议补充协议》。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 24 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于收购车路通科技（成都）有限公司 100%股权的交易进展及拟签署补充协议的公告》。

2026 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于车路通科技（成都）有限公司 2025 年度业绩承诺实现情况的说明》。根据公司与业绩承诺方及吴国庆先生签订的《支付现金购买资产之业绩补偿协议》及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于车路通科技（成都）有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，业绩承诺方 2025 年度应补偿金额为 1,797.03 万元。截至目前，公司已收到业绩承诺方支付的补偿款合计 200 万元，业绩承诺方本次业绩承诺补偿义务尚未履行完毕。公司正在与业绩承诺方积极沟通确认后续支付方案，最终方案尚存在不确定性。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于 2025 年度业绩补偿款支付情况的进展公告》。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,397,787	10.96%				-938,075	-938,075	18,459,712	10.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,397,787	10.96%				-938,075	-938,075	18,459,712	10.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,397,787	10.96%				-938,075	-938,075	18,459,712	10.43%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	157,517,204	89.04%				938,075	938,075	158,455,279	89.57%
1、人民币普通股	157,517,204	89.04%				938,075	938,075	158,455,279	89.57%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	176,914,991	100.00%				0	0	176,914,991	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司股份变动主要系董高所持高管锁定股遵守上市公司股东及董高减持股份的相关限制性规定所致。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗瑞发	5,404,512	200,000	0	5,204,512	高管锁定股	高管锁定股按相关规定执行。
刘咏平	9,259,800	0	0	9,259,800	高管锁定股	高管锁定股按相关规定执行。
蔡福春	4,732,350	738,000	0	3,994,350	高管锁定股	高管锁定股按相关规定执行。
文莉	75	75	0	0	高管锁定股	按相关规定解除限售 75 股。
鲁骏	1,050	0	0	1,050	高管锁定股	高管锁定股按相关规定执行。
合计	19,397,787	938,075	0	18,459,712	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,565		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市敏行电子有限公司	境内非国有法人	17.31%	30,615,600			30,615,600	质押	15,010,000
刘咏平	境内自然人	6.98%	12,346,400		9,259,800	3,086,600	不适用	
罗瑞发	境内自然人	3.92%	6,939,350		5,204,512	1,734,838	质押	1,930,000
蔡福春	境内自然人	3.01%	5,325,800		3,994,350	1,331,450	不适用	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.31%	4,083,970	789,175		4,083,970	不适用	
中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资	其他	2.06%	3,652,170	1,345,800		3,652,170	不适用	

基金								
王丽娟	境内自然人	1.76%	3,105,050			3,105,050	不适用	
杨成	境内自然人	1.66%	2,934,984			2,934,984	不适用	
中信银行股份有限公司－华夏卓越成长混合型证券投资基金	其他	1.56%	2,768,300	778,300		2,768,300	不适用	
何宪恕	境内自然人	1.19%	2,102,300	1,267,500		2,102,300	不适用	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东罗瑞发为股东深圳市敏行电子有限公司的控股股东、执行董事，持有深圳市敏行电子有限公司 100%股份，两者构成一致行动关系。 除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也无法判断是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		前 10 名股东中，存在深圳市金溢科技股份有限公司回购专用证券账户，为公司回购专户，持有 4,006,700 股，全部系无限售条件普通股，占公司总股本的 2.26%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市敏行电子有限公司		30,615,600				人民币普通股	30,615,600	
香港中央结算有限公司		4,083,970				人民币普通股	4,083,970	
中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金		3,652,170				人民币普通股	3,652,170	
王丽娟		3,105,050				人民币普通股	3,105,050	
刘咏平		3,086,600				人民币普通股	3,086,600	
杨成		2,934,984				人民币普通股	2,934,984	
中信银行股份有限公司－华夏卓越成长混合型证券投资基金		2,768,300				人民币普通股	2,768,300	
何宪恕		2,102,300				人民币普通股	2,102,300	
华夏基金管理有限公司－社保基金四二二组合		2,019,974				人民币普通股	2,019,974	
罗瑞发		1,734,838				人民币普通股	1,734,838	
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		股东罗瑞发为股东深圳市敏行电子有限公司的控股股东、执行董事，持有深圳市敏行电子有限公司 100%股份，两者构成一致行动关系。 除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也无法判断是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）		（1）股东深圳市敏行电子有限公司因开通融资融券业务账户，将其持有的公司股份 14,500,000 股无限售条件流通股转入其在招商证券开立的客户信用交易担保证券账户。 （2）股东何宪恕通过信用证券账户持有公司股份 2,102,300 股。						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市金溢科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	676,524,005.82	670,667,329.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	471,421,401.48	593,988,289.14
衍生金融资产		
应收票据	11,891,781.80	12,810,670.04
应收账款	348,225,650.68	357,852,459.13
应收款项融资	10,649,150.83	13,163,540.80
预付款项	23,462,405.79	13,978,773.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,970,769.51	29,054,717.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	172,885,053.63	157,179,221.38
其中：数据资源		
合同资产	7,621,593.65	6,044,829.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,298,310.00	67,917,354.65
流动资产合计	1,759,950,123.19	1,922,657,185.30

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	77,185,301.88	72,541,994.35
其他权益工具投资	144,089,168.28	124,089,168.28
其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产	10,857,254.93	11,772,007.67
固定资产	202,899,193.67	206,688,680.12
在建工程	4,792,365.38	2,373,227.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,868,150.23	23,506,186.35
无形资产	51,920,711.22	31,209,087.94
其中：数据资源		
开发支出	4,599,963.96	3,382,252.48
其中：数据资源		
商誉	18,536,179.82	14,967,727.56
长期待摊费用	703,272.38	458,526.44
递延所得税资产	75,549,061.84	73,899,781.87
其他非流动资产	37,167,912.84	28,775,144.82
非流动资产合计	675,168,536.43	618,663,785.68
资产总计	2,435,118,659.62	2,541,320,970.98
流动负债：		
短期借款	32,736,642.59	101,800,453.72
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	15,114,799.61	22,354,760.37
应付账款	134,435,488.54	157,415,439.55
预收款项		
合同负债	43,885,470.34	46,121,693.86
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	14,708,888.13	24,073,617.17
应交税费	11,207,970.71	7,701,265.95
其他应付款	52,300,185.76	39,993,300.55
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,361,089.01	16,476,165.99
其他流动负债	17,692,047.99	16,635,192.10
流动负债合计	344,442,582.68	432,571,889.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,750,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,834,399.04	16,267,159.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,284,730.50	17,436,819.44
递延收益	8,504,162.15	5,983,750.00
递延所得税负债	31,233,648.90	28,085,817.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,606,940.59	67,773,546.32
负债合计	433,049,523.27	500,345,435.58
所有者权益：		
股本	176,914,991.00	176,914,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	637,233,811.73	637,233,811.73
减：库存股	95,201,992.81	95,201,992.81
其他综合收益	92,439,082.60	92,439,082.60
专项储备		
盈余公积	88,648,845.42	88,648,845.42
一般风险准备		
未分配利润	1,102,222,084.14	1,141,235,694.16
归属于母公司所有者权益合计	2,002,256,822.08	2,041,270,432.10
少数股东权益	-187,685.73	-294,896.70
所有者权益合计	2,002,069,136.35	2,040,975,535.40
负债和所有者权益总计	2,435,118,659.62	2,541,320,970.98

法定代表人：罗瑞发 主管会计工作负责人：李锋龙 会计机构负责人：潘逢春

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	621,667,074.51	633,662,831.34

交易性金融资产	471,421,401.48	593,988,289.14
衍生金融资产		
应收票据	11,891,781.80	12,649,805.36
应收账款	540,294,450.84	541,886,710.04
应收款项融资	9,768,639.51	12,681,626.55
预付款项	13,797,303.96	13,666,715.67
其他应收款	118,707,383.93	99,185,506.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,433,408.34	49,060,504.63
其中：数据资源		
合同资产	6,394,861.98	5,677,772.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,308,574.97	61,937,800.85
流动资产合计	1,841,684,881.32	2,024,397,562.81
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	435,932,555.67	423,166,535.07
其他权益工具投资	124,089,168.28	124,089,168.28
其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产	10,857,254.93	11,772,007.67
固定资产	87,022,413.55	88,853,130.94
在建工程	4,792,365.38	2,373,227.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,918,258.67	22,766,097.90
无形资产	9,816,832.82	12,130,983.22
其中：数据资源		
开发支出	4,070,429.19	2,923,315.95
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	195,467.50	312,238.36
递延所得税资产	65,873,120.27	64,720,816.25
其他非流动资产	21,835,053.96	20,718,170.55
非流动资产合计	808,402,920.22	798,825,691.99
资产总计	2,650,087,801.54	2,823,223,254.80
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	35,114,799.61	124,354,760.37
应付账款	292,764,813.57	265,272,367.51
预收款项		
合同负债	23,604,371.68	32,513,025.08
应付职工薪酬	9,989,947.03	18,747,890.48
应交税费	10,327,514.56	4,873,099.47
其他应付款	93,162,935.48	172,543,593.23
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	15,489,066.47	14,732,318.09
其他流动负债	12,916,302.46	14,042,770.61
流动负债合计	493,369,750.86	647,079,824.84
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	13,516,508.53	15,999,991.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,722,625.96	15,090,167.75
递延收益	8,504,162.15	5,983,750.00
递延所得税负债	30,722,361.26	27,934,570.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,465,657.90	65,008,479.49
负债合计	563,835,408.76	712,088,304.33
所有者权益：		
股本	176,914,991.00	176,914,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	638,301,295.91	638,301,295.91
减：库存股	95,201,992.81	95,201,992.81
其他综合收益	92,439,082.60	92,439,082.60
专项储备		
盈余公积	90,318,048.50	90,318,048.50
未分配利润	1,183,480,967.58	1,208,363,525.27
所有者权益合计	2,086,252,392.78	2,111,134,950.47
负债和所有者权益总计	2,650,087,801.54	2,823,223,254.80

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	182,564,245.39	202,920,362.22
其中：营业收入	182,564,245.39	202,920,362.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,023,710.68	234,811,387.49
其中：营业成本	133,384,261.36	151,163,446.12
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	1,764,199.50	2,541,211.14
销售费用	33,593,598.61	26,803,674.94
管理费用	34,549,175.76	31,726,879.11
研发费用	51,903,766.88	31,972,624.56
财务费用	-6,171,291.43	-9,396,448.38
其中：利息费用	656,137.41	389,161.27
利息收入	7,031,916.56	9,732,174.34
加：其他收益	2,542,143.35	8,387,114.90
投资收益（损失以“—”号填列）	5,972,692.69	7,466,748.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,775,106.88	2,590,800.35
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）	22,433,112.34	5,555,286.22
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-178,188.62	-7,951,797.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,712,925.79	-200,866.37
资产处置收益（损失以“—”号填列）	328,198.57	-17,399.14
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-39,074,432.75	-18,651,938.43
加：营业外收入	16,061.97	132,830.77
减：营业外支出	102,265.19	15,872.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-39,160,635.97	-18,534,980.01

