

公司代码：688768

公司简称：容知日新



**安徽容知日新科技股份有限公司**  
**2025 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、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人聂卫华、主管会计工作负责人赵阳及会计机构负责人（会计主管人员）赵阳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、 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

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 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

十二、 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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理、环境和社会.....	31
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	54
第七节	债券相关情况.....	61
第八节	财务报告.....	62

备查文件目 录	载有公司负责人、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网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要

## 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		
公司、本公司、容知日新	指	安徽容知日新科技股份有限公司
科博软件	指	合肥科博软件技术有限公司，本公司全资子公司
上海科容	指	上海科容企业管理合伙企业（有限合伙），本公司股东
新加坡容知	指	RONDS (SINGAPORE) PTE.LTD. (新加坡容知日新有限公司)，本公司全资子公司
美国容知运维	指	ROAMS INC (美国容知运维方案股份有限公司)，本公司全资孙公司
拾岳禾安	指	六安拾岳禾安二期创业投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽容知日新科技股份有限公司章程》
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
上年同期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
工业互联网	指	一种应用在工业场景中的互联网子集。通过工业级网络平台把设备、生产线、工厂、供应商、产品和客户紧密地连接和融合起来，高效共享工业经济中的各种要素资源，从而通过自动化、智能化的生产方式降低成本、增加效率，推动制造业转型发展
智能运维	指	以状态为依据的维修，全程依据数字化推动设备管理的方式，推动设备状态监测、故障诊断、故障预测、维修决策支持和维修活动于一体，是一种新兴的设备运维方式
状态监测与故障诊断	指	通过识别和抓取工业设备运行中的相关信息并进行数据分析，确定故障性质、部位和起因，并准确预报设备故障的程度和趋势，并提出相应的运维策略
预测性维护	指	预测性维护是以状态为依据维护，在设备运行时，对它的主要（或需要）部位进行定期（或连续）的状态监测和故障诊断，判定设备所处的状态，预测设备状态未来的发展趋势，依据设备的状态发展趋势和可能的故障模式，预先制定预测性维护计划，确定机器应该修理的时间、内容、方式和必需的技术和物资支持。预测性维护集装备状态监测、故障诊断、故障（状态）预测、维护决策支持和维护活动于一体，是一种新兴的维护方式。
数据采集	指	通过对传感器或其他电气设备等模拟和数字信号进行模数转换或通过数字通讯获取数据，将数据传送至监测系统软件中进行转换、分析，处理
传感器	指	能感受规定的被测量并按照一定的规律转换成可用信号的器件或装置，通常由敏感元件和转换元件组成
在线监测	指	指被监测的设备处于运行的条件下，对设备的状态进行连续或定时监测，以提高设备的运行维护水平和及时发现故障隐患，具有自动化特征。通常分为有线监测和无线监测等类别
边缘计算	指	在靠近物或数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核

		心能力为一体的开放平台，就近提供最近端服务
SaaS	指	Software-as-a-Service 的缩写，软件即服务
有线系统	指	包括有线采集站、各种类型的传感器、传感器信号线缆、数据传输光缆、系统服务器等。该系统主要用于旋转类或往复式设备的状态监测
无线系统	指	包括无线监测器、无线通讯站、数据传输光缆（选用）、系统服务器等。该系统主要用于稳态设备的状态监测
手持系统	指	主要用于工业企业内部日常的巡检、网络化设备状态监测与故障诊断等专业点检需求，包括精密点检仪、双通道频谱分析仪等
iEAM	指	面向资产密集型企业的企业信息化解决方案，主要由基础数据、资产管理、点检管理、分析工具、运行监控、预防维护、检修管理、备件管理、统计报表等软件模块组成
Mobius	指	澳大利亚一家专门为世界各地人员提供可靠性提升、状态监测和精密维护培训的机构
DNV·GL	指	由全球两大知名船级社 DNV（挪威船级社）与 GL（德国劳氏船级社）合并而成，位居全球影响力较高的管理系统认证机构之列

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	安徽容知日新科技股份有限公司
公司的中文简称	容知日新
公司的外文名称	Anhui Ronds Science & Technology Incorporated Company
公司的外文名称缩写	Ronds
公司的法定代表人	聂卫华
公司注册地址	合肥市高新区生物医药园支路59号
公司注册地址的历史变更情况	2013年11月19日，公司注册地址由“安徽省合肥市高新区留学生园1-303室”变更为合肥市高新区望江西路800号动漫基地B1-8楼；2020年3月11日，公司注册地址由“合肥市高新区望江西路800号动漫基地B1-8楼”变更为“合肥市高新区生物医药园支路59号”。
公司办公地址	合肥市高新区生物医药园支路59号
公司办公地址的邮政编码	230088
公司网址	http://www.ronds.com.cn/
电子信箱	ronds_@ronds.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孔凯	周少辉
联系地址	合肥市高新区生物医药园支路59号	合肥市高新区生物医药园支路59号
电话	0551-65332331	0551-65332331
传真	0551-65335196	0551-65335196
电子信箱	ronds_@ronds.com.cn	ronds_@ronds.com.cn

### 三、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	《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	合肥市高新区生物医药园支路59号
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	容知日新	688768	/

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	合肥市蜀山区梅山路18号国元大厦
	签字的保荐代表人姓名	王奇、姚阳
	持续督导的期间	2021.7.26-2026.12.31

## 六、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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	256,331,968.39	219,940,546.04	16.55
利润总额	7,626,070.18	-6,480,877.81	不适用
归属于上市公司股东的净利润	14,235,537.91	658,011.79	2,063.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	13,237,241.16	414,773.67	3,091.44
经营活动产生的现金流量净额	40,822,943.10	-10,306,041.92	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,032,120,002.76	1,049,557,522.15	-1.66
总资产	1,268,075,436.54	1,255,989,601.15	0.96

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (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)	0.16	0.01	1,500.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.01	1,500.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.15	0.01	1,400.00
加权平均净资产收益率(%)	1.35	0.08	增加1.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.25	0.05	增加1.20个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	23.53	26.17	减少2.64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

报告期内公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年实现较大增幅，基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益均同比上升，上述指标变动主要系下游各行业推动数字化、智能化转型升级，客户需求增加，带动公司销售收入实现增长；公司持续加强组织能力建设，提高运营管理效率，毛利率和整体盈利能力进一步提升，带动公司净利润大幅增长。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较同期上升主要系报告期内销售回款增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、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		
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	213,580.22	
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	858,175.24	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	102,711.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	176,170.01	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	998,296.75	

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

## 九、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

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	17,346,628.54	3,791,918.97	357.46

#### 十、非企业会计准则业绩指标说明

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）所属行业

公司致力于成为一家专业的工业设备智能运维整体解决方案提供商，主要产品为工业设备状态监测与故障诊断系统，已广泛应用于电力、冶金、石化和煤炭等多个行业。根据中国上市公司协会发布的《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所处行业为“仪器仪表制造业”（行业代码：C40）；按《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业为“仪器仪表制造业”项下“工业自动控制系统装置制造”（行业代码：C4011）。

根据国家发改委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016年修订）》，公司主营业务产品属于“高端装备制造产业”项下“智能制造装备产业”之“智能测控装置”目录中的“智能仪器仪表”。

根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司主营业务产品属于“高端装备制造产业”项下“智能制造装备产业”之“智能测控装备制造”目录中的“智能测量仪器仪表”。

##### （二）主营业务与主要产品情况

###### 1、公司主要业务

公司是一家人工智能驱动的工业服务企业，致力于为客户提供全球领先的设备智能运维解决方案和订阅式服务。主要产品为工业设备状态监测与故障诊断系统，已广泛应用于电力、冶金、石化和煤炭等多个行业。

