

证券代码：600416

证券简称：湘电股份

# 湘潭电机股份有限公司 2026 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张越雷、主管会计工作负责人彭艳萍及会计机构负责人（会计主管人员）彭艳萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意相关投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。本报告中对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营判断和当前的宏观经济政策，市场状况作出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 7

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 21

第五节 重要事项 ..... 23

第六节 股份变动及股东情况 ..... 36

第七节 债券相关情况 ..... 41

第八节 财务报告 ..... 42

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的2026年半年报全文                  |
|        | 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 |
|        | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原件   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 湘电股份、本公司、公司 | 指 | 湘潭电机股份有限公司                      |
| 湘电集团        | 指 | 湘电集团有限公司                        |
| 兴湘集团        | 指 | 湖南兴湘投资控股集团有限公司                  |
| 湘电动力        | 指 | 湖南湘电动力有限公司                      |
| 湘电电气        | 指 | 长沙湘电电气技术有限公司                    |
| 智慧能源        | 指 | 湘电智慧能源科技有限公司                    |
| 机电工程        | 指 | 湖南湘电机电工程有限公司                    |
| 通达电磁能       | 指 | 通达电磁能股份有限公司                     |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                         |
| 报告期         | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                         |
|-----------|-----------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 湘潭电机股份有限公司                              |
| 公司的中文简称   | 湘电股份                                    |
| 公司的外文名称   | Xiangtan Electric Manufacturing Co.Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | XEMC                                    |
| 公司的法定代表人  | 张越雷                                     |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表         |
|------|-----------------|----------------|
| 姓名   | 李怡文             | 刘珏             |
| 联系地址 | 湖南省湘潭市下摄司街302号  | 湖南省湘潭市下摄司街302号 |
| 电话   | 0731-58595252   | 0731-58595252  |
| 传真   | 0731-58610767   | 0731-58610767  |
| 电子信箱 | lyw1119@163.com | Lj1976@163.com |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 公司注册地址      | 湖南省湘潭市下摄司街302号         |
| 公司办公地址      | 湖南省湘潭市下摄司街302号         |
| 公司办公地址的邮政编码 | 411101                 |
| 公司网址        | http://www.xemc.com.cn |
| 电子信箱        | mail@xemc.com.cn       |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn      |
| 公司半年度报告备置地点   | 证券部                        |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 湘电股份 | 600416 | 湘电股份    |

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 营业收入                   | 2,244,555,090.22  | 2,544,081,831.24  | -11.77         |
| 利润总额                   | 22,539,185.53     | 198,864,344.49    | -88.67         |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 11,365,766.04     | 188,435,137.03    | -93.97         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -13,087,551.96    | 105,019,535.60    | -112.46        |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -640,638,658.46   | -180,307,355.97   | -255.30        |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 9,695,677,861.83  | 9,683,897,206.83  | 0.12           |
| 总资产                    | 16,589,580,171.34 | 17,087,156,962.00 | -2.91          |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.01           | 0.14 | -92.86         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.01           | 0.14 | -92.86         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.01          | 0.08 | -112.50        |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.12           | 2.49 | 减少2.37个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.14          | 1.39 | 减少1.53个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

| 主要会计数据                 | 变动比例(%) | 主要原因                         |
|------------------------|---------|------------------------------|
| 利润总额                   | -88.67  | 主要是政策性补助同比减少以及研发费用投入同比增加等所致。 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -93.97  | 主要是政策性补助同比减少以及研发费用投入同比增加等所致。 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -112.46 | 主要是营业收入同比减少以及研发费用投入同比增加等所致。  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -255.30 | 主要是经营性相关现金支付金额同比增加所致。        |

| 主要会计数据                  | 变动比例<br>(%) | 主要原因                             |
|-------------------------|-------------|----------------------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | -92.86      | 主要是归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。          |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | -92.86      | 主要是归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -112.50     | 主要是归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降所致。 |

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 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                                          | -6,352,854.45 |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 24,905,502.57 |         |
| 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 | 172,161.34    |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 69,970.00     |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |         |
| 债务重组损益                                                               | 4,977,571.17  |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房                                                  |               |         |

| 非经常性损益项目              | 金额            | 附注（如适用） |
|-----------------------|---------------|---------|
| 地产公允价值变动产生的损益         |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益      |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入          |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | 1,088,996.62  |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     |               |         |
| 减：所得税影响额              | 407,927.41    |         |
| 少数股东权益影响额（税后）         | 101.84        |         |
| 合计                    | 24,453,318.00 |         |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。  
☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润  
☐适用 ☒不适用

十一、 其他  
☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内所属行业发展情况

1. 工业平稳增长与节能政策协同驱动，电机行业稳中提质。2026 年上半年，全国规模以上工业增加值同比增长 5.4%，装备制造业增加值同比增长 9.3%，下游需求支撑稳固。同时，节能电机政策密集落地，大规模设备更新与以旧换新政策持续推进。双重作用下，交流电动机产量稳步上行，永磁高效电机、兆瓦级特种电机增量突出。但常规电机产品同质化竞争日趋激烈，中小企业利润承压；而具备规模、技术及长协供应链优势的头部企业，在原材料价格宽幅波动的背景下持续巩固成本与议价优势，行业集中度加速提升。

2. 新能源电力市场政策突破，储能与调相机需求集中释放。国家层面首次将电网侧独立新型储能纳入容量电价体系，确立其与煤电、抽蓄同等的系统支撑性电源地位。同时，新能源大规模并网倒逼电网安全调节需求激增，分布式调相机成为新型电力系统的刚需产品。储能容量电价机制突破与分布式调相机需求增加，为电机行业开辟了新的市场空间。

3. 风电装机短期承压,大容量风电电机需求长期向好。2026 年上半年全国风电新增并网 3,862 万千瓦,同比下降 24.8%,风电新增装机增速阶段性放缓。尽管短期承压,但受“十五五”规划目标、深远海开发及风机大型化趋势驱动,大容量风电电机及配套变流器市场长期增长空间广阔。

4. 船舶绿色电动化政策加码,船用电机需求放量。船舶绿色电动化配套政策全面落地,技术规范体系加速完善,地方电动船舶行动计划密集出台,新能源船舶配套产业加速壮大。国内智能船舶、新能源电动船舶、绿色航运项目批量开工,船用综合电力推进系统、永磁发电机、防爆船用电机需求持续放量。

5. 国防装备市场加速技术迭代。我国国防建设正从规模扩张转向高质量发展,智能化、信息化与新质战斗力成为主旋律。当前国际地缘局势持续紧张,国家加大航空航天、船舶综合电力、电磁装备等领域科研资金支持;航空起动发电机等特种电机赛道需求刚性充足。

## (二) 主要业务、主要产品及用途

公司设计、生产、销售发电机、交直流电动机、特种电机、船用推进系统、电气控制设备、机电一体化系统、变压器、互感器、风力发电机;开发、研制大吨位电动挖掘电控系统、高性能牵引系统;开展新能源项目和节能环保项目的技术开发、工程总承包。公司产品广泛应用于国防、电力能源、水利水务、冶金建材、石油化工、造纸、工程机械、矿山运输等领域。

## (三) 经营模式

公司总体上采用“设计+生产+销售”的经营模式,推动产品、服务定制化发展。坚持高层营销、服务营销与品牌营销相结合,从传统的配套设备生产向一体化经营方向发展,向终端客户提供优质的机电一体化产品和服务。

## (四) 市场地位

特种产品。公司拥有船舶综合电力系统和特种发射系统两大核心技术,主要为我国船舶提供高性能的电气动力装备,相关技术荣获国家奖项,产品技术与制造能力在国内外处于领先地位。

电机产品。公司是国内最大的电机生产企业之一,高效高压电机在行业中具有强劲的竞争力,被工业和信息化部认定为第九批国家级制造业单项冠军企业(2025 年-2027 年)。公司大中型交流电动机市场占有率位居行业前列。

电控产品。公司是国内最早生产城市轨道交通车辆配套电机电气专业厂家,在国内(北京、成都、深圳等地)电气牵引设备市场领域占据一定地位。公司电气控制系统、电驱系统等可应用于航空电气化、风电、轨道交通、工程车辆、矿山运输等领域,具有较强的竞争力。

## (五) 主要的业绩驱动因素等发生的主要变化

1. 高效节能产品需求增长。电动机作为各类机械装备的核心驱动部件，应用覆盖国民经济各领域。传统电机市场需求趋于平稳，而 IE4/IE5 等高效等级电机渗透率稳步提升，永磁同步电机在工业节能改造、新能源汽车、风电等场景的应用规模进一步扩大。

2. 新能源并网安全需求凸显，调相机市场稳步扩容。随着风电、光伏等新能源发电占比不断提升，输配电网安全性日益受到重视。为保障电网平稳运行，电源侧新能源场站对分布式调相机的配套需求逐步释放。公司在调相机领域已形成“全系列产品+全链条服务”能力，具备较强的适配能力与市场竞争优势。

3. 储能产业发展提速，多场景应用潜力释放。储能产业已成为支撑可再生能源规模化开发、高比例并网及智能化应用的关键基石，正迎来重要发展窗口期。公司产品已在飞轮储能、压缩空气储能等多场景实现落地应用，伴随产业持续发展，产品应用边界将进一步拓宽。

4. 优势产品进入阶段性平稳期，新兴赛道加速成势。公司在船舶综合电力系统、特种发射系统等领域持续深耕，进入阶段性平稳期。同时，加快低空经济装备、燃气轮机等新布局业务的孵化迭代，为下一阶段发展积蓄新动能。

5. 内河船舶绿色智能转型加速，船用电机迎来新增长空间。我国内河船舶正加速向绿色化、智能化方向转型，智能船舶自动化系统、电力推进系统及新能源动力系统等新兴领域快速发展，带动船用电机在相关场景中的应用持续拓展，成为市场增量新引擎。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，受市场需求疲软与成本高企的双重挤压，加之新旧产业板块动能转换处于过渡期，公司营业收入和利润均呈下滑态势，1-6 月实现营业收入 224,455.51 万元，较上年同期下降 11.77%；实现归属于上市公司股东净利润 1,136.58 万元，较上年同期减少 17,706.94 万元，同比下降 93.97%；报告期内，公司重点开展了以下工作：

1. 拓宽市场赛道，多元格局加速成型。传统市场、战新产业、海外市场协同发力，市场拓展取得新进步。一是传统市场稳中向好，常规交流电机新增订货增幅明显。成功中标多个大型央企框架协议及节能改造重点项目。二是战新产业多点突破，建成国内最大 MW 级飞轮储能生产线；船舶电机、航空电气化产品订单稳步增长，独青山、黄花滩新能源调相机项目合同为近年单笔重大订单。三是海外市场持续拓面，搭建“渠道+资源+品牌”拓展体系，深耕俄罗斯、中东、东南亚等市场，海外订货取得大幅度突破。

2. 聚焦技术创新，核心实力稳步攀高。坚持创新驱动，持续加大研发投入。一是创新平台建设成效显著，牵头组建湖南省首个电机领域创新联合体，“电螺旋桨用一体式油冷电驱动系统研发”项目入选湖南省级重点研发计划。二是关键技术攻关成果丰硕，4450kW 永磁轴带发电机完成远洋航行试验，填补国产同类产品应用空白；成功研发 10-50MVar 全系列调相机产品，多个重点项目在高海拔地区顺利并网投运，刷新全球同等级最高投运海拔纪录；航空电气系统系列化研制及产业化项目稳步推进，飞轮储能技术继续保持领先。三是立足降本增效推进产品迭代升级，优化电机系列产品工艺与材料利用率，以技术优化提升经营效益。四是持续夯实行业话语权，上半年申请专利 15 件，2 项行业新标准正式发布实施。

3. 深化管理改革，运营质效持续进阶。聚焦精细化、规范化管理，多维度推进管理提升，筑牢企业发展根基。一是推进标准化与数据治理，成立专项工作专班，覆盖营销、技术、财务、数智化等九大领域，系统性搭建主营业务流程标准化与数据治理体系。二是深化数字化转型。做好信息化平台整合，推进数字化转型与智能制造，推动 AI 赋能公司发展，推进“研发数智化、制造数智化和管理数智化”的全业务价值链。三是严守安全发展底线，构建三级安全隐患排查整改机制，常态化开展重点领域安全排查，保障安全生产形势平稳可控。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

2026 年 6 月，公司作为湖南兴蓝风电有限公司（以下简称“兴蓝风电”）债权人，获悉兴蓝风电因无法清偿到期债务，被湘潭市中级人民法院裁定破产重整，具体内容详见公司于 2026 年 6 月 6 日公告的《湘潭电机股份有限公司关于公司债务人被受理破产重整的提示性公告》（公告编号：2026 临-027）。公司已采取相关增信措施，并将持续做好与兴蓝风电及破产管理人等的沟通，积极维护公司权益。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）市场方面

公司产品营销网络覆盖全国，与能源、冶金、水利、船舶等领域长期客户合作深化。2026 年上半年，成功中标新疆东天山调水工程同步电动机成套项目，巩固水利水电大型电机龙头地位；调相机业务持续增长，中标敦煌润建 200MW 风电项目、浙能集团独青山 180 万 kW 风电及黄花滩 200 万 kW 光伏项目等，多套 50MVar 调相机在内蒙古、西藏等地区的项目顺利并网运行；飞轮储能连续斩获储能企业批量订单，实现储能装备规模化业绩落地；民用电船永磁推进、轴带发电机

批量订单落地，4450kW 永磁轴带发电机首制船圆满完成海洋航行试验，实现国产大功率永磁轴带发电机在远洋船舶领域的关键性突破；中小型高速电机基地 2026 年 5 月底全面达产，航空电气化产线稳定排产交付，相关产品订单持续增长。

公司已从单一设备制造商向“核心装备+系统集成+整体解决方案”服务商转型，形成覆盖高效节能电机、分布式调相机、飞轮储能系统、船用永磁推进系统、航空电气系统等战略性产品的完整产品矩阵，具备为客户提供全生命周期系统解决方案的能力。

## （二）技术方面

公司拥有国家企业技术中心、海上风力发电装备与风能高效利用全国重点实验室、国家能源风力发电机研发实验中心 3 个国家级创新平台，湖南省风力发电工程技术研究中心、湖南省高压高效电机工程技术研究中心等 6 个省级创新平台，综合电力推进技术、特种发射技术、高效工业节能电传动技术、大型风力发电机技术、航空电机电控系统技术等核心技术处于国内外领先水平。公司不断提升技术创新引领力，持续研发拥有自主知识产权的新技术、新产品，公司研制的轴带发电机、异步推进电机、压缩空气储能压缩机用大容量高速变频同步电动机、航空用某电机系统等完成样机研制交货至客户进行机组总装，累计主持、参与制定国家和行业标准、团体标准 136 项，先后荣获国家科技进步特等奖 6 项、一等奖 10 项、二等奖 14 项及部、省科技奖 50 余项。

## （三）产业方面

公司聚焦战新产业赛道持续发力，电磁能、电机、电控三大主业在新型电力系统、绿色交通装备、低空经济等方向加速突破，产业竞争新格局加快成型。在培育新质生产力方面，公司强化飞轮储能业务平台建设，依托湖北东湖新动力有限公司（以下简称“东湖新动力”）整合研发与产业化资源，业务规模持续扩大，市场化放量势头强劲。航空电气领域，公司牵头联合中国科学院电工研究所申报的“电螺旋桨用一体式油冷电驱动系统研发”项目入选 2026 年度湖南省重点研发计划，加速向低空经济产业拓展。在做强新能源产业规模方面，调相机领域实现重大突破，公司成功中标多个项目，公司在新型电力系统装备领域的市场地位持续巩固。船电领域，搭载公司自主研发的 4450kW 永磁轴带发电机首制船圆满完成航行试验，实现国产大功率永磁轴带发电机在远洋船舶领域“从 0 到 1”的突破。在巩固产业核心优势方面，公司主持制定的 JB/T 14455-2024《土方机械非公路自卸车电传动系统控制要求》正式出版发行，将多年研发经验与核心技术成果融入行业标准。

## （四）人才方面

公司拥有享受国务院特殊津贴、省政府特殊津贴等人才共计 20 余人，各类专业技术人才两千余人。公司坚持“人才强企”理念，以公司“十五五”战略目标为导向，制定人力资源管理战略，

提升人力资源管理效能，创新人才工作机制，优化人才发展环境，提升人才工作效能，加大人才培养力度，加强人才引进和交流，统筹推进经营管理、工程技术、技能工匠、市场营销人才队伍建设，加快人才结构战略性调整。

（五）品牌方面

作为一家拥有 90 年历史的老牌高端装备制造国企，行业品牌公信力、政府资源、大客户资源优势突出。2026 年上半年，公司高效节能电机、分布式调相机、飞轮储能系统、船用永磁推进装备等接连落地国家级重点工程项目，品牌在绿色制造、新型电力系统、航空电气化、国防装备领域影响力持续强化。产品自主可控、国产替代标杆属性凸显，先后斩获多地节能装备、特种配套优质项目，“湘电”品牌高端机电装备海内外认可度持续提升。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 2,244,555,090.22 | 2,544,081,831.24 | -11.77  |
| 营业成本          | 1,954,812,983.99 | 2,143,129,973.72 | -8.79   |
| 销售费用          | 60,314,033.48    | 57,711,853.01    | 4.51    |
| 管理费用          | 101,484,640.25   | 108,113,627.90   | -6.13   |
| 财务费用          | -6,549,588.37    | 23,442,197.70    | -127.94 |
| 研发费用          | 135,442,741.79   | 94,191,981.33    | 43.79   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -640,638,658.46  | -180,307,355.97  | -255.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -233,562,597.38  | -117,347,627.48  | -99.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -482,849,568.19  | -390,707,724.34  | -23.58  |

营业收入变动原因说明：主要是主业产品销量同比减少所致。  
营业成本变动原因说明：主要是主业产品销量同比减少，对应结转营业成本同比减少所致。  
销售费用变动原因说明：主要是拓展外部市场经营活动增加所致。  
管理费用变动原因说明：主要是报告期经营管控费用开支同比减少所致。  
财务费用变动原因说明：主要是本期大额定期存单到期结息，以及归还部分贷款所致。  
研发费用变动原因说明：主要是研发费用投入增加所致。  
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是经营性相关现金支付金额同比增加所致。  
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期投资性支出支付的现金同比增加所致。  
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是归还银行借款所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明                 |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| 货币资金        | 1,775,287,754.95 | 10.7            | 3,172,637,213.67 | 18.57           | -44.04             | 主要是经营采购付款增加所致。       |
| 应收款项融资      | 468,838,799.92   | 2.83            | 358,976,408.58   | 2.1             | 30.6               | 主要为收到银行承兑汇票增加所致。     |
| 其他应收款       | 93,672,832.98    | 0.56            | 56,218,889.17    | 0.33            | 66.62              | 主要为投标保证金等增加所致。       |
| 其他流动资产      | 209,897,789.44   | 1.27            | 150,567,228.93   | 0.88            | 39.40              | 主要是待抵扣增值税进项税额增加所致。   |
| 无形资产        | 2,258,374,659.18 | 13.61           | 1,656,204,580.05 | 9.69            | 36.36              | 主要是重点项目完成验收所致。       |
| 开发支出        | 207,668,490.96   | 1.25            | 843,850,350.04   | 4.94            | -75.39             | 主要是重点项目完成验收所致。       |
| 一年内到期的非流动负债 | 133,675,601.12   | 0.81            | 581,982,296.64   | 3.41            | -77.03             | 主要是归还长期借款所致。         |
| 其他流动负债      | 172,980,199.56   | 1.04            | 124,407,286.89   | 0.73            | 39.04              | 主要是已背书未到期应收票据同比增加所致。 |

其他说明

无

## 2、境外资产情况

□适用 √不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末账面价值       | 受限原因 |
|-----------|--------------|------|
| 货币资金-银行存款 | 2,938.52     | 睡眠封存 |
| 货币资金-银行存款 | 1,979,231.62 | 司法冻结 |
| 货币资金-银行存款 | 4,008,012.03 | 其他受限 |

|             |                |                         |
|-------------|----------------|-------------------------|
| 货币资金-其他货币资金 | 174,606,034.68 | 质押开承兑、保函保证金、履约保证金、票据保证金 |
| 合计          | 180,596,216.85 |                         |

#### 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

公司持续聚焦“电磁能+电机+电控”主业，抢抓新质生产力和“双碳”战略机遇，布局战略性新兴产业，扎实做好股权投资，有效提升产业链供应链韧性。报告期内，股权投资情况如下：

报告期内，公司出资 1,000 万元，实缴夯实湖南湘电机电工程有限公司资本金；出资 600 万元，实缴夯实长沙湘电电气技术有限公司资本金；下属全资子公司长沙湘电电气技术有限公司出资 600 万元，实缴夯实湖南湘电强磁科技有限公司资本金。为抢抓市场机遇、发展壮大战新产业，湘电动力有限公司通过投资调频储能电站以带动飞轮储能系统等新能源产业发展，在省内成立了 9 家全资子公司。