填列)		
减：所得税费用	1,455,259.81	-6,707,294.84
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,615,895.78	-11,827,685.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,615,895.78	-11,827,685.17
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）	-39,013,610.02	-11,816,308.33
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,602,285.76	-11,376.84
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	-40,615,895.78	-11,827,685.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,013,610.02	-11,816,308.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,602,285.76	-11,376.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2256	-0.0689
（二）稀释每股收益	-0.2256	-0.0689

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：罗瑞发 主管会计工作负责人：李锋龙 会计机构负责人：潘逢春

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	186,551,379.62	205,169,560.50
减：营业成本	144,418,802.31	150,562,089.87
税金及附加	1,063,491.17	1,810,850.86
销售费用	29,061,624.52	24,925,844.04
管理费用	28,884,092.25	30,337,246.54
研发费用	45,146,747.25	30,200,161.31
财务费用	-7,363,174.22	-9,332,761.59
其中：利息费用	367,994.13	332,093.02
利息收入	7,964,021.49	9,712,200.29
加：其他收益	2,505,763.60	8,299,406.87
投资收益（损失以“—”号填列）	5,963,606.41	7,294,146.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,766,020.60	2,364,890.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	22,433,112.34	5,555,286.22
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,147,801.28	-6,124,641.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-885,476.71	1,504,883.72
资产处置收益（损失以“—”号填列）	328,198.57	-17,399.14
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,167,198.17	-6,822,188.65
加：营业外收入	10,051.66	132,830.77
减：营业外支出	89,924.22	15,830.78
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,247,070.73	-6,705,188.66
减：所得税费用	1,635,486.96	-5,315,478.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,882,557.69	-1,389,709.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,882,557.69	-1,389,709.91
（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	-24,882,557.69	-1,389,709.91
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	230,297,592.15	244,768,657.30
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	1,862,465.31	5,213,362.79
收到其他与经营活动有关的现金	50,887,306.58	16,767,334.45
经营活动现金流入小计	283,047,364.04	266,749,354.54
购买商品、接受劳务支付的现金	195,271,572.46	232,467,088.72
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	105,037,545.01	89,560,288.95
支付的各项税费	11,411,803.88	19,226,683.12
支付其他与经营活动有关的现金	52,001,764.72	30,390,773.49
经营活动现金流出小计	363,722,686.07	371,644,834.28
经营活动产生的现金流量净额	-80,675,322.03	-104,895,479.74
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	710,000,000.00	737,999,000.00
取得投资收益收到的现金	3,204,374.85	6,377,408.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	482,150.95	21,109.11
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	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	715,686,525.80	744,397,517.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,142,296.85	5,231,807.01
投资支付的现金	527,000,000.00	678,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-3,789,391.01	30,793,530.87
支付其他与投资活动有关的现金		41,500,942.95
投资活动现金流出小计	532,352,905.84	755,926,280.83
投资活动产生的现金流量净额	183,333,619.96	-11,528,763.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,900,000.00	
取得借款收到的现金	19,911,611.11	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	21,811,611.11	
偿还债务支付的现金	102,000,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,455,488.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,216,308.69	25,029,788.01
筹资活动现金流出小计	105,216,308.69	65,785,276.44
筹资活动产生的现金流量净额	-83,404,697.58	-65,785,276.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,524.00	-1,086.68
五、现金及现金等价物净增加额	19,250,076.35	-182,210,606.24
加：期初现金及现金等价物余额	620,769,749.59	903,410,649.05
六、期末现金及现金等价物余额	640,019,825.94	721,200,042.81

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	218,233,771.24	227,782,378.53
收到的税费返还	1,862,181.01	5,213,362.79
收到其他与经营活动有关的现金	67,248,981.30	14,658,454.78
经营活动现金流入小计	287,344,933.55	247,654,196.10
购买商品、接受劳务支付的现金	126,360,894.86	175,850,282.79
支付给职工以及为职工支付的现金	75,379,261.72	68,954,366.24
支付的各项税费	8,143,031.66	13,504,416.07
支付其他与经营活动有关的现金	170,067,050.00	103,624,665.28
经营活动现金流出小计	379,950,238.24	361,933,730.38
经营活动产生的现金流量净额	-92,605,304.69	-114,279,534.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	710,000,000.00	737,999,000.00

取得投资收益收到的现金	3,204,374.85	6,377,408.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,726.17	
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	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	715,672,101.02	744,376,408.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,419,351.34	3,065,523.74
投资支付的现金	515,000,000.00	701,712,669.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,793,530.87
支付其他与投资活动有关的现金		41,500,942.95
投资活动现金流出小计	516,419,351.34	777,072,667.51
投资活动产生的现金流量净额	199,252,749.68	-32,696,259.17
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	102,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,682,357.54
支付其他与筹资活动有关的现金	2,998,814.53	3,276,176.18
筹资活动现金流出小计	104,998,814.53	37,958,533.72
筹资活动产生的现金流量净额	-104,998,814.53	-37,958,533.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,524.00	-1,086.68
五、现金及现金等价物净增加额	1,645,106.46	-184,935,413.85
加：期初现金及现金等价物余额	583,765,251.74	900,794,230.39
六、期末现金及现金等价物余额	585,410,358.20	715,858,816.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	176,914,991.00				637,233,811.73	95,201,992.81	92,439,082.60		88,648,845.42		1,141,235,694.16		2,041,270,432.10	-294,896.70	2,040,975,535.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	176,914,991.00				637,233,811.73	95,201,992.81	92,439,082.60		88,648,845.42		1,141,235,694.16		2,041,270,432.10	-294,896.70	2,040,975,535.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-39,013,610.02		-39,013,610.02	107,210.97	-38,906,399.05
（一）综合收益总额											-39,013,610.02		-39,013,610.02	-1,602,285.76	-40,615,895.78
（二）所有者投入和减少资本														1,709,496.73	1,709,496.73

1. 所有者投入的普通股														1,900,000.00	1,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-190,503.27	-190,503.27
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	176,914,991.00				637,233,811.73	95,201,992.81	92,439,082.60	88,648,845.42	1,102,222,084.14		2,002,256,822.08	-187,685.73	2,002,069,136.35	

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											

一、上年 期末余额	179,556,341.00				677,791,467.04	146,232,368.45	92,439,082.60		88,648,845.42		1,305,535,532.00		2,197,738,899.61		2,197,738,899.61
加：会计 政策变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年 期初余额	179,556,341.00				677,791,467.04	146,232,368.45	92,439,082.60		88,648,845.42		1,305,535,532.00		2,197,738,899.61		2,197,738,899.61
三、本期 增减变动 金额（减 少以“— ”号填 列）					1,163,101.94						-46,527,566.53		-45,364,464.59	-43,185.45	-45,407,650.04
（一）综 合收益总 额											-11,816,308.33		-11,816,308.33	-11,376.84	-11,827,685.17
（二）所 有者投入 和减少资 本					1,163,101.94								1,163,101.94	-31,808.61	1,131,293.33
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					1,163,101.94								1,163,101.94		1,163,101.94
4. 其他														-31,808.61	-31,808.61
（三）利											-34,711,258.20		-34,711,258.20		-34,711,258.20

利润分配														
1. 提取 盈余公积														
2. 提取 一般风险 准备														
3. 对所 有者（或 股东）的 分配										-34,711,258.20		-34,711,258.20		-34,711,258.20
4. 其他														
（四）所 有者权益 内部结转														
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）														
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）														
3. 盈余 公积弥补 亏损														
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益														
5. 其他 综合收益 结转留存 收益														
6. 其他														

（五）专 项储备													
1．本期 提取													
2．本期 使用													
（六）其 他													
四、本期 期末余额	179,556,341.00				678,954,568.98	146,232,368.45	92,439,082.60	88,648,845.42	1,259,007,965.47		2,152,374,435.02	-43,185.45	2,152,331,249.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	176,914,991.00				638,301,295.91	95,201,992.81	92,439,082.60		90,318,048.50	1,208,363,525.27		2,111,134,950.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	176,914,991.00				638,301,295.91	95,201,992.81	92,439,082.60		90,318,048.50	1,208,363,525.27		2,111,134,950.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-24,882,557.69		-24,882,557.69
（一）综合收益总额										-24,882,557.69		-24,882,557.69
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普												

通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	176,914,991.00				638,301,295.91	95,201,992.81	92,439,082.60		90,318,048.50	1,183,480,967.58		2,086,252,392.78

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	179,556,341.00				678,858,951.22	146,232,368.45	92,439,082.60		90,318,048.50	1,315,211,822.34		2,210,151,877.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	179,556,341.00				678,858,951.22	146,232,368.45	92,439,082.60		90,318,048.50	1,315,211,822.34		2,210,151,877.21
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,163,101.94					-36,100,968.11		-34,937,866.17
（一）综合收益总额										-1,389,709.91		-1,389,709.91
（二）所有者投入和减少资本					1,163,101.94							1,163,101.94
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					1,163,101.94							1,163,101.94
4．其他												
（三）利润分配										-34,711,258.20		-34,711,258.20
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-34,711,258.20		-34,711,258.20
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	179,556,341.00				680,022,053.16	146,232,368.45	92,439,082.60		90,318,048.50	1,279,110,854.23		2,175,214,011.04

三、公司基本情况

深圳市金溢科技股份有限公司前身系深圳市金溢科技有限公司，金溢有限公司系由深圳市金溢实业有限公司和广州市立尊电子科技有限公司共同出资组建，于 2004 年 5 月 20 日在深圳市工商行政管理局登记注册，金溢有限公司以 2013 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 3 月 17 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司股票已于 2017 年 5 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码 91440300761987321E 的营业执照，注册资本 176,914,991.00 元，股份总数 176,914,991 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 18,459.712 股；无限售条件的流通股份：A 股 158,455.279 股。