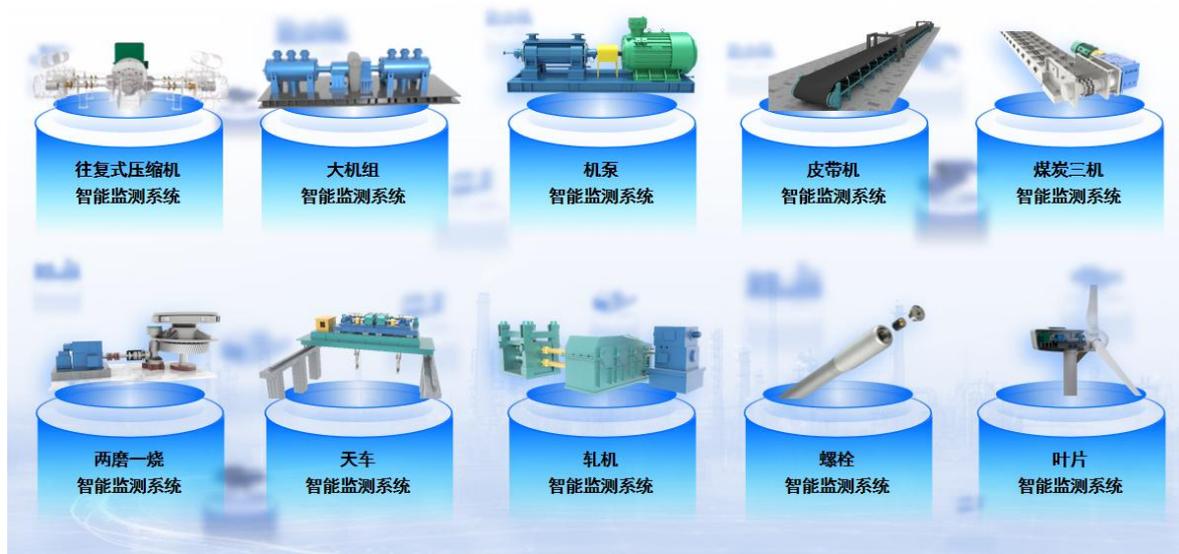
公司工业设备状态监测与故障诊断系统通过对设备运行的物理参数进行采集、筛选、传输和数据分析，预知设备的运行故障及其变化趋势，为设备运维管理决策提供数据支撑，实现工业设备的预测性维护，提高生产过程的连续性、可靠性和安全性。经过多年发展，公司在自制核心部件、数据采集与分析、智能算法模型、智能诊断平台和智能设备管理等方面不断创新，形成了具有自主知识产权的核心技术，拥有完整的产品体系。



###### 2、公司主要产品

公司主要产品为工业设备状态监测与故障诊断系统，按其终端产品的表现形式，主要包含有线系统、无线系统和手持系统三个系列。按应用场景分类，主要包含机泵智能监测系统、风机智能监测系统、轧机智能监测系统、大机组智能监测系统、煤炭三机智能监测系统、往复机和皮带机智能监测系统等。丰富的产品解决方案能够为客户提供工业设备的状态监测、健康状态评估、故障精确诊断、维护检修措施指导等服务。此外，公司还向客户销售软件、自制传感器和提供订阅式诊断服务等。公司抓住我国制造业智能化转型升级的契机，不断进行产品开发与市场拓展，产品应用领域已覆盖电力、冶金、石化和煤炭等多个行业。

## X – 场景智能应用解决方案，行业广泛应用，持续创造价值



### (三) 主要经营模式

#### 1、采购模式

公司采购的原材料主要包括电子元器件、计算机及网络设备、结构件以及辅材等。目前，该等原材料市场供应较为充足，市场竞争较为充分，公司选择质量稳定、交付及时、成本有竞争力且与公司合作关系良好的供应商进行采购。公司采购部门主要根据市场预测和订单情况进行采购，对部分原材料进行战略备货。在确保原材料的质量和供货期的前提下，采购人员通过比较不同供应商的产品质量、技术水平、交付能力、价格和售后服务等因素，择优选择最终的供应商。

公司建立了完善的采购管理制度，制定了严格、透明、规范的采购流程，对采购物料的各个环节进行全面管理，确保原材料采购环节符合公司质量控制标准。公司根据供应商的规模、产品质量、技术和售后服务等指标，实施合格供应商管理和评价制度，建立了合格供应商目录。

#### 2、生产模式

公司实行以销定产和需求预测相结合的生产模式。生产部门根据公司销售订单和日常备货需要，结合公司库存情况，制定生产计划和组织实施生产。公司产品生产包括自行生产和外协加工两个部分，其中：传感单元制造、电路板测试、软件烧录、半成品部件生产、整机组装、高低温循环老化测试、整机性能测试等技术要求高的核心环节，由公司自行生产完成；贴片及接插件焊接、部分结构件表面处理和线束注塑等工艺简单、附加值较低的加工环节，由外协厂商加工完成。在外协加工过程中，公司提供设计图纸，外协加工厂商按照公司要求进行生产加工。为了更好地控制和保证外协厂商的生产过程质量，公司设置了专职的供应商质量管理工程师岗位，对外协厂商生产加工进行巡检和评审。公司建立了外协厂商的引入、绩效考核、分类评级及淘汰等严格的过程质量管控流程体系，以监控和保证外协生产过程中的产品质量。

#### 3、销售模式

公司产品主要面向电力、冶金、石化和煤炭等行业的客户进行销售，销售模式以直销为主、经销为辅。直销模式下，公司销售人员通过与客户接触、技术交流和洽谈，并从网络获取信息，主要以招投标或商务谈判等方式获取订单。公司为不同行业客户提供解决方案，需要与客户进行技术沟通和方案研讨，在达成销售意向或者中标后，与客户签订销售合同。经销模式下，公司销售人员与经销商通过商务接洽达成销售意向并签订销售合同，按合同要求将产品发货至经销商指定地点。

#### 4、研发模式

公司以市场需求为导向开展自主研发，研发中心通过跟踪行业前沿技术发展趋势和目标市场需求信息，基于公司发展规划提出研发计划，并经过内部立项评审通过后确定研发项目。研发项目经理确定研发项目进度计划表，组织研发人员实施研发。公司产品开发主要内容包括方案设计、软硬件开发、系统测试、小批量验证、Beta 版本试运行等。在技术研发管理方面，公司制定了体

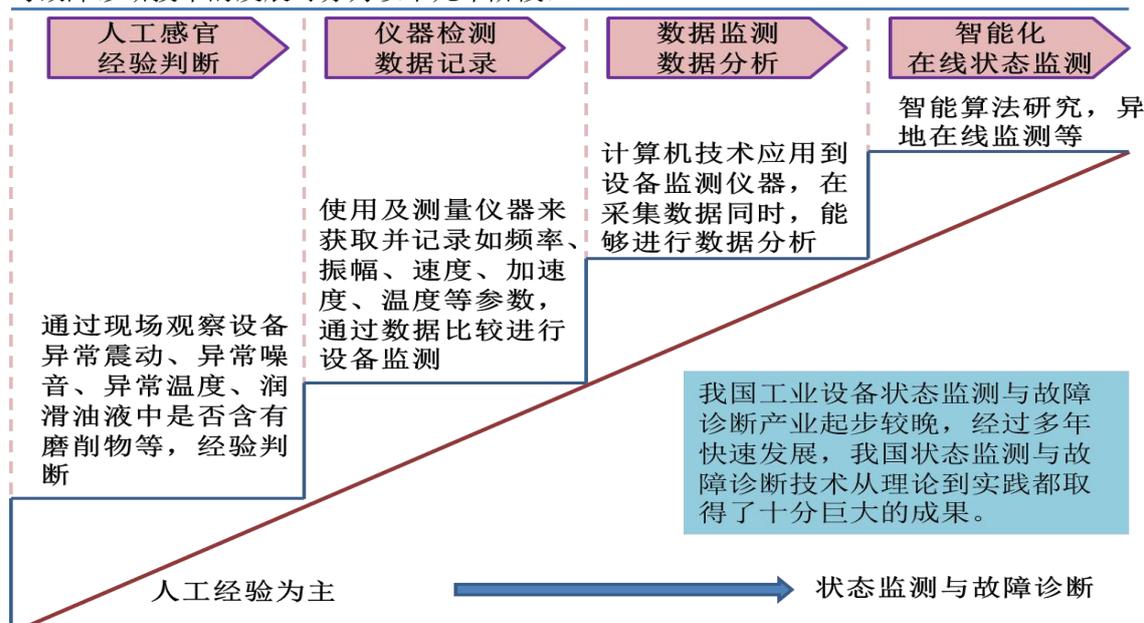
系化的内部规章制度，构建了完善的项目开发管理体系，明确了研发过程中各阶段人员分工和职责权限。

#### （四）所处行业情况

##### 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

###### （1）行业的发展阶段

我国工业设备智能运维产业起步较晚，但经过多年快速发展，该领域从技术理论到应用实践都取得了巨大的进步。随着现代自动化技术水平的不断提高，工业设备制造和工程系统的复杂性大大增加，系统的可靠性与安全性已成为保障经济效益和社会效益的一个关键因素，成为我国先进装备制造业和传统工业自动化升级的重要基础保障，受到各行各业的高度重视。我国设备监测与故障诊断技术的发展可分为以下几个阶段：



第一阶段：依靠现场获取设备运行时的感观状态，如异常振动、异常噪音、异常温度、润滑油液中是否含有磨削物等，并凭经验或多位专家进行分析研究确定可能存在何种故障或故障隐患。

第二阶段：随着测量以及测量仪器的深入研究发展，设备状态监测逐步发展为依靠测量仪器测量设备的某些关键部位，以获取如频率、振幅、速度、加速度、温度等参数并记录下来，通过计算出某些固有参数与测量参数进行对比，确定故障点或故障隐患点，或者通过对某些参数多次测量的数值进行比较，依据其劣化趋势确定其工作状态。