**(1)重大的股权投资**

☐适用 ☒不适用

**(2)重大的非股权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3)以公允价值计量的金融资产**

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

☐适用 ☒不适用

**(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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       |
|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|------------|----------|-----------|-----------|
| 湘潭牵引电气设备研究有限公司 | 子公司  | 电机、电控、电气设备、新能源设备、交通运输设备的技术开发、技术咨询、技术培训、技术评审、产品检测及实验服务；接受委托编制行业规划及技术标准。（以上经营范围凡涉及行政许可的凭许可证经营）                                                                                      | 300    | 1,234.08  | 375.90     | -        | -92.48    | -92.48    |
| 湘电国际贸易有限公司     | 子公司  | 机电设备、电子设备、工矿产品及备件、仪器仪表、机械设备、五金交电、汽车配件、通信设备、金属材料及制品、化工原料及制品、煤炭、稀贵金属、建筑装潢材料、消防器材、日用百货、纺织原料及针织品、文化办公用品、橡胶制品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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） | 5,000  | 13,686.17 | -32,783.85 | -        | 60.27     | 60.27     |
| 上海湘潭电机有限责任公司   | 子公司  | 发电机、电动机、微电机、变电器、工矿电机车、自卸车、电工专用设备、电气成套设备、电气控制设备、金属材料、五金交电、矿产品、汽车配件的批发零售及机电设备租赁，商务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                   | 350    | 194.62    | -3,387.41  | -        | -5.38     | -5.38     |
| 湘电重型装备有限公司     | 参股公司 | 重型电传动车辆、防爆蓄电池工矿电机车、架线式工矿电机车、特种装备车辆、城市管廊装备、护坡装备、立体车库、建筑工程装备、环保工程装备的设计、研究、开发、制造、安装调试、租赁及相关通用设备、备品配件销售及为矿山工程承包服务；上述本企业产品及零部件、原辅材料的进出口业务；金属表面处理及热处理加工。（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）    | 31,040 | 37,086.15 | -31,189.22 | 5,477.23 | -2,047.25 | -2,088.88 |

|                 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |           |           |          |        |        |
|-----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|--------|
| 湖南稀土新能源材料有限责任公司 | 参股公司 | 电线、电缆制造；电气安装服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：稀土功能材料销售；稀有稀土金属冶炼；磁性材料生产；磁性材料销售；常用有色金属冶炼；有色金属合金制造；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；节能管理服务；电气设备销售；电力行业高效节能技术研发；电线、电缆经营；照明器具制造；照明器具销售；机械设备租赁；货物进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）                                                                                                  | 21,215.30 | 21,674.32 | 10,912.92 | 7,672.56 | 50.80  | 50.70  |
| 湘潭电机物流有限公司      | 子公司  | 道路货物运输（不含危险货物）；道路旅客运输经营；铁路运输辅助活动；国内货物运输代理；国际货物运输代理；国内船舶代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；危险废物经营；装卸搬运；包装服务；汽车租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁服务；再生资源加工；再生资源销售；废弃电器电子产品处理；劳动保护用品销售；消防器材销售；办公用品销售；风动和电动工具销售；五金产品零售；石油制品销售（不含危险化学品）；成品油批发（不含危险化学品）；润滑油销售；涂料销售（不含危险化学品）；金属制品销售；针纺织品销售；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；汽车拖车、求援、清障服务；土石方工程施工；机械零件、零部件加工；有色金属铸造；特种设备安装改造修理；固体废物治理。（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） | 1,000     | 23,640.95 | 22,229.39 | 670.16   | 163.82 | 138.94 |

|              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |            |            |            |          |          |
|--------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| 湖南湘电力有限公司    | 子公司 | 特种设备制造；发电业务、输电业务、供（配）电业务；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电机及其控制系统研发；电机制造；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；机械电气设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；特种设备销售；新能源原动设备制造；电气设备修理；电器辅件制造；电力设施器材制造；电力电子元器件制造；船用配套设备制造；电池制造；电池销售；余热余压余气利用技术研发；余热发电关键技术研发；发电技术服务；新兴能源技术研发；能量回收系统研发；合同能源管理；储能技术服务；节能管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 218,496   | 610,902.36 | 302,877.37 | 111,569.96 | 7,543.03 | 6,751.57 |
| 长沙湘电电气技术有限公司 | 子公司 | 电气技术、电气成套、机电设备、电机的研发；电气设备的研发、生产；电气成套的生产；智能装备、机电设备、电机的制造；实验室成套设备生产、加工；电气机械设备、电气成套、机电设备、智能装备、电机销售；软件开发；电子电气设备测试实验；科研成果的研发、孵化及转化；信息电子技术服务；科技成果鉴定服务；能源技术研究、技术开发服务；新能源技术推广；引进新技术、新品种，开展技术培训、技术交流和咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；房屋租赁。（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，未经批准不得                                                                                                | 17,092.24 | 53,524.51  | 16,464.66  | 12,052.28  | 430.31   | 378.63   |

|                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |           |          |          |        |        |
|------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|----------|----------|--------|--------|
|                  |     | 从事P2P网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |           |          |          |        |        |
| 湖南湘电机工程有限<br>公司  | 子公司 | 风电、太阳能等新能源电站及水电站的运行、维护；电站电气设备的安装、维修、试验；电机、电气产品的修理、改造、安装；非标电机的制造销售；电机、电气备品备件的销售；水、电、气管网等动力能源设备设施的设计、安装、制作、维修；机电设备安装；电气机械及器材、电子设备、通用设备的制造销售，安防系统的设计、施工；城市及道路照明工程、水利水电工程、电力工程、通信工程、机电工程、市政公用工程、环保工程、输变电工程、光伏发电和风能发电建设工程的施工；建筑劳务分包（不含劳务派遣）；电排站一体化运行、维护、技改；新能源电厂、水厂、电排站的技术咨询和服务；机械设备和电力设备的销售、维修；风力发电机组大部件检修、更换；叶片检修、技改。（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） | 10,000 | 29,039.82 | 7,118.56 | 8,012.34 | 251.91 | -94.21 |
| 湘电智慧能源科技有限<br>公司 | 子公司 | 合同能源管理；节能管理服务；储能技术服务；余热发电关键技术研发；配电开关控制设备研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；配电开关控制设备销售；新能源原动设备销售；发电机及发电机组销售；机械电气设备销售；矿山机械销售；泵及真空设备销售；智能输配电及控制设备销售；太阳能热利用装备销售；电机及其控制系统研发；电机制造；输配电及控制设备制造；电气设备销售；普通机械设备安装服务；电气设备修理；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）                                                                                  | 5,000  | 12,945.88 | 3,420.37 | 5,414.88 | 68.46  | 38.33  |

|  |  |                                                                                    |  |  |  |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | ）许可项目：电气安装服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |  |  |  |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况  
☐适用 ☒不适用

其他说明  
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况  
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险  
☒适用 ☐不适用

1.产品市场拓展面临挑战。当前电机行业竞争态势依然明显，上半年调相机、风电等领域订单获取进度不及预期，部分核心产品订单出现阶段性波动。若下半年市场环境未能改善，公司整体经营将进一步承压。

2.成本与价格双向挤压风险。下游市场需求波动加剧行业价格竞争，公司产品售价持续承压；而上游大宗原材料价格延续上涨态势，成本端与收入端双重压力叠加，公司产品盈利空间可能受到一定影响，后续需持续关注成本变化及市场定价走势。

(二) 其他披露事项  
☐适用 ☒不适用

## 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 | 变动情形 | 变动原因 | 变动原因说明 |
|-----|-------|------|------|--------|
| 雷华政 | 副总经理  | 聘任   | 工作调整 | 董事会聘任  |
| 贺玉民 | 副总经理  | 离任   | 工作调整 | 工作调整   |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

|                         |            |                                                                                                                                                     |
|-------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |            | 1                                                                                                                                                   |
| 序号                      | 企业名称       | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                     |
| 1                       | 湘潭电机股份有限公司 | <a href="https://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index">https://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index</a> |

其他说明

□适用 √不适用

## 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司持续对口帮扶衡阳市祁东县白地市镇黄花场村，因地制宜做强黄花菜、岗梅中药材种植等特色农业，培育了秸秆栽培赤松茸、鱼菜共生基地等新兴产业，村集体经济实现持续增长。2026 年 1 月，公司驻村工作队连续 4 年获评湖南省乡村振兴考核“好”的最高等次、工作队队员也连续 4 年获评湖南省乡村振兴考核“优”的最高等次。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方       | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺时间        | 是否有履行期限 | 承诺期限                                      | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他   | 兴湘集团、湘电集团 | <p>关于保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>(一) 资产独立：</p> <p>本次无偿划转完成后，本公司保证湘电股份仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，保证湘电股份与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。</p> <p>(二) 人员独立：</p> <p>本次无偿划转完成后，本公司保证湘电股份将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该体系与本公司完全独立。本公司向湘电股份推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预湘电股份董事会和股东会行使职权做出人事任免决定。</p> <p>(三) 财务独立：</p> <p>本次无偿划转完成后，本公司保证湘电股份将继续保持独立的财务会计部门和独立的财务核算体系；</p> | 2022年12月20日 | 是       | 自2022年12月20日至本公司或本公司一致行动人控制上市公司期间长期、持续有效。 | 是        | 无                    | 无               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方       | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 承诺时间        | 是否有履行期限 | 承诺期限                                      | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |           | <p>继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况；依法独立纳税，独立作出财务决策，不会干预湘电股份的资金使用；财务人员不在本公司兼职。</p> <p>（四）机构独立：<br/>本次无偿划转完成后，本公司保证湘电股份将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）业务独立：<br/>本次无偿划转完成后，本公司保证湘电股份拥有独立的经营管理体系，具有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> |             |         |                                           |          |                      |                 |
|      | 其他   | 兴湘集团、湘电集团 | <p>关于上市公司治理合规事项的承诺：<br/>本次交易完成后，将充分发挥本公司作为上市公司控股股东的积极作用，促使上市公司按照《湘潭电机股份有限公司章程》《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、上海证交所所有法律法规的要求，不断完善上市公司法人治理结构、健</p>                                                                                                   | 2022年12月20日 | 是       | 自2022年12月20日至本公司或本公司一致行动人控制上市公司期间长期、持续有效。 | 是        | 无                    | 无               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方       | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 承诺时间        | 是否有履行期限 | 承诺期限                                      | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |           | 全内部控制体系、规范上市公司运作，提高上市公司治理水平。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |         |                                           |          |                      |                 |
|      | 其他   | 兴湘集团、湘电集团 | <p>关于避免与上市公司同业竞争的承诺：</p> <p>1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他公司、企业等关联方未从事任何与湘电股份及其控制的公司、企业存在同业竞争关系的业务，也未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与湘电股份存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、本公司不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与湘电股份主营业务构成竞争的业务。</p> <p>3、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与湘电股份主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>4、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与湘电股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将自愿放弃或将该商业机会给予湘电股份。</p> <p>5、对于湘电股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害湘电股份及湘电股份中小股东的利益。</p> | 2022年12月20日 | 是       | 自2022年12月20日至本公司或本公司一致行动人控制上市公司期间长期、持续有效。 | 是        | 无                    | 无               |

| 承诺背景      | 承诺类型 | 承诺方                | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 承诺时间        | 是否有履行期限 | 承诺期限                                      | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|           |      |                    | 6、上述承诺在本公司或本公司一致行动人控制上市公司期间长期、持续有效。如出现因本公司违反上述承诺而导致湘电股份的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |         |                                           |          |                      |                 |
|           | 其他   | 兴湘集团、湘电集团          | <p>关于本公司与上市公司之间关联交易的承诺：</p> <p>1、本次无偿划转完成后，本公司及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《上海证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与湘电股份及其下属企业之间的关联交易。</p> <p>2、本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与湘电股份及其下属企业之间的关联交易，本公司及关联方将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股股东地位损害湘电股份及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次无偿划转完成后，本公司不会利用所拥有的湘电股份的股东权利操纵、指使湘电股份或者湘电股份董事、监事、高级管理人员，使得湘电股份以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害湘电股份利益的行为。</p> | 2022年12月20日 | 是       | 自2022年12月20日至本公司或本公司一致行动人控制上市公司期间长期、持续有效。 | 是        | 无                    | 无               |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 湖北省铁路发展基金有限责任公司、创合 | 本次向特定对象发行股票完成后，发行对象所认购的股份自发行结束之日起6个月内不得转让。发行对象基于认购本次发行所取得的公司股票因公司分配股票                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2025年9      | 是       | 自公司向特定对象发行                                | 是        | 无                    | 无               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                                                                                                                                       | 承诺内容                              | 承诺时间   | 是否有履行期限 | 承诺期限       | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|---------|------------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      | 鑫材（厦门）制造业转型升级基金合伙企业（有限合伙）、王梓旭、财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、湖北高投产控投资股份有限公司、华泰资产管理有限公司、上海杉玺投资管理有限公司、华安证券资产管理有限公司、唐祖怡、湖南华菱迪策鸿钢投资合伙企业（有限合伙）、华灿桥、中汇人寿 | 股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股票亦应遵守上述股票锁定安排。 | 月 22 日 |         | 股票结束后六个月止。 |          |                      |                 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                                | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺时间                                  | 是否有履行期限 | 承诺期限                                    | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      | 保险股份有限公司、易米基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、郭伟松 |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                       |         |                                         |          |                      |                 |
|      | 其他   | 兴湘集团、湘电集团                          | 非公开发行股票摊薄即期回报填补措施作出的承诺：<br>1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；3、本承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；4、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | 湘电集团<br>2020年2月18日，兴湘集团<br>2020年6月23日 | 是       | 湘电集团自2020年2月18日起，兴湘集团自2020年6月23日起，长期有效。 | 是        | 无                    | 无               |
|      | 其他   | 湘电股份董事及高级管理人员                      | 因非公开发行股票摊薄即期回报填补措施，公司董事及高级管理人员对公司及其股东作出的承诺：<br>1、将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；                                                                                                                                                                        | 2020年2月18日                            | 是       | 自2020年2月18日起，长期有效。                      | 是        | 无                    | 无               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      |      |     | 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺如公司未来拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 |      |         |      |          |                      |                 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

| 事项概述及类型                                                                                                                                                        | 查询索引                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 公司之全资子公司国贸公司、国贸公司下属全资子公司上海国贸与深圳前海中贸通供应链管理有限公司的买卖合同纠纷诉讼案件。                                                                                                      | 公告编号：2026 临-007、2026 临-012。 |
| 公司之孙公司上海国贸管理人就损害债务人利益赔偿纠纷一案，起诉公司法定代表人杨奇、公司之全资子公司国贸公司、公司之股东湘电集团及公司，请求杨奇、国贸公司、湘电集团共同赔偿上海国贸损失人民币 4,073.212828 万元，并要求公司及国贸公司承担连带清偿责任。因原告上海国贸管理人因逾期未缴纳诉讼费，案件已按撤诉处理。 | 公告编号：2026 临-025、2026 临-028。 |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述                              | 查询索引                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《湘潭电机股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》 | 2026 年 2 月 13 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）登载的《湘潭电机股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2026 临-004。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集资金来源    | 募集资金到位时间         | 募集资金总额     | 募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|------------------|------------|------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2022 年 10 月 25 日 | 300,000.00 | 296,686.52 | 296,686.52               | -                      | 286,374.33           | -                       | 96.52                              | -                                  | 11,196.29   | 3.77                        | -           |
| 向特定对象发行股票 | 2025 年 9 月 4 日   | 200,000.00 | 197,929.46 | 197,929.46               | -                      | 58,978.17            | -                       | 29.80                              | -                                  | 3,290.08    | 1.66                        | -           |
| 合计        | /                | 500,000.00 | 494,615.98 | 494,615.98               | -                      | 345,352.50           | -                       | /                                  | /                                  | 14,486.37   | /                           |             |

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源    | 项目名称                       | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额   | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益  | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额      |
|-----------|----------------------------|------|-----------------------|----------|----------------|----------|----------------------|------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 向特定对象发行股票 | 车载特种发射装备系统系列化研制及产业化建设      | 研发   | 是                     | 否        | 92,686.52      | 9,113.78 | 83,677.84            | 90.28                        | 2026 年 1 月    | 是     | 是             | 无             | 3,272.74 | 13,554.00       | 无变化                      | 9,008.68  |
| 向特定对象发行股票 | 轨道交通高效牵引系统及节能装备系列化研制和产业化建设 | 研发   | 是                     | 否        | 28,000.00      | 2,082.51 | 26,696.49            | 95.34                        | 2024 年 12 月   | 是     | 是             | 无             | 2,874.74 | 4,035.53        | 无变化                      | 1,303.51  |
| 向特定对象发行股票 | 收购湘电动力 29.98%股权            | 其他   | 是                     | 否        | 86,188.24      | -        | 86,188.24            | 100                          | 已完成           | 是     | 是             | 无             | 不适用      | 不适用             | 无变化                      | -         |
| 向特定对象发行股票 | 补充流动资金                     | 补流还贷 | 是                     | 否        | 89,811.76      | -        | 89,811.76            | 100                          | 已完成           | 是     | 是             | 无             | 不适用      | 不适用             | 无变化                      | -         |
| 向特定对象发    | 航空电气系统系列                   | 研发   | 是                     | 否        | 94,929.46      | 3,288.32 | 7,780.69             | 8.20                         | 2028 年 1 月    | 否     | 是             | 无             | 1,022.90 | 1,832.00        | 无变化                      | 87,148.77 |

|           |                     |      |   |   |            |           |            |      |            |   |   |   |          |           |     |            |
|-----------|---------------------|------|---|---|------------|-----------|------------|------|------------|---|---|---|----------|-----------|-----|------------|
| 行股票       | 化研制及产业化项目           |      |   |   |            |           |            |      |            |   |   |   |          |           |     |            |
| 向特定对象发行股票 | 磁悬浮轴承高速电机系统研发及产业化项目 | 研发   | 是 | 否 | 52,000.00  | 1.76      | 197.48     | 0.38 | 2028 年 1 月 | 否 | 是 | 无 | -        | -         | 无变化 | 51,802.52  |
| 向特定对象发行股票 | 补充流动资金              | 补流还贷 | 是 | 否 | 51,000.00  | -         | 51,000.00  | 100  | 已完成        | 是 | 是 | 无 | 不适用      | 不适用       | 无变化 | -          |
| 合计        | /                   | /    | / | / | 494,615.98 | 14,486.37 | 345,352.50 | /    | /          | / | / | / | 7,170.38 | 19,421.53 | /   | 149,263.48 |

注：车载特种发射装备系统系列化研制及产业化建设项目、轨道交通高效牵引系统及节能装备系列化研制和产业化建设项目节余资金，为已签订合同尚未支付的款项。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

2026 年 2 月 28 日，公司召开第九届董事会第十三次会议，审议并通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 37,155,682.06 元，置换已支付发行费用的自筹资金 375,570.97 元，合计置换募集资金 37,531,253.03 元。

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

2025 年 10 月 10 日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 100,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将募集资金归还至募集资金专用账户。2026 年 1-6 月无新增闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、 其他**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**十三、其他重大事项的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

## **第六节 股份变动及股东情况**

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、 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

## (二) 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     | 报告期解除限售股数  | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因       | 解除限售日期     |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|----------|------------|------------|
| 湖北省铁路发展基金有限责任公司             | 22,556,390 | 22,556,390 | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 创合鑫材(厦门)制造业转型升级基金合伙企业(有限合伙) | 9,022,556  | 9,022,556  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 王梓旭                         | 6,015,037  | 6,015,037  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 财通基金管理有限公司                  | 24,481,203 | 24,481,203 | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 诺德基金管理有限公司                  | 19,254,887 | 19,254,887 | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 湖北高投产控投资股份有限公司              | 4,511,278  | 4,511,278  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 华泰资产管理有限公司                  | 10,751,879 | 10,751,879 | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 上海杉玺投资管理有限公司                | 4,511,278  | 4,511,278  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 华安证券资产管理有限公司                | 5,969,924  | 5,969,924  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 唐祖怡                         | 5,263,157  | 5,263,157  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |
| 湖南华菱迪策鸿钢投资合伙企业(有限合伙)        | 4,511,278  | 4,511,278  | 0         | 0        | 向特定对象发行限售股 | 2026年3月23日 |

|                  |             |             |   |   |                |                       |
|------------------|-------------|-------------|---|---|----------------|-----------------------|
| 华灿桥              | 6,015,037   | 6,015,037   | 0 | 0 | 向特定对象<br>发行限售股 | 2026 年<br>3 月 23<br>日 |
| 中汇人寿保险股份有限<br>公司 | 4,511,278   | 4,511,278   | 0 | 0 | 向特定对象<br>发行限售股 | 2026 年<br>3 月 23<br>日 |
| 易米基金管理有限公司       | 4,511,278   | 4,511,278   | 0 | 0 | 向特定对象<br>发行限售股 | 2026 年<br>3 月 23<br>日 |
| 国泰基金管理有限公司       | 16,255,639  | 16,255,639  | 0 | 0 | 向特定对象<br>发行限售股 | 2026 年<br>3 月 23<br>日 |
| 郭伟松              | 2,233,840   | 2,233,840   | 0 | 0 | 向特定对象<br>发行限售股 | 2026 年<br>3 月 23<br>日 |
| 合计               | 150,375,939 | 150,375,939 | 0 | 0 | /              | /                     |