本公司属于计算机、通讯和其他电子设备制造行业。主要经营活动为：一般项目：通信设备销售；通信设备制造；通信传输设备专业修理；移动通信设备制造；移动通信设备销售；移动终端设备制造；移动终端设备销售；互联网设备制造；互联网设备销售；网络设备制造；网络设备销售；网络技术服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网应用服务；物联网技术服务；智能车载设备销售；智能车载设备制造；专用仪器制造；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；新兴软件和新型信息技术服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；货物进出口；技术进出口；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；计量技术服务；在线能源计量技术研发；在线能源监测技术研发；仪器仪表制造；地理遥感信息服务；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；航空运输设备销售；航空运营支持服务；紧急救援服务；储能技术服务；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；智能输配电及控制设备销售；新能源汽车换电设施销售；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；风力发电机组及零部件销售；电池销售；电池制造；电池零配件销售；蓄电池租赁；电池零配件生产；海上风电相关装备销售；海上风电相关系统研发；发电机及发电机组销售；发电机及发电机组制造；电机制造；充电桩销售；机动车充电销售；充电控制设备租赁；电动汽车充电基础设施运营；输配电及控制设备制造；集中式快速充电站；汽车零配件批发；汽车零配件零售；汽车零部件及配件制造；电力设施器材制造；电力设施器材销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；节能管理服务；工程管理服务；交通及公共管理用标牌销售；交通及公共管理用金属标牌制造。（除依法须经批准的项目外的项

目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 21 日第四届董事会第二十九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项计提金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的核销应收账款	公司将核销金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项计提金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的预付账款认定为重要预付账款
重要的在建工程项目	公司将金额超过资产总额 0.5%且金额超过 1,000.00 万元的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将金额超过资产总额 0.2%的且金额超过 500.00 万元的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	公司将金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的预收账款认定为重要预收账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的合同负债认定为重要合同负债
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的应付账款认定为重要应付账款
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量超过资产总额 2%且金额超过 1,000.00 万元的投资活动认定为重要投资活动
重要的资本化研发项目、外购研发项目	公司将研发项目金额超过资产总额 0.2%且金额超过 500.00 万元的项目认定为重要的研发项目
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将账面价值超过资产总额 0.5%且金额超过 1,000.00 万元的重要的合营企业、联营企业、共同经营认定为重要的合营企业、联营企业、共同经营
重要的承诺事项	公司将承诺事项金额超过 500.00 万元的项目认定为重要的承诺事项
重要的或有事项	公司将或有事项金额超过 500.00 万元的项目认定为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后事项超过 500.00 万元的项目认定为重要的资产负债表日后事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项

可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

（2）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

3) 金融负债的后续计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c. 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d. 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1）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；

2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

（1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票、应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——质保金组合	逾期天数	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，编制应收账款逾期天数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——合并范围内关联方组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内的关联方往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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
合同资产、其他非流动资产——质保金组合	质保期以内	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，编制合同资产、其他非流动资产-质保金组合的质保期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算，应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄。

(3) 应收账款——质保金组合的逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期天数	应收账款预期信用损失率 (%)
超质保期 1 年以内	50.00
超质保期 1 年以上	100.00

(4) 合同资产、其他非流动资产——未到期质保金与整个存续期预期信用损失率对照表

质保期	合同资产预期信用损失率 (%)
质保期以内	10.00

(5) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

12、应收票据

详见 11、金融工具。

13、应收账款

详见 11、金融工具。

14、应收款项融资

详见 11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 11、金融工具。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（5）存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

a.个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

b.合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

a.个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

b.合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
固定资产装修	年限平均法	5	0	20
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

25、在建工程

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

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

1) 无形资产包括土地使用权、办公软件、非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，产权证使用年限	年限平均法
办公软件	3-5 年，预计使用年限	年限平均法
非专利技术	3 年，预计使用年限	年限平均法
专利权	10 年，预计使用年限	年限平均法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1）直接消耗的材料费；2）用于产品试验和产品试制达不到固定资产的标准的模具、样机费用；3）用于试制产品的检验检测费。

3） 折旧及摊销

折旧费是指用于研发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费，摊销费是指用于研发活动的软件、专利权的摊销费用。

4） 技术开发费

技术开发费是指委托其他单位或合作机构进行研发而支付的技术服务费。

5） 使用权资产折旧

用于研发活动的房屋租赁确认使用权资产的实际折旧费。

6） 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（3） 内部研究开发项目

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3）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。

（4） 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司根据研发内容、研发目的等因素对所有研发项目进行分类管理，划分为技术预研、新品开发、改进开发和集成交付项目。具体如下：

项目类型		研发内容及目的	会计处理
研究型	技术预研	根据行业和科技发展趋势，对前沿技术开展研究	费用化
开发型	新品开发	根据市场及行业需求，进行新产品开发，产品直接投放市场形成收入	资本化

	改进开发	在原有产品基础上进行迭代开发，进一步提升产品竞争力	费用化
集成类	集成交付	包含硬件产品、软件产品、项目实施等，完成项目综合交付	费用化

针对公司的新品开发项目以通过可行性分析并立项评审后作为资本化时点，计入开发支出。在项目研发完成时，就项目是否达成预定目标召开结项评审会议，对于会议评审达到研发既定目标的项目，于结项完成时点结转无形资产。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

1）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；2）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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

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）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法

定所有权；3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5）客户已接受该商品；6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

（3）收入确认的具体方法

公司主要销售与不停车收费系统相关的 OBU 和 RSU、RFID、停车场收费系统产品等，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：1）公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户签收或验收的相关凭证；2）未取得客户签收或验收的相关凭证的，满足合同约定视同接受产品条件或客户实际接受产品；3）客户实际接受产品、产品销售收入金额已确定、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已根据合同约定将产品交付给承运人并报关，取得报关单和提单，且产品销售收入金额已确定，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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

不适用。

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1）公司能够满足政府补助所附的条件；2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（5）同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具

有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地使用税	土地面积	4 元/m²、6 元/m²、12 元/m²
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
本公司	15%
车路通	15%
广州国交润万交通信息有限公司（以下简称“国交润万”）	15%
深圳市金溢智慧城市科技有限公司	20%
四川车路通科技有限公司（以下简称“四川车路通”）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于 2023 年 10 月 16 日通过高新技术企业复审，取得证书编号为 GR202344201965 的高新技术企业证书，有效期三年，故 2023 年 10 月至 2026 年 10 月享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

车路通于 2023 年 10 月 16 日通过高新技术企业评审，取得证书编号为 GR202351002241 的高新技术企业证书，有效期三年，故 2023 年 10 月至 2026 年 10 月享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

国交润万于 2024 年 11 月 28 日通过高新技术企业评审，取得证书编号为 GR202444006565 的高新技术企业证书，有效期三年，故 2024 年 11 月至 2027 年 11 月享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）及《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2026 年度金溢智慧城市、四川车路通属于小型微利企业，适用上述所得税优惠政策。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策，本公司享受上述优惠政策。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,842.00	
银行存款	673,250,826.24	670,614,087.23
其他货币资金	3,181,337.58	53,241.96
合计	676,524,005.82	670,667,329.19

其他说明：无。

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	471,421,401.48	593,988,289.14
其中：		
理财产品	471,421,401.48	593,988,289.14
合计	471,421,401.48	593,988,289.14

其他说明：无。

3、衍生金融资产

无。

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
商业承兑票据	11,891,781.80	12,810,670.04
合计	11,891,781.80	12,810,670.04

(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：										
单项计提										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,686,873.75	100.00%	795,091.95	6.27%	11,891,781.80	13,722,132.58	100.00%	911,462.54	6.64%	12,810,670.04
其中：										
商业承兑汇票	12,686,873.75	100.00%	795,091.95	6.27%	11,891,781.80	13,722,132.58	100.00%	911,462.54	6.64%	12,810,670.04
合计	12,686,873.75	100.00%	795,091.95	6.27%	11,891,781.80	13,722,132.58	100.00%	911,462.54	6.64%	12,810,670.04

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	12,686,873.75	795,091.95	6.27%
合计	12,686,873.75	795,091.95	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	911,462.54	-116,370.59				795,091.95
合计	911,462.54	-116,370.59				795,091.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：无。

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）	243,761,488.02	244,324,001.19
1 至 2 年	78,625,939.95	95,193,208.65
2 至 3 年	48,941,141.84	39,842,618.18
3 年以上	67,650,789.23	63,198,107.08
3 至 4 年	21,036,684.43	24,552,732.02
4 至 5 年	11,748,815.62	8,692,287.78
5 年以上	34,865,289.18	29,953,087.28
合计	438,979,359.04	442,557,935.10

(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	6,862,419.40	1.56%	6,862,419.40	100.00%		6,910,479.46	1.56%	6,910,479.46	100.00%	
其中：										
单项计提	6,862,419.40	1.56%	6,862,419.40	100.00%		6,910,479.46	1.56%	6,910,479.46	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	432,116,939.64	98.44%	83,891,288.96	19.41%	348,225,650.68	435,647,455.64	0.98%	77,794,996.51	17.86%	357,852,459.13
其中：										
账龄组合	412,858,402.30	94.05%	68,622,613.32	16.62%	344,235,788.98	415,586,982.86	93.91%	61,262,220.78	14.74%	354,324,762.08
质保金组合	19,258,537.34	4.39%	15,268,675.64	79.28%	3,989,861.70	20,060,472.78	4.53%	16,532,775.73	82.41%	3,527,697.05
合计	438,979,359.04	100.00%	90,753,708.36	20.67%	348,225,650.68	442,557,935.10	100.00%	84,705,475.97	19.14%	357,852,459.13

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	6,910,479.46	6,910,479.46	6,862,419.40	6,862,419.40	100.00%	
合计	6,910,479.46	6,910,479.46	6,862,419.40	6,862,419.40		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	243,750,488.02	12,187,524.91	5.00%
1-2年	78,139,409.15	7,813,940.92	10.00%
2-3年	46,347,458.22	13,904,237.47	30.00%
3-4年	16,590,162.44	8,295,081.22	50.00%
4-5年	8,045,278.34	6,436,222.67	80.00%
5年以上	19,985,606.13	19,985,606.13	100.00%
合计	412,858,402.30	68,622,613.32	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按质保金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
超质保期1年以内	7,979,723.41	3,989,861.71	50.00%
超质保期1年以上	11,278,813.93	11,278,813.93	100.00%
合计	19,258,537.34	15,268,675.64	

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	
单项计提坏账准备	6,910,479.46		48,060.06			6,862,419.40
按组合计提坏账准备	77,794,996.51	429,893.59			5,666,398.86	83,891,288.96
合计	84,705,475.97	429,893.59	48,060.06		5,666,398.86	90,753,708.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