第三阶段：随着计算机技术的发展和软件技术的开发，工业设备管理已进入计算机管理模式，状态监测与故障诊断技术也发展到计算机时代，一些专用的状态监测仪器不仅具有测量、记录现场参数，还能进行一些简单的数据分析处理，要做进一步的分析处理时，只需将数据集中获取的参数通过通讯线传入计算机，计算机便能对这些数据做出综合分析，并显示出相关的图谱如：倍频谱图、倒频谱图、时域频谱图、幅值图等，并可通过计算机的专家系统对所测的数据进行综合评价。

第四阶段：随着其他各门学科的进一步发展和计算机网络技术的飞速发展，状态监测与故障诊断技术方面的研究工作已进入深度和广度发展的阶段，研究工作从监测诊断系统的开发研制进入到诊断方法的研究；监测诊断手段由振动工艺参数的监测扩大到油液、扭矩、功率、甚至能量损耗的监测诊断；研究对象由旋转机械扩展到发动机、工程施工机械以及生产线；时空范围由当地监测诊断扩大到异地监测，即监测诊断网络。

随着国家工业设备自动化升级、大力发展先进装备制造业和两化融合战略的深入推进，以及工业互联网的科学技术进步，我国工业设备状态监测与故障诊断的智能化水平不断提升，应用领域不断拓展。工业设备智能运维市场需求将呈现快速增长趋势，行业迎来快速发展期。

###### （2）行业的基本特点

状态监测与故障诊断服务主要依托数字化技术，是工业设备智能运维行业的重要组成部分，属于技术密集型行业，涉及力学、机械振动、数据信号处理、软件、大数据、智能算法、故障诊断等多个专业技术领域，同时也是一门紧密结合生产实际的工程科学，是现代化生产发展的产物。

数字化技术催生了新一轮产业变革浪潮，新一代数字技术如云计算、大数据、物联网、移动互联网和通用人工智能等已广泛应用，数字孪生等新一代数字技术积蓄成势。激活数据要素潜能，将成为“整合科技创新资源，引领发展战略性新兴产业和未来产业，加快形成新质生产力”的重要途径。而数字化转型是传统制造业实现新质生产力的关键途径之一。数字化设备智能运维新模式，可以实现设备运维的自动化、信息化、数字化，极大提升了劳动生产效率，提高了设备的综合利用率，对产业升级和可持续发展贡献巨大。

目前市场对于设备智能运维模式的认知逐步提升，下游各大行业市场成熟度参差不齐，市场渗透率较低，尚处于快速发展的初期阶段，在制造业转型升级的背景下，越来越多的工业企业推动数字化、自动化和智能化改造，推动设备运维向智能化新模式转变，是工厂智能化转型的重要方向。在设备智能运维模式日趋成熟和下游应用需求升级的共同推动下，未来发展空间巨大。

### **(3) 主要技术门槛**

工业设备状态监测与故障诊断服务技术属于技术密集型综合专业，涉及力学、机械振动、数据信号处理、软件、大数据、智能算法、故障诊断等多个专业技术领域。一方面，提供工业设备状态监测与故障诊断，需要深度掌握所服务行业的设备制造和运行机理，同时还要了解设备运行的各类影响因素才能实现准确的监测和故障诊断分析，需要企业具备雄厚的技术储备和经验积累。另一方面，不同行业的工业设备在实际运行中存在各种各样的复杂环境和工况。提供符合各行业多场景复杂工况要求的状态监测与故障诊断服务技术需要企业具备较高的研发能力、综合的技术背景和丰富的设备故障诊断经验，具有较强的技术壁垒。对于行业后来者，突破技术壁垒的难度较大，突破的技术链条很长。

## **2、公司所处的行业地位分析及其变化情况**

设备智能运维产业可以分为三层架构，底层为物联网层，涉及智能传感器、边缘计算和 5G 通讯等。中层为业务中台/数据平台，业务中台提供了多类微服务架构功能，支撑各类业务的开发。数据平台采用大数据及算法建模技术对各类数据及算法进行了抽象和封装，实现了数据整合、数据处理、数据存储、算法建模等业务功能。上层为智能应用层，根据业务需求进行二次开发，如各类 app 应用、web 应用、小程序等，进一步满足客户的功能需求。涉及的设备类型有机械设备、电器设备、仪表设备和静设备等。公司拥有较为完整的技术和产品体系，是国内同行业为数不多的打通了从底层传感器、智能算法、云诊断服务和设备管理等环节的公司之一。公司经过多年的研究、开发和应用，积累了丰富的研究成果和应用开发经验，并始终坚持以科技创新引领产业创新，将前沿的人工智能技术与真实的行业应用相结合，已完成传感器核心元器件、无线传感器系统、边缘智能、工业大数据、智能算法以及工业互联网平台的完整技术布局，形成了 1+N+X 场景化智能运维解决方案、PHMGPT 行业大模型等多样化产品体系，在数据采集端、信号监测、智能算法与故障诊断服务方面均具备一定优势，可以为不同行业的用户提供专业的工业设备智能运维解决方案，以新质生产力赋能工业企业高质量发展。

公司是国内较早进入工业设备智能运维领域的公司之一，为电力、冶金、石化和煤炭等行业提供设备智能运维解决方案，拥有丰富的行业经验。由于状态监测与故障诊断技术涉及多种学科，提供上述服务的企业须具备丰富的实践经验和专有技术。公司在技术、品牌、市场等方面已经确立了较为明显的优势地位。先后获得国家级专精特新“小巨人”企业、工信部智能制造试点示范企业、工信部服务型制造示范企业、工信部工业互联网试点示范企业、工信部制造业与互联网融合发展试点示范企业、工信部大数据产业发展试点示范企业、安徽省服务型制造示范企业、安徽省专精特新冠军企业、安徽省企业技术中心。截至本报告披露日，公司实时接入数据中心远程监测的重要设备超 18.7 万台，智能推送设备体检报告超 310 万份，成功诊断了多种类型工业设备的严重故障和早期故障，积累各行业故障案例超 3.3 万例，具有较强的市场竞争力。

## **3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势**

(1) 产品的性能与功能方面，随着传感技术、采集技术、传输技术与诊断技术的不断发展，客户对监测结果准确性的要求不断提升，对采集设备的性能要求不断提高。同时，随着应用场景不断丰富，状态监测从单一环境逐步拓展至室外、水下、高粉尘、矿井下等复杂环境，对状态监

测产品的功能多样化提出了更高要求。具备模块化和功能多样化特征的状态监测产品才能够快速适应复杂环境的要求，具有较强的市场竞争力。

(2) 产品的智能化运行方面，随着监测产品性能的不不断提升，数据采集密度的不断加大，监测设备种类和数量不断增加，数据量呈指数级别增长，数据处理中心的传输、计算与存储压力不断增加。对监测产品的智能化有了更高要求，需要在监测产品的前端进行边缘计算，初步判断设备是否异常并将异常数据和少量正常数据上传，有效降低数据处理中心传输、计算与存储压力。同时，随着状态监测产品的传感器类型日益丰富，需要一体化状态监测产品以适应现场各种传感器类型与各种工业接口，降低现场状态监测产品的部署成本与维护压力。

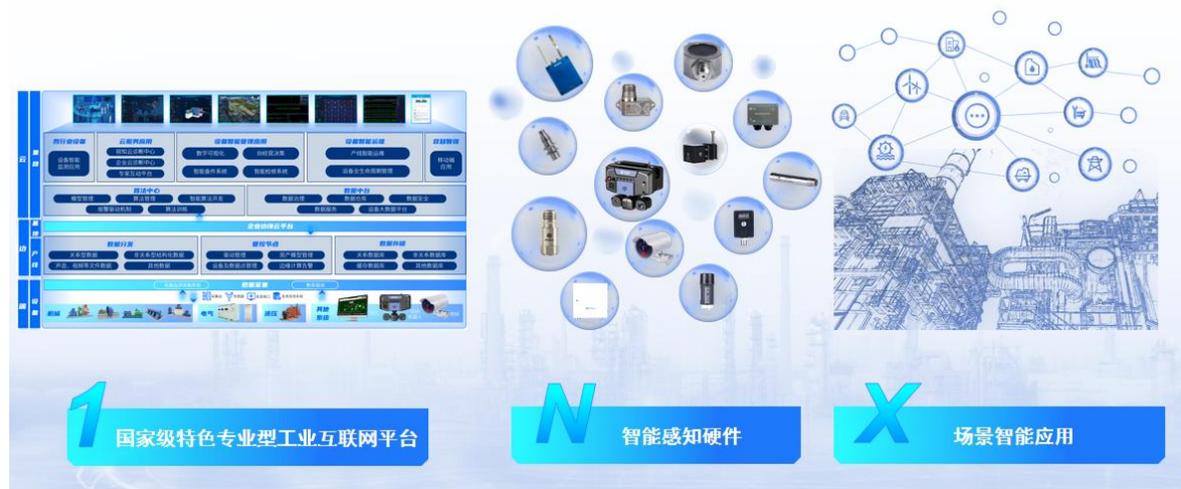
(3) 智能运维平台体系化方面，随着企业对设备运维的智能化要求不断提高，设备智能运维的数字化程度不断提升，以设备云诊断平台为数据平台基础，将多种类型设备的数据计算与处理引擎及设备维保、检修、备件等一系列设备管理应用工具 SaaS 化部署于云诊断平台上，并结合设备状态监测与故障诊断数据平台的数据标准与使用规范，形成完整的设备智能运维平台体系，方可满足多行业、多类型、大规模工业设备的智能运维管理需求。