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 68,470 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                                   |            |             |           |                         |                |             |          |
|----------------------------------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------|----------|
| 股东名称<br>（全称）                                             | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |             | 股东<br>性质 |
|                                                          |            |             |           |                         | 股份<br>状态       | 数量          |          |
| 湖南兴湘投资控股集团<br>有限公司                                       | 0          | 225,929,169 | 15.31     | 0                       | 无              |             | 国有<br>法人 |
| 湘电集团有限公司                                                 | 0          | 180,990,081 | 12.26     | 0                       | 质押             | 177,000,000 | 国有<br>法人 |
| 湖南省国企并购重组<br>基金管理有限公司—<br>湖南兴湘并购重组股<br>权投资基金企业（有<br>限合伙） | 0          | 119,401,448 | 8.09      | 0                       | 无              |             | 国有<br>法人 |
| 湖北省铁路发展基金<br>有限责任公司                                      | 0          | 22,556,390  | 1.53      | 0                       | 无              |             | 未知       |
| 济南汇正投资合伙企<br>业（有限合伙）                                     | 0          | 20,860,000  | 1.41      | 0                       | 无              |             | 未知       |
| 彭骞                                                       | 17,840,000 | 20,600,000  | 1.40      | 0                       | 无              |             | 未知       |
| 中国建设银行股份有<br>限公司—博时军工主<br>题股票型证券投资基<br>金                 | -898,000   | 17,798,919  | 1.21      | 0                       | 无              |             | 未知       |

| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金      | 107,102                                                                                            | 12,810,809 | 0.87        | 0 | 无 |  | 未知 |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|---|---|--|----|
| 中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金      | 170,627                                                                                            | 9,896,949  | 0.67        | 0 | 无 |  | 未知 |
| 香港中央结算有限公司                               | -3,406,877                                                                                         | 9,678,519  | 0.66        | 0 | 无 |  | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）              |                                                                                                    |            |             |   |   |  |    |
| 股东名称                                     | 持有无限售条件流通股的数量                                                                                      | 股份种类及数量    |             |   |   |  |    |
|                                          |                                                                                                    | 种类         | 数量          |   |   |  |    |
| 湖南兴湘投资控股集团有限公司                           | 225,929,169                                                                                        | 人民币普通股     | 225,929,169 |   |   |  |    |
| 湘电集团有限公司                                 | 180,990,081                                                                                        | 人民币普通股     | 180,990,081 |   |   |  |    |
| 湖南省国企并购重组基金管理有限公司—湖南兴湘并购重组股权投资基金企业（有限合伙） | 119,401,448                                                                                        | 人民币普通股     | 119,401,448 |   |   |  |    |
| 湖北省铁路发展基金有限责任公司                          | 22,556,390                                                                                         | 人民币普通股     | 22,556,390  |   |   |  |    |
| 济南汇正投资合伙企业（有限合伙）                         | 20,860,000                                                                                         | 人民币普通股     | 20,860,000  |   |   |  |    |
| 彭骞                                       | 20,600,000                                                                                         | 人民币普通股     | 20,600,000  |   |   |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金             | 17,798,919                                                                                         | 人民币普通股     | 17,798,919  |   |   |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金      | 12,810,809                                                                                         | 人民币普通股     | 12,810,809  |   |   |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金      | 9,896,949                                                                                          | 人民币普通股     | 9,896,949   |   |   |  |    |
| 香港中央结算有限公司                               | 9,678,519                                                                                          | 人民币普通股     | 9,678,519   |   |   |  |    |
| 前十名股东中回购专户情况说明                           | 无                                                                                                  |            |             |   |   |  |    |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                 | 兴湘集团将表决权全权委托给湘电集团行使（表决权委托期限自 2025 年 6 月 24 日起至 2026 年 6 月 24 日止）。                                  |            |             |   |   |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                         | 公司控股股东湘电集团与兴湘集团是一致行动人关系，与湖南省国企并购重组基金管理有限公司—湖南兴湘并购重组股权投资基金企业（有限合伙）存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |            |             |   |   |  |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                      | 无                                                                                                  |            |             |   |   |  |    |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

☐适用 ☒不适用

### **三、董事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况**

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

### **四、控股股东或实际控制人变更情况**

☐适用 ☒不适用

### **五、优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：湘潭电机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日   | 2025 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七.1  | 1,775,287,754.95  | 3,172,637,213.67  |
| 结算备付金         |      |                   |                   |
| 拆出资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融资产       | 七.2  | 50,000,000.00     |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          | 七.4  | 514,241,788.56    | 565,541,764.93    |
| 应收账款          | 七.5  | 3,823,083,086.18  | 3,352,841,645.89  |
| 应收款项融资        | 七.7  | 468,838,799.92    | 358,976,408.58    |
| 预付款项          | 七.8  | 869,674,255.41    | 904,161,547.86    |
| 应收保费          |      |                   |                   |
| 应收分保账款        |      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |      |                   |                   |
| 其他应收款         | 七.9  | 93,672,832.98     | 56,218,889.17     |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   | 2,500,000.00      |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七.10 | 3,365,105,050.76  | 3,110,793,718.67  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 合同资产          | 七.6  | 182,323,491.20    | 150,252,888.05    |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   | 七.12 | 1,423,019.96      | 1,423,019.96      |
| 其他流动资产        | 七.13 | 209,897,789.44    | 150,567,228.93    |
| 流动资产合计        |      | 11,353,547,869.36 | 11,823,414,325.71 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 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        | 七.17 | 221,237,475.05    | 222,113,703.98    |
| 其他权益工具投资      | 七.18 | 5,143,892.88      | 5,660,937.50      |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        | 七.20 | 195,268,878.00    | 195,268,878.00    |
| 固定资产          | 七.21 | 1,735,223,659.66  | 1,725,915,215.08  |
| 在建工程          | 七.22 | 166,309,950.50    | 162,535,750.95    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         | 七.25 | 131,376,383.23    | 141,231,441.05    |
| 无形资产          | 七.26 | 2,258,374,659.18  | 1,656,204,580.05  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          |      | 207,668,490.96    | 843,850,350.04    |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        | 七.28 | 39,863.22         | 49,430.34         |
| 递延所得税资产       | 七.29 | 88,653,649.82     | 91,028,562.69     |
| 其他非流动资产       | 七.30 | 226,735,399.48    | 219,883,786.61    |
| 非流动资产合计       |      | 5,236,032,301.98  | 5,263,742,636.29  |
| 资产总计          |      | 16,589,580,171.34 | 17,087,156,962.00 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七.32 | 446,000,000.00    | 514,313,268.29    |
| 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          | 七.35 | 2,195,687,905.51  | 2,260,678,404.05  |
| 应付账款          | 七.36 | 2,616,499,635.22  | 2,561,918,943.70  |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          | 七.38 | 213,676,198.09    | 215,397,258.05    |
| 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        | 七.39 | 54,693,206.98     | 76,757,191.85     |
| 应交税费          | 七.40 | 16,971,382.51     | 22,321,234.55     |
| 其他应付款         | 七.41 | 149,483,521.57    | 211,073,788.41    |
| 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   | 七.43 | 133,675,601.12    | 581,982,296.64    |
| 其他流动负债        | 七.44 | 172,980,199.56    | 124,407,286.89    |
| 流动负债合计        |      | 5,999,667,650.56  | 6,568,849,672.43  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 保险合同准备金       |      |                   |                   |
| 长期借款          | 七.45 | 289,300,000.00    | 232,122,356.17    |
| 应付债券          |      |                   |                   |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          | 七.47 | 104,460,511.98    | 114,297,817.61    |
| 长期应付款         |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      | 七.49 | 16,880,368.04     | 19,381,251.86     |
| 预计负债          | 七.50 | 166,531,609.15    | 167,780,480.73    |
| 递延收益          | 七.51 | 274,513,122.73    | 255,126,406.43    |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债              | 七.29 | 19,706,457.50     | 21,184,716.17     |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 871,392,069.40    | 809,893,028.97    |
| 负债合计                 |      | 6,871,059,719.96  | 7,378,742,701.41  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七.53 | 1,475,782,384.00  | 1,475,782,384.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七.55 | 10,140,124,350.68 | 10,140,055,804.72 |
| 减：库存股                |      |                   |                   |
| 其他综合收益               | 七.57 | -96,387,153.93    | -95,870,109.31    |
| 专项储备                 | 七.58 | 13,410,058.38     | 12,546,670.76     |
| 盈余公积                 | 七.59 | 229,607,650.51    | 229,607,650.51    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七.60 | -2,066,859,427.81 | -2,078,225,193.85 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 9,695,677,861.83  | 9,683,897,206.83  |
| 少数股东权益               |      | 22,842,589.55     | 24,517,053.77     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 9,718,520,451.38  | 9,708,414,260.60  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 16,589,580,171.34 | 17,087,156,962.00 |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：湘潭电机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日   | 2025 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          |      | 777,243,443.59    | 1,726,225,307.60  |
| 交易性金融资产       |      | 50,000,000.00     |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          |      | 193,532,357.53    | 254,879,826.88    |
| 应收账款          | 十九.1 | 3,074,439,906.34  | 3,029,023,234.14  |
| 应收款项融资        |      | 307,745,183.84    | 306,794,182.45    |
| 预付款项          |      | 60,262,940.60     | 92,035,389.73     |
| 其他应收款         | 十九.2 | 58,487,001.70     | 41,409,594.41     |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   | 2,500,000.00      |
| 存货            |      | 1,387,664,357.70  | 1,173,270,177.68  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 合同资产          |      | 53,492,057.80     | 44,265,094.29     |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        |      | 77,963,809.35     | 53,852,678.42     |
| 流动资产合计        |      | 6,040,831,058.45  | 6,721,755,485.60  |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十九.3 | 3,049,615,409.85  | 3,035,342,824.80  |
| 其他权益工具投资      |      | 5,143,892.88      | 5,660,937.50      |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        |      | 195,268,878.00    | 195,268,878.00    |
| 固定资产          |      | 1,288,555,288.03  | 1,260,895,449.17  |
| 在建工程          |      | 139,524,707.51    | 148,212,388.93    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      | 76,369,964.70     | 84,962,039.11     |
| 无形资产          |      | 2,049,590,603.71  | 1,445,202,736.49  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          |      | 157,688,365.25    | 794,842,765.43    |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      |                   |                   |
| 递延所得税资产       |      | 40,961,912.32     | 42,564,024.42     |
| 其他非流动资产       |      | 167,947,463.62    | 159,669,597.48    |
| 非流动资产合计       |      | 7,170,666,485.87  | 7,172,621,641.33  |
| 资产总计          |      | 13,211,497,544.32 | 13,894,377,126.93 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 196,000,000.00    | 464,283,962.74    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 交易性金融负债              |  |                   |                   |
| 衍生金融负债               |  |                   |                   |
| 应付票据                 |  | 1,378,901,528.30  | 1,446,382,925.06  |
| 应付账款                 |  | 1,595,313,095.13  | 1,483,675,907.95  |
| 预收款项                 |  |                   |                   |
| 合同负债                 |  | 85,566,584.63     | 87,249,443.88     |
| 应付职工薪酬               |  | 9,980,308.76      | 23,035,685.29     |
| 应交税费                 |  | 1,676,998.56      | 4,647,649.14      |
| 其他应付款                |  | 107,010,047.48    | 150,116,439.32    |
| 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          |  | 121,832,656.78    | 570,866,725.03    |
| 其他流动负债               |  | 83,370,720.38     | 23,615,046.87     |
| 流动负债合计               |  | 3,579,651,940.02  | 4,253,873,785.28  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 289,300,000.00    | 232,122,356.17    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 60,842,637.03     | 69,118,201.39     |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  | 11,905,919.11     | 14,406,802.93     |
| 预计负债                 |  | 15,044,439.25     | 16,293,310.83     |
| 递延收益                 |  | 149,371,279.87    | 129,984,563.57    |
| 递延所得税负债              |  | 11,455,494.72     | 12,744,305.88     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 537,919,769.98    | 474,669,540.77    |
| 负债合计                 |  | 4,117,571,710.00  | 4,728,543,326.05  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,475,782,384.00  | 1,475,782,384.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 10,496,319,858.18 | 10,496,251,312.22 |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -96,387,153.93    | -95,870,109.31    |
| 专项储备                 |  | 7,094,942.44      | 8,023,631.83      |
| 盈余公积                 |  | 229,607,650.51    | 229,607,650.51    |
| 未分配利润                |  | -3,018,491,846.88 | -2,947,961,068.37 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 9,093,925,834.32  | 9,165,833,800.88  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 13,211,497,544.32 | 13,894,377,126.93 |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

## 合并利润表

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       | 七.61 | 2,244,555,090.22 | 2,544,081,831.24 |
| 其中：营业收入                       | 七.61 | 2,244,555,090.22 | 2,544,081,831.24 |
| 利息收入                          |      |                  |                  |
| 已赚保费                          |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |      | 2,261,860,744.56 | 2,445,080,237.03 |
| 其中：营业成本                       | 七.61 | 1,954,812,983.99 | 2,143,129,973.72 |
| 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                         | 七.62 | 16,355,933.42    | 18,490,603.37    |
| 销售费用                          | 七.63 | 60,314,033.48    | 57,711,853.01    |
| 管理费用                          | 七.64 | 101,484,640.25   | 108,113,627.90   |
| 研发费用                          | 七.65 | 135,442,741.79   | 94,191,981.33    |
| 财务费用                          | 七.66 | -6,549,588.37    | 23,442,197.70    |
| 其中：利息费用                       |      | 8,921,205.49     | 23,303,094.13    |
| 利息收入                          |      | 19,426,723.53    | 2,273,277.38     |
| 加：其他收益                        | 七.67 | 37,216,049.79    | 79,550,230.95    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七.68 | 4,204,957.62     | 13,235,964.23    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -944,774.89      | 54,728.82        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七.70 |                  | 18,916.80        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七.71 | 6,952,005.81     | 2,077,630.88     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七.72 | -3,264,315.52    | 1,293,722.94     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七.73 | -6,352,854.45    | 3,328,662.61     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 21,450,188.91    | 198,506,722.62   |
| 加：营业外收入                       | 七.74 | 5,310,806.86     | 4,152,589.42     |
| 减：营业外支出                       | 七.75 | 4,221,810.24     | 3,794,967.55     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 22,539,185.53    | 198,864,344.49   |

|                            |      |               |                |
|----------------------------|------|---------------|----------------|
| 减：所得税费用                    | 七.76 | 12,847,883.71 | 9,797,921.43   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 9,691,301.82  | 189,066,423.06 |
| （一）按经营持续性分类                |      |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 9,691,301.82  | 189,066,423.06 |
| 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） |      | 11,365,766.04 | 188,435,137.03 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -1,674,464.22 | 631,286.03     |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -517,044.62   | -24,266.44     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | -517,044.62   | -24,266.44     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      | -517,044.62   | -24,266.44     |
| （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          |      | -517,044.62   | -24,266.44     |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |      |               |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |      |               |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |      |               |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |      |               |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |               |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |      |               |                |
| （5）现金流量套期储备                |      |               |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |      |               |                |
| （7）其他                      |      |               |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      |               |                |
| 七、综合收益总额                   |      | 9,174,257.20  | 189,042,156.62 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 10,848,721.42 | 188,410,870.59 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      | -1,674,464.22 | 631,286.03     |
| 八、每股收益：                    |      |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |      | 0.01          | 0.14           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |      | 0.01          | 0.14           |

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

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

## 母公司利润表

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十九.4 | 1,069,437,287.52 | 1,300,392,574.15 |
| 减：营业成本                        | 十九.4 | 956,425,168.68   | 1,072,849,780.08 |
| 税金及附加                         |      | 9,979,722.58     | 10,804,619.50    |
| 销售费用                          |      | 37,912,028.42    | 36,076,456.57    |
| 管理费用                          |      | 60,762,186.44    | 67,238,297.50    |
| 研发费用                          |      | 108,067,779.63   | 61,275,723.57    |
| 财务费用                          |      | -7,639,745.42    | 23,026,057.27    |
| 其中：利息费用                       |      | 8,352,946.57     | 23,303,094.13    |
| 利息收入                          |      | 18,822,457.09    | 1,629,990.50     |
| 加：其他收益                        |      | 33,090,274.54    | 75,716,758.96    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九.5 | 2,289,222.28     | 9,133,935.04     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -1,795,960.91    | -                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | 0                | -                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      | 0                | -                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 0                | 18,916.80        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -2,674,923.12    | -960,860.99      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,963,869.73    | -1,509,739.36    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -6,264,544.50    | 3,106,800.99     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -71,593,693.34   | 114,627,451.10   |
| 加：营业外收入                       |      | 4,657,505.04     | 490,404.21       |
| 减：营业外支出                       |      | 3,281,289.27     | 644,910.68       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -70,217,477.57   | 114,472,944.63   |
| 减：所得税费用                       |      | 313,300.94       |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -70,530,778.51   | 114,472,944.63   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -70,530,778.51   | 114,472,944.63   |
| （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                 |      | -517,044.62      | -24,266.44       |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | -517,044.62      | -24,266.44       |
| 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     |  | -517,044.62    | -24,266.44     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |                |
| (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             |  | -71,047,823.13 | 114,448,678.19 |
| 七、每股收益：              |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)      |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)      |  |                |                |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

## 合并现金流量表

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 1,760,945,156.67 | 1,644,786,517.09 |
| 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               |      |                  | 87,855.95        |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七.78 | 137,100,462.38   | 162,715,069.52   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 1,898,045,619.05 | 1,807,589,442.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 1,920,954,248.59 | 1,306,396,385.75 |
| 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             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 364,667,763.83   | 382,388,360.35   |
| 支付的各项税费               |      | 68,985,295.24    | 93,807,849.80    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七.78 | 184,076,969.85   | 205,304,202.63   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 2,538,684,277.51 | 1,987,896,798.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -640,638,658.46  | -180,307,355.97  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |      | 60,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 2,672,161.34     |                  |

|                           |      |                   |                  |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 404,994.54        | 2,260,782.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 2,639,436.46      |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 65,716,592.34     | 2,260,782.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 189,279,189.72    | 119,608,409.48   |
| 投资支付的现金                   |      | 110,000,000.00    |                  |
| 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       |      |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 299,279,189.72    | 119,608,409.48   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -233,562,597.38   | -117,347,627.48  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                   | 3,150,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 507,000,000.00    | 1,218,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 507,000,000.00    | 1,221,150,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 966,729,305.55    | 1,561,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 9,452,871.27      | 25,181,093.58    |
| 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            | 七.78 | 13,667,391.37     | 25,576,630.76    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 989,849,568.19    | 1,611,857,724.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -482,849,568.19   | -390,707,724.34  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -84,086.11        |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -1,357,134,910.14 | -688,362,707.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 2,951,826,448.24  | 2,323,242,010.15 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,594,691,538.10  | 1,634,879,302.36 |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

## 母公司现金流量表

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,180,587,869.93 | 801,211,552.96   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 97,982,031.77    | 117,088,321.02   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,278,569,901.70 | 918,299,873.98   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 976,947,742.03   | 409,751,944.05   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 175,899,501.79   | 197,321,697.00   |
| 支付的各项税费                   |    | 19,799,980.23    | 20,694,089.01    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 65,321,861.04    | 127,936,477.17   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,237,969,085.09 | 755,704,207.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 40,600,816.61    | 162,595,666.75   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 60,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,672,161.34     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 392,194.54       | 2,260,782.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 63,064,355.88    | 2,260,782.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 185,152,911.82   | 69,151,944.70    |
| 投资支付的现金                   |    | 126,000,000.00   | 10,000,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 311,152,911.82   | 79,151,944.70    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -248,088,555.94  | -76,891,162.70   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 256,000,000.00   | 1,168,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 256,000,000.00   | 1,168,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 915,700,000.00   | 1,561,100,000.00 |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 9,050,388.76     | 25,181,093.58    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 9,866,806.06     | 19,808,317.41    |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 934,617,194.82   | 1,606,089,410.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -678,617,194.82  | -438,089,410.99  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -84,086.11       |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -886,189,020.26  | -352,384,906.94  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,630,507,304.99 | 1,372,419,410.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 744,318,284.73   | 1,020,034,503.84 |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