其他本期增加 5,666,398.86 元为收购子公司国交润万所致。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	39,878,914.23	8,941,513.17	48,820,427.40	10.16%	4,868,469.55
第二名	21,271,574.97	1,730,475.03	23,002,050.00	4.79%	1,848,253.75
第三名	18,998,191.28	1,521,343.83	20,519,535.11	4.27%	1359803.82
第四名	18,146,756.00	-	18,146,756.00	3.78%	2,803,026.80
第五名	10,790,616.86	2,424,302.00	13,214,918.86	2.75%	958,997.33
合计	109,086,053.34	14,617,634.03	123,703,687.37	25.75%	11,838,551.25

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
应收质保金	8,468,437.40	846,843.75	7,621,593.65	6,716,477.35	671,647.74	6,044,829.61
合计	8,468,437.40	846,843.75	7,621,593.65	6,716,477.35	671,647.74	6,044,829.61

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无。

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,468,437.40	100.00%	846,843.75	10.00%	7,621,593.65	6,716,477.35	100.00%	671,647.74	10.00%	6,044,829.61
其中：										
质保期以内	8,468,437.40	100.00%	846,843.75	10.00%	7,621,593.65	6,716,477.35	100.00%	671,647.74	10.00%	6,044,829.61
合计	8,468,437.40	100.00%	846,843.75	10.00%	7,621,593.65	6,716,477.35	100.00%	671,647.74	10.00%	6,044,829.61

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期 1 年内	8,468,437.40	846,843.75	10.00%
合计	8,468,437.40	846,843.75	

确定该组合依据的说明：无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	77,672.28			回款
合计	77,672.28			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无。

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
银行承兑汇票	10,649,150.83	13,163,540.80
合计	10,649,150.83	13,163,540.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,134,177.62	
合计	4,134,177.62	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无。

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,970,769.51	29,054,717.70
合计	27,970,769.51	29,054,717.70

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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
押金保证金	9,708,106.63	6,650,190.54
业绩对赌补偿款	15,970,337.83	17,970,337.83
应退税款	826,461.00	76,481.47
社保公积金	1,063,366.03	949,849.73
其他	3,694,823.40	6,512,794.05
合计	31,263,094.89	32,159,653.62

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）	25,938,220.24	28,735,880.64
1 至 2 年	2,955,718.58	1,387,477.16
2 至 3 年	526,853.78	569,943.99
3 年以上	1,842,302.29	1,466,351.83
3 至 4 年	558,837.32	142,446.61
4 至 5 年	105,486.27	183,587.79
5 年以上	1,177,978.70	1,140,317.43
合计	31,263,094.89	32,159,653.62

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	1,094,867.43	3.50%	1,094,867.43	100.00%	0.00	1,094,867.43	3.40%	1,094,867.43	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	1,094,867.43	3.50%	1,094,867.43	100.00%	0.00	1,094,867.43	3.40%	1,094,867.43	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	30,168,227.46	96.50%	2,197,457.95	7.28%	27,970,769.51	31,064,786.19	96.60%	2,010,068.49	6.47%	29,054,717.70
其中：										
账龄组合	30,168,227.46	96.50%	2,197,457.95	7.28%	27,970,769.51	31,064,786.19	96.60%	2,010,068.49	6.47%	29,054,717.70
合计	31,263,094.89	100.00%	3,292,325.38	10.53%	27,970,769.51	32,159,653.62	100.00%	3,104,935.92	9.65%	29,054,717.70

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	100.00%	
合计	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,938,220.24	1,296,911.02	5.00%
1-2 年	2,955,718.58	295,571.85	10.00%
2-3 年	526,853.78	158,056.13	30.00%
3-4 年	558,837.32	279,418.67	50.00%
4-5 年	105,486.27	84,389.02	80.00%
5 年以上	83,111.27	83,111.26	100.00%
合计	30,168,227.46	2,197,457.95	

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	1,436,794.04	138,747.71	1,529,394.17	3,104,935.92
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-147,785.93	147,785.93		
——转入第三阶段		-52,685.38	52,685.38	
本期计提	-13,933.40	43,477.00	-116,817.92	-87,274.32
其他变动	21,836.31	18,246.59	234,580.88	274,663.78
2026 年 6 月 30 日余额	1,296,911.02	295,571.85	1,699,842.51	3,292,325.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值，账龄组合中账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段）；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段）；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段）。

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	
单项计提坏账准备	1,094,867.43					1,094,867.43
组合计提坏账准备	2,010,068.49	-87,274.32			274,663.78	2,197,457.95
合计	3,104,935.92	-87,274.32			274,663.78	3,292,325.38

其他本期增加 274,663.78 元为收购子公司国交润万所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
犇璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	7,186,650.78	1 年以内	22.99%	359,332.54
太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	5,589,614.52	1 年以内	17.88%	279,480.73
贵璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	3,194,072.53	1 年以内	10.22%	159,703.63
安徽交通数智科技有限公司	应收暂付款、押金保证金	1,628,537.74	1-2 年	5.21%	162,853.77
深圳市投资控股有限公司	押金保证金	1,301,581.04	1 年以内	4.16%	65,079.05
合计		18,900,456.61		60.46%	1,026,449.72

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

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	20,936,146.80	89.23%	13,000,303.51	93.00%
1 至 2 年	2,293,839.90	9.78%	955,694.64	6.84%
2 至 3 年	213,643.58	0.91%	22,758.75	0.16%

3 年以上	18,775.51	0.08%	16.76	0.00%
合计	23,462,405.79		13,978,773.66	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
第一名	4,080,127.20	17.39%
第二名	3,292,154.71	14.03%
第三名	1,628,844.18	6.94%
第四名	1,538,926.64	6.56%
第五名	1,200,000.00	5.11%
小计	11,740,052.73	50.04%

其他说明：

无。

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 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	85,851,009.59	18,182,191.07	67,668,818.52	85,254,403.23	17,623,618.83	67,630,784.40
在产品	6,097,571.83		6,097,571.83	1,464,223.33		1,464,223.33
库存商品	60,479,105.05	19,968,571.35	40,510,533.70	58,364,697.50	19,420,439.98	38,944,257.52
合同履约成本	7,263,524.36		7,263,524.36	5,916,547.28		5,916,547.28
发出商品	51,276,327.02	82,486.25	51,193,840.77	43,305,649.79	82,486.25	43,223,163.54
委托加工物资	150,764.45		150,764.45	245.31		245.31
合计	211,118,302.30	38,233,248.67	172,885,053.63	194,305,766.44	37,126,545.06	157,179,221.38

(2) 确认为存货的数据资源

无。

(3) 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	17,623,618.83	3,278,605.51		2,720,033.27		18,182,191.07
库存商品	19,420,439.98	325,175.89	651,999.61	429,044.13		19,968,571.35
发出商品	82,486.25					82,486.25
合计	37,126,545.06	3,603,781.40	651,999.61	3,149,077.40		38,233,248.67

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备：无。

按组合计提存货跌价准备的计提标准：无。

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	其他	期末数
项目成本	5,916,547.28	78,068.57	247,169.81		1,516,078.32	7,263,524.36
小计	5,916,547.28	78,068.57	247,169.81		1,516,078.32	7,263,524.36

其他本期增加 1,516,078.32 元为收购子公司国交润万所致。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	132,951.18	35,925.94
待抵扣进项税及增值税留抵税额	6,434,701.19	4,864,564.79

理财产品		60,006,789.04
预缴增值税	2,730,657.63	3,010,074.88
合计	9,298,310.00	67,917,354.65

补偿性资产相关信息：无。

其他说明：无。

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
信联科技	124,089,168.28			92,439,082.60			124,089,168.28	
领充新能源科技有限公司（以下简称“领充新能源”）							20,000,000.00	
合计	124,089,168.28			92,439,082.60			144,089,168.28	

其他说明：

公司持有信联科技股权比例为 2.07%，持有领充新能源股权比例为 1.087%，均不构成重大影响，且公司打算长期持有，故信联科技、领充新能源属于非交易性权益工具投资。

17、长期应收款

无。

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
宝溢交通科技	19,392,335.72				-500,480.46						18,891,855.26	
信联支付	52,826,316.98	1,475,873.28			3,358,839.09						56,185,156.07	1,475,873.28
宁夏车米	323,341.65				-92,338.03						231,003.62	
北京钧泰高网 科技有限公司			2,000,000.00		-122,713.07						1,877,286.93	
小计	72,541,994.35	1,475,873.28	2,000,000.00		2,643,307.53						77,185,301.88	1,475,873.28
合计	72,541,994.35	1,475,873.28	2,000,000.00		2,643,307.53						77,185,301.88	1,475,873.28

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无。

其他说明：无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：无。

20、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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	27,810,000.00	27,810,000.00
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	27,810,000.00	27,810,000.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	16,037,992.33	16,037,992.33
2.本期增加金额	914,752.74	914,752.74
(1) 计提或摊销	914,752.74	914,752.74
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	16,952,745.07	16,952,745.07
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	10,857,254.93	10,857,254.93
2.期初账面价值	11,772,007.67	11,772,007.67

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

其他说明：

无。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	202,899,193.67	206,688,680.12
合计	202,899,193.67	206,688,680.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	运输工具	办公设备及其他	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	207,060,533.75	35,597,346.05	8,845,804.79	22,261,094.56	77,195,266.71	350,960,045.86
2.本期增加金额			92,577.00	5,968,350.24	1,494,544.30	7,555,471.54
(1) 购置			10,028.32	909,113.19	1,494,544.30	2,413,685.81
(2) 在建工程						

转入						
（3）企业合并增加			82,548.68	5,059,237.05		5,141,785.73
3.本期减少金额			1,491,454.29	333,035.59	1,860,388.75	3,684,878.63
（1）处置或报废			1,491,454.29	333,035.59	1,860,388.75	3,684,878.63
4.期末余额	207,060,533.75	35,597,346.05	7,446,927.50	27,896,409.21	76,829,422.26	354,830,638.77
二、累计折旧						
1.期初余额	35,384,004.66	33,206,592.96	6,647,911.04	15,114,574.86	53,918,282.22	144,271,365.74
2.本期增加金额	2,492,547.30	518,920.32	395,188.44	5,334,084.97	2,361,049.47	11,101,790.50
（1）计提	2,492,547.30	518,920.32	316,767.19	909,914.22	2,361,049.47	6,599,198.50
（2）企业合并增加			78,421.25	4,424,170.75		4,502,592.00
3.本期减少金额			1,416,881.58	316,125.80	1,708,703.76	3,441,711.14
（1）处置或报废			1,416,881.58	316,125.80	1,708,703.76	3,441,711.14
4.期末余额	37,876,551.96	33,725,513.28	5,626,217.90	20,132,534.03	54,570,627.93	151,931,445.10
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	169,183,981.79	1,871,832.77	1,820,709.60	7,763,875.18	22,258,794.33	202,899,193.67
2.期初账面价值	171,676,529.09	2,390,753.09	2,197,893.75	7,146,519.70	23,276,984.49	206,688,680.12