新增重要非主营业务情况

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧密围绕既定战略目标，稳步推进公司战略规划，重点布局电力、冶金、石化、煤炭、有色和水务等多个行业。公司秉承“让工业更美好”的经营理念，践行“集体奋斗，全力以赴为客户创造价值，以价值创造者为本”的价值观。公司始终坚持以科技创新引领产业创新，将前沿的人工智能技术与真实的行业应用相结合，已完成传感器核心元器件、无线传感器系统、边缘智能、工业大数据、人工智能算法以及工业互联网平台的完整技术布局，形成了1+N+X场景化智能运维解决方案，坚持为客户创造价值，以新质生产力赋能工业企业高质量发展。



### 1、报告期经营稳健，净利润大幅提升

报告期内，公司坚定落实经营管理战略，陆续推出新产品，加强经营现金流管理，持续拓宽产品应用行业和场景，不断开拓新客户、挖掘新市场，进一步提升经营成果质量。

报告期内，公司实现营业收入 25,633.20 万元，较上年同期增长 16.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,423.55 万元，较上年同期增长 2,063.42%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,323.72 万元，较上年同期增长 3,091.44%。

### 2、切实落实公司战略，坚守高质量发展路径

报告期内，公司沿着既定战略目标稳健经营，以高质量发展为核心，积极践行三大战略。合作伙伴战略：经过前期严格筛选和持续考察，目前合作伙伴数量符合公司预期，合作伙伴质量较高，拥有较多市场线索机遇。未来公司将通过集中培训及专项支持的方式持续为合作伙伴赋能，

提高合作伙伴对于设备智能运维行业的认知，加深其对于公司核心竞争力和产品优势的深了解，从而提升合作伙伴综合能力，将线索机遇转化为业务订单。服务战略：一方面，应业务发展需要报告期内进一步对服务中心组织结构进行调整，持续提高服务质量、服务效率和响应速度，强化价值呈现能力，提升客户价值感；另一方面，推出服务中心过程激励政策，强化激励时效性，通过过程激励驱动当下努力，让员工有持续获得感和成就感。通过不断优化管理，报告期内服务订单及收入均出现较大增长。好产品全球化战略：持续拓展海外合作伙伴，海外销售数据持续稳步增长。跨文化管理与组织协同机制初步建立，在美国和中东区域逐步部署本地化团队，与国内技术、服务、供应链等模块紧密互动，区域客户覆盖率日益扩大。公司将稳步推进三大战略全面落地实施，持续深化战略内涵、夯实发展根基，通过系统性战略布局为未来 5-10 年企业高质量发展提供重要支撑。

### 3、持续研发创新，有效推出新产品

报告期内，公司本着以研发创新为发展基石的思路，持续加强自主研发能力，推进场景化智能监测方案的进程，不断完善硬件、软件、AI 算法、智能诊断服务等研发一体化能力建设，提高技术水平。报告期内，公司研发费用为 6,031.23 万元，占公司营业收入的 23.53%。2025 年 2 月，国家工业和信息化部遴选的第一批先进适用技术名单公示完毕，公司自主打造的“面向工业设备的智能运维系统”荣列榜单。

报告期内，公司及其全资子公司新增专利技术申请 9 件，其中发明专利 7 件，实用新型专利 2 件，新增专利授权共 4 件（其中发明专利 3 件）。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计获得国际专利授权 1 项，获得国内专利授权 148 项，获得软件著作权 142 项。公司按照既定计划推出新产品，产品和服务进一步得到了客户和市场的认可。

报告期内，公司推出基于光纤光栅（FBG）技术的叶片光纤振动与应变综合监测方案，该方案通过融合振动与应变双维度光纤感知，实现对叶片运行状态的精准、实时监测与预警，凭借其本质安全、抗干扰性强及长期稳定性高等优势，公司已在多个项目成功部署并批量出货，为叶片的结构安全、疲劳寿命评估及预测性维护提供了可靠的数据支撑与决策依据。

公司持续加强光纤传感技术研发，强化其在复杂工业场景下的应用能力。该成熟方案的广泛应用，不仅巩固了公司在风电机组智能监测领域的技术领先地位，更有效驱动了客户运维模式的升级与公司服务价值的提升。

### 4、AI 算法驱动，大模型持续迭代

报告期内，基于公司多年积累以及实时更新的设备故障案例以及诊断标签，公司的专业大模型 PHMGPT 不断更新迭代，新版本优势明显：第一，全链路智能化驱动。新版本 PHMGPT 以“少人化、无人化、AI 智能化”为目标，通过智能诊断自动触发虚拟诊断工程师工作，自动完成从数据采集到故障诊断的全链路处理，大幅减少人工干预。第二，呈现效果智能化。通过详细展示“故障推导逻辑链”呈现每一步判断的支撑证据，区别于传统系统的结论堆砌，可以直观感知“智能诊断的高级版本”。第三，诊断深度与有效性突出。通过对多维度数据的“智能编码”，结合通用大模型的逻辑推理能力与公司多年来积累的行业知识、故障案例库，实现振动分析核心场景的深度覆盖，报警指向性更精准，支撑精细诊断。第四，强力赋能人工诊断、降低学习门槛，有效提升人才培养速度。PHMGPT3.0 具备独立完成从数据采集、分析到输出诊断报告的全流程任务，显著减轻诊断工程师的工作负担，同时将诊断效率提升 3-5 倍；同时通过输出“思考过程”形成标准化诊断范式，帮助初级工程师快速掌握故障逻辑，缩短技能培养周期，实现从经验驱动到数据驱动的运维模式转型。

### 5、赋能人才队伍，重塑激励机制

人才是公司发展的核心资源，报告期内，一方面，公司积极营造良好的人才环境，激发员工的潜能和动力，优化人才队伍，完善双通道晋升体系，策划和实施精益改善项目、管理者培养计划、启航计划等诸多赋能专项，实现公司与员工的共同成长与发展，另一方面，公司持续完善绩效考核和人才晋升通道，积极推动激励机制改革，结合公司战略，最大范围地邀请员工参与讨论，深度共识后让激励机制真正有效。从而让员工能够持续自我驱动，为公司长期健康发展提供坚实的人才支撑。2025 年 6 月 25 日，公司召开董事会和监事会，为符合条件的 205 名激励对象办理 56.136 万股股票归属事宜。相关激励机制的落地实施有利于激发个体效能，提升组织能力，为公

司长期健康发展提供坚实的人才支撑。未来，公司将继续有效利用激励工具及其他方式来提升员工管理能力和吸引更多优秀人才。

#### 6、合规使用募集资金，积极推进募投项目建设

公司向特定对象发行股票募集资金到账后，按要求开设募集资金专项账户，确保专款专用，并积极推进募投项目建设，在保证项目质量的情况下，加快项目投入进度，加强募投项目建设管理，提高募集资金使用效率。同时，公司根据相关法规和公司募集资金管理制度的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途使用，积极运用部分闲置募集资金进行现金管理实现资金收益。2025年6月25日公司董事会监事会召开会议同意将“设备智能监测系统产业化项目”“数据中心建设项目”和“研发中心建设项目”予以结项，并使用结余募集资金永久补充流动资金和实施“容知日新工业设备智能运维巡检机器人研发项目”，本事项已经公司2025年7月11日召开的2025年第一次临时股东大会审议通过。