合并所有者权益变动表  
2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 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          |
|                       | 实收资本 (或股本)       | 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              | 1,475,782,384.00 |        |     |    | 10,140,055,804.72 |       | -95,870,109.31 | 12,546,670.76 | 229,607,650.51 |        | -2,078,225,193.85 |    | 9,683,897,206.83 | 24,517,053.77 | 9,708,414,260.60 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |                |               |                |        |                   |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |                |               |                |        |                   |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |       |                |               |                |        |                   |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 二、本年期初余额              | 1,475,782,384.00 |        |     |    | 10,140,055,804.72 |       | -95,870,109.31 | 12,546,670.76 | 229,607,650.51 |        | -2,078,225,193.85 |    | 9,683,897,206.83 | 24,517,053.77 | 9,708,414,260.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | -   | -  | 68,545.96         | -     | -517,044.62    | 863,387.62    | -              | -      | 11,365,766.04     | -  | 11,780,655.00    | -1,674,464.22 | 10,106,190.78    |

|                                       |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|--------------|
| （一）<br>综合收<br>益总额                     |  |  |  |  |  |  | -517,044.62 |  |  |  |  | 11,365,766.04 |  | 10,848,721.42 | -1,674,464.22 | 9,174,257.20 |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本         |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股              |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本      |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
| 4. 其<br>他                             |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  |               |               |              |
| （三）<br>利润分<br>配                       |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  | 0.00          |               | 0.00         |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                     |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  | 0.00          |               | 0.00         |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备               |  |  |  |  |  |  |             |  |  |  |  |               |  | 0.00          |               | 0.00         |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |

|          |                  |   |   |   |                   |   |                |               |                |   |                   |   |                  |               |                  |
|----------|------------------|---|---|---|-------------------|---|----------------|---------------|----------------|---|-------------------|---|------------------|---------------|------------------|
| 6. 其他    |                  |   |   |   |                   |   |                |               |                |   |                   |   | 0.00             |               | 0.00             |
| （五）专项储备  |                  |   |   |   |                   |   | 863,387.62     |               |                |   |                   |   | 863,387.62       |               | 863,387.62       |
| 1. 本期提取  |                  |   |   |   |                   |   | 6,826,616.78   |               |                |   |                   |   | 6,826,616.78     |               | 6,826,616.78     |
| 2. 本期使用  |                  |   |   |   |                   |   | 5,963,229.16   |               |                |   |                   |   | 5,963,229.16     |               | 5,963,229.16     |
| （六）其他    |                  |   |   |   | 68,545.96         |   |                |               |                |   |                   |   | 68,545.96        |               | 68,545.96        |
| 四、本期期末余额 | 1,475,782,384.00 | - | - | - | 10,140,124,350.68 | - | -96,387,153.93 | 13,410,058.38 | 229,607,650.51 | - | -2,066,859,427.81 | - | 9,695,677,861.83 | 22,842,589.55 | 9,718,520,451.38 |

| 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      |                  |
|          | 实收资本(或股本)        | 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 | 1,325,406,445.00 |        |     |    | 8,311,115,147.30 |       | -95,565,377.98 | 12,488,853.46 | 229,607,650.51 |        | -2,302,991,171.51 |    | 7,480,061,546.78 | 4,701,872.87 | 7,484,763,419.65 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                   |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                   |    |                  |              |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                   |    |                  |              |                  |

|                                               |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  |              |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|---------------|----------------|--|-------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 二、本<br>年期初<br>余额                              | 1,325,406,445.00 |  |  |  | 8,311,115,147.30 |  | -95,565,377.98 | 12,488,853.46 | 229,607,650.51 |  | -2,302,991,171.51 |  | 7,480,061,546.78 | 4,701,872.87 | 7,484,763,419.65 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） |                  |  |  |  |                  |  | -24,266.44     | 927,091.28    |                |  | 188,435,137.04    |  | 189,337,961.88   | 3,781,286.02 | 193,119,247.90   |
| （一）<br>综合收<br>益总额                             |                  |  |  |  |                  |  | -24,266.44     |               |                |  | 188,435,137.04    |  | 188,410,870.60   | 631,286.03   | 189,042,156.62   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                 |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  | 3,149,999.99 | 3,149,999.99     |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                      |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  | 3,149,999.99 | 3,149,999.99     |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本              |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  |              |                  |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额         |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  |              |                  |
| 4. 其<br>他                                     |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |  |                  |              |                  |

|                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| （三）<br>利润分配                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对<br>所有者<br>（或股<br>东）的<br>分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）<br>所有者<br>权益内<br>部结转         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公积<br>转增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公积<br>转增资<br>本（或<br>股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>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            |                  |  |  |  |                  |  | 927,091.28     |               |                |  |                   | 927,091.28       |              | 927,091.28       |  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  | 5,030,032.40   |               |                |  |                   | 5,030,032.40     |              | 5,030,032.40     |  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  | 4,102,941.12   |               |                |  |                   | 4,102,941.12     |              | 4,102,941.12     |  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |               |                |  |                   |                  |              |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 1,325,406,445.00 |  |  |  | 8,311,115,147.30 |  | -95,589,644.42 | 13,415,944.74 | 229,607,650.51 |  | -2,114,556,034.48 | 7,669,399,508.65 | 8,483,158.89 | 7,677,882,667.55 |  |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

母公司所有者权益变动表

2026 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                   |       |                |              |                |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|----------------|--------------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 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             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |                |              |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,475,782,384.00 |        |     |    | 10,496,251,312.22 |       | -95,870,109.31 | 8,023,631.83 | 229,607,650.51 | -2,947,961,068.37 | 9,165,833,800.88 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |                |              |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |                |              |                |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |       |                |              |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,475,782,384.00 | -      | -   | -  | 10,496,251,312.22 | -     | -95,870,109.31 | 8,023,631.83 | 229,607,650.51 | -2,947,961,068.37 | 9,165,833,800.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | -   | -  | 68,545.96         | -     | -517,044.62    | -928,689.39  | -              | -70,530,778.51    | -71,907,966.56   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |       | -517,044.62    |              |                | -70,530,778.51    | -71,047,823.13   |
| （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        |                  |   |   |   |                   |   |                |              |                |                   | 0.00             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |   |   |   |                   |   |                |              |                |                   | 0.00             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |   |   |   |                   |   |                |              |                |                   | 0.00             |
| 6. 其他              |                  |   |   |   |                   |   |                |              |                |                   | 0.00             |
| （五）专项储备            |                  |   |   |   |                   |   |                | -928,689.39  |                |                   | -928,689.39      |
| 1. 本期提取            |                  |   |   |   |                   |   |                | 2,603,762.28 |                |                   | 2,603,762.28     |
| 2. 本期使用            |                  |   |   |   |                   |   |                | 3,532,451.67 |                |                   | 3,532,451.67     |
| （六）其他              |                  |   |   |   | 68,545.96         |   |                |              |                |                   | 68,545.96        |
| 四、本期期末余额           | 1,475,782,384.00 | - | - | - | 10,496,319,858.18 | - | -96,387,153.93 | 7,094,942.44 | 229,607,650.51 | -3,018,491,846.88 | 9,093,925,834.32 |

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |       |                |              |                |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|--------------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 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             | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |              |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,325,406,445.00 |        |     |    | 8,667,310,654.80 |       | -95,565,377.98 | 7,365,142.54 | 229,607,650.51 | -3,031,048,526.37 | 7,103,075,988.50 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |                |              |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |                |              |                |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |                |              |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,325,406,445.00 |        |     |    | 8,667,310,654.80 |       | -95,565,377.98 | 7,365,142.54 | 229,607,650.51 | -3,031,048,526.37 | 7,103,075,988.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | -24,266.44     | 887,697.50   |                | 114,472,944.63    | 115,336,375.69   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | -24,266.44     |              |                | 114,472,944.63    | 114,448,678.19   |
| （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            |                  |  |  |  |                  |  | 887,697.50     |              |                |                   | 887,697.50       |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  | 1,533,486.10   |              |                |                   | 1,533,486.10     |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  | 645,788.60     |              |                |                   | 645,788.60       |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |              |                |                   |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,325,406,445.00 |  |  |  | 8,667,310,654.80 |  | -95,589,644.42 | 8,252,840.04 | 229,607,650.51 | -2,916,575,581.74 | 7,218,412,364.19 |

公司负责人：张越雷

主管会计工作负责人：彭艳萍

会计机构负责人：彭艳萍

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

公司成立于 1999 年 12 月 26 日，于 2002 年 7 月 18 日获准在上海证券交易所上市发行普通股股票（A 股），证券代码 600416。现持有由湘潭市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914303007170467196 的营业执照，公司登记办公地点为湖南省湘潭市下摄司街 302 号。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本人民币 1,475,782,384.00 元，股本人民币 1,475,782,384.00 元。

(2) 业务性质和实际从事的主要经营活动。

本公司经营范围为：设计、生产、销售发电机、交直流电动机、特种电机、轨道交通车辆牵引控制系统、电气成套设备、变压器、互感器、混合动力汽车、风力和太阳能发电设备、新能源汽车及零部件；电机、电气产品的修理、改造、安装；各类模具、夹具、刀具、量具、非标、二类工装等设计、制造、修理；盘类、轴类、箱体类结构件加工；废旧物资和设备的回收处置；委托收集和处置危险废弃物、金属切削液、危化品；新能源项目与节能环保项目的开发、建设、运营、工程总承包、技术开发、技术转让及咨询服务；公司范围内的动能管理服务（不含动能的生产、经营）；动能设备设施的设计、安装、制作、维修；代理和自营各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

(3) 母公司以及本公司最终母公司的名称。

截至 2026 年 6 月 30 日止，母公司为湘电集团有限公司（简称“湘电集团”）。湖南兴湘投资控股集团有限公司（简称“兴湘集团”）持有湘电集团 88.17%的股权，湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（简称“湖南省国资委”）持有兴湘集团 90%的股权，最终控制方为湖南省国资委。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表业经公司第九届董事会第二十次会议于 2026 年 8 月 28 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史

成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34 “收入”、26、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、41 “其他”。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                   | 重要性标准                          |
|----------------------|--------------------------------|
| 应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项收回或转回金额占坏账准备余额 1%或大于 1000 万元 |
| 本年重要的应收款项核销          | 单项核销金额大于 1000 万元               |
| 重要的 1 年以上的应付款项       | 单项余额占应付账款余额 1%以上或大于 1000 万元    |
| 重要的 1 年以上的合同负债       | 单项余额占合同负债余额 1%以上或大于 1000 万元    |

|                 |                              |
|-----------------|------------------------------|
| 重要的 1 年以上的其他应付款 | 单项余额占其他应付款余额 1%以上或大于 1000 万元 |
| 重要的单项无形资产       | 单项金额占无形资产余额 10%以上            |
| 重要的资本化研发项目      | 单项资本化项目金额占资本化研发项目总额 10%以上    |

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用   □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公

司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率折算为人民币金额。

### (2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

③以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

### ④本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 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

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

##### <1> 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。

#### <2> 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

## 2 金融资产减值

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

## 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

## 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

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

### <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              |         |                                                                                     |
| 应收账款/合同资产/长期应收款——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，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失                    |
| 其他应收款——账龄组合           | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款/合同资产——合并范围外关联方组合 | 关联方认定   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失                    |

### <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 | 应收账款等预期信用损失率-合并范围外关联方 | 其他应收款预期信用损失率 |
|-------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 1 年以内（含，下同） | 1.72%       | 12.83%                | 1.13%        |
| 1-2 年       | 6.34%       |                       | 6.25%        |
| 2-3 年       | 14.67%      |                       | 10.14%       |
| 3-4 年       | 27.16%      |                       | 25.00%       |
| 4-5 年       | 61.95%      |                       | 38.94%       |
| 5 年以上       | 84.93%      |                       | 94.20%       |

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本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。

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

### <3> 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

### 3 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

#### 4 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

#### (9) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

### 13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

### 14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

### 15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。(其中“合同履约成本”详见附注五、35、“合同成本”。)

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17、 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见 11 、金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见 11 、金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见 11 、金融工具

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19、 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；

资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因[追加投资]能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 20、 投资性房地产

### (1) 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

(1)如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

#### ①采用公允价值模式的

不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

(1)固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

| 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 | 30 年    | 5%  | 3.17%  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 15 年    | 5%  | 6.33%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8 年     | 5%  | 11.88% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 8 年     | 5%  | 11.88% |

固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、27 “长期资产减值”。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：其中固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成； 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试 运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1)本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2)借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3)在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 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

☒适用 ☐不适用

(1)无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2)本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3)对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

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

| 名称        | 使用年限      | 使用年限判断依据              | 预计净残值率 |
|-----------|-----------|-----------------------|--------|
| 土地使用权     | 30 年-50 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 0%     |
| 专利权及非专利技术 | 10 年-20 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 0%     |

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1)研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2)开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研发支出的归集范围包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
  - 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为本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

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时。
- 2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

### 32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、 收入

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

收入确认原则与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。满足下列条件之一的，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：客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；客户能够控制企业履约过程中在建的商品；企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 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

√适用 □不适用

本公司的营业收入主要包括电机、风力发电机、电控、特种产品及备件等，收入确认的具体政策和方法如下：对于为客户定制生产的固定造价的大型特种电机等产品，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。满足“某一时段内履行”条件的，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。不满足“某一时段内履行”条件的，本公司取得客户单位签收时确认收入。除大型特种电机以外的电机、风力发电机、电控、备件等产品，不满足“某一时段内履行”条件的产品，本公司取得客户单位签收时确认收入。

## 35、 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产金额的确定方法 与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的

增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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：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；该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。与合同成本有关的资产的摊销 与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。与合同成本有关的资产的减值在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确定的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

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

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

**(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

**(4)政府补助的确认时点**

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**37、 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

**38、 租赁**

√适用 □不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地使用权。

**①初始计量**

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ②后续计量

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

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注四、19“长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司按照财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (1)债务重组

本公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11、金融工具中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债

务重组中被豁免的债务，只有在本公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

#### 40、 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

##### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

#### 41、 其他

☒适用 ☐不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1)收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以

后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## (2)与租赁相关的重大会计判断和估计

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。

不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## (3)金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (4)存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性

等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (6)长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (7)商誉减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

#### (8)折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (9)开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (10)递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (11)所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (12)内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (13)预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (14)公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注十三中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 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 | 6%、9%、13%   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减 除 25%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%    |
| 营业税     | 实际缴纳的流转税税额                                                | 3%-7%       |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                                | 5%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                    | 15%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 湘潭电机股份有限公司      | 15%      |
| 湖南湘电动力有限公司      | 15%      |
| 湖南湘机电工程有限公司     | 15%      |
| 湘潭牵引电气设备研究所有限公司 | 20%      |
| 长沙湘电电气技术有限公司    | 15%      |
| 湖南湘电船舶有限公司      | 20%      |
| 湖北东湖新动力有限公司     | 15%      |
| 湖南湘电强磁科技有限公司    | 20%      |
| 湖南湘电恒储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电汇储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电盛储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电智储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电捷储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电锦储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电云储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电新储能源科技有限公司  | 20%      |
| 湖南湘电芯储能源科技有限公司  | 20%      |
| 除上述以外的其他纳税主体    | 25%      |

### 2、税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据国家税务总局的有关批文，本公司及子公司湖南湘电动力有限公司部分特种产品的收入免征增值税；为生产该等产品而购进的半成品或原材料等所缴纳的进项税额不予抵扣，计入相关产品的成本。

(2)本公司及子公司湖南湘电动力有限公司、湖北东湖新动力有限公司、湖南湘电机电工程有限公司、长沙湘电电气技术有限公司被认定为高新技术企业，享受企业所得税率 15%的税收优惠政策。

(3)关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司及子公司湖南湘电动力有限公司享受进项税额加计 5%抵减的税收优惠政策。

根据财政部、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》（财政部税务总局 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局 2023 年第 12 号），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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。湘潭牵引电气设备研究有限公司、湖南湘电船舶有限公司、湖南湘电强磁科技有限公司、湖南湘电恒储能源科技有限公司、湖南湘电汇储能源科技有限公司、湖南湘电盛储能源科技有限公司、湖南湘电智储能源科技有限公司、湖南湘电捷储能源科技有限公司、湖南湘电锦储能源科技有限公司、湖南湘电云储能源科技有限公司、湖南湘电新储能源科技有限公司以及湖南湘电芯储能源科技有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

| 单位：元 币种：人民币   |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
| 库存现金          |                  |                  |
| 银行存款          | 1,066,736,809.17 | 2,285,359,066.92 |
| 其他货币资金        | 708,550,945.78   | 887,278,146.75   |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |
| 合计            | 1,775,287,754.95 | 3,172,637,213.67 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|---------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 50,000,000.00 | -    | /       |
| 其中：                      |               |      |         |
| 结构性存款                    | 50,000,000.00 | -    | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |      |         |
| 其中：                      |               |      |         |
| 合计                       | 50,000,000.00 | -    | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 |                |                |
| 商业承兑票据 | 529,666,400.67 | 586,813,012.39 |
| 减：坏账准备 | 15,424,612.11  | 21,271,247.46  |
| 合计     | 514,241,788.56 | 565,541,764.93 |

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |          |                |
| 商业承兑票据 |          | 144,851,987.31 |
| 合计     |          | 144,851,987.31 |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 529,666,400.67 | 100.00 | 15,424,612.11 | 2.91     | 514,241,788.56 | 586,813,012.39 | 100.00 | 21,271,247.46 | 3.62     | 565,541,764.93 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合      | 529,666,400.67 | 100.00 | 15,424,612.11 | 2.91     | 514,241,788.56 | 586,813,012.39 | 100.00 | 21,271,247.46 | 3.62     | 565,541,764.93 |
| 合计        | 529,666,400.67 | /      | 15,424,612.11 | /        | 514,241,788.56 | 586,813,012.39 | /      | 21,271,247.46 | /        | 565,541,764.93 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 529,666,400.67 | 15,424,612.11 | 2.91     |
| 合计   | 529,666,400.67 | 15,424,612.11 | 2.91     |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 21,271,247.46 |                      |                      | 21,271,247.46 |
| 2026年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| ——转入第三阶段       |               |                      |                      |               |
| ——转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| ——转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 368,431.32    |                      |                      | 368,431.32    |
| 本期转回           | 6,215,066.67  |                      |                      | 6,215,066.67  |
| 本期转销           |               |                      |                      | -             |
| 本期核销           |               |                      |                      | -             |
| 其他变动           |               |                      |                      | -             |

|              |               |  |  |               |
|--------------|---------------|--|--|---------------|
| 2026年6月30日余额 | 15,424,612.11 |  |  | 15,424,612.11 |
|--------------|---------------|--|--|---------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 |               |
| 账龄组合 | 21,271,247.46 | 368,431.32 | 6,215,066.67 | -     | -    | 15,424,612.11 |
| 合计   | 21,271,247.46 | 368,431.32 | 6,215,066.67 | -     | -    | 15,424,612.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：  
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

**5、 应收账款**

**(1) 按账龄披露**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,656,329,510.41 | 2,057,644,503.45 |
| 1 年以内小计      | 2,656,329,510.41 | 2,057,644,503.45 |
| 1 至 2 年      | 455,193,688.96   | 437,116,519.11   |
| 2 至 3 年      | 229,360,519.11   | 266,448,982.97   |
| 3 年以上        | -                | -                |
| 3 至 4 年      | 162,439,491.00   | 202,536,354.52   |
| 4 至 5 年      | 509,284,440.01   | 553,172,177.50   |
| 5 年以上        | 317,250,066.63   | 352,929,013.87   |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 4,329,857,716.12 | 3,869,847,551.42 |
|----|------------------|------------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  | 194,614,280.81   | 4.49  | 194,614,280.81 | 100.00  | -                | 199,315,548.12   | 5.15  | 199,315,548.12 | 100.00  | -                |
| 其中：        |                  |       |                |         |                  |                  |       |                |         |                  |
| 按单项计提坏账准备  | 194,614,280.81   | 4.49  | 194,614,280.81 | 100.00  | -                | 199,315,548.12   | 5.15  | 199,315,548.12 | 100.00  | -                |
| 按组合计提坏账准备  | 4,135,243,435.31 | 95.51 | 312,160,349.13 | 7.55    | 3,823,083,086.18 | 3,670,532,003.30 | 94.85 | 317,690,357.41 | 8.66    | 3,352,841,645.89 |
| 其中：        |                  |       |                |         |                  |                  |       |                |         |                  |
| 账龄组合       | 3,245,023,599.21 | 74.95 | 197,945,144.16 | 6.10    | 3,047,078,455.05 | 2,737,727,634.15 | 70.75 | 198,011,556.84 | 7.23    | 2,539,716,077.31 |
| 合并范围外关联方组合 | 890,219,836.10   | 20.56 | 114,215,204.97 | 12.83   | 776,004,631.13   | 932,804,369.15   | 24.10 | 119,678,800.57 | 12.83   | 813,125,568.58   |
| 合计         | 4,329,857,716.12 | /     | 506,774,629.94 | /       | 3,823,083,086.18 | 3,869,847,551.42 | /     | 517,005,905.53 | /       | 3,352,841,645.89 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |                |         |      |
|-------|----------------|----------------|---------|------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 应收账款一 | 125,355,791.63 | 125,355,791.63 | 100     | 无法收回 |
| 应收账款二 | 45,596,915.70  | 45,596,915.70  | 100     | 公司破产 |
| 应收账款三 | 7,261,414.54   | 7,261,414.54   | 100     | 无法收回 |
| 应收账款四 | 2,175,000.00   | 2,175,000.00   | 100     | 无法收回 |
| 应收账款五 | 2,079,400.00   | 2,079,400.00   | 100     | 公司注销 |
| 应收账款六 | 1,590,000.00   | 1,590,000.00   | 100     | 无法收回 |
| 应收账款七 | 1,493,808.00   | 1,493,808.00   | 100     | 无法收回 |
| 应收账款八 | 1,106,871.00   | 1,106,871.00   | 100     | 无法收回 |
| 应收账款九 | 990,508.48     | 990,508.48     | 100     | 无法收回 |

|        |                |                |     |      |
|--------|----------------|----------------|-----|------|
| 应收账款十  | 666,105.00     | 666,105.00     | 100 | 无法收回 |
| 应收账款十一 | 6,298,466.46   | 6,298,466.46   | 100 | 无法收回 |
| 合计     | 194,614,280.81 | 194,614,280.81 | 100 | /    |