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,608,903.29

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

（5）固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,792,365.38	2,373,227.80
合计	4,792,365.38	2,373,227.80

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	130,088.50		130,088.50	166,685.59		166,685.59
马家龙工程项目	2,857,658.02		2,857,658.02	2,206,542.21		2,206,542.21
实验室建设	1,804,618.86		1,804,618.86			
合计	4,792,365.38		4,792,365.38	2,373,227.80		2,373,227.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

无。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 □不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,608,250.02	41,608,250.02
2.本期增加金额	3,042,659.87	3,042,659.87
(1) 租入	462,755.13	462,755.13
(2) 合并增加	2,579,904.74	2,579,904.74
3.本期减少金额	391,100.31	391,100.31
(1) 处置	391,100.31	391,100.31
4.期末余额	44,259,809.58	44,259,809.58
二、累计折旧		
1.期初余额	18,102,063.67	18,102,063.67
2.本期增加金额	4,567,165.04	4,567,165.04
(1) 计提	4,033,391.64	4,033,391.64
(2) 合并增加	533,773.40	533,773.40
3.本期减少金额	277,569.36	277,569.36
(1) 处置	277,569.36	277,569.36
4.期末余额	22,391,659.35	22,391,659.35
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	21,868,150.23	21,868,150.23
2.期初账面价值	23,506,186.35	23,506,186.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：无。

26、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,103,763.00		19,898,353.32	27,480,864.98	67,482,981.30
2.本期增加金额		23,736,201.78	1,692,357.66	1,093,272.95	26,521,832.39
(1) 购置				779,574.23	779,574.23
(2) 内部研发			1,692,357.66		1,692,357.66
(3) 企业合并增加		23,736,201.78		313,698.72	24,049,900.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,103,763.00	23,736,201.78	21,590,710.98	28,574,137.93	94,004,813.69
二、累计摊销					
1.期初余额	4,322,308.91		8,676,467.97	23,275,116.48	36,273,893.36
2.本期增加金额	201,037.62		3,598,626.42	2,010,545.07	5,810,209.11
(1) 计提	201,037.62		3,598,626.42	1,847,409.46	5,647,073.50
(2) 企业合并增加				163,135.61	163,135.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,523,346.53		12,275,094.39	25,285,661.55	42,084,102.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,580,416.47	23,736,201.78	9,315,616.59	3,288,476.38	51,920,711.22
2.期初账面价值	15,781,454.09		11,221,885.35	4,205,748.50	31,209,087.94

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为 18.64%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

无。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
车路通	104,615,586.50					104,615,586.50
国交润万		3,568,452.26				3,568,452.26
合计	104,615,586.50	3,568,452.26				108,184,038.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
车路通	89,647,858.94					89,647,858.94
合计	89,647,858.94					89,647,858.94

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
车路通	构成：归属于资产组的固定资产、无形资产、在建工程、使用权资产及其他资产 依据：根据对资产组预计的使用安排、经营规划及盈利预测，以及对商誉形成的历史及目前资产状况的分析，确定与商誉相关资产组或资产组组合	智慧交通行业	是
国交润万	独立运营、独立产生现金流	智慧交通行业	是

资产组或资产组组合发生变化：无。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
车路通-收入指标	134,855,800.00	2,897,953.54	2.15%	84,284,900.00	15,084,340.06	17.90%		
车路通-利润指标	15,698,700.00	-10,639,280.34	-67.77%	6,298,200.00	-22,486,652.54	-357.03%		
车路通商誉								89,647,858.94

其他说明：无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	214,553.97	417,431.70	93,204.78		538,780.89
业务宣传费用	243,972.47		79,480.98		164,491.49
合计	458,526.44	417,431.70	172,685.76		703,272.38

其他说明：无。

29、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	126,837,849.48	21,729,015.90	125,999,791.98	21,419,311.48
内部交易未实现利润	8,208,457.11	1,654,217.76	10,349,393.96	1,790,905.33
可抵扣亏损	253,159,866.00	38,176,315.92	251,136,505.77	37,670,475.86
递延收益	8,504,162.15	1,275,624.32	5,983,750.00	897,562.50
租赁负债	23,075,751.90	3,537,116.24	24,045,822.79	3,654,269.07
股份支付				
预提费用影响	33,259,162.20	5,016,710.36	27,870,775.97	4,195,392.99
预计负债	27,265,320.87	4,160,061.34	26,134,321.71	4,271,864.64

合计	480,310,569.71	75,549,061.84	471,520,362.18	73,899,781.87
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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
其他权益工具投资公允价值变动	108,751,861.88	16,312,779.28	108,751,861.88	16,312,779.28
交易性金融资产公允价值变动	46,421,401.48	6,963,210.22	23,988,289.14	3,598,243.37
使用权资产	21,868,150.23	3,349,026.45	23,506,186.35	3,566,162.21
业绩补偿款公允价值变动	30,724,219.64	4,608,632.95	30,724,219.64	4,608,632.95
合计	207,765,633.23	31,233,648.90	186,970,557.01	28,085,817.81

(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		75,549,061.84		73,899,781.87
递延所得税负债		31,233,648.90		28,085,817.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,213,939.93	5,150,257.95
可抵扣亏损	411,797,287.67	235,768,869.53
合计	424,011,227.60	240,919,127.48

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	21,715,218.09	21,719,618.09	
2027 年	38,557,259.13	36,248,355.08	期末数与期初数差异主要系合并范围增加影响，下同
2028 年	6,473,743.91	564,735.67	
2029 年	8,145,115.75	830,411.35	
2030 年	10,269,921.36	1,464,358.86	
2031 年	7,016,635.30		
2032 年	17,066,756.45		
2033 年	24,059,958.12	17,771,724.03	
2034 年	32,956,679.74	32,956,679.74	
2035 年	139,258,302.00	124,212,986.71	
2036 年	106,277,697.82		
合计	411,797,287.67	235,768,869.53	

其他说明：无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	32,999,434.71	3,299,943.46	29,699,491.25	31,541,094.24	3,154,109.42	28,386,984.82
预付长期资产款	7,468,421.59		7,468,421.59	388,160.00		388,160.00
合计	40,467,856.30	3,299,943.46	37,167,912.84	31,929,254.24	3,154,109.42	28,775,144.82

补偿性资产相关信息：无。

其他说明：无。

31、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	606,015.50	606,015.50	账户冻结	主要系保函保证金冻结	446,209.73	446,209.73	账户冻结	主要系信息未更新临时冻结
合计	606,015.50	606,015.50			446,209.73	446,209.73		

其他说明：无。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,808,050.00	
信用借款	3,002,250.00	
应收票据贴现	19,926,342.59	101,800,453.72
合计	32,736,642.59	101,800,453.72

短期借款分类的说明：无。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,617,348.52	4,172,014.68
银行承兑汇票	13,497,451.09	18,182,745.69
合计	15,114,799.61	22,354,760.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及工程费	131,202,099.19	155,911,817.23
长期资产款	3,233,389.35	1,503,622.32
合计	134,435,488.54	157,415,439.55

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,300,185.76	39,993,300.55
合计	52,300,185.76	39,993,300.55

（1）应付利息

无。

（2）应付股利

无。

（3）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
技术服务费	31,436,467.90	24,811,797.59
研发合作费	1,123,837.35	246,837.35
咨询服务费	34,943.40	1,242,122.64

售后服务费	2,639,825.61	3,711,977.44
测试费	901,980.28	1,063,384.88
其他	8,432,978.30	7,506,739.55
押金及保证金	1,433,478.80	1,410,441.10
资金拆借款	5,826,500.77	
投资款	470,173.35	
合计	52,300,185.76	39,993,300.55

注：资金拆借款系子公司国交润万原始股东向其提供的资金拆借，用于子公司日常经营周转。

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无。

38、预收款项

无。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,885,470.34	46,121,693.86
合计	43,885,470.34	46,121,693.86

账龄超过 1 年的重要合同负债：无。

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

40、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	24,030,868.12	87,398,806.56	96,945,778.87	14,483,895.81
二、离职后福利-设定提存计划		5,568,155.18	5,540,424.23	27,730.95
三、辞退福利	42,749.05	2,956,702.90	2,802,190.58	197,261.37
合计	24,073,617.17	95,923,664.64	105,288,393.68	14,708,888.13

(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	23,991,769.12	78,883,790.00	88,593,078.83	14,282,480.29
2、职工福利费		2,367,558.94	2,367,558.94	
3、社会保险费		2,541,730.36	2,524,525.12	17,205.24
其中：医疗保险费		2,294,011.11	2,277,738.59	16,272.52

工伤保险费		172,798.40	171,865.68	932.72
生育保险费		74,920.85	74,920.85	
4、住房公积金	39,099.00	3,584,647.58	3,460,359.98	163,386.60
5、工会经费和职工教育经费		21,079.68	256.00	20,823.68
合计	24,030,868.12	87,398,806.56	96,945,778.87	14,483,895.81

(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		5,324,262.89	5,297,422.35	26,840.54
2、失业保险费		243,892.29	243,001.88	890.41
合计		5,568,155.18	5,540,424.23	27,730.95

其他说明：无。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	656,912.19	4,548,330.07
企业所得税		1,387,756.04
个人所得税	9,533,865.10	1,015,911.11
城市维护建设税	38,064.59	315,931.56
教育费附加	16,313.40	135,399.24
地方教育附加	10,875.60	90,266.16
其他税费	951,939.83	207,671.77
合计	11,207,970.71	7,701,265.95

其他说明：无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,045,837.36	
一年内到期的租赁负债	8,241,352.86	7,778,663.72
一年内到期的预计负债	9,073,898.79	8,697,502.27
合计	22,361,089.01	16,476,165.99

其他说明：无。

44、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	17,692,047.99	16,635,192.10
合计	17,692,047.99	16,635,192.10

短期应付债券的增减变动：无。

其他说明：无。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,250,000.00	
保证及抵押借款	8,500,000.00	
合计	12,750,000.00	

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	15,859,366.62	17,515,889.19
减：未确认融资费用	1,024,967.58	1,248,730.12
合计	14,834,399.04	16,267,159.07