### 非企业会计准则财务指标变动情况及展望

适用 不适用

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

## 三、报告期内核心竞争力分析

### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、完整的技术链体系优势

公司拥有较为完整的技术和产品体系，是国内同行业为数不多的打通了从底层传感器、边缘智能、工业大数据、智能算法、工业互联网平台和云诊断服务等环节的公司之一。公司经过多年的研究、开发和应用，积累了丰富的研究成果和应用开发经验，并始终坚持以科技创新引领产业创新，将前沿的人工智能技术与真实的行业应用相结合，已完成传感器核心元器件、无线传感器系统、边缘智能、工业大数据、智能算法以及工业互联网平台的完整技术布局，形成了1+N+X场景化智能运维解决方案、PHMGPT行业大模型等多样化产品体系，在数据采集端、信号监测、智能算法与故障诊断服务方面均具备一定优势，可以为不同行业的用户提供专业的、定制化的工业设备状态监测与故障诊断系统解决方案，以新质生产力赋能工业企业高质量发展。

#### 2、远程智能诊断服务优势

与一般的监测设备生产和销售企业不同，公司是集产品研发、技术支持、云诊断服务和咨询培训为一体的解决方案提供商。公司建设有规模化的设备远程智能诊断中心，中心通过搭建大数据平台和AI智能算法平台，实现十多个行业设备状态数据的汇聚和AI预警分析，并通过智能诊断系统和专业分析团队，提供全天候服务。远程诊断中心提供的预警和诊断结论为客户设备安全风险规避、运维决策、备件采购等提供数据支撑。公司远程智能诊断中心获得DNV·GL认证，通过与国际知名认证机构Mobius合作，能够提供ISO18436-2国际振动分析师培训和考试认证，该认证在全球范围内受到认可和接受。公司构建了完善的培训体系，为客户提供设备智能运维相关的专业培训，助力客户组建自己的设备诊断体系和专业团队，增强了与客户之间的黏性。

#### 3、数据积累与AI算法优势

公司深耕行业十余载，是国内较早进入工业设备智能运维领域的公司之一，为电力、冶金、石化和煤炭等行业提供设备智能运维完整解决方案及订阅式服务，公司实时接入数据中心远程监测的重要设备超18.7万台，积累了超3.3万个宝贵的设备故障案例数据和大量由诊断专家常年标记积累而成的诊断标签，构成了公司AI算法研究的坚实基础。依托数据优势，结合公司常年在AI算法上的投入，公司持续更新迭代PHMGPT垂直领域大模型版本。此外，公司的AI算法也体

现在各场景化智能解决方案中，通过运用深度学习技术在图像、声音、视频等数据中监测设备故障，与公司传统振温监测的优势相结合形成深厚的技术壁垒和强劲的市场竞争力。

#### 4、人才优势

公司自成立以来就十分注重人才的培养，目前拥有专业的研发团队和诊断分析团队，持续进行技术研发和产品开发，不断完善智能预警和智能诊断算法，为公司业务开展提供了良好的技术支撑。截至本报告期末，公司拥有研发人员共 264 人，其中硕士及以上人数占比近 50%。现有获得 Mobius 认证的国际诊断工程师 70 名，其中四级认证资质的有 6 名，三级认证资质的有 24 名，二级认证资质的有 40 名。公司已经建立了完善的人才建设体系和内部培训机制，加强内部培养和梯队建设力度的同时，注重吸收外部优秀人才。高素质的研发队伍对企业的发展起到了积极推动作用。

#### 5、市场先入优势

由于公司较早进入设备智能运维领域，经过多年积累和市场开拓，公司在技术、品牌、市场等方面已经确立了较为明显的优势地位。公司积累了大量的电力、冶金、石化和煤炭等工业设备运行数据及经过验证的诊断案例库，能够提高诊断的准确性，丰富的行业经验构成了该领域新进入厂商较难跨越的门槛，同时基于公司容知日新灵芝 SuperCare 设备智能运维平台的推出，也更多增加了客户的合作黏性。工业设备状态监测与故障诊断行业属于知识交叉学科，在技术、人才、行业经验、产品先进性等方面的综合壁垒较高，目前在公司所处细分领域拥有完整技术链产品和服务体系的竞争对手较少，公司凭借技术、品牌、市场等方面已经确立的市场地位，在市场开拓中具备一定的先入优势。

#### 6、组织能力优势

公司高度重视组织能力打造。组织能力将支撑公司持续取得优秀的业绩表现，并保有持续性成功的竞争优势。第一，持续进行人才升维。公司秉持先进的人才运营理念，吸引更多优秀人才加入，创造机会让优秀人才加速成长，以及规划能力成长路径等措施，构建了高质量、可持续的人才梯队。第二，构建有竞争力的激励机制，从工资、奖金、股权等多个方面建设有竞争力的人才激励体系，注重引进和培育优秀人才。第三，持续践行价值观。公司引导全体员工持续践行“集体奋斗，全力以赴为客户创造价值，以价值创造者为本”的价值观。公司价值观对外满足客户需求，全力以赴为客户创造价值；对内“以价值创造者为本”，激励政策向“价值创造者”和优秀人才倾斜，将优秀的人才源源不断的吸引至公司，共同成长、彼此成就。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

### (三) 核心技术与研发进展

#### 1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司是国家级高新技术企业，经过长期积累，公司拥有覆盖数据采集与筛选、数据分析、智能算法模型及智能诊断服务等多个环节的核心技术，满足公司主营产品相关软硬件研发、迭代升级和新品开发的需求。公司基于核心技术开发出的产品和服务应用于电力、冶金、石化和煤炭等多个行业，为保障工业设备安全运行、提高生产综合效率、提升运维智能化水平等发挥重要作用。

报告期内，公司的核心技术及其先进性没有发生重大变化。公司主要核心技术及其先进性、应用于主营业务情况等如下表所示：

序号	技术名称	技术特征及先进性	技术来源	在主营业务产品或服务中的应用
1	全无线高密度数据采集技术	为解决工业场合振动监测布线难度大且布线成本高的难题，全无线系统的监测器和通讯站均采用电池供电，去除了网络线、电源线和信号线，实现了真正的全无线高密度采集技术。采用传感、数据采集与无线传输	自主研发	无线系统的研发和生产

		于一体的产品架构与 Zigbee 协议无线协同采集方式，实现监测器和通讯站的高密度数据的采集传输功能，可实现整个系统电池的工作寿命超过两年。		
2	无线传输协同控制技术	无线传输协同控制技术在 Zigbee 传输协议基础上深度优化，通过无线监测器的初始采集时间点和多个预定唤醒点的设置，实现多个无线监测器数据传输时间片切分技术，以满足数据上传的时效性，实现更大规模监测器的协同工作。	自主研发	无线系统的研发和生产
3	复杂工业场景的精确监测技术	工业现场环境复杂，为了让监测的数据精确稳定，不受复杂环境的影响；对于压电加速度传感器进行了独特设计，保证传感器耐压等级高，传感器高频响应较好；同时进行了转速传感器、温度精确测量、油液金属颗粒以及高温高湿场景等多种物理量与应用场景监测技术的突破；为了对风机进行更全面的监测，拓展了塔筒、叶片、螺栓等多种监测技术。	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产
4	数据采集全时段监测跟踪智能保存技术	数据采集全时段监测跟踪智能保存技术通过对有线采集站中的嵌入式软件进行数据处理的策略优化，实现信号的实时采集、实时计算、实时判断，有选择性的保存有效数据，能够记录设备所有异常数据。	自主研发	有线系统的研发和生产
5	基于边缘智能算法的数据采集与设备状态预警技术	采用分布式的智能算法架构，在边缘采集端植入算法完成数据清洗、数据分析，实现动态化的智能采集，在有限的站点带宽资源下即可获得高密度、高质量的监测数据，同时实现本地化设备异常预警，更好的支撑设备异常的快速响应。	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产
6	基于工业多元数据与人工智能的设备异常状态预警与故障诊断技术	基于行业理解和人工智能的深度结合，构建了多场景的设备状态预警模型，可以及时、高效确定设备健康状况，定位故障原因，并提供维护建议，避免由于错失最佳维护时机造成非计划停机和设备检修损失。	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产
7	基于大数据计算智能诊断平台技术	基于大数据计算智能诊断平台的基础架构是基于云原生和微服务技术的 PaaS 平台，运用全栈大数据治理技术、工业设备建模技术、设备异常状态预警与故障诊断技术等，提供通用的元数据管理、多协议数据接入、数据清洗、多源数据融合、分布式数据存储、分布式数据计算、数据安全等数据治理服务，可实现工业设备跨专业数据资源的大规模、高质量归集，在 SaaS 层提供规则与计算引擎、标签体系、敏捷 BI、机器学习引擎等基础服务和针对可支持大规模设备状态的智能分析、可实时推送故障诊断结论、帮助客户对设备维护形成决策等应用服务。	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产
8	基于状态驱动的设备全生命周期运维技术	基于设备状态智能判断规则替代专家诊断经验决策，由设备状态数据决策结果驱动的设备运维替代传统事后维修，充分利用传统手持点检和新一代移动点检相结合，实现企业设备资产从设计安装到点检运行、检修维护、备件库存、处置报废及寿命统计分析的全生命周期设备运维管理。	自主研发	iEAM 软件、手持系统的研发和生产
9	基于大模型技术的设备全链条智能	综合应用大模型、知识图谱、检索增强生成等人工智能技术，实现从设备状态预警到设备运维的全流程打通。包括自动精确定位设备故障部位、故障类型、故	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产