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 2,564,884,205.95 | 44,116,008.34  | 1.72    |
| 1 至 2 年 | 334,361,777.43   | 21,198,536.69  | 6.34    |
| 2 至 3 年 | 195,548,703.88   | 28,686,994.86  | 14.67   |
| 3 至 4 年 | 32,415,211.08    | 8,803,971.33   | 27.16   |
| 4 至 5 年 | 21,407,933.87    | 13,262,215.03  | 61.95   |
| 5 年以上   | 96,405,767.00    | 81,877,417.91  | 84.93   |
| 合计      | 3,245,023,599.21 | 197,945,144.16 | 6.10    |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 317,690,357.41 | -                    | 199,315,548.12       | 517,005,905.53 |
| 2026年1月1日余额在本期 |                |                      |                      | -              |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      | -              |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      | -              |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      | -              |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      | -              |
| 本期计提           | 7,108,482.33   | -                    | -                    | 7,108,482.33   |
| 本期转回           | 9,979,025.90   | -                    | 69,970.00            | 10,048,995.90  |
| 本期转销           |                |                      |                      | -              |
| 本期核销           | 2,659,464.71   | -                    | 4,631,297.31         | 7,290,762.02   |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2026年6月30日余额   | 312,160,349.13 | -                    | 194,614,280.81       | 506,774,629.94 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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        | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 199,315,548.12 | -            | 69,970.00     | 4,631,297.31 | -    | 194,614,280.81 |
| 按组合计提坏账准备 | 317,690,357.41 | 7,108,482.33 | 9,979,025.90  | 2,659,464.71 | -    | 312,160,349.13 |
| 合计        | 517,005,905.53 | 7,108,482.33 | 10,048,995.90 | 7,290,762.02 | -    | 506,774,629.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 7,290,762.02 |

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|

|       |                  |                |                  |       |                |
|-------|------------------|----------------|------------------|-------|----------------|
| 应收账款一 | 623,841,352.37   | 102,712,154.07 | 726,553,506.44   | 15.31 | 93,216,814.88  |
| 应收账款二 | 243,035,543.64   | -              | 243,035,543.64   | 5.12  | 4,226,857.21   |
| 应收账款三 | 195,307,517.64   | 19,093,736.91  | 214,401,254.55   | 4.52  | 12,237,904.37  |
| 应收账款四 | 127,998,606.46   | 8,605,415.40   | 136,604,021.86   | 2.88  | 17,526,296.01  |
| 应收账款五 | 130,936,493.07   | -              | 130,936,493.07   | 2.76  | 2,256,381.18   |
| 合计    | 1,321,119,513.18 | 130,411,306.38 | 1,451,530,819.56 | 30.59 | 129,464,253.65 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 416,131,698.43 | 39,474,097.55 | 376,657,600.88 | 378,553,483.14 | 36,209,782.03 | 342,343,701.11 |
| 减：一年以上质保金 | 230,599,924.31 | 36,265,814.63 | 194,334,109.68 | 225,324,456.00 | 33,233,642.94 | 192,090,813.06 |
| 合计        | 185,531,774.12 | 3,208,282.92  | 182,323,491.20 | 153,229,027.14 | 2,976,139.09  | 150,252,888.05 |

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |             |                |
|------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面<br>价值       | 账面余额           |        | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       |
|            | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备  |                |        |               |         |                |                |        |               |             |                |
| 其中：        |                |        |               |         |                |                |        |               |             |                |
| 按组合计提坏账准备  | 416,131,698.43 | 100.00 | 39,474,097.55 | 9.49    | 376,657,600.88 | 378,553,483.14 | 100.00 | 36,209,782.03 | 9.57        | 342,343,701.11 |
| 其中：        |                |        |               |         |                |                |        |               |             |                |
| 账龄组合       | 303,771,814.71 | 73.00  | 25,058,324.47 | 8.25    | 278,713,490.24 | 266,443,499.42 | 70.38  | 21,826,071.12 | 8.19        | 244,617,428.30 |
| 合并范围外关联方组合 | 112,359,883.72 | 27.00  | 14,415,773.08 | 12.83   | 97,944,110.64  | 112,109,983.72 | 29.62  | 14,383,710.91 | 12.83       | 97,726,272.81  |
| 合计         | 416,131,698.43 | /      | 39,474,097.55 | /       | 376,657,600.88 | 378,553,483.14 | /      | 36,209,782.03 | /           | 342,343,701.11 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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    | 36,209,782.03 |                      |                      | 36,209,782.03 |
| 2026年1月1日余额在本期 |               |                      |                      | -             |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      | -             |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      | -             |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      | -             |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      | -             |
| 本期计提           | 3,264,315.52  |                      |                      | 3,264,315.52  |
| 本期转回           |               |                      |                      | -             |
| 本期转销           |               |                      |                      | -             |
| 本期核销           |               |                      |                      | -             |
| 其他变动           |               |                      |                      | -             |
| 2026年6月30日余额   | 39,474,097.55 |                      |                      | 39,474,097.55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          | 原因 |
|---------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|----|
|         |               | 计提           | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 |               |    |
| 按组合计提准备 | 36,209,782.03 | 3,264,315.52 |       |       |      | 39,474,097.55 | /  |
| 合计      | 36,209,782.03 | 3,264,315.52 |       |       |      | 39,474,097.55 | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**7、 应收款项融资**

**(1) 应收款项融资分类列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 468,838,799.92 | 358,976,408.58 |
| 合计     | 468,838,799.92 | 358,976,408.58 |

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 386,502,064.95 |           |
| 合计     | 386,502,064.95 |           |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 430,336,231.61 | 49.49  | 385,318,148.40 | 42.62  |
| 1 至 2 年 | 270,379,999.68 | 31.09  | 322,614,656.58 | 35.68  |
| 2 至 3 年 | 144,129,018.20 | 16.57  | 151,857,134.76 | 16.80  |
| 3 年以上   | 24,829,005.92  | 2.85   | 44,371,608.12  | 4.90   |
| 合计      | 869,674,255.41 | 100.00 | 904,161,547.86 | 100.00 |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|----------------|--------------------|
| 预付账款一 | 170,901,400.00 | 19.65              |

|       |                |       |
|-------|----------------|-------|
| 预付账款二 | 133,930,814.68 | 15.40 |
| 预付账款三 | 133,070,000.00 | 15.30 |
| 预付账款四 | 119,566,187.85 | 13.75 |
| 预付账款五 | 84,033,687.80  | 9.66  |
| 合计    | 641,502,090.33 | 73.76 |

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               | 2,500,000.00  |
| 其他应收款 | 93,672,832.98 | 53,718,889.17 |
| 合计    | 93,672,832.98 | 56,218,889.17 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 应收股利

##### (1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)  | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------|------|--------------|
| 通达电磁能股份有限公司 |      | 2,500,000.00 |
| 合计          |      | 2,500,000.00 |

##### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

##### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

##### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

##### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**其他应收款**

**(1) 按账龄披露**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 65,320,451.35  | 42,461,810.39 |
| 1 年以内        | 65,320,451.35  | 42,461,810.39 |
| 1 至 2 年      | 27,828,843.91  | 10,899,852.93 |
| 2 至 3 年      | 3,054,588.32   | 1,199,804.74  |
| 3 年以上        | -              | -             |
| 3 至 4 年      | 286,975.28     | 453,382.42    |
| 4 至 5 年      | 177,380.98     | 61,251.48     |
| 5 年以上        | 6,218,171.90   | 6,226,194.86  |
| 合计           | 102,886,411.74 | 61,302,296.82 |

**(2) 按款项性质分类情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 53,993,295.24  | 25,657,465.88 |
| 备用金    | 5,065,769.92   | 5,011,652.05  |
| 其他往来款  | 43,827,346.58  | 30,633,178.89 |
| 合计     | 102,886,411.74 | 61,302,296.82 |

**(3) 坏账准备计提情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 2,492,949.13 | - | 5,090,458.52 | 7,583,407.65 |
| 2026年1月1日余额在本期 | -            | - | -            | -            |
| —转入第二阶段        | -            | - | -            | -            |
| —转入第三阶段        | -            | - | -            | -            |
| —转回第二阶段        | -            | - | -            | -            |
| —转回第一阶段        | -            | - | -            | -            |
| 本期计提           | 1,575,817.66 | - | 285,020.40   | 1,860,838.06 |
| 本期转回           | 25,694.95    | - | -            | 25,694.95    |
| 本期转销           | -            | - | -            | -            |
| 本期核销           | 204,972.00   | - | -            | 204,972.00   |
| 其他变动           | -            | - | -            | -            |
| 2026年6月30日余额   | 3,838,099.84 | - | 5,375,478.92 | 9,213,578.76 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      | 其他变动 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 5,090,458.52 | 285,020.40   | -         | -          | -    | 5,375,478.92 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,492,949.13 | 1,575,817.66 | 25,694.95 | 204,972.00 | -    | 3,838,099.84 |
| 合计                | 7,583,407.65 | 1,860,838.06 | 25,694.95 | 204,972.00 | -    | 9,213,578.76 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 204,972.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|---------------------|-------|-------|--------------|
| 鼎宏电力发展(山西)有限责任公司 | 21,100,000.00 | 20.51               | 押金保证金 | 1 年以内 | 238,430.00   |
| 金江能源开发(姚安)有限公司   | 10,000,000.00 | 9.72                | 押金保证金 | 1-2 年 | 625,000.00   |
| 上海众润物流股份有限公司     | 2,563,951.37  | 2.49                | 其他往来款 | 5 年以上 | 2,563,951.37 |
| 华电招标有限公司         | 2,037,631.00  | 1.98                | 押金保证金 | 1 年以内 | 23,025.23    |
| 安徽省引江济淮工程有限责任公司  | 1,608,000.00  | 1.56                | 押金保证金 | 2-3 年 | 163,051.20   |
| 合计               | 37,309,582.37 | 36.26               | /     | /     | 3,613,457.80 |

**(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**10、 存货**

**(1) 存货分类**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 381,719,998.44   | 13,819,164.54     | 367,900,833.90   | 359,960,271.26   | 13,839,933.93     | 346,120,337.33   |
| 在产品  | 2,111,139,722.60 | -                 | 2,111,139,722.60 | 2,013,523,322.39 | -                 | 2,013,523,322.39 |
| 库存商品 | 922,053,724.61   | 47,279,657.72     | 874,774,066.89   | 791,735,562.91   | 47,266,070.31     | 744,469,492.60   |

|         |                  |               |                  |                  |               |                  |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 周转材料    |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 合同履约成本  | 11,244,040.63    |               | 11,244,040.63    | 6,673,816.38     |               | 6,673,816.38     |
| 低值易耗品   | 46,386.74        |               | 46,386.74        | 6,749.97         |               | 6,749.97         |
| 合计      | 3,426,203,873.02 | 61,098,822.26 | 3,365,105,050.76 | 3,171,899,722.91 | 61,106,004.24 | 3,110,793,718.67 |

## (2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 13,839,933.93 | -      | -         | 7,181.98 | 13,587.41 | 13,819,164.54 |
| 在产品     |               |        |           |          |           |               |
| 库存商品    | 47,266,070.31 | -      | 13,587.41 | -        | -         | 47,279,657.72 |
| 周转材料    |               |        |           |          |           |               |
| 消耗性生物资产 |               |        |           |          |           |               |
| 合同履约成本  |               |        |           |          |           |               |
| 合计      | 61,106,004.24 | -      | 13,587.41 | 7,181.98 | 13,587.41 | 61,098,822.26 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的债权投资      |              |              |
| 一年内到期的其他债权投资    |              |              |
| 一年内到期的长期应收款     | 1,917,700.00 | 1,917,700.00 |
| 减：一年内到期的未确认融资收益 | 250,033.34   | 250,033.34   |
| 减：坏账准备          | 244,646.70   | 244,646.70   |
| 合计              | 1,423,019.96 | 1,423,019.96 |

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 合同取得成本  |                |                |
| 应收退货成本  |                |                |
| 补偿性资产   |                |                |
| 待抵扣进项税  | 205,769,049.60 | 143,957,838.48 |
| 待认证进项税  | 3,946,715.87   | 5,561,839.62   |
| 预缴企业所得税 | -              | 865,526.86     |
| 其他      | 182,023.97     | 182,023.97     |
| 合计      | 209,897,789.44 | 150,567,228.93 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际的核销债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

**15、 其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              | 折现率区间 |
|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
|            | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |       |
| 融资租赁款      |              |            |              |              |            |              |       |
| 其中：未实现融资收益 |              |            |              |              |            |              |       |
| 分期收款销售商品   | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 1,423,019.96 | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 1,423,019.96 |       |
| 减：一年内到期的部分 | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 1,423,019.96 | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 1,423,019.96 |       |
| 分期收款提供劳务   |              |            |              |              |            |              |       |
| 合计         | -            | -          | -            | -            | -          | -            | /     |

**(2) 按坏账计提方法分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 其中：       |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,667,666.66 | 100.00 | 244,646.70 | 14.67   | 1,423,019.96 | 1,667,666.66 | 100.00 | 244,646.70 | 14.67   | 1,423,019.96 |
| 其中：       |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 账龄组合      | 1,667,666.66 | 100.00 | 244,646.70 | 14.67   | 1,423,019.96 | 1,667,666.66 | 100.00 | 244,646.70 | 14.67   | 1,423,019.96 |
| 合计        | 1,667,666.66 | /      | 244,646.70 | /       | 1,423,019.96 | 1,667,666.66 | /      | 244,646.70 | /       | 1,423,019.96 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |            |          |
|------|--------------|------------|----------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 14.67    |
| 合计   | 1,667,666.66 | 244,646.70 | 14.67    |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计         |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|                    | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |            |
| 2026年1月1日余额        | 244,646.70         |                              |                              | 244,646.70 |
| 2026年1月1日余额<br>在本期 |                    |                              |                              | -          |
| —转入第二阶段            |                    |                              |                              | -          |
| —转入第三阶段            |                    |                              |                              | -          |
| —转回第二阶段            |                    |                              |                              | -          |
| —转回第一阶段            |                    |                              |                              | -          |
| 本期计提               |                    |                              |                              | -          |
| 本期转回               |                    |                              |                              | -          |
| 本期转销               |                    |                              |                              | -          |
| 本期核销               |                    |                              |                              | -          |
| 其他变动               |                    |                              |                              | -          |
| 2026年6月30日余额       | 244,646.70         | -                            | -                            | 244,646.70 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期初余额       | 本期变动金额 |           |           |      | 期末余额       |
|------------------------|------------|--------|-----------|-----------|------|------------|
|                        |            | 计提     | 收回或转<br>回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提<br>坏账准备-账<br>龄组合 | 244,646.70 |        |           |           |      | 244,646.70 |
| 合计                     | 244,646.70 |        |           |           |      | 244,646.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币               |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
|---------------------------|--------------------|----------------------|----------|----------|-----------------|----------------------|------------|-------------------------|------------|----|--------------------|------------------|
| 被投资单位                     | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                 |                      |            |                         |            |    | 期末<br>余额（账面价<br>值） | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|                           |                    |                      | 追加投<br>资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                    |                  |
| 一、合营企业                    |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
|                           |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
|                           |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
| 小计                        |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
| 二、联营企业                    |                    |                      |          |          |                 |                      |            |                         |            |    |                    |                  |
| 湖南绿电<br>交通科技<br>有限公司      | 6,466,608.04       | -                    | -        | -        | 48,004.70       |                      |            | -                       | -          | -  | 6,514,612.74       |                  |
| 辽宁金索<br>聚材料科<br>技有限公<br>司 | 10,551,943.42      | -                    | -        | -        | 803,181.32      |                      |            | -                       | -          | -  | 11,355,124.74      |                  |
| 通达电磁<br>能股份有<br>限公司       | 205,095,152.52     | -                    | -        | -        | -1,795,960.91   |                      | 68,545.96  | -                       | -          | -  | 203,367,737.57     |                  |
| 小计                        | 222,113,703.98     | -                    | -        | -        | -944,774.89     | -                    | 68,545.96  | -                       | -          | -  | 221,237,475.05     |                  |
| 合计                        | 222,113,703.98     | -                    | -        | -        | -944,774.89     | -                    | 68,545.96  | -                       | -          | -  | 221,237,475.05     |                  |

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明  
无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

| 项目                          | 期初<br>余额     | 本期增减变动 |          |                           |                           |    | 期末<br>余额     | 本期确认<br>的股利收<br>入 | 累计计入<br>其他综合<br>收益的利<br>得 | 累计计入其<br>他综合收益<br>的损失 | 指定为以<br>公允价值<br>计量且其<br>变动计入<br>其他综合<br>收益的原<br>因 |
|-----------------------------|--------------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|----|--------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|
|                             |              | 追加投资   | 减少投<br>资 | 本期计入<br>其他综合<br>收益的利<br>得 | 本期计入<br>其他综合<br>收益的损<br>失 | 其他 |              |                   |                           |                       |                                                   |
| 湖南稀土<br>新能源材<br>料有限责<br>任公司 | 5,660,937.50 |        |          |                           | 517,044.62                |    | 5,143,892.88 |                   |                           | 4,856,107.12          |                                                   |
| 湘电重型<br>装备有限<br>公司          |              |        |          |                           |                           |    | -            |                   |                           | 91,531,046.81         |                                                   |
| 合计                          | 5,660,937.50 | -      | -        | -                         | 517,044.62                | -  | 5,143,892.88 | -                 | -                         | 96,387,153.93         | /                                                 |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √ 不适用

其他说明：  
□适用 √ 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、期初余额         | 195,268,878.00 | -     | -    | 195,268,878.00 |
| 二、本期变动         |                |       |      |                |
| 加：外购           |                |       |      |                |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 企业合并增加         |                |       |      |                |
| 减：处置           |                |       |      |                |
| 其他转出           |                |       |      |                |
| 公允价值变动         |                |       |      |                |
| 三、期末余额         | 195,268,878.00 | -     | -    | 195,268,878.00 |

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,735,223,659.66 | 1,725,915,215.08 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,735,223,659.66 | 1,725,915,215.08 |

其他说明：y

无

**固定资产****(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|----|--------|------|------|---------|----|
|----|--------|------|------|---------|----|

|            |                  |                  |               |                |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,268,882,923.01 | 1,981,787,435.90 | 23,092,733.05 | 303,081,755.95 | 3,576,844,847.91 |
| 2.本期增加金额   | 23,299,495.74    | 53,231,426.22    | 137,059.18    | 8,617,254.00   | 85,285,235.14    |
| (1) 购置     | -                | 4,831,369.63     | 137,059.18    | 520,145.70     | 5,488,574.51     |
| (2) 在建工程转入 | 23,299,495.74    | 48,400,056.59    | -             | 8,097,108.30   | 79,796,660.63    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 1,998,163.24     | 8,186,121.99     | 237,834.63    | 3,981,146.53   | 14,403,266.39    |
| (1) 处置或报废  | 1,951,339.34     | 8,186,121.99     | 237,834.63    | 3,981,146.53   | 14,356,442.49    |
| (2) 其他     | 46,823.90        | -                | -             | -              | 46,823.90        |
| 4.期末余额     | 1,290,184,255.51 | 2,026,832,740.13 | 22,991,957.60 | 307,717,863.42 | 3,647,726,816.66 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 499,916,351.98   | 1,041,149,859.71 | 18,838,810.98 | 269,609,555.24 | 1,829,514,577.91 |
| 2.本期增加金额   | 17,672,715.47    | 50,802,105.54    | 250,611.30    | 6,170,301.66   | 74,895,733.97    |
| (1) 计提     | 17,672,715.47    | 50,802,105.54    | 250,611.30    | 6,170,301.66   | 74,895,733.97    |
| 3.本期减少金额   | 1,193,441.29     | 5,415,538.07     | 227,614.69    | 3,823,377.75   | 10,659,971.80    |
| (1) 处置或报废  | 1,193,441.29     | 5,415,538.07     | 227,614.69    | 3,823,377.75   | 10,659,971.80    |
| (2) 其他     | -                | -                | -             | -              | -                |
| 4.期末余额     | 516,395,626.16   | 1,086,536,427.18 | 18,861,807.59 | 271,956,479.15 | 1,893,750,340.08 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,019,919.60     | 18,615,711.73    | 88,614.98     | 1,690,808.61   | 21,415,054.92    |
| 2.本期增加金额   |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 571,921.30       | 1,963,723.44     | 2,507.69      | 124,085.57     | 2,662,238.00     |
| (1) 处置或报废  | 571,921.30       | 1,963,723.44     | 2,507.69      | 124,085.57     | 2,662,238.00     |
| 4.期末余额     | 447,998.30       | 16,651,988.29    | 86,107.29     | 1,566,723.04   | 18,752,816.92    |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 773,340,631.05   | 923,644,324.66   | 4,044,042.72  | 34,194,661.23  | 1,735,223,659.66 |
| 2.期初账面价值   | 767,946,651.43   | 922,021,864.46   | 4,165,307.09  | 31,781,392.10  | 1,725,915,215.08 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 166,309,950.50 | 162,535,750.95 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 166,309,950.50 | 162,535,750.95 |