其他说明：无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、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	21,284,730.50	17,436,819.44	按照处于质保期产品数量和单位产品质保费用预计
合计	21,284,730.50	17,436,819.44	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

51、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	5,983,750.00	3,035,000.00	514,587.85	8,504,162.15	与资产相关的政府补助以及对应费用尚未发生的与收益相关的政府补助
合计	5,983,750.00	3,035,000.00	514,587.85	8,504,162.15	

其他说明：无。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,914,991.00						176,914,991.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

无。

55、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）	637,233,811.73			637,233,811.73
合计	637,233,811.73			637,233,811.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	95,201,992.81			95,201,992.81
合计	95,201,992.81			95,201,992.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	92,439,082.60							92,439,082.60
其他权益 工具投资 公允价值 变动	92,439,082.60							92,439,082.60
其他综合 收益合计	92,439,082.60							92,439,082.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

58、专项储备

无。

59、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	88,648,845.42			88,648,845.42
合计	88,648,845.42			88,648,845.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,141,235,694.16	1,305,535,532.00
调整后期初未分配利润	1,141,235,694.16	1,305,535,532.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,013,610.02	-11,816,308.33
应付普通股股利		34,711,258.20
期末未分配利润	1,102,222,084.14	1,259,007,965.47

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：无。

61、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	167,078,486.71	119,382,784.38	198,509,943.77	148,279,477.81
其他业务	15,485,758.68	14,001,476.98	4,410,418.45	2,883,968.31
合计	182,564,245.39	133,384,261.36	202,920,362.22	151,163,446.12

其他说明：无。

62、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	287,062.93	711,037.66
教育费附加	123,027.00	304,730.46
房产税	1,056,562.12	1,063,365.80
土地使用税	129.66	129.66
车船使用税	3,600.00	2,241.60
印花税	211,799.79	256,552.33
地方教育费附加	82,018.00	203,153.63
其他		
合计	1,764,199.50	2,541,211.14

其他说明：无。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,330,296.83	19,055,678.25
使用权资产折旧	1,155,819.63	1,706,563.22
咨询服务费	2,233,073.37	1,073,975.58
折旧与摊销	5,154,216.75	5,560,042.85
限制性股票激励		1,163,101.94
办公费	2,226,720.09	1,742,079.96
业务招待费	752,841.41	628,391.77
差旅费	552,021.61	410,190.38
其他	144,186.07	386,855.16
合计	34,549,175.76	31,726,879.11

其他说明：无。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	20,387,028.55	16,720,805.59
技术服务费	30,615.09	102,094.78
差旅费	2,666,821.25	2,103,719.46

业务招待费	1,916,856.20	1,555,927.53
办公费	902,763.42	1,137,769.59
宣传展览及招标费	4,852,753.74	1,870,744.04
使用权资产折旧	1,114,979.27	1,534,644.65
折旧与摊销	172,219.55	245,095.73
其他	1,549,561.54	1,532,873.57
合计	33,593,598.61	26,803,674.94

其他说明：无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	36,375,254.71	20,647,751.95
使用权资产折旧	1,410,732.94	1,320,832.09
差旅费	876,176.67	625,625.80
测试检验费	1,761,268.96	3,552,399.44
材料费	1,211,749.26	740,349.67
折旧及摊销	3,702,566.88	3,464,802.37
专利申请注册费	666,506.37	668,332.75
技术开发费	4,376,856.26	226,415.10
其他	1,522,654.83	726,115.39
合计	51,903,766.88	31,972,624.56

其他说明：无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	272,232.51	389,161.27
减：利息收入	7,031,916.56	9,732,174.34
汇兑损益	108,444.65	-7,296.55
银行手续费及其他	479,947.97	-46,138.76
合计	-6,171,291.43	-9,396,448.38

其他说明：无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	514,587.85	813,420.37
与收益相关的政府补助	1,829,039.14	5,930,597.86
代扣个人所得税手续费返还	198,516.36	176,647.00
房租减免		1,466,449.67
合计	2,542,143.35	8,387,114.90

68、净敞口套期收益

无。

69、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	22,433,112.34	5,555,286.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	22,433,112.34	5,555,286.22
合计	22,433,112.34	5,555,286.22

其他说明：无。

70、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	2,775,106.88	2,537,492.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,180,613.21	1,315,080.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,536,627.87
处置其他以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	16,972.60	77,546.70
合计	5,972,692.69	7,466,748.41

其他说明：无。

71、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	116,370.59	412,160.66
应收账款坏账损失	-381,833.53	-8,554,192.41
其他应收款坏账损失	87,274.32	190,234.57
合计	-178,188.62	-7,951,797.18

其他说明：无。

72、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	-3,603,781.40	-2,053,636.98
二、合同资产减值损失	-77,672.28	1,432,610.66
三、其他	-31,472.11	420,159.95
合计	-3,712,925.79	-200,866.37

其他说明：无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	319,411.99	2,649.64
使用权资产处置收益	8,786.58	-20,048.78
合计	328,198.57	-17,399.14

74、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
非流动资产报废利得	5,398.23		5,398.23
赔偿款	2,597.69		2,597.69
违约金	8,000.00	132,827.47	8,000.00
无需支付的款项			
其他	66.05	3.30	66.05
合计	16,061.97	132,830.77	16,061.97

其他说明：无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	11,000.00		11,000.00
非流动资产毁损报废损失	74,579.22	12,077.71	74,579.22
违约赔偿款	4,345.00		4,345.00
罚款及滞纳金		3,794.54	
其他	12,340.97	0.10	12,340.97
合计	102,265.19	15,872.35	102,265.19

其他说明：无。

76、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	-25,387.65	1,282.46
递延所得税费用	1,480,647.46	-6,708,577.30
合计	1,455,259.81	-6,707,294.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-39,160,635.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,874,095.40
子公司适用不同税率的影响	-605,083.25

调整以前期间所得税的影响	-25,387.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	214,070.45
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	16,206,992.47
符合条件的居民企业分配股利投资收益或权益性投资收益的影响	-384,224.82
研发费加计扣除的影响	-8,148,596.95
股票期权行权的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
其他	71,584.96
所得税费用	1,455,259.81

其他说明：无。

77、其他综合收益

详见附注七（57）。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,277,647.60	1,054,768.95
银行存款利息	20,585,043.22	6,646,710.86
收回押金保证金	3,402,086.61	4,036,693.65
收到租金	2,112,142.92	1,801,403.72
其他	21,510,386.23	3,227,757.27
合计	50,887,306.58	16,767,334.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	44,117,871.13	27,458,704.88
其他及往来款项	7,883,893.59	2,932,068.61
合计	52,001,764.72	30,390,773.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	710,000,000.00	729,999,000.00
合计	710,000,000.00	729,999,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司借款		41,500,942.95
合计		41,500,942.95

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	505,000,000.00	670,000,000.00
股权投资	22,000,000.00	30,793,530.87
合计	527,000,000.00	700,793,530.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	3,216,308.69	3,409,029.55
归还非金融机构借款		21,620,758.46
合计	3,216,308.69	25,029,788.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	101,800,453.72	19,911,611.11	13,024,577.76	102,000,000.00		32,736,642.59
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	24,045,822.79		2,289,506.64	3,137,260.00	122,317.53	23,075,751.90
合计	125,846,276.51	19,911,611.11	15,314,084.40	105,137,260.00	122,317.53	55,812,394.49

(4) 以净额列报现金流量的说明

无。

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

无。

79、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	-40,615,895.78	-11,827,685.17
加：资产减值准备	3,891,114.41	8,152,663.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,513,951.24	10,336,065.95
使用权资产折旧	4,567,165.04	4,738,106.68
无形资产摊销	5,647,073.50	4,835,363.20
长期待摊费用摊销	172,685.76	208,725.00
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）	-328,198.57	17,399.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	69,180.99	12,077.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-22,433,112.34	-5,555,286.22
财务费用（收益以“－”号填列）	492,349.55	339,717.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,972,692.69	-7,466,748.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,649,279.97	-6,743,215.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,147,831.09	34,638.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,961,613.26	-17,994,885.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,152,261.83	-13,547,311.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,071,621.00	-77,500,488.29
其他	3,703,478.17	7,065,384.05
经营活动产生的现金流量净额	-80,675,322.03	-104,895,479.74
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	640,019,825.94	721,200,042.81
减：现金的期初余额	620,769,749.59	903,410,649.05

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	19,250,076.35	-182,210,606.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,900,000.00
其中：	
国交润万	2,900,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,689,391.01
其中：	
国交润万	6,689,391.01
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-3,789,391.01

其他说明：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	640,019,825.94	620,769,749.59
其中：库存现金	91,842.00	
可随时用于支付的银行存款	636,994,109.93	620,716,507.63
可随时用于支付的其他货币资金	2,933,874.01	53,241.96
三、期末现金及现金等价物余额	640,019,825.94	620,769,749.59

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	35,898,164.38	44,547,534.26	银行存款计提的利息
货币资金	606,015.50	48,919.67	主要系保函保证金冻结

合计	36,504,179.88	44,596,453.93	
----	---------------	---------------	--

其他说明：无。

（7）其他重大活动说明

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	6,181.96	7.76710	48,015.90
港币	7,040,233.80	0.86855	6,114,795.07
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4）境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	250,176.63	44,779.04
合 计	250,176.63	44,779.04

涉及售后租回交易的情况

无。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,969,821.59	
合计	1,969,821.59	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,990,169.50	3,866,584.28
第二年	1,630,458.59	2,191,292.76
第三年		472,232.70
五年后未折现租赁收款额总额	4,620,628.09	6,530,109.74

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无。

（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

无。

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	39,131,488.69	22,690,770.18
材料费	1,312,168.59	740,349.67
差旅费	910,034.80	626,049.35
测试检验费	1,763,973.75	3,554,119.44
折旧及摊销	781,507.14	1,024,172.66
专利申请注册费	666,506.37	674,370.48
使用权资产折旧	1,410,732.94	1,320,832.09
技术开发费	4,376,856.26	226,415.10
其他	1,539,507.74	727,097.68
合计	51,892,776.28	31,584,176.65
其中：费用化研发支出	48,982,707.14	29,531,994.85
资本化研发支出	2,910,069.14	2,052,181.80

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
ETC 产品开发	404,108.40	63,452.71						467,561.11
新型收费产品开发	750,624.45	1,634,310.01						2,384,934.46
V2X 产品开发	1,691,324.04	1,033.62			1,692,357.66			
汽车健康管理产品开发	72,132.80	634,370.48						706,503.28
边缘计算产品开发	464,062.79	392,507.00						856,569.79
充电桩产品开发		184,395.32						184,395.32
合计	3,382,252.48	2,910,069.14			1,692,357.66			4,599,963.96