	运维技术	障严重程度，以及基于私有设备管理与检维修知识库进行本地化信息的高效检索，获得专业且高匹配度的检维修建议，为用户打造更精确、智能、高效、个性化的设备状态监测与运维体验。		
10	基于多模态“五感”数据的设备智能诊断技术	建立振动、图像、声音、温度等多个模态的数据同步采集通道，在多模态分析中，使用人工智能技术，包括机器学习和深度学习等算法，以实现智能诊断和预测。通过训练模型并应用 AI 方案，可以自动识别正常和异常，及时发现潜在故障，并提供准确的设备看护建议。这种基于多模态数据和 AI 的设备监测技术具有先进性，能够大幅提高设备的可靠性、效率和运维管理的效果。	自主研发	有线系统、无线系统的研发和生产

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
安徽容知日新科技股份有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年度	不适用

## 2、报告期内获得的研发成果

报告期内，公司持续加大研发投入，引进与培养优秀的研发人员，充分利用内外技术资源，提升公司的自主创新能力和研发水平，巩固和保持公司产品和技术的领先地位。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	7	3	174	80
实用新型专利	2	1	70	65
外观设计专利	0	0	3	3
软件著作权	3	3	142	142
其他	2	0	6	1
合计	14	7	395	291

## 3、研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	60,312,330.39	57,562,147.62	4.78
资本化研发投入			
研发投入合计	60,312,330.39	57,562,147.62	4.78
研发投入总额占营业收入比例（%）	23.53	26.17	减少 2.64 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4、在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	智能综合巡检系统 V2.0	40,000,000.00	11,352,429.55	34,767,845.33	1.巡检机器人 SC 已完成小批量生产验证+beta 验证，达到批量售卖阶段； 2.撕裂检测 RH880 已完成小批量生产验证+试点验证，达到小批量售卖阶段； 3.定摄监控 RH830 已完成硬件定型完成，当前处在现场试点验证，下一步目标为达到小批量售卖阶段。	此次项目开发的智能综合巡检系统，包含巡检机器人、撕裂检测系统、定点摄像头三款产品组合而成。通过多元感知、感通融合，实现无人化巡检。同时产品以数据驱动为核心，以 AI 智能算法及大数据分析为工具，通过行业知识与人工智能技术的高效融合，并结合皮带机各类故障案例数据，构建多皮带类型、多零部件、多故障类型等算法模型，实现故障的快速识别和精准研判。	行业先进	实现钢铁、煤炭、水泥、石化行业皮带机、配电房、泵房、液压站等无人化巡检。
2	通用无线平台监测系统	36,000,000.00	7,876,478.32	25,366,113.95	1.硬件完成转产，进入批量发货阶段； 2.软件完成 beta 试点，并正式发布。	1.数据及时性全面提升； 2.系统稳定性提升； 3.实现全链路智能化，提高看护有效性。	行业先进	无线监测产品具有安装、维护方便，产品交付简单等先天优势，在设备状态监测及设备健康管理平台中运用场景广泛，市场需求巨大；可广泛应用于通用机泵、关键机组等设备。
3	通用有线	30,000,000.00	7,151,023.62	22,844,546.86	1.已在十多个现场批量应用；	1.实现电机工况替代转速，易安装、易维护；	行业	通用有线平台监测系统支持到钢铁、水泥、煤炭、大

	平台监测系统				2.电机工况转速指标验证通过，电机工况计算转速准确率较高； 3.转速工况触发采集验证有效。	2.以振温监测为主，结合电机电流、电气、油液以及关键工况参数实现轧机综合监测与分析； 3.提取轧机关键指标，对指标状态、部件及设备健康状态实时刷新，提供轧机维护以及保养建议； 4.打造轧机专用系统画面，突出轧机监测特性，为轧机看护提供优质服务。	先进	包回转台、转炉倾动、轨交、冶金等行业低速重载类设备监测看护场景。
4	油液智能监测终端	19,000,000.00	8,564,073.40	17,854,601.54	1.已完成小批量转产，产品定型； 2.已完成多个现场试点验证，产品在线监测数据变化趋势满足客户监测要求； 3.40℃运动粘度数据与离线检测数据对比偏差在5%以内。	1.实时监测齿轮设备润滑油品劣化与设备磨损趋势变化，提前发现齿轮箱异常磨损、润滑失效、密封泄漏等隐患，避免生产线停机、机械部件脱落等安全事故； 2.实时监测润滑油状态，合理延长换油周期，按质换油，通过预警提醒实现精准维护，避免非计划停机、减少维修费用与停产损失。	行业先进	1. 为水泥、钢铁、煤炭等客户设备的机械磨损以及油品信息提供可视化的趋势变化数据； 2. 远程监测替代人工巡检与经验判断，降低现场人员的润滑管理工作强度与安全压力，可视化数据与预警提醒，提升润滑管理决策效率。
5	往复机综合监测系统	15,000,000.00	4,503,877.60	4,503,877.60	1.已在现场试点声音数据； 2.已具备往复机基本监测能力； 3.已具备不同类型数据自适应加采功能。	1.实现无线声音数据接入； 2.实现边缘端报警和平台端报警，提升看护能力； 3.实现往复机专用图谱展示； 4.应用高性能硬件平台，提升数据采集、存储、计算等能力。	行业先进	主要应用于大型往复机监测设备
6	面向全场景的全要素一	25,000,000.00	5,298,836.88	5,298,836.88	1.完成核心团队组建，技术路线明确，聚焦低功耗感知、多模态融合、大模型及云边协同平台研发；	1.技术突破：攻克低功耗无源智能感知终端、多感融合智能监控系统、垂直领域工业设备智能运维大模型、云边协同工业互联网平台四大关键技术；	国内先进	1.煤炭、矿山场景皮带机自动巡检场景：实现托辊全生命周期跟踪，降低非计划停机率； 2.钢铁/化工设备主厂房巡

	体化工业智能运维关键技术及装备研发				2.已完成低功耗智能感知终端、多感融合智能巡检系统的产品方案设计，形成设计报告； 3.完成垂直领域工业设备智能运维大模型及工业互联网平台的总体架构设计报告。	2.成果产出：研制智能巡检系统样机、低功耗传感器样件；构建工业智能运维知识库及工业互联网平台；形成两套行业解决方案； 3.应用推广：在钢铁、煤炭、化工行业建设示范场景，推广至≥10家企业，提升设备运维效率，降低非计划停机30%以上，推动传统产业数字化转型。		控场景：覆盖全厂关键设备，提升巡检效率。
7	容知日新智能运维平台V4.X	14,000,000.00	5,638,659.95	5,638,659.95	1.完成大模型第一版的开发并在试点验证中； 2.完成新版智能化呈现的前期调研及软件设计。	1.大模型诊断升级； 2.智能化呈现升级。	行业先进	满足钢铁、石化等多行业工业企业运维体系中智能化需求。
8	光纤智能监测系统	15,000,000.00	4,075,864.66	4,075,864.66	1.已完成产品硬件定型，具备叶片光纤振动和应变数据采集和展示能力； 2.已在多个风场开展试点，产品安装正常，数据采集和展示正常，持续跟踪产品质量包括长期可靠性和稳定性。	1.各项目安装的传感器、采集站产品现场应用长期可靠性，稳定运行； 2.实现一台采集站集成叶根法兰间隙传感器的采集策略和软件功能开发； 3.基于光纤监测产品特性、数据情况，结合叶片振动监测历史案例，进行叶片光纤系统看护监测指标和采集策略的开发。	行业先进	1.风机叶片越来越长，风机抗雷击风险要求提高，电学产品难以满足要求，光学监测成为大机型风机的标配，能有效多维度监测风机叶片； 2.光纤振动+光纤应变、集成法兰间隙综合方案组成，结合叶片智能报警算法，故障时刻及时预警。
9	新一代无线监测系统	18,000,000.00	5,851,086.41	5,851,086.41	1.硬件完成SIT测试，进入硬件最后一轮改版； 2.软件完成系统设计，进入全面开发阶段。	1.开发一套全无线版本，实现电池供电，解决现场线缆铺设困难问题； 2.实现外置zigbee功能，实现应用场景的扩展。	行业先进	结合上一代无线产品落地的效果以及在场局限性的问题，成立新一代无线产品项目，达到降本以及扩展新场景的目的。