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 更新改造及双加项目 | 79,861,616.27  | 1,129,130.62 | 78,732,485.65  | 59,546,364.18  | 1,129,130.62 | 58,417,233.56  |
| 技改技措      | 87,577,464.85  | -            | 87,577,464.85  | 104,118,517.39 | -            | 104,118,517.39 |
| 待安装设备     |                |              |                |                |              |                |
| 合计        | 167,439,081.12 | 1,129,130.62 | 166,309,950.50 | 163,664,881.57 | 1,129,130.62 | 162,535,750.95 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 预算数 | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期转入无形资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|-----|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 更新改造及双加项目 |     | 59,546,364.18  | 48,558,438.07 | 25,927,649.17 | 2,315,536.81 | -        | 79,861,616.27  |                |      |           |              |             |      |
| 技改技措      |     | 104,118,517.39 | 37,327,958.92 | 53,869,011.46 | -            | -        | 87,577,464.85  |                |      |           |              |             |      |
| 待安装设备     |     |                |               |               |              |          |                |                |      |           |              |             |      |
| 合计        |     | 163,664,881.57 | 85,886,396.99 | 79,796,660.63 | 2,315,536.81 | -        | 167,439,081.12 |                | /    | /         |              |             | /    |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 计提原因 |
|-----------|--------------|------|------|--------------|------|
| 更新改造及双加项目 | 1,129,130.62 | -    | -    | 1,129,130.62 | 已停滞  |
| 合计        | 1,129,130.62 | -    | -    | 1,129,130.62 | /    |

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋建筑物         | 土地使用权          | 合计             |
|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |                |                |
| 1.期初余额        | 58,526,215.86 | 83,720,171.65  | 142,246,387.51 |
| 2.本期增加金额      | -             | 34,527,542.08  | 34,527,542.08  |
| 3.本期减少金额      | 29,672,452.13 | -              | 29,672,452.13  |
| 4.期末余额        | 28,853,763.73 | 118,247,713.73 | 147,101,477.46 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |                |                |
| 1.期初余额        | 88,366.12     | 926,580.34     | 1,014,946.46   |
| 2.本期增加金额      | 2,797,010.25  | 11,913,137.52  | 14,710,147.77  |
| (1)计提         | 2,797,010.25  | 11,913,137.52  | 14,710,147.77  |
| 3.本期减少金额      |               |                |                |
| (1)处置         |               |                |                |
| 4.期末余额        | 2,885,376.37  | 12,839,717.86  | 15,725,094.23  |
| <b>三、减值准备</b> |               |                |                |
| 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        |               |                |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |                |                |
| 1.期末账面价值      | 25,968,387.36 | 105,407,995.87 | 131,376,383.23 |
| 2.期初账面价值      | 58,437,849.74 | 82,793,591.31  | 141,231,441.05 |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术            | 软件及其他         | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |                |                  |               |                  |
| 1.期初余额    | 467,823,863.84 | 251,252,772.95 | 1,546,418,248.01 | 74,346,788.76 | 2,339,841,673.56 |
| 2.本期增加金额  | -              | 694,885,178.36 | 2,315,536.81     | 1,707,631.96  | 698,908,347.13   |
| (1)购置     | -              | -              | -                | 1,707,631.96  | 1,707,631.96     |
| (2)内部研发   |                |                |                  |               |                  |
| (3)企业合并增加 |                |                |                  |               |                  |
| (4)开发支出转入 | -              | 694,885,178.36 | -                | -             | 694,885,178.36   |
| (5)在建工程转入 | -              | -              | 2,315,536.81     | -             | 2,315,536.81     |
| 3.本期减少金额  |                |                |                  |               |                  |
| (1)处置     |                |                |                  |               |                  |
| 4.期末余额    | 467,823,863.84 | 946,137,951.31 | 1,548,733,784.82 | 76,054,420.72 | 3,038,750,020.69 |
| 二、累计摊销    |                |                |                  |               |                  |
| 1.期初余额    | 111,315,834.41 | 119,509,205.21 | 396,934,124.69   | 55,877,929.20 | 683,637,093.51   |
| 2.本期增加金额  | 5,132,657.41   | 33,572,977.12  | 54,014,278.17    | 4,018,355.30  | 96,738,268.00    |
| (1)计提     | 5,132,657.41   | 33,572,977.12  | 54,014,278.17    | 4,018,355.30  | 96,738,268.00    |
| 3.本期减少金额  |                |                |                  |               |                  |
| (1)处置     |                |                |                  |               |                  |
| 4.期末余额    | 116,448,491.82 | 153,082,182.33 | 450,948,402.86   | 59,896,284.50 | 780,375,361.51   |
| 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  | 351,375,372.02 | 793,055,768.98 | 1,097,785,381.96 | 16,158,136.22 | 2,258,374,659.18 |
| 2.期初账面价值  | 356,508,029.43 | 131,743,567.74 | 1,149,484,123.32 | 18,468,859.56 | 1,656,204,580.05 |

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22.87%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或<br>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<br>形成的 |  | 处置   |  |            |
| 上海湘潭电机有限<br>责任公司    | 634,503.00 |             |  |      |  | 634,503.00 |
| 合计                  | 634,503.00 |             |  |      |  | 634,503.00 |

## (2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或<br>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   |  |            |
| 上海湘潭电机有限<br>责任公司    | 634,503.00 |      |  |      |  | 634,503.00 |
| 合计                  | 634,503.00 |      |  |      |  | 634,503.00 |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## (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

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

#### (5) 业绩承诺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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |
|-------|-----------|--------|----------|--------|-----------|
| 办公楼改造 | 49,430.34 |        | 9,567.12 |        | 39,863.22 |
| 合计    | 49,430.34 |        | 9,567.12 |        | 39,863.22 |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 323,586,184.81 | 48,726,736.02 | 328,273,798.85 | 49,528,201.69 |
| 内部交易未实现利润 | 2,248,591.67   | 337,288.75    | 3,885,361.74   | 582,804.26    |
| 可抵扣亏损     | -              | -             | -              | -             |
| 预计负债      | 14,966,484.59  | 2,244,972.69  | 14,966,484.59  | 2,244,972.69  |
| 租赁负债      | 132,404,349.08 | 19,860,652.36 | 141,257,226.94 | 21,188,584.05 |
| 递延收益      | 116,560,000.00 | 17,484,000.00 | 116,560,000.00 | 17,484,000.00 |
| 合计        | 589,765,610.15 | 88,653,649.82 | 604,942,872.12 | 91,028,562.69 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |          |         |          |         |
| 其他债权投资公允价值变动    |          |         |          |         |

|                |                |               |                |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资公允价值变动 |                |               |                |               |
| 使用权资产          | 131,376,383.24 | 19,706,457.50 | 141,231,441.05 | 21,184,716.17 |
| 合计             | 131,376,383.24 | 19,706,457.50 | 141,231,441.05 | 21,184,716.17 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异       | -                | -                |
| 资产减值准备         | 329,160,653.05   | 338,325,883.30   |
| 预计负债           | 151,565,124.56   | 152,813,996.14   |
| 递延收益           | 157,953,122.73   | 138,566,406.43   |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 96,387,153.93    | 95,870,109.31    |
| 投资性房地产公允价值变动   | 7,460,740.04     | 7,460,740.04     |
| 可抵扣亏损          | 3,442,974,131.17 | 3,471,690,637.14 |
| 合计             | 4,185,500,925.48 | 4,204,727,772.36 |

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2026 年 | 1,523,454.29     | 1,713,015.54     |    |
| 2027 年 | 1,637,351.15     | 1,890,504.35     |    |
| 2028 年 | 624,034.76       | 3,309,846.02     |    |
| 2029 年 | 190,954,234.17   | 224,413,860.98   |    |
| 2030 年 | 2,985,464,786.37 | 3,049,411,980.70 |    |
| 2031 年 | 118,055,371.18   | 112,821,853.52   |    |
| 2032 年 | -                | -                |    |
| 2033 年 | 48,296,751.99    | 49,515,804.83    |    |
| 2034 年 | 7,313,510.83     | 12,003,256.11    |    |
| 2035 年 | 19,173,138.63    | 16,610,515.09    |    |
| 2036 年 | 69,931,497.80    | -                |    |
| 合计     | 3,442,974,131.17 | 3,471,690,637.14 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 合同取得成本   |                |               |                |                |               |                |
| 合同履约成本   |                |               |                |                |               |                |
| 应收退货成本   |                |               |                |                |               |                |
| 合同资产     |                |               |                |                |               |                |
| 补偿性资产    |                |               |                |                |               |                |
| 预付设备及工程款 | 32,401,289.80  | -             | 32,401,289.80  | 27,792,973.55  | -             | 27,792,973.55  |
| 一年以上合同资产 | 230,599,924.31 | 36,265,814.63 | 194,334,109.68 | 225,324,456.00 | 33,233,642.94 | 192,090,813.06 |
| 合计       | 263,001,214.11 | 36,265,814.63 | 226,735,399.48 | 253,117,429.55 | 33,233,642.94 | 219,883,786.61 |

补偿性资产相关信息  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

31、所有权或使用权受限资产  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 应收票据      |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 存货        |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 其中：数据资源   |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 固定资产      |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 无形资产      |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 其中：数据资源   |              |              |      |      |              |              |      |      |
| 货币资金-银行存款 | 2,938.52     | 2,938.52     | 其他   | 睡眠封存 | 3,038.94     | 3,038.94     | 其他   | 睡眠封存 |
| 货币资金-     | 1,979,231.62 | 1,979,231.62 | 冻结   | 司法冻结 | 3,466,058.81 | 3,466,058.81 | 冻结   | 司法冻结 |

|                                |                |                |    |                                               |                |                |    |                                   |
|--------------------------------|----------------|----------------|----|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----|-----------------------------------|
| 银 行<br>存 款                     |                |                |    |                                               |                |                |    |                                   |
| 货 币<br>资 金 -<br>银 行<br>存 款     | 4,008,012.03   | 4,008,012.03   | 其他 | 其他受限                                          | 4,008,432.03   | 4,008,432.03   | 其他 | 其他受限                              |
| 货 币<br>资 金 -<br>银 行<br>存 款     |                |                |    |                                               | 5,604.81       | 5,604.81       | 其他 | 睡眠封存                              |
| 货 币<br>资 金 -<br>其 他 货<br>币 资 金 | 174,606,034.68 | 174,606,034.68 | 其他 | 质押开承<br>兑、保函<br>保证金、<br>履 约 保<br>证金、票<br>据保证金 | 213,327,630.84 | 213,327,630.84 | 其他 | 质押开承<br>兑、履约<br>保证金、<br>票据保证<br>金 |
| 合 计                            | 180,596,216.85 | 180,596,216.85 | /  | /                                             | 220,810,765.43 | 220,810,765.43 | /  | /                                 |

其他说明：

无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 446,000,000.00 | 514,000,000.00 |
| 应计利息 | -              | 313,268.29     |
| 合 计  | 446,000,000.00 | 514,313,268.29 |

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,286,204,276.01 | 1,449,276,427.80 |
| 银行承兑汇票 | 891,483,629.50   | 793,401,976.25   |
| 信用证    | 18,000,000.00    | 18,000,000.00    |
| 合计     | 2,195,687,905.51 | 2,260,678,404.05 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,398,771,035.41 | 2,292,447,295.25 |
| 1 年以上        | 217,728,599.81   | 269,471,648.45   |
| 合计           | 2,616,499,635.22 | 2,561,918,943.70 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 应付账款一 | 10,329,550.00 | 按合同进度支付   |
| 合计    | 10,329,550.00 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 213,676,198.09 | 215,397,258.05 |
| 合计   | 213,676,198.09 | 215,397,258.05 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 合同负债一 | 15,803,973.96 | 尚未销售      |
| 合计    | 15,803,973.96 | /         |

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 76,757,191.85 | 315,868,071.53 | 337,932,056.40 | 54,693,206.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -             | 38,615,586.89  | 38,615,586.89  | -             |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 76,757,191.85 | 354,483,658.42 | 376,547,643.29 | 54,693,206.98 |

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 73,671,056.70 | 257,579,960.84 | 280,376,125.91 | 50,874,891.63 |
| 二、职工福利费       | -             | 12,884,219.98  | 12,884,219.98  | -             |
| 三、社会保险费       | -             | 19,722,640.07  | 19,722,640.07  | -             |
| 其中：医疗保险费      | -             | 17,257,024.69  | 17,257,024.69  | -             |
| 工伤保险费         | -             | 2,465,615.38   | 2,465,615.38   | -             |
| 生育保险费         | -             | -              | -              | -             |
| 四、住房公积金       | -             | 20,331,552.70  | 20,331,552.70  | -             |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,086,135.15  | 5,349,697.94   | 4,617,517.74   | 3,818,315.35  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |

|            |               |                |                |               |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 |               |                |                |               |
| 合计         | 76,757,191.85 | 315,868,071.53 | 337,932,056.40 | 54,693,206.98 |

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -    | 30,915,664.88 | 30,915,664.88 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 1,347,894.47  | 1,347,894.47  | -    |
| 3、企业年金缴费 | -    | 6,352,027.54  | 6,352,027.54  | -    |
| 合计       | -    | 38,615,586.89 | 38,615,586.89 | -    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,578,160.94  | 2,630,809.32  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 12,807,118.48 | 13,801,836.52 |
| 个人所得税   | 750,868.47    | 1,602,292.08  |
| 城市维护建设税 | 81,012.52     | 177,991.88    |
| 应交教育费附加 | 57,866.09     | 127,137.15    |
| 应交其他税费  | 1,696,356.01  | 3,981,167.60  |
| 合计      | 16,971,382.51 | 22,321,234.55 |

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 149,483,521.57 | 211,073,788.41 |
| 合计    | 149,483,521.57 | 211,073,788.41 |

## (2) 应付利息

□适用 √不适用

## (3) 应付股利

□适用 √不适用

**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 79,871,557.38  | 145,949,466.68 |
| 应付未付费用 | 3,421,362.95   | 12,899,759.27  |
| 其他往来款项 | 66,190,601.24  | 52,224,562.46  |
| 合计     | 149,483,521.57 | 211,073,788.41 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款     | 103,000,000.00 | 552,291,123.28 |
| 一年内到期的应付债券     |                |                |
| 一年内到期的长期应付款    |                |                |
| 一年内到期的租赁负债     | 27,943,837.09  | 26,959,409.33  |
| 一年内到期的长期应付职工薪酬 | 2,731,764.03   | 2,731,764.03   |
| 合计             | 133,675,601.12 | 581,982,296.64 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券               |                |                |
| 应付退货款                |                |                |
| 已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据 | 144,851,987.31 | 96,405,643.38  |
| 待转销项税金               | 28,128,212.25  | 28,001,643.51  |
| 合计                   | 172,980,199.56 | 124,407,286.89 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款         |                |                |
| 抵押借款         |                |                |
| 保证借款         |                |                |
| 信用借款         | 392,300,000.00 | 784,000,000.00 |
| 应计利息         | -              | 413,479.45     |
| 减：一年内到期的长期借款 | 103,000,000.00 | 552,291,123.28 |
| 合计           | 289,300,000.00 | 232,122,356.17 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

##### (2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额        | 144,689,922.79 | 168,945,163.04 |
| 减：未确认融资费用    | 12,285,573.72  | 27,687,936.10  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 27,943,837.09  | 26,959,409.33  |
| 合计           | 104,460,511.98 | 114,297,817.61 |

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |               |               |
| 二、辞退福利            | 19,612,132.07 | 22,113,015.89 |
| 减：一年内到期的长期职工薪酬    | 2,731,764.03  | 2,731,764.03  |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 16,880,368.04 | 19,381,251.86 |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|----------|----------------|----------------|------|
| 对外提供担保   |                |                |      |
| 未决诉讼     | 146,155,923.31 | 146,155,923.31 |      |
| 产品质量保证   | 20,375,685.84  | 21,624,557.42  |      |
| 重组义务     |                |                |      |
| 待执行的亏损合同 |                |                |      |
| 应付退货款    |                |                |      |
| 其他       |                |                |      |
| 合计       | 166,531,609.15 | 167,780,480.73 | /    |

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

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 255,126,406.43 | 35,975,200.00 | 16,588,483.70 | 274,513,122.73 | 与资产相关政府补助 |
| 合计   | 255,126,406.43 | 35,975,200.00 | 16,588,483.70 | 274,513,122.73 | /         |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 1,475,782,384.00 |             |    |       |    | -  | 1,475,782,384.00 |

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 10,101,065,239.07 | -         | -    | 10,101,065,239.07 |
| 其他资本公积     | 38,990,565.65     | 68,545.96 | -    | 39,059,111.61     |
| 合计         | 10,140,055,804.72 | 68,545.96 | -    | 10,140,124,350.68 |

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**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额           | 本期发生金额      |                    |                      |         |             |           | 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 | -95,870,109.31 | -517,044.62 | -                  | -                    | -       | -517,044.62 | -         | -96,387,153.93 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -95,870,109.31 | -517,044.62 | -                  | -                    | -       | -517,044.62 | -         | -96,387,153.93 |
| 企业自身信用风险公允价值变     |                |             |                    |                      |         |             |           |                |

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额      |                    |                      |         |             |           | 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 |                |
| 动                  |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 现金流量套期储备           |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 外币财务报表折算差额         |                |             |                    |                      |         |             |           |                |
| 其他综合收益合计           | -95,870,109.31 | -517,044.62 | -                  | -                    | -       | -517,044.62 | -         | -96,387,153.93 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 12,546,670.76 | 6,826,616.78 | 5,963,229.16 | 13,410,058.38 |
| 合计    | 12,546,670.76 | 6,826,616.78 | 5,963,229.16 | 13,410,058.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 147,580,802.22 | -    | -    | 147,580,802.22 |
| 任意盈余公积 | 82,026,848.29  | -    | -    | 82,026,848.29  |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 229,607,650.51 | -    | -    | 229,607,650.51 |

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上年度               |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -2,078,225,193.85 | -2,302,991,171.51 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |                   |
| 调整后期初未分配利润            | -2,078,225,193.85 | -2,302,991,171.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,365,766.04     | 224,765,977.66    |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |                   |
| 提取任意盈余公积              |                   |                   |
| 提取一般风险准备              |                   |                   |
| 应付普通股股利               |                   |                   |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                   |
| 期末未分配利润               | -2,066,859,427.81 | -2,078,225,193.85 |