重要的资本化研发项目：无。

开发支出减值准备：无。

2、重要外购在研项目

无。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
国交润万	2026 年 6 月 30 日	3,370,173.35	51.00%	现金购买	2026 年 6 月 30 日	控制权转移	0.00	0.00	0.00

其他说明：无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	3,370,173.35
--现金	3,370,173.35
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	3,370,173.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-198,278.91
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,568,452.26

合并成本公允价值的确定方法：无。

或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：无。

其他说明：无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	56,940,574.22	33,220,597.90
货币资金	6,936,854.58	6,936,854.58
应收款项	9,168,500.05	9,168,500.05
存货	10,227,671.40	10,227,671.40
固定资产	639,193.73	639,193.73
无形资产	23,886,764.89	166,788.57

预付款项	724,301.66	724,301.66
其他应收款	813,976.50	813,976.50
合同资产	877,713.52	877,713.52
其他流动资产	81,960.84	81,960.84
使用权资产	2,046,131.34	2,046,131.34
长期待摊费用	219,232.27	219,232.27
递延所得税资产	289,016.04	289,016.04
其他非流动资产	1,029,257.40	1,029,257.40
负债：	57,329,356.40	57,329,356.40
借款	25,560,300.00	25,560,300.00
应付款项	7,227,460.18	7,227,460.18
递延所得税负债	306,919.70	306,919.70
合同负债	5,861,675.22	5,861,675.22
应付职工薪酬	1,035,541.13	1,035,541.13
应交税费	245,650.10	245,650.10
其他应付款	7,025,890.69	7,025,890.69
一年内到期的非流动负债	6,001,312.37	6,001,312.37
租赁负债	971,298.59	971,298.59
预计负债	3,093,308.42	3,093,308.42
净资产	-388,782.18	-24,108,758.50
减：少数股东权益	-190,503.27	-11,813,291.66
取得的净资产	-198,278.91	-12,295,466.84

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

国交润万可辨认资产、负债公允价值以评估价值确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照

权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：
无。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐是 ☒否
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	出资比例
深圳市溢加科技有限公司	新设	90.00%
深圳市金加企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	99.99%
盐城市金瑞智城科技有限公司	新设	81.00%
香港金溢新能科技有限公司	新设	51.00%
深圳市金溢云飞创新科技有限公司	新设	100.00%
深圳市金溢瑞飞科技有限公司	新设	45.00%
成都市金溢瑞飞科技有限公司（以下简称“成都瑞飞”）	新设	36.00%
深圳金溢羲和系统科技有限公司	新设	51.00%
金溢科技（香港）有限公司	新设	100.00%
深圳金溢太衍企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	68.70%
深圳金溢太衍公共服务科学研究有限公司	新设	84.66%

合并范围减少

公司名称	类型	出资比例
车路通科技（深圳）有限公司	注销	100.00%

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
佛山金溢科技有限公司	80,000,000.00	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
福建金溢科技有限公司	10,000,000.00	福州市	福州市	制造业	100.00%		设立
深圳市金溢智慧城市科技有限公司	30,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
车路通科技（成都）有限公司	13,815,788.00	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
车与路科技（上海）有限公司	1,000,000.00	上海市	上海市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
重庆车路通科技有限公司	10,000,000.00	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
四川车路通科技有限公司	20,000,000.00	宜宾市	宜宾市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
车路通科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
西咸新区车路通科技有限公司	10,000,000.00	咸阳市	咸阳市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
车路通智行（成都）科技有限公司	10,000,000.00	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
车路通科技（德清）有限公司	5,000,000.00	湖州市	湖州市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
车路通科技（辽宁）有限公司	5,000,000.00	沈阳市	沈阳市	软件和信息技术服务业		65.00%	通过收购车路通实现控制
鄂尔多斯市车路通科技技术有限公司	10,000,000.00	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	软件和信息技术服务业		100.00%	通过收购车路通实现控制
广西高速行科技有限公司	10,000,000.00	南宁市	南宁市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市金玄风能科技有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	风力发电技术服务		51.00%	设立
北京金溢海达科技有限公司	3,930,000.00	北京市	北京市	技术开发服务		51.00%	设立
深圳金溢新能科技有限公司	15,000,000.00	深圳市	深圳市	新能源技术推广服务	51.00%		设立
深圳市溢加科技有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	批发业		90.00%	设立
深圳市金加企业管理合伙企业（有限合伙）	3,900,000.00	深圳市	深圳市	商务服务业		99.99%	设立
盐城市金瑞智城科技有限公司	20,000,000.00	盐城市	盐城市	软件和信息技术服务业		81.00%	设立
香港金溢新能科技有限公司		香港	香港	新能源技术服务业		51.00%	设立
深圳市金溢云飞创新科技有限公司	5,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
深圳市金溢瑞飞科技有限公司	20,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		45.00%	设立
成都市金溢瑞飞科技有限公司	2,800,000.00	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		36.00%	设立
深圳金溢羲和系统科技有限公司	15,000,000.00	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
金溢科技（香港）有限公司		香港	香港	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
深圳金溢太衍企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000.00	深圳市	深圳市	商务服务业		68.70%	设立

深圳金溢太衍公共服务科学研究有限公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	科学研究服务业	51.00%	33.66%	设立
广州国交润万交通信息有限公司	30,000,000.00	广州市	广州市	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下合并
润万科技（广州）有限公司	5,000,000.00	广州市	广州市	互联网和相关服务		51.00%	通过收购国交润万实现控制
润万信息科技（北京）有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业		51.00%	通过收购国交润万实现控制
广东泰冠工程有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	建筑业		51.00%	通过收购国交润万实现控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

本公司全资子公司金溢云飞持有金溢瑞飞 45% 股权，持股比例低于 50%。金溢瑞飞董事会共 3 席，金溢云飞委派 2 名董事，能够主导董事会重大事项表决，实质控制金溢瑞飞财务及经营决策，根据企业会计准则规定，将其纳入合并范围，金溢瑞飞持有成都瑞飞 80% 股权，成都瑞飞一并纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

2、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	
宝溢交通科技	深圳市	深圳市	技术开发服务	49.00%		权益法核算
信联支付	济南市	济南市	技术开发服务	23.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

（2）重要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	
	宝溢交通科技	信联支付	宝溢交通科技	信联支付
流动资产	79,640,669.27	375,573,470.00	80,385,037.03	326,746,896.41
非流动资产	1,810,473.41	107,001,931.19	2,249,892.82	107,387,058.93
资产合计	81,451,142.68	482,575,401.19	82,634,929.85	434,133,955.34
流动负债	40,759,104.87	185,576,284.26	40,769,249.21	153,403,612.73
非流动负债	661,351.82	33,873,631.72	950,670.26	25,323,072.48
负债合计	41,420,456.69	219,449,915.98	41,719,919.47	178,726,685.21
少数股东权益		66,302,313.18		61,304,188.33
归属于母公司股东权益	40,030,685.99	196,823,172.03	40,915,010.38	194,103,081.80
按持股比例计算的净资产份额	19,615,036.14	45,269,329.57	20,048,355.08	44,643,708.82
调整事项	-722,325.59	8,182,608.16	-656,019.36	8,182,608.16
--商誉		9,658,481.44		9,658,481.44
--内部交易未实现利润	-722,325.59		-656,019.36	
--其他		-1,475,873.28		-1,475,873.28
对联营企业权益投资的账面价值	18,891,855.26	56,185,156.07	19,392,335.72	52,826,316.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,048,128.51	56,752,932.34	34,782,124.95	34,363,801.57
净利润	-886,069.86	19,601,773.06	2,454,040.88	10,238,627.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-886,069.86	19,601,773.06	2,454,040.88	10,238,627.32
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：无。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	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
------	------	----------	------------	------------	--------	------	----------

			额				
递延收益	2,587,750.00	1,150,000.00		514,587.85		3,223,162.15	与资产相关
递延收益	3,396,000.00	1,885,000.00				5,281,000.00	与收益相关
合计	5,983,750.00	3,035,000.00		514,587.85		8,504,162.15	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	2,343,626.99	6,107,244.86

其他说明：无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1）债务人发生重大财务困难；
- 2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告附注七（4）、七（5）、七（6）、七（7）、七（8）、七（19）之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 25.75%（2025 年 12 月 31 日：29.04%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

（二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或

者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	45,486,642.59	45,486,642.59	32,736,642.59	12,750,000.00	
应付票据	15,114,799.61	15,114,799.61	15,114,799.61		
应付账款	134,435,488.54	134,435,488.54	134,435,488.54		
其他应付款	52,300,185.76	52,300,185.76	52,300,185.76		
一年内到期的非流动负债	13,287,190.22	13,910,290.32	13,910,290.32		
租赁负债	14,834,399.04	15,859,366.62		10,767,623.46	5,091,743.16
小 计	275,458,705.76	277,106,773.44	248,497,406.82	23,517,623.46	5,091,743.16

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	101,800,453.72	101,800,453.72	101,800,453.72		
应付票据	22,354,760.37	22,354,760.37	22,354,760.37		
应付账款	157,415,439.55	157,415,439.55	157,415,439.55		
其他应付款	39,993,300.55	39,993,300.55	39,993,300.55		
一年内到期的非流动负债	7,778,663.72	8,470,190.23	8,470,190.23		
租赁负债	16,267,159.07	17,515,889.17		12,011,301.99	5,504,587.18
小 计	345,609,776.98	347,550,033.59	330,034,144.42	12,011,301.99	5,504,587.18

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七（81）之说明。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

3、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
供应链融单背书	应收账款	305,029.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		305,029.00		

（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
应收账款	供应链融单背书	305,029.00	
合计		305,029.00	

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

（一）交易性金融资产			471,421,401.48	471,421,401.48
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			471,421,401.48	471,421,401.48
理财产品			471,421,401.48	471,421,401.48
（二）其他权益工具投资			144,089,168.28	144,089,168.28
（三）其他非流动金融资产			25,000,000.00	25,000,000.00
（四）应收款项融资			10,649,150.83	10,649,150.83
持续以公允价值计量的资产总额			651,159,720.59	651,159,720.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无。

6、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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市敏行电子有限公司	深圳市	信息传输、软件和信息技术服务业	357.20 万元人民币	17.31%	17.31%

本企业的母公司情况的说明
本企业最终控制方是罗瑞发。

其他说明：

本公司最终控制方是罗瑞发。罗瑞发持有敏行电子 100%的股权，为敏行电子的实际控制人。截至资产负债表日，罗瑞发直接持有公司 3.92%的股权，通过其控制的敏行电子间接持有本公司 17.31%的股权，合计持有 21.23%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宝溢交通科技	联营企业
宁夏车米	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
---------	-------------