合计	/	212,000,000.00	60,312,330.39	126,201,433.18	/	/	/	/
----	---	----------------	---------------	----------------	---	---	---	---

## 5、研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	264	282
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	38.60	40.29
研发人员薪酬合计	4,866.23	4,807.17
研发人员平均薪酬	18.43	17.05

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	5	1.89
硕士研究生	126	47.73
本科	115	43.56
专科及以下	18	6.82
合计	264	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	87	32.95
30-40岁(含30岁,不含40岁)	156	59.09
40-50岁(含40岁,不含50岁)	17	6.44
50岁及以上	4	1.52
合计	264	100.00

## 6、其他说明

□适用 √不适用

## 四、风险因素

√适用 □不适用

## 1、核心竞争力风险

公司向不同行业客户提供工业设备智能运维解决方案,公司拥有较为完整的技术和产品体系,是国内同行业中率先打通了从底层传感器、智能算法、云诊断服务和设备管理等环节的公司,所处行业技术推动特征明显,技术迭代较快,行业发展速度较快。若公司未来不能准确预测产品的市场发展趋势,不能保持技术及产品体系的领先性,或者不能持续加大在技术研发上的投入力度,不能持续创新并开发出满足客户需求的产品,亦或出现竞争对手的同类产品在性能、质量及价格等方面优于公司产品的情况,可能导致公司在行业中的市场竞争力降低,并对公司的生产经营状况造成较大冲击的风险。

## 2、经营业绩季节性波动的风险

2022-2024年,公司第四季度营业收入占比分别为41.02%、39.78%和41.28%,公司主要客户属于电力、冶金、石化和煤炭领域且多为大型企业,通常采取预算管理和产品集中采购制度,一般在上年末编制项目预算,次年上半年完成预算审批,年中或下半年组织采购。受此影响,公司主要客户采购具有明显的季节性,工程建设和设备安装等主要集中在下半年尤其是第四季度,公司经营业绩存在一定的季节性波动风险。公司收入呈现季节性波动,但员工工资、研发费用、固定资产折旧等各项费用在年度内均衡发生,因此可能会造成公司出现季节性亏损或盈利较低的情形。经营业绩季节性波动对公司资金管理能力提出了更高的要求,若公司在资金使用和融资安排等方面不能有效应对季节性波动,则可能对公司的生产经营造成不利影响。

## 3、市场竞争加剧的风险

随着我国工业设备智能运维相关技术不断升级、故障诊断整体水平的不断提高以及国家工业数字化和智能化不断推进,工业设备智能运维领域市场空间巨大,行业市场逐步进入高速发展阶段

段，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式参与竞争，同时，上下游企业及其他传统运维领域企业亦存在进入智能运维市场参与竞争的可能，随着更多的企业进入到该行业中，市场竞争日益激烈。未来，公司将根据市场需求调整自身产品价格，不排除未来公司产品单价存在继续下降的情况，经营业绩增速放缓甚至下滑的风险。

#### 4、内控管理的风险

公司自上市以来，募集资金投资项目逐步实施，行业市场快速拓展，人员规模有所扩大。这将对公司在战略规划、组织架构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高的要求。如果公司管理层不能持续有效地提升管理能力、优化管理体系，将导致公司管理体系不能完全适应公司业务规模的快速发展，对公司未来的经营和持续盈利能力造成不利影响。

#### 5、应收账款回收的风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值为 44,105.49 万元，相较期初下降 1,082.28 万元，降幅约 2.40%。未来，随着公司营业收入的增长，应收账款余额可能会增加。公司主要客户属于电力、冶金、石化和煤炭领域且多为大型企业，付款周期较长。如果未来客户受到行业市场环境变化或国家宏观政策等因素的影响，经营情况或财务状况等发生重大不利变化，或公司应收账款管理不当，可能存在应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账的风险，进而对公司业绩和生产经营产生不利影响。

#### 6、期间费用率较高的风险

报告期内，公司期间费用金额为 16,160.76 万元，其占营业收入的比重为 63.05%。公司期间费用率持续处于较高水平。期间费用的投入与效益产生之间存在一定的滞后效应，若增加的收入未能抵消增加的期间费用带来的影响，则会对公司经营业绩产生一定不利影响。

#### 7、行业风险

公司所处的工业设备智能运维行业当下处于快速发展阶段，目前本行业产品的毛利率水平较高，可能会吸引新竞争者的不断进入，新进入者在初期为了抢占市场份额，可能会采取低价促销等竞争手段，短期内对公司的毛利率水平有一定的影响。公司需根据市场变化和行业发展趋势，不断提高产品创新与研发实力，持续保持行业领先优势，方可在快速变革的市场环境中保持竞争优势，如果未来公司不能抓住行业发展机遇，准确把握行业发展趋势或正确应对市场竞争状况出现的突然变化，进一步提高市场占有率，将会面临竞争优势被削弱、市场占有率降低等风险。

#### 8、宏观经济波动风险

公司向不同行业客户提供工业设备智能运维解决方案，行业整体波动与宏观经济形势具有较强的关联性。公司产品应用于电力、冶金、石化和煤炭等下游行业，如果宏观经济波动较大或长期处于低谷，上述行业的整体盈利能力可能会受到不同程度的影响，公司所处行业的景气度也将随之受到影响。下游行业的波动和低迷会导致客户对公司产品的需求放缓，相关产品的销售价格和销售数量可能会受到不利影响，进而影响公司盈利水平。

#### 9、产业政策变化的风险

在产业政策和国民经济发展的推动下，工业设备智能运维行业整体技术水平、生产工艺、自主创新能力和技术成果转化率有了较大的提升。未来若国家相关产业政策发生重大不利变化，将可能对公司相关产品及服务的销售产生不利影响。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 25,633.20 万元，同比增长 16.55%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,423.55 万元，同比增长 2,063.42%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 1,323.72 万元，同比增长 3,091.44%。

#### (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	256,331,968.39	219,940,546.04	16.55
营业成本	90,519,930.10	82,413,920.13	9.84
销售费用	74,709,178.66	60,712,679.04	23.05
管理费用	27,462,433.29	23,600,392.89	16.36

财务费用	-876,382.03	-1,054,973.59	不适用
研发费用	60,312,330.39	57,562,147.62	4.78
经营活动产生的现金流量净额	40,822,943.10	-10,306,041.92	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-128,990,015.10	-35,464,918.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,630,191.19	-27,563,806.76	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还借款的金额减少所致。

## 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

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
交易性金融资产	112,800,000.00	8.90	0.00	0.00	不适用	主要系报告期购买银行现金类理财增加所致。
其他流动资产	2,340,038.29	0.18	1,370,271.59	0.11	70.77	主要系期末待抵扣进项税额及预缴所得税增加所致
长期股权投资	2,651,518.72	0.21	0.00	0.00	不适用	主要系本期新增对外投资所致
在建工程	3,218,344.47	0.25	0.00	0.00	不适用	主要系本期项目建设新增投入所致。
使用权资产	36,759.61	0.00	421,273.48	0.03	-91.27	主要系本期租赁的使用权资产摊销原值减少所致。
递延所得税资产	34,291,583.72	2.70	25,692,735.60	2.05	33.47	主要系因本期确认可抵扣亏损对应的递延所得税资产增加所致。
短期借款	66,813,630.85	5.27	19,001,601.07	1.51	251.62	主要系本期新增银行贷款及票据贴现增加所致。
应付职工薪酬	13,397,625.60	1.06	24,167,649.79	1.92	-44.56	主要系上年期末计提的薪酬在本期发放所致。
其他应付款	13,614,894.90	1.07	6,312,845.52	0.50	115.67	主要系本期收到的股权激励出资款增加所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	405,270.20	0.03	-100.00	主要系租赁负债到期减少所致。
预计负债	407,145.85	0.03	0.00	0.00	不适用	主要系本期计提的售后成本增加所致
其他综合收益	234,785.92	0.02	-49,955.74	0.00	不适用	主要系报告期内外币报表折算差异增加所致。

其他说明

无

**2、境外资产情况**√适用  不适用**(1). 资产规模**

其中：境外资产1,317.28（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为1.04%。

**(2). 境外资产占比较高的相关说明** 适用  不适用

其他说明

无

**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	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	5,650,381.21	5,650,381.21	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	7,583,795.35	7,583,795.35	质押	质押银行承兑汇票
应收票据	14,630,567.43	14,630,567.43	其他	已背书未终止确认应收票据
合计	27,864,743.99	27,864,743.99	-	-

**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

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,763,000.00	0	不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	63,934,097.20						-17,200,459.94	46,733,637.26
交易性金融资产					803,201,000.00	690,401,000.00		112,800,000.00
合计	63,934,097.20				803,201,000.00	690,401,000.00	-17,200,459.94	159,533,637.26