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,219,958,023.12 | 1,935,900,003.89 | 2,517,342,518.24 | 2,124,636,916.93 |
| 其他业务 | 24,597,067.10    | 18,912,980.10    | 26,739,313.00    | 18,493,056.79    |
| 合计   | 2,244,555,090.22 | 1,954,812,983.99 | 2,544,081,831.24 | 2,143,129,973.72 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 1,916,918.84  | 3,288,160.01  |
| 教育费附加   | 1,372,279.45  | 2,364,475.17  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 7,506,187.14  | 7,127,409.01  |
| 土地使用税   | 3,562,074.86  | 3,540,100.02  |
| 车船使用税   | 1,837.92      | 6,990.00      |
| 印花税     | 1,661,621.55  | 1,823,665.44  |
| 其他      | 335,013.66    | 339,803.72    |
| 合计      | 16,355,933.42 | 18,490,603.37 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 39,117,423.33 | 39,602,406.34 |
| 业务费   | 7,208,765.74  | 5,562,503.34  |
| 差旅费   | 3,927,170.74  | 4,208,722.32  |
| 咨询费   | 815,915.96    | 630,494.34    |
| 办公费   | 1,533,498.37  | 1,049,687.72  |
| 租赁费   | 532,579.29    | 902,851.24    |
| 会务费   | 1,935,575.16  | 831,850.80    |
| 投标专项费 | 1,834,827.56  | 1,399,656.10  |
| 车辆费用  | 585,647.22    | 956,509.06    |
| 其他    | 2,822,630.11  | 2,567,171.75  |
| 合计    | 60,314,033.48 | 57,711,853.01 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 65,826,130.31 | 72,631,604.42 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧及摊销  | 20,396,024.68  | 18,407,243.56  |
| 综合服务费  | 4,766,034.85   | 4,895,268.03   |
| 中介机构费用 | 254,415.09     | -              |
| 业务招待费  | 699,281.50     | 1,382,264.18   |
| 修理费    | 528,162.30     | 985,190.15     |
| 水电费    | 1,311,423.83   | 1,114,172.49   |
| 差旅费    | 898,951.92     | 641,349.84     |
| 办公费    | 586,307.39     | 402,084.47     |
| 车辆费用   | 220,091.84     | 529,698.38     |
| 安全生产费用 | 751,515.80     | 1,167,339.92   |
| 其他     | 5,246,300.74   | 5,957,412.46   |
| 合计     | 101,484,640.25 | 108,113,627.90 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 32,429,426.56  | 26,274,545.25 |
| 材料费     | 15,089,335.13  | 17,424,542.36 |
| 摊销及其他费用 | 87,923,980.10  | 50,492,893.72 |
| 合计      | 135,442,741.79 | 94,191,981.33 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息费用     | 8,921,205.49  | 23,303,094.13 |
| 减：利息收入   | 19,426,723.53 | 2,273,277.38  |
| 减：汇兑收益   | 163,766.72    | -             |
| 手续费及其他支出 | 4,119,696.39  | 2,412,380.95  |
| 合计       | -6,549,588.37 | 23,442,197.70 |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 递延收益本期摊销转入 | 3,551,843.70  | 3,551,843.72  |
| 增值税加计抵减    | 12,310,547.22 | 14,761,678.05 |
| 个人所得税手续费返还 | 136,166.06    | 96,909.18     |
| 与收益相关的政府补助 | 21,217,492.81 | 61,139,800.00 |
| 合计         | 37,216,049.79 | 79,550,230.95 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       | -944,774.89  | 54,728.82     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 172,161.34   |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |               |
| 债务重组收益               | 4,977,571.17 | 13,660,536.11 |
| 银行承兑汇票贴现利息           |              | -479,300.70   |
| 合计                   | 4,204,957.62 | 13,235,964.23 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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              | -     | 18,916.80 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       |           |
| 交易性金融负债              |       |           |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |       |           |
| 合计                   | -     | 18,916.80 |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   | 5,846,635.35  | 2,157,384.06 |
| 应收账款坏账损失   | 2,940,513.57  | -472,131.24  |
| 其他应收款坏账损失  | -1,835,143.11 | 392,378.06   |
| 债权投资减值损失   |               |              |
| 其他债权投资减值损失 |               |              |
| 长期应收款坏账损失  |               |              |
| 财务担保相关减值损失 |               |              |
| 合计         | 6,952,005.81  | 2,077,630.88 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------|---------------|--------------|
| 一、合同资产减值损失          | -3,264,315.52 | 1,302,629.82 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |               | -8,906.88    |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |              |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |              |
| 五、固定资产减值损失          |               |              |
| 六、工程物资减值损失          |               |              |
| 七、在建工程减值损失          |               |              |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |              |
| 九、油气资产减值损失          |               |              |
| 十、无形资产减值损失          |               |              |
| 十一、商誉减值损失           |               |              |
| 十二、其他               |               |              |
| 合计                  | -3,264,315.52 | 1,293,722.94 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得 | -             | 3,328,662.61 |
| 非流动资产处置损失 | -6,352,854.45 | -            |
| 合计        | -6,352,854.45 | 3,328,662.61 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        |              |              |               |
| 赔偿款收入       | 19,000.00    | 27,500.00    | 19,000.00     |
| 其他          | 5,291,806.86 | 4,125,089.42 | 5,291,806.86  |
| 合计          | 5,310,806.86 | 4,152,589.42 | 5,310,806.86  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              |              |               |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 1,000.00     | 10,619.47    | 1,000.00      |
| 罚款支出        | 1,978,188.66 | 1,125,908.77 | 1,978,188.66  |
| 其他          | 2,242,621.58 | 2,658,439.31 | 2,242,621.58  |
| 合计          | 4,221,810.24 | 3,794,967.55 | 4,221,810.24  |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,951,229.51 | 9,781,925.63 |
| 递延所得税费用 | 896,654.20    | 15,995.80    |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 12,847,883.71 | 9,797,921.43 |
|----|---------------|--------------|

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 22,539,185.53  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,380,877.83   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -919,250.15    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,657,757.22   |
| 非应税收入的影响                       | -              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 513,419.50     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -870,794.78    |
| 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 | 27,804,986.96  |
| 加计扣除影响                         | -19,719,112.87 |
| 所得税费用                          | 12,847,883.71  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 投标保证金、保函保证金 | 65,369,592.00  | 36,379,492.05  |
| 政府补助收入      | 28,878,403.10  | 76,778,209.18  |
| 利息收入        | 19,426,723.53  | 2,211,499.54   |
| 其他          | 23,425,743.75  | 47,345,868.75  |
| 合计          | 137,100,462.38 | 162,715,069.52 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 支付保证金等往来款项 | 149,288,622.95 | 91,230,211.56  |
| 支付付现费用及其他  | 34,788,346.90  | 114,073,991.07 |
| 合计         | 184,076,969.85 | 205,304,202.63 |

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

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

## (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

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付租赁付款额 | 13,667,391.37 | 25,576,630.76 |
| 合计      | 13,667,391.37 | 25,576,630.76 |

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 币种：人民币

| 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 | 514,313,268.29   | 447,000,000.00 | -            | 515,029,305.55 | 283,962.74   | 446,000,000.00 |
| 长期借款 | 784,413,479.45   | 60,000,000.00  | -            | 451,700,000.00 | 413,479.45   | 392,300,000.00 |
| 租赁负债 | 141,257,226.94   | -              | 4,855,089.95 | 13,012,768.04  | 695,199.78   | 132,404,349.07 |
| 合计   | 1,439,983,974.68 | 507,000,000.00 | 4,855,089.95 | 979,742,073.59 | 1,392,641.97 | 970,704,349.07 |

## (4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

## (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

☐适用 ☒不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额             |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                  |
| 净利润                              | 9,691,301.82      | 189,066,423.06   |
| 加：资产减值准备                         | 3,264,315.52      | -1,293,722.94    |
| 信用减值损失                           | -6,952,005.81     | -2,077,630.88    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 74,895,733.97     | 73,124,795.46    |
| 使用权资产摊销                          | 14,710,147.77     | 10,900,676.81    |
| 无形资产摊销                           | 96,738,268.00     | 54,821,470.52    |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,567.12          | 37,529.52        |
| 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） | 6,352,854.45      | -3,328,662.61    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                   |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   | -18,916.80       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 8,757,438.77      | 23,442,197.70    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 772,613.55        |                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,374,912.87      | 1,651,097.33     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,478,258.67     | -1,635,101.53    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -254,311,332.09   | -113,269,226.80  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -552,125,513.77   | -470,379,800.74  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -43,338,701.96    | 58,651,515.93    |
| 其他                               |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -640,638,658.46   | -180,307,355.97  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                  |
| 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                         |                   |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,594,691,538.10  | 1,634,879,302.36 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,951,826,448.24  | 2,323,242,010.15 |
| 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                     | -1,357,134,910.14 | -688,362,707.79  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,594,691,538.10 | 2,951,826,448.24 |
| 其中：库存现金                     |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,060,746,627.00 | 2,277,881,537.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 533,944,911.10   | 673,944,911.10   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,594,691,538.10 | 2,951,826,448.24 |
| 其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 理由                      |
|--------|----------------|----------------|-------------------------|
| 银行存款   | 2,938.52       | 3,038.94       | 睡眠封存                    |
| 银行存款   | 1,979,231.62   | 3,466,058.81   | 司法冻结                    |
| 银行存款   | 4,008,012.03   | 4,008,432.03   | 其他受限                    |
| 其他货币资金 | -              | 5,604.81       | 睡眠封存                    |
| 其他货币资金 | 174,606,034.68 | 213,327,630.84 | 质押开承兑、保函保证金、履约保证金、票据保证金 |
| 合计     | 180,596,216.85 | 220,810,765.43 | /                       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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) 作为承租人

☒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

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称            | 本期发生额      |
|------------------|------------|
| 湖南新物产现代物流有限公司    | 563,106.80 |
| 湘电重型装备有限公司及控股子公司 | 130,710.07 |
| 合计               | 693,816.87 |

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额15,831,596.82(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|--------------|--------------------------|
| 湖南电气职业技术学院       | 3,277,173.26 |                          |
| 湘电重型装备有限公司及控股子公司 | 623,853.21   |                          |
| 湘电集团有限公司         | 47,169.81    |                          |
| 合计               | 3,948,196.28 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### 83、数据资源

☐适用 ☒不适用

### 84、其他

☐适用 ☒不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 38,964,523.34  | 29,231,237.48  |
| 物料消耗       | 50,042,488.72  | 68,146,173.06  |
| 摊销及其他费用    | 105,139,049.01 | 64,186,976.03  |
| 合计         | 194,146,061.07 | 161,564,386.57 |
| 其中：费用化研发支出 | 135,442,741.79 | 94,191,981.33  |
| 资本化研发支出    | 58,703,319.28  | 67,372,405.24  |

其他说明：

无

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |  |               |
| 项目 1 | 694,885,178.36 | -             | -  |  | 694,885,178.36 | -      |  | -             |
| 项目 2 | 43,226,821.08  | 46,337,875.18 | -  |  | -              | -      |  | 89,564,696.26 |
| 项目 3 | 5,045,887.49   | 20,000.00     | -  |  | -              | -      |  | 5,065,887.49  |
| 项目 4 | 28,636,939.87  | 4,241.53      | -  |  | -              | -      |  | 28,641,181.40 |
| 项目 5 | 19,316,304.36  | 12,341,202.57 | -  |  | -              | -      |  | 31,657,506.93 |
| 项目 6 | 379,002.21     | -             | -  |  | -              | -      |  | 379,002.21    |
| 项目 7 | 393,494.22     | -             | -  |  | -              | -      |  | 393,494.22    |

|       |                |               |   |                |   |                |
|-------|----------------|---------------|---|----------------|---|----------------|
| 项目 8  | 5,536,995.62   | -             | - | -              | - | 5,536,995.62   |
| 项目 9  | 11,041,287.15  | -             | - | -              | - | 11,041,287.15  |
| 项目 10 | 20,469,699.24  | -             | - | -              | - | 20,469,699.24  |
| 项目 11 | 1,613,829.67   | -             | - | -              | - | 1,613,829.67   |
| 项目 12 | 6,124,048.62   | -             | - | -              | - | 6,124,048.62   |
| 项目 13 | 7,180,862.15   | -             | - | -              | - | 7,180,862.15   |
| 合计    | 843,850,350.04 | 58,703,319.28 | - | 694,885,178.36 | - | 207,668,490.96 |

重要的资本化研发项目

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目   | 研发进度   | 预计完成时间     | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据    |
|------|--------|------------|------------|----------|---------|
| 项目 2 | 19.65% | 2028 年 1 月 | 销售订单       | 2025 年   | 立项文件及资料 |

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

### 3、 重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

### 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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 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：

☒适用 ☐不适用

湘电动力有限公司通过投资调频储能电站以带动飞轮储能系统等新能源产业发展，在省内成立 9 家全资子公司，分别是湖南湘电恒储能源科技有限公司、湖南湘电汇储能源科技有限公司、湖南湘电盛储能源科技有限公司、湖南湘电智储能源科技有限公司、湖南湘电捷储能源科技有限公司、湖南湘电锦储能源科技有限公司、湖南湘电云储能源科技有限公司、湖南湘电新储能源科技有限公司、湖南湘电芯储能源科技有限公司。

### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|----------------|-------|-----------|------|-------|---------|--------|------------|
|                |       |           |      |       | 直接      | 间接     |            |
| 湘电国际贸易有限公司     | 湖南湘潭  | 5,000     | 湖南湘潭 | 销售公司  | 100.00  | -      | 设立取得       |
| 湖南湘电动力有限公司     | 湖南湘潭  | 218,496   | 湖南湘潭 | 生产型企业 | 100.00  | -      | 设立取得       |
| 湖南湘电船舶有限公司     | 湖南长沙  | 1,000     | 湖南长沙 | 生产及销售 | -       | 55.00  | 设立取得       |
| 湖北东湖新动力有限公司    | 湖北武汉  | 1,800     | 湖北武汉 | 生产及销售 | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电恒储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电汇储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电盛储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电智储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电捷储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电锦储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电云储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电新储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电芯储能源科技有限公司 | 湖南湘潭  | 200       | 湖南湘潭 | 业务平台  | -       | 100.00 | 设立取得       |
| 湖南湘电机电工程有限公司   | 湖南湘潭  | 10,000    | 湖南湘潭 | 工程公司  | 81.65   | -      | 同一控制下合并取得  |
| 湘潭电机物流有限公司     | 湖南湘潭  | 1,000     | 湖南湘潭 | 运输企业  | 100.00  | -      | 同一控制下合并取得  |
| 上海湘潭电机有限责任公司   | 上海    | 350       | 上海   | 销售公司  | 51.00   | -      | 非同一控制下合并取得 |
| 长沙湘电电气技术有限公司   | 湖南长沙  | 17,092.24 | 湖南长沙 | 研发公司  | 100.00  | -      | 设立取得       |
| 湖南湘电强磁科技有限公司   | 湖南湘潭  | 10,000    | 湖南湘潭 | 研发公司  | 60.00   | -      | 设立取得       |
| 湘潭牵引电气设备研究有限公司 | 湖南湘潭  | 300       | 湖南湘潭 | 研发公司  | 100.00  | -      | 设立取得       |
| 湘电智慧能源科技有限公司   | 湖南长沙  | 5,000     | 湖南长沙 | 服务型公司 | 64.00   | -      | 设立取得       |

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：  
无

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：

**(2) 重要的非全资子公司**

☐适用 ☒不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

☐适用 ☒不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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    |                     |
| 湖南绿电交通科技有限公司  | 湖南湘潭  | 湖南湘潭 | 技术服务 | -       | 39.00 | 权益法                 |
| 辽宁金索聚材料科技有限公司 | 辽宁鞍山  | 辽宁鞍山 | 生产销售 | -       | 15.00 | 权益法                 |
| 通达电磁能股份有限公司   | 湖南长沙  | 湖南长沙 | 研发公司 | 12.50   | -     | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动        | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|--------|----------------|---------------|-------------|--------------|---------------|----------------|----------|
| 递延收益   | 255,126,406.43 | 35,975,200.00 | -           | 3,551,843.70 | 13,036,640.00 | 274,513,122.73 | 与资产相关    |
| 合计     | 255,126,406.43 | 35,975,200.00 | -           | 3,551,843.70 | 13,036,640.00 | 274,513,122.73 | /        |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,551,843.70  | 3,551,843.72  |
| 与收益相关 | 20,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 与收益相关 | 104,706.61    | 43,500.00     |
| 与收益相关 | 128,000.00    | 812,300.00    |
| 与收益相关 | 200,000.00    | -             |
| 与收益相关 | 400,000.00    | -             |
| 与收益相关 | 154,000.00    | -             |
| 与收益相关 | 142,786.20    | -             |
| 与收益相关 | 88,000.00     | 284,000.00    |
| 合计    | 24,769,336.51 | 64,691,643.72 |

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

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

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

#### ① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。

## ② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2026年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为838,300,000.00元（上期末：1,298,000,000.00元）。

## (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2026年6月30日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保，具体包括：

① 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

② 本附注五、17“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本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。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、9和附注七、6的披露。

## (3) 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。

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

**2、套期**

**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**3、金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

☐适用 ☒不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

☐适用 ☒不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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             |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产     |            |            | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| (4) 银行理财产品                  |            |            | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            | 5,143,892.88   | 5,143,892.88   |
| (四) 投资性房地产                  |            |            | 195,268,878.00 | 195,268,878.00 |
| 1.出租用的土地使用权                 |            |            |                |                |
| 2.出租的建筑物                    |            |            | 195,268,878.00 | 195,268,878.00 |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权          |            |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |            |                |                |
| 1.消耗性生物资产                   |            |            |                |                |
| 2.生产性生物资产                   |            |            |                |                |
| (六) 应收款项融资                  | -          | -          | 468,838,799.92 | 468,838,799.92 |
| 1.银行承兑汇票                    | -          | -          | 468,838,799.92 | 468,838,799.92 |
| (七) 其他权益工具投资                | -          | -          |                |                |
| (八) 投资性房地产                  | -          | -          |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | -          | -          | 719,251,570.80 | 719,251,570.80 |
| (九) 交易性金融负债                 |            |            |                |                |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债     |            |            |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |            |            |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |            |                |                |
| 其他                          |            |            |                |                |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债  |            |            |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |            |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |            |            |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |            |            |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            |            |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |            |                |                |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

应收款项融资，因剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；其他权益工具投资，根据被投资单位在评估基准日后发生的资产变动情况进行综合估值；投资性房地产，根据外部专家的评估结果进行估值。交易性金融资产为保本浮动收益型产品，采用现金流折现估值模型，输入值为初始交易价格，故公司将非保本浮动收益型产品的成本作为公允价值进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|----------|------|-------------------------------|------------|-----------------|------------------|
| 湘电集团有限公司 | 湖南湘潭 | 国有资产投资、经营、管理；电气机械及器材，电子设备，专用设 | 107,000.00 | 12.26           | 12.26            |

|  |  |          |  |  |  |
|--|--|----------|--|--|--|
|  |  | 备，通用设备等。 |  |  |  |
|--|--|----------|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

湖南兴湘投资控股集团有限公司（兴湘集团）对本公司的持股比例为 15.31%。2025 年 6 月 24 日，根据兴湘集团、湘电集团续签的《表决权委托与一致行动协议》，兴湘集团同意无条件且单方面不可撤销地将其合计持有公司的 225,929,169 股股票所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等相关权利委托湘电集团行使。上述《表决权委托与一致行动协议》已于 2026 年 6 月 24 日到期，为保持公司控制权的稳定性和重大事项决策的一致性，经湘电集团与兴湘集团充分沟通协商，双方于 2026 年 7 月 10 日续签了《一致行动协议》。

本企业的母公司为湘电集团有限公司（简称“湘电集团”）。湖南兴湘投资控股集团有限公司（简称“兴湘集团”）持有湘电集团 88.17%的股权，湖南省人民政府国有资产监督管理委员会持有兴湘集团 90%的股权。

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

√适用 □不适用

本企业合营和联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------------|---------------|
| 湘电重型装备有限公司         | 湘电集团的子公司      |
| 湖南新物产现代物流有限公司      | 兴湘集团的子公司      |
| 湖南湘电长泵铸造有限公司       | 湘电集团的联营企业     |
| 湖南湘创磁能投资合伙企业（有限合伙） | 关键管理人员重大影响的企业 |
| 湖南省招标有限责任公司        | 兴湘集团的子公司      |
| 湖南省国锦湘安实业有限公司      | 兴湘集团的子公司      |

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| 湖南瑞和建筑工程有限公司          | 关键管理人员重大影响的企业     |
| 湖南海诺电梯有限公司            | 湘电集团的联营企业         |
| 湖南电气职业技术学院            | 湘电集团实际控制的事业单位     |
| 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司      | 受持股 5%以上股东控制之合营企业 |
| 湖南能源集团新能源投资有限公司及控股子公司 | 湘电集团的联营企业         |
| 湖南人才市场有限公司            | 兴湘集团的子公司          |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额         |
|------------------|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 通达电磁能股份有限公司      | 采购商品、接受劳务 | 31,929,026.56 | -            |               | 200,000.00    |
| 湘电集团有限公司         | 采购商品、接受劳务 | 2,884,783.78  | -            |               | 32,800,535.65 |
| 湘电重型装备有限公司及控股子公司 | 采购商品、接受劳务 | 2,732,017.83  | -            |               | 1,438,331.79  |
| 湖南电气职业技术学院       | 采购商品、接受劳务 | 15,000.00     | -            |               |               |
| 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司 | 采购商品、接受劳务 | -             | -            |               | 13,565,398.23 |
| 合计               |           | 37,560,828.17 |              |               | 48,004,265.67 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                   | 关联交易内容    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------------|-----------|--------------|---------------|
| 湘电重型装备有限公司及控股子公司      | 出售商品、提供劳务 | 4,998,969.28 | 40,841,207.99 |
| 湖南能源集团新能源投资有限公司及控股子公司 | 出售商品、提供劳务 | 3,140,762.97 | 9,070,828.05  |
| 湘电集团有限公司              | 出售商品、提供劳务 | 620,970.36   | 479,448.89    |
| 通达电磁能股份有限公司           | 出售商品、提供劳务 | 137,169.03   | 2,369,117.48  |
| 湖南电气职业技术学院            | 出售商品、提供劳务 | -            | 340,654.32    |
| 合计                    |           | 8,897,871.64 | 53,101,256.73 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 湖南电气职业技术学院       | 房屋建筑物  | 3,277,173.26 | 2,960,000.00 |
| 湘电重型装备有限公司及控股子公司 | 土地     | 623,853.21   | -            |
| 湘电集团有限公司         | 服务器    | 47,169.81    | 47,169.81    |
| 合计               |        | 3,948,196.28 | 3,007,169.81 |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称         | 租赁资产种类      | 本期发生额                       |                        |               |              |              | 上期发生额                       |                        |               |             |          |
|---------------|-------------|-----------------------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------------------|------------------------|---------------|-------------|----------|
|               |             | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出  | 增加的使用权资产     | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 湘电集团有限公司      | 设备、土地及房屋建筑物 | -                           | -                      | 15,831,596.82 | 2,460,596.37 | 4,855,089.95 | -                           | -                      | 20,587,101.74 | 773,542.32  | -        |
| 湖南新物产现代物流有限公司 | 房屋建筑物       | 563,106.80                  | -                      | -             | -            | -            | 810,000.00                  | -                      | -             | -           | -        |

|                              |           |            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------|-----------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湘电重型<br>装备有限<br>公司及控<br>股子公司 | 房屋建筑<br>物 | 130,710.07 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|------------------------------|-----------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