江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司（以下简称“通行宝”）	联营方
------------------------------	-----

其他说明：无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无。

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
宝溢交通科技	销售商品	1,383,702.01	24,730,101.54
宁夏车米	销售商品	0.00	241,189.38
通行宝	销售商品、提供服务	772,637.94	1,668,878.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

无。

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,327,748.11	2,961,056.73

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宝溢交通科技	29,039,959.27	2,223,987.79	29,237,176.93	1,766,639.90
	宁夏车米	226,440.00	22,644.00	340,000.00	17,000.00
	通行宝	10,424,494.96	1,708,884.45	9,281,761.18	1,394,111.85
小 计		39,690,894.23	3,955,516.23	38,858,938.11	3,177,751.75
合同资产					
	宝溢交通科技	48,775.00	4,877.50		
	通行宝	634,257.20	63,425.72	806,051.00	80,605.10
小 计		683,032.20	68,303.22	806,051.00	80,605.10
其他非流动资产					
	宝溢交通科技	5,553,759.05	555,375.90	5,529,235.50	552,923.55
	通行宝	2,673,981.92	267,398.19	2,822,950.57	282,295.06
小 计		8,227,740.97	822,774.10	8,352,186.07	835,218.61

(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
合同负债			
	宝溢交通科技	2,554,742.95	2,554,394.28
	通行宝	124,584.06	134,859.26
小 计		2,679,327.01	2,689,253.54

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（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

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售不停车收费系统相关的 OBU 和 RSU、RFID、停车场收费系统产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

（2）报告分部的财务信息

无。

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	448,020,630.66	346,855,833.12
1 至 2 年	66,605,179.00	175,538,936.70
2 至 3 年	43,453,432.40	37,580,917.69
3 年以上	62,600,058.59	63,187,101.97
3 至 4 年	20,617,929.05	24,542,216.68
4 至 5 年	11,573,340.36	8,691,798.01
5 年以上	30,408,789.18	29,953,087.28
合计	620,679,300.65	623,162,789.48

(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	6,862,419.40	1.11%	6,862,419.40	100.00%	0.00	6,910,479.46	1.11%	6,910,479.46	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	6,862,419.40	1.11%	6,862,419.40	100.00%	0.00	6,910,479.46	1.11%	6,910,479.46	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	613,816,881.25	98.89%	73,522,430.41	11.98%	540,294,450.84	616,252,310.02	98.89%	74,365,599.98	12.07%	541,886,710.04
其中：										
账龄组合	342,227,862.39	55.14%	59,236,457.21	17.31%	282,991,405.18	369,424,776.74	59.28%	58,029,512.34	15.71%	311,395,264.40
质保金组合	17,880,090.36	2.88%	14,285,973.20	79.90%	3,594,117.16	19,672,094.60	3.16%	16,336,087.64	83.04%	3,336,006.96
合并关联方组合	253,708,928.50	40.88%			253,708,928.50	227,155,438.68	36.45%			227,155,438.68
合计	620,679,300.65	100.00%	80,384,849.81	12.95%	540,294,450.84	623,162,789.48	100.00%	81,276,079.44	13.04%	541,886,710.04

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	6,910,479.46	6,910,479.46	6,862,419.40	6,862,419.40	100.00%	
合计	6,910,479.46	6,910,479.46	6,862,419.40	6,862,419.40		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	194,311,702.16	9,715,585.50	5.00%
1-2 年	66,562,053.00	6,656,205.30	10.00%
2-3 年	41,028,845.96	12,308,653.79	30.00%
3-4 年	16,344,392.06	8,172,196.03	50.00%
4-5 年	7,985,263.08	6,388,210.46	80.00%
5 年以上	15,995,606.13	15,995,606.13	100.00%
合计	342,227,862.39	59,236,457.21	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：质保金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
超质保期一年以内	7,188,234.43	3,594,117.27	50.00%
超质保期一年以上	10,691,855.93	10,691,855.93	100.00%
合计	17,880,090.36	14,285,973.20	

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	
单项计提坏账准备	6,910,479.46		48,060.06			6,862,419.40
组合计提坏账准备	74,365,599.98	-843,169.57				73,522,430.41
合计	81,276,079.44	-843,169.57	48,060.06			80,384,849.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	249,953,463.16		249,953,463.16	38.40%	
第二名	21,271,574.97	1,730,475.03	23,002,050.00	3.53%	1,848,253.75
第三名	18,146,756.00		18,146,756.00	2.79%	2,803,026.80
第四名	13,389,096.88	1,416,560.23	14,805,657.11	2.27%	1,068,870.74
第五名	10,790,616.86	2,424,302.00	13,214,918.86	2.03%	958,997.33
合计	313,551,507.87	5,571,337.26	319,122,845.13	49.02%	6,679,148.62

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,707,383.93	99,185,506.29
合计	118,707,383.93	99,185,506.29

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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
押金保证金	7,701,593.43	6,137,646.54
业绩补偿款	15,970,337.83	17,970,337.83
社保公积金	688,020.38	654,102.68
应退税款	826,461.00	76,481.47
其他	3,082,357.55	6,511,796.01
合并范围内关联方往来	93,330,348.92	70,875,544.56
合计	121,599,119.11	102,225,909.09

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）	62,688,472.65	92,585,471.45
1 至 2 年	50,430,900.52	1,089,143.88
2 至 3 年	2,683,085.58	7,095,141.93
3 年以上	5,796,660.36	1,456,151.83
3 至 4 年	2,462,499.98	136,446.61
4 至 5 年	2,161,181.68	179,387.79
5 年以上	1,172,978.70	1,140,317.43
合计	121,599,119.11	102,225,909.09

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	1,094,867.43	0.90%	1,094,867.43	100.00%	0.00	1,094,867.43	1.07%	1,094,867.43	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	1,094,867.43	0.90%	1,094,867.43	100.00%	0.00	1,094,867.43	1.07%	1,094,867.43	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	120,504,251.68	99.10%	1,796,867.75	1.49%	118,707,383.93	101,131,041.66	98.93%	1,945,535.37	1.92%	99,185,506.29
其中：										
账龄组合	120,504,251.68	99.10%	1,796,867.75	1.49%	118,707,383.93	101,131,041.66	98.93%	1,945,535.37	1.92%	99,185,506.29
合计	121,599,119.11	100.00%	2,891,735.18	2.38%	118,707,383.93	102,225,909.09	100.00%	3,040,402.80	2.97%	99,185,506.29

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	100.00%	
合计	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43	1,094,867.43		

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
合并范围内关联方往来组合	93,330,348.92		
账龄组合	27,173,902.76	1,796,867.75	6.61%
其中：1 年以内	24,081,853.45	1,204,092.67	5.00%
1-2 年	2,298,408.74	229,840.87	10.00%
2-3 年	517,928.78	155,378.63	30.00%
3-4 年	95,453.72	47,726.87	50.00%
4-5 年	102,146.80	81,717.44	80.00%
5 年以上	78,111.27	78,111.27	100.00%
合计	120,504,251.68	1,796,867.75	

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	1,415,058.24	102,310.39	1,523,034.17	3,040,402.80
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-114,920.44	114,920.44		
--转入第三阶段		-51,792.88	51,792.88	
本期计提	-96,045.13	64,402.92	-117,025.41	-148,667.62
2026 年 6 月 30 日余额	1,204,092.67	229,840.87	1,457,801.64	2,891,735.18

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	
单项计提坏账准备	1,094,867.43					1,094,867.43
按组合计提坏	1,945,535.37	-148,667.62				1,796,867.75

账准备						
合计	3,040,402.80	-148,667.62				2,891,735.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
车路通科技（成都）有限公司	合并范围内关联方往来	81,330,459.39	1 年以内、1-2 年	66.88%	
犇璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	7,186,650.78	1 年以内	5.91%	359,332.54
佛山金溢科技有限公司	合并范围内关联方往来	6,591,237.94	2-3 年、3-4 年、4-5 年	5.42%	
太璞科技（成都）合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	5,589,614.52	1 年以内	4.60%	279,480.73
深圳市金溢云飞创新科技有限公司	合并范围内关联方往来	5,000,410.96	1 年以内	4.11%	
合计		105,698,373.59		86.92%	638,813.27

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	423,971,223.35	63,346,682.63	360,624,540.72	413,971,223.35	63,346,682.63	350,624,540.72
对联营、合营企业投资	76,783,888.23	1,475,873.28	75,308,014.95	74,017,867.63	1,475,873.28	72,541,994.35
合计	500,755,111.58	64,822,555.91	435,932,555.67	487,989,090.98	64,822,555.91	423,166,535.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少	计提减	其		

				投资	值准备	他		
佛山金溢	312,111,140.72						312,111,140.72	
金溢智慧城市	30,000,000.00						30,000,000.00	
福建金溢	3,000,000.00						3,000,000.00	
车路通	3,513,400.00	63,346,682.63					3,513,400.00	63,346,682.63
金溢新能	2,000,000.00						2,000,000.00	
金溢云飞			5,000,000.00				5,000,000.00	
金溢羲和			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	350,624,540.72	63,346,682.63	10,000,000.00				360,624,540.72	63,346,682.63

(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												
宝溢交通 科技	19,392,335.72				-500,480.46						18,891,855.26	
信联支付	52,826,316.98	1,475,873.28			3,358,839.09						56,185,156.07	1,475,873.28
宁夏车米	323,341.65				-92,338.03						231,003.62	
小计	72,541,994.35	1,475,873.28			2,766,020.60						75,308,014.95	1,475,873.28
合计	72,541,994.35	1,475,873.28			1,226,543.67						75,308,014.95	1,475,873.28

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,658,833.08	143,731,307.68	204,295,495.35	149,761,426.08
其他业务	892,546.54	687,494.63	874,065.15	800,663.79
合计	186,551,379.62	144,418,802.31	205,169,560.50	150,562,089.87

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,766,020.60	2,364,890.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,180,613.21	1,315,080.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,536,627.87
处置其他以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	16,972.60	77,546.70
合计	5,963,606.41	7,294,146.17

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	241,278.38	
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）	36,366.55	
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	25,630,698.15	公司购买理财产品产生的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	48,060.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和	261,127.59	

支出		
减：所得税影响额	3,958,037.62	
合计	22,259,493.11	--

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	-1.93%	-0.2256	-0.2256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.03%	-0.3544	-0.3544

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无。