关联租赁情况说明  
☐适用 ☒不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 170.99 | 196.83 |

**(8) 其他关联交易**☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司      | 631,131,250.56 | 80,974,139.44 | 643,509,320.04 | 82,562,245.76 |
| 应收账款 | 湘电重型装备有限公司及控股子公司      | 128,094,856.46 | 16,434,570.09 | 120,296,450.30 | 15,434,034.57 |
| 应收账款 | 湘电集团有限公司              | 111,062,767.37 | 14,300,270.83 | 149,348,720.99 | 19,212,358.68 |
| 应收账款 | 湖南能源集团新能源投资有限公司及控股子公司 | 17,563,442.76  | 2,253,389.71  | 17,398,107.87  | 2,232,177.24  |
| 应收账款 | 通达电磁能股份有限公司           | 2,425,930.99   | 311,246.95    | 2,270,929.99   | 291,360.32    |
| 应收账款 | 湖南瑞和建筑工程有限公司          | 1,106,871.00   | 1,106,871.00  | 1,106,871.00   | 1,106,871.00  |

| 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 | 湖南湘电长泵铸造有限公司          | 397,950.00     | 397,950.00     | 397,950.00     | 397,950.00     |
| 应收账款 | 湖南海诺电梯有限公司            | 291,821.23     | 291,821.23     | 291,821.23     | 291,821.23     |
| 合计   |                       | 892,074,890.37 | 116,070,259.25 | 934,620,171.42 | 121,528,818.80 |
| 合同资产 | 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司      | 103,504,568.32 | 13,279,636.12  | 103,504,568.32 | 13,279,636.12  |
| 合同资产 | 湘电重型装备有限公司及控股子公司      | 8,605,415.40   | 1,104,074.80   | 8,605,415.40   | 1,104,074.80   |
| 合同资产 | 湖南能源集团新能源投资有限公司及控股子公司 | 249,900.00     | 32,062.17      | -              | -              |
| 合计   |                       | 112,359,883.72 | 14,415,773.09  | 112,109,983.72 | 14,383,710.92  |

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------|------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 通达电磁能股份有限公司      | 30,656,000.00  | 4,872,814.15  |
| 应付账款 | 湘电集团有限公司         | 1,924,492.00   | 248,539.87    |
| 应付账款 | 湖南瑞和建筑工程有限公司     | 1,357,331.99   | 1,357,331.99  |
| 应付账款 | 湖南人才市场有限公司       | 347,500.00     | 347,500.00    |
| 应付账款 | 湖南电气职业技术学院       | 157,305.16     | 157,305.16    |
| 应付账款 | 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司 | 120,028.57     | 11,657,645.78 |
| 应付账款 | 湖南新物产现代物流有限公司    | -              | 82,806.67     |
| 应付账款 | 湘电重型装备有限公司及控股子公司 | -              | 23,960.20     |
| 应付账款 | 辽宁金索聚材料科技有限公司    | 103,344.15     | -             |
| 合计   |                  | 34,666,001.87  | 18,747,903.82 |
| 预付款项 | 通达电磁能股份有限公司      | 119,566,187.85 | 90,810,859.92 |
| 预付款项 | 辽宁金索聚材料科技有限公司    | 49,800.00      | -             |
| 合计   |                  | 119,615,987.85 | 90,810,859.92 |
| 合同负债 | 湖南瑞和建筑工程有限公司     | 16,072.35      | 16,072.35     |
| 合计   |                  | 16,072.35      | 16,072.35     |

## (3) 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|-------|--------------------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 湖南新物产现代物流有限公司      | 116,000.00 | -            |
| 其他应付款 | 湖南人才市场有限公司         | 58,500.00  | 58,500.00    |
| 其他应付款 | 湖南湘创磁能投资合伙企业（有限合伙） | 56,858.39  | 57,726.35    |
| 其他应付款 | 湖南海诺电梯有限公司         | -          | 200,000.00   |
| 其他应收款 | 湖南省招标有限责任公司        | 25,920.00  | 25,920.00    |
| 其他应收款 | 湘电重型装备有限公司及控股子公司   | 24,153.97  | 1,990.92     |
| 其他应收款 | 湘电集团有限公司           | 864.99     | -            |
| 其他应收款 | 湖南兴蓝风电有限公司及控股子公司   | 200.00     | 200.00       |
| 应收股利  | 通达电磁能股份有限公司        | -          | 2,500,000.00 |
| 合计    |                    | 282,497.35 | 2,844,337.27 |

## 7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

#### (2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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

☐适用 ☒不适用

### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1.湘潭电机股份有限公司与中交一航局安装工程有限公司买卖合同纠纷案件。2026 年 7 月，湘电股份向天津仲裁委提起仲裁要求中交一航局安装工程有限公司支付款项 1366.34 万元。目前已立案。

2.深圳前海申贸通供应链管理有限公司与湘电(上海)国际等公司的买卖合同纠纷案件。2025 年 2 月，深圳前海公司向深圳福田区人民法院提起诉讼，要求湘电（上海）国贸支付款项 3193.13 万元，并请求湘电国贸承担连带责任。该案件一审已判决驳回起诉，深圳前海申贸通供应链管理有限公司已上诉，二审暂未开庭，目前收到二审法院组庭通知书，已与法官进行初步沟通，告知其国贸公司的现状。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☒适用 ☐不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，湘电集团有限公司企业年金方案及其下属单位的年金方案实施细则，已取得湖南省人社厅批复并完备案，公司年金方案自 2023 年 10 月 1 日开始实施。年金方案自 2023 年 10 月 1 日起开始建立，从 2022 年 1 月 1 日开始追溯。本期确认的 2026 年 1-6 月年金费用为 635.20 万元。

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

#### (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

☐适用 ☒不适用

#### (4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,029,290,111.56 | 1,959,868,961.29 |
| 1 年以内        | 2,029,290,111.56 | 1,959,868,961.29 |
| 1 至 2 年      | 382,369,131.08   | 330,598,174.87   |
| 2 至 3 年      | 166,090,551.40   | 177,483,938.14   |
| 3 年以上        | -                | -                |
| 3 至 4 年      | 131,082,093.36   | 166,182,617.30   |
| 4 至 5 年      | 470,123,085.26   | 471,920,830.80   |
| 5 年以上        | 209,367,214.15   | 232,669,200.48   |
| 合计           | 3,388,322,186.81 | 3,338,723,722.88 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 88,430,913.82    | 2.61   | 88,430,913.82  | 100.00   | -                | 84,129,161.66    | 2.52   | 84,129,161.66  | 100.00   | -                |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 88,430,913.82    | 2.61   | 88,430,913.82  | 100.00   | -                | 84,129,161.66    | 2.52   | 84,129,161.66  | 100.00   | -                |
|           |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 3,299,891,272.99 | 97.39  | 225,451,366.65 | 6.83     | 3,074,439,906.34 | 3,254,594,561.22 | 97.48  | 225,571,327.08 | 6.93     | 3,029,023,234.14 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 账龄组合      | 1,489,772,486.97 | 43.97  | 125,274,644.69 | 8.41     | 1,364,497,842.28 | 1,499,271,826.31 | 44.91  | 124,263,915.51 | 8.29     | 1,375,007,910.80 |

|            |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
|------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 合并范围外关联方组合 | 780,800,638.80   | 23.04 | 100,176,721.96 | 12.83 | 680,623,916.84   | 789,613,496.28   | 23.65 | 101,307,411.57 | 12.83 | 688,306,084.71   |
| 合并范围内关联方组合 | 1,029,318,147.22 | 30.38 | -              | -     | 1,029,318,147.22 | 965,709,238.63   | 28.92 | -              | -     | 965,709,238.63   |
| 合计         | 3,388,322,186.81 | /     | 313,882,280.47 | /     | 3,074,439,906.34 | 3,338,723,722.88 | /     | 309,700,488.74 | /     | 3,029,023,234.14 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |               |          |        |
|-------|---------------|---------------|----------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 应收单位一 | 74,114,755.51 | 74,114,755.51 | 100.00   | 经营资不抵债 |
| 应收单位二 | 7,261,414.54  | 7,261,414.54  | 100.00   | 无法收回   |
| 应收单位三 | 2,175,000.00  | 2,175,000.00  | 100.00   | 无法收回   |
| 应收单位四 | 2,079,400.00  | 2,079,400.00  | 100.00   | 公司注销   |
| 应收单位五 | 990,508.48    | 990,508.48    | 100.00   | 公司注销   |
| 应收单位六 | 525,386.89    | 525,386.89    | 100.00   | 公司注销   |
| 应收单位七 | 390,323.00    | 390,323.00    | 100.00   | 公司注销   |
| 应收单位八 | 348,860.00    | 348,860.00    | 100.00   | 无法收回   |
| 应收单位九 | 100,973.40    | 100,973.40    | 100.00   | 无法收回   |
| 应收账款十 | 444,292.00    | 444,292.00    | 100.00   | 无法收回   |
| 合计    | 88,430,913.82 | 88,430,913.82 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 987,778,226.17   | 16,989,785.49  | 1.72     |
| 1 至 2 年 | 266,065,976.47   | 16,868,582.91  | 6.34     |
| 2 至 3 年 | 133,663,571.97   | 19,608,446.01  | 14.67    |
| 3 至 4 年 | 20,822,414.32    | 5,655,367.73   | 27.16    |
| 4 至 5 年 | 13,126,549.90    | 8,131,897.66   | 61.95    |
| 5 年以上   | 68,315,748.14    | 58,020,564.89  | 84.93    |
| 合计      | 1,489,772,486.97 | 125,274,644.69 | 8.41     |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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    | 225,571,327.08 | -                    | 84,129,161.66        | 309,700,488.74 |
| 2026年1月1日余额在本期 | -              | -                    | -                    | -              |
| --转入第二阶段       | -              | -                    | -                    | -              |
| --转入第三阶段       | -              | -                    | -                    | -              |
| --转回第二阶段       | -              | -                    | -                    | -              |
| --转回第一阶段       | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期计提           | -              | -                    | 8,857,819.47         | 8,857,819.47   |
| 本期转回           | 119,960.43     | -                    | 69,970.00            | 189,930.43     |
| 本期转销           | -              | -                    | -                    | -              |
| 本期核销           | -              | -                    | 4,486,097.31         | 4,486,097.31   |
| 其他变动           | -              | -                    | -                    | -              |
| 2026年6月30日余额   | 225,451,366.65 | -                    | 88,430,913.82        | 313,882,280.47 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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        | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 84,129,161.66  | 8,857,819.47 | 69,970.00  | 4,486,097.31 | -    | 88,430,913.82  |
| 按组合计提坏账准备 | 225,571,327.08 | -            | 119,960.43 | -            | -    | 225,451,366.65 |
| 合计        | 309,700,488.74 | 8,857,819.47 | 189,930.43 | 4,486,097.31 | -    | 313,882,280.47 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,486,097.31 |

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额       |
|-------|------------------|----------------|------------------|-------------------------|----------------|
| 应收账款一 | 762,902,761.86   | -              | 762,902,761.86   | 20.97                   | -              |
| 应收账款二 | 596,130,653.85   | 102,712,154.07 | 698,842,807.92   | 19.21                   | 89,661,532.26  |
| 应收账款三 | 194,641,412.64   | 19,093,736.91  | 213,735,149.55   | 5.87                    | 11,571,799.37  |
| 应收账款四 | 186,864,340.86   | -              | 186,864,340.86   | 5.14                    | -              |
| 应收账款五 | 124,248,892.72   | 1,822,270.00   | 126,071,162.72   | 3.46                    | 5,086,258.31   |
| 合计    | 1,864,788,061.93 | 123,628,160.98 | 1,988,416,222.91 | 54.65                   | 106,319,589.94 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**2、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | -             | -             |
| 应收股利  | -             | 2,500,000.00  |
| 其他应收款 | 58,487,001.70 | 38,909,594.41 |
| 合计    | 58,487,001.70 | 41,409,594.41 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)  | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------|------|--------------|
| 通达电磁能股份有限公司 | -    | 2,500,000.00 |
| 合计          | -    | 2,500,000.00 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 38,469,896.22  | 25,995,865.14  |
| 1 年以内        | 38,469,896.22  | 25,995,865.14  |
| 1 至 2 年      | 18,489,067.56  | 12,347,042.90  |
| 2 至 3 年      | 3,081,425.10   | 1,222,281.52   |
| 3 年以上        | -              | -              |
| 3 至 4 年      | 286,975.28     | 407,175.28     |
| 4 至 5 年      | 175,100.98     | 55,100.98      |
| 5 年以上        | 241,073,233.01 | 243,711,324.61 |
| 合计           | 301,575,698.15 | 283,738,790.43 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方 | 246,190,877.43 | 247,253,892.87 |
| 押金及保证金   | 18,538,725.41  | 10,455,068.41  |
| 备用金      | 3,593,232.25   | 2,137,688.61   |
| 其他往来款    | 33,252,863.06  | 23,892,140.54  |
| 合计       | 301,575,698.15 | 283,738,790.43 |

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 1,915,177.25 | -                    | 242,914,018.77       | 244,829,196.02 |
| 2026年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -              |
| —转入第二阶段        | -            | -                    | -                    | -              |
| —转入第三阶段        | -            | -                    | -                    | -              |
| —转回第二阶段        | -            | -                    | -                    | -              |
| —转回第一阶段        | -            | -                    | -                    | -              |
| 本期计提           | 809,452.03   | -                    | 285,020.40           | 1,094,472.43   |
| 本期转回           | -            | -                    | 2,630,000.00         | 2,630,000.00   |
| 本期转销           | -            | -                    | -                    | -              |
| 本期核销           | 204,972.00   | -                    | -                    | 204,972.00     |
| 其他变动           | -            | -                    | -                    | -              |
| 2026年6月30日余额   | 2,519,657.28 | -                    | 240,569,039.17       | 243,088,696.45 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准 | 242,914,018.77 | 285,020.40 | 2,630,000.00 | -     | -    | 240,569,039.17 |

|                |                |              |              |            |   |                |
|----------------|----------------|--------------|--------------|------------|---|----------------|
| 备              |                |              |              |            |   |                |
| 按组合计提坏账准备-账龄组合 | 1,915,177.25   | 809,452.03   | -            | 204,972.00 | - | 2,519,657.28   |
| 合计             | 244,829,196.02 | 1,094,472.43 | 2,630,000.00 | 204,972.00 | - | 243,088,696.45 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质    | 账龄          | 坏账准备期末余额       |
|-----------------|----------------|---------------------|----------|-------------|----------------|
| 湘电国际贸易有限公司      | 239,528,226.37 | 79.43               | 合并范围内往来款 | 2-3 年、5 年以上 | 239,528,226.37 |
| 湖南湘电机电工程有限公司    | 6,662,651.06   | 2.21                | 合并范围内往来款 | 1 年以内、1-2 年 | -              |
| 华电招标有限公司        | 2,000,000.00   | 0.66                | 押金保证金    | 1 年以内       | 22,600.00      |
| 安徽省引江济淮工程有限责任公司 | 1,608,000.00   | 0.53                | 押金保证金    | 2-3 年       | 163,051.20     |
| 华润守正招标有限公司      | 1,450,000.00   | 0.48                | 押金保证金    | 1 年以内       | 16,385.00      |
| 合计              | 251,248,877.43 | 83.31               | /        | /           | 239,730,262.57 |

#### (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 2,906,559,112.28 | 60,311,440.00 | 2,846,247,672.28 | 2,890,559,112.28 | 60,311,440.00 | 2,830,247,672.28 |
| 对联营、合营企业投资 | 203,367,737.57   | -             | 203,367,737.57   | 205,095,152.52   | -             | 205,095,152.52   |
| 合计         | 3,109,926,849.85 | 60,311,440.00 | 3,049,615,409.85 | 3,095,654,264.80 | 60,311,440.00 | 3,035,342,824.80 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                   | 期初余额（账面<br>价值）   | 减值准备期初<br>余额  | 本期增减变动       |      |            |    | 期末余额（账面<br>价值）   | 减值准备期末<br>余额  |
|-------------------------|------------------|---------------|--------------|------|------------|----|------------------|---------------|
|                         |                  |               | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                  |               |
| 湘电国际贸易<br>有限公司          |                  | 55,512,800.00 |              |      |            |    | -                | 55,512,800.00 |
| 上海湘潭电机<br>有限责任公司        |                  | 1,798,640.00  |              |      |            |    | -                | 1,798,640.00  |
| 湘潭牵引电气<br>设备研究所<br>有限公司 |                  | 3,000,000.00  |              |      |            |    | -                | 3,000,000.00  |
| 湘潭电机物流<br>有限公司          | 224,619,556.56   |               |              |      |            |    | 224,619,556.56   | -             |
| 湖南湘电动力<br>有限公司          | 2,391,882,412.00 |               |              |      |            |    | 2,391,882,412.00 | -             |
| 长沙湘电电气<br>技术有限公司        | 114,689,797.52   |               | 6,000,000.00 |      |            |    | 120,689,797.52   | -             |

|                  |                  |               |               |   |   |   |                  |               |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---|---|---|------------------|---------------|
| 湘电智慧能源<br>科技有限公司 | 30,700,000.00    |               |               |   |   |   | 30,700,000.00    | -             |
| 湖南湘电机电<br>工程有限公司 | 68,355,906.20    |               | 10,000,000.00 |   |   |   | 78,355,906.20    | -             |
| 合计               | 2,830,247,672.28 | 60,311,440.00 | 16,000,000.00 | - | - | - | 2,846,247,672.28 | 60,311,440.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位                           | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                     |              |                |                         |            |    | 期末余额（账<br>面价值） | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|----------|----------|---------------------|--------------|----------------|-------------------------|------------|----|----------------|------------------|
|                                |                    |                      | 追加投<br>资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业                         |                    |                      |          |          |                     |              |                |                         |            |    |                |                  |
|                                |                    |                      |          |          |                     |              |                |                         |            |    |                |                  |
| 小计                             |                    |                      |          |          |                     |              |                |                         |            |    |                |                  |
| 二、联营企业                         |                    |                      |          |          |                     |              |                |                         |            |    |                |                  |
| 通 达 电<br>磁 能 股<br>份 有 限<br>公 司 | 205,095,152.52     | -                    |          |          | -1,795,960.91       | 68,545.96    |                |                         |            |    | 203,367,737.57 | -                |
| 小计                             | 205,095,152.52     | -                    | -        | -        | -1,795,960.91       | 68,545.96    | -              | -                       | -          | -  | 203,367,737.57 | -                |
| 合计                             | 205,095,152.52     | -                    | -        | -        | -1,795,960.91       | 68,545.96    | -              | -                       | -          | -  | 203,367,737.57 | -                |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,013,099,538.52 | 937,512,188.58 | 1,245,643,158.59 | 1,057,137,815.17 |
| 其他业务 | 56,337,749.00    | 18,912,980.10  | 54,749,415.56    | 15,711,964.91    |
| 合计   | 1,069,437,287.52 | 956,425,168.68 | 1,300,392,574.15 | 1,072,849,780.08 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -1,795,960.91 |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |       |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 172,161.34    |       |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益     |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |              |              |
| 债务重组收益            | 3,913,021.85 | 9,613,235.74 |
| 银行承兑汇票贴现利息        |              | -479,300.70  |
| 合计                | 2,289,222.28 | 9,133,935.04 |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 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 币种：人民币

| 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                                          | -6,352,854.45 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 24,905,502.57 |    |
| 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 | 172,161.34    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                | -             |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       | -             |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          | -             |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            | -             |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 69,970.00     |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 | -             |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          | -             |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           | -             |    |
| 债务重组损益                                                               | 4,977,571.17  |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     | -             |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         | -             |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             | -             |    |

| 项目                                     | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------|---------------|----|
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | -             |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       | -             |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       | -             |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  | -             |    |
| 受托经营取得的托管费收入                           | -             |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 1,088,996.62  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      | -             |    |
| 减：所得税影响额                               | 407,927.41    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 101.84        |    |
| 合计                                     | 24,453,318.00 |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**2、 净资产收益率及每股收益**

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.12          | 0.01   | 0.01   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.14         | -0.01  | -0.01  |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他**

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张越雷

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用