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(4). 私募股权投资基金投资情况**

□适用 √不适用

其他说明  
无**(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：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
合肥科博软件技术有限公司	子公司	计算机软硬件	500,000.00	141,507,243.00	68,396,996.95	39,397,946.03	8,989,740.75	10,881,106.04
RONDS(SINGAPORE)PTE.LTD.	子公司	贸易	5,717,586.00	13,172,760.09	8,206,565.57	6,842,932.79	1,977,892.72	1,964,368.54

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

**六、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、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

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	
不适用	

### 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

事项概述	查询索引
2025年4月24日，公司召开的第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于作废处理部分限制性股票的议案》，本次作废完成后，公司2022年限制性股票激励计划全部结束。	www.sse.com.cn
2025年6月25日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废处理部分限制性股票的议案》《关于2024年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会对此发表了同意意见，监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。	www.sse.com.cn

#### （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

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

## 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
与首次公开发行相关的	股份限售	公司控股股东、实际控制人	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>(1) 自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。</p> <p>(2) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的</p>	2021年7月22日	是	自公司股票	是	不适用	不适用

<p>承诺</p>		<p>股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的发行人之股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后 2 年内，本人直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（若发行人在本次首发上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，以下简称“发行价”）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 在上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。</p> <p>(5) 上述承诺为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：</p> <p>1) 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。</p> <p>2) 本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的 10 个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>2、关于持股意向及减持意向的承诺</p> <p>(1) 减持股份的条件本人将严格按照发行人首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有发行人的股份。</p> <p>(2) 减持股份的方式锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。</p> <p>(3) 减持股份的价格本人减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（若因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前直接或间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行人价格。</p> <p>(4) 减持股份的数量在锁定期届满后 2 年内，本人每年所减持的发行人股票数量合计不超过上一年最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。</p> <p>(5) 减持股份的期限本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）</p>			<p>上市之日起 36 个月</p>		
-----------	--	--	--	--	--------------------	--	--

		<p>届满后，本人减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起3个交易日后，本人方可减持发行人股份，自公告之日起6个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(6) 本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>1) 如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有，同时本人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长3个月。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>3) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>						
股份限售	公司实际控制人亲属贾维兴	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>(1) 自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。</p> <p>(2) 在上述锁定期届满后2年内，本人直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（若发行人在本次首发上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按上海证券交易所的有关规定作行除权除息处理，以下简称“发行价”）；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长6个月。</p> <p>(3) 在上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。</p> <p>(4) 上述承诺为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：</p> <p>1) 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。</p> <p>2) 本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的10个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。</p>	2021年7月22日	是	自公司股票上市之日起36个月	是	不适用	不适用

		<p>2、关于持股意向及减持意向的承诺</p> <p>(1) 减持股份的条件本人将严格按照发行人首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有发行人的股份。</p> <p>(2) 减持股份的方式锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份</p> <p>(3) 减持股份的价格本人减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（若因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前直接或间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格</p> <p>(4) 减持股份的数量在锁定期届满后 2 年内，本人每年所减持的发行人股票数量合计不超过上一年最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。</p> <p>(5) 减持股份的期限本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本人减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(6) 本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>1) 如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有，同时本人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 3 个月。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>3) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>						
股份限售	公司持股 5% 以上的股东 上海科容	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>(1) 自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或</p>	2021年7月22日	是	自 公 司 股	是	不 适 用	不 适 用

		<p>者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(2) 上述承诺所述事项已经本企业确认，为本企业的真实意思表示，对本企业具有法律约束力。本企业自愿接受监管机构、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p> <p>2、关于持股意向及减持意向的承诺</p> <p>(1) 减持股份的条件本企业将严格按照发行人首次公开发行股票招股说明书及本企业出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有发行人的股份。</p> <p>(2) 减持股份的方式锁定期届满后，本企业拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。</p> <p>(3) 减持股份的价格本企业减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（若因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。</p> <p>(4) 减持股份的数量本企业将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本企业的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>(5) 减持股份的期限本企业直接或间接持有的发行人股份的锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本企业减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(6) 本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本企业承诺按有权部门规定承担法律责任。</p>			票上市之日起 36 个月			
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	<p>公司董事兼高级管理人员黄莉丽（截止披露日，已届满离任）</p> <p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>(1) 自发行人股票在上海证券交易所科创板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。</p> <p>(2) 在上述锁定期届满后，本人在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的发行人之股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后 2 年内，本人直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（若发行人在本次首发上市后有派息、送股、资本公积</p>	2021年7月22日	是	自公司股票上市之日	是	不适用	不适用

		<p>转增股本等除权除息事项的，须按上海证券交易所的有关规定作行除权除息处理，以下简称“发行价”）；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长6个月。</p> <p>（4）上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。</p> <p>（5）上述承诺为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机构、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>2、关于持股意向及减持意向的承诺</p> <p>（1）减持股份的条件本人将严格按照发行人首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有发行人的股份。</p> <p>（2）减持股份的方式锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。</p> <p>（3）减持股份的价格本人减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（若因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前直接或间接所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。</p> <p>（4）减持股份的数量本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本人的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>（5）减持股份的期限本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本人减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起3个交易日后，本人方可减持发行人股份，自公告之日起6个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>（6）本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺按有权部门规定承担法律责任。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			起 12 个月					
与首	股	公司核心技	1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起12个月内和本人离职后6个月内不转让本人所	2021	是	自	是	不	不	

次公开发行的承诺	限售	术成员许凌波、宋海峰	持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”）；2、自本人所持首发前股份限售期满之日起4年内，本人每年转让的首发前股份不得超过公司股票在上海证券交易所上市本人所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用；3、本人将遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	年7月22日		公司股票上市之日起12个月		适用	适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司保证本次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。公司本次公开发行股票的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购首次公开发行的全部新股；本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后五个工作日内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	公司本次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）；本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后五个工作日内启动股票购回事宜，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易方式购回已转让的原限售股份，购回价格依据二级市场价格确定。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	其他	公司	1、本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。回购价格不低于发行人股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

关的承诺			存款利息。如发行人本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。	日						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	1、本人保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。回购价格不低于发行人股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如发行人本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本次发行完成后，公司的净资产将随着募集资金到位而大幅增加，由于募集资金项目从开始实施至投产并产生效益需要一定时间，在上述时间内，公司的每股收益、加权平均净资产收益率等指标将可能在短期内出现一定幅度的下降，本次发行可能导致投资者的摊薄即期回报。为进一步落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的相关规定，优化投资回报机制，维护中小投资者合法权益，公司拟采取多种措施以提升公司的盈利能力，增强公司的持续回报能力，具体措施如下： 1、有效使用，实现项目预期回报本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守《募集资金管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。 2、积极、稳妥地实施募集资金投资项目本次募集资金投资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目前期的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，争取早日投产并实现预期效益。 3、提高资金运营效率公司将进一步提高资金运营效率，降低公司运营成本，通过加快技术研发、市场推广等方式提升公司经营业绩，应对行业波动和行业竞争给公司经营带来的风险，保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。 4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核公司将进一步完善内部控制，加强资	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			<p>金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。</p> <p>5、其他方式公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。公司承诺尽最大努力促使上述措施的有效实施，尽可能降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东权益。如公司未能实施上述措施且无正当理由的，公司及相关负责人将公开说明原因并向股东致歉。虽然本公司为应对即期回报被摊薄风险而制定了填补回报措施，但所制定的填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、自本承诺函出具之日起至公司本次发行实施完毕之前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、本人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，并督促公司切实履行填补回报措施。</p> <p>4、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>本人作为公司董事、高级管理人员，承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据上海证券交易所相关规定对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：</p> <p>1、本人承诺，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。</p> <p>2、本人承诺，约束并控制职务消费行为。</p> <p>3、本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人同意，公司董事会薪酬委员会制定的涉及本人的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，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。</p> <p>6、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			定报刊公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	1、如公司本次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市的申请取得中国证监会同意注册，则公司公开发行股票前实现的滚存利润由发行后的公司新老股东按照持股比例共享。 2、依据《公司章程（草案）》作出决策和进行利润分配，严格实施《公司上市后未来三年股东回报规划》，实施积极的利润分配方法，增强公司现金分红的透明度，保护投资者利益。 3、如果公司上市后未履行或者未完全履行上述承诺，公司将愿意承担一切法律责任。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	1、如公司本次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市的申请取得中国证监会同意注册，则公司公开发行股票前实现的滚存利润由发行后的公司新老股东按照持股比例共享。 2、本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。3、本人将采取的措施包括但不限于： （1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案； （2）在审议发行人利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票； （3）督促发行人根据相关决议实施利润分配。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本公司保证招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	其他	控股股东、实际控制人	公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺			假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>（1）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺的出具需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>1）在本公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2）若因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任；</p> <p>3）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>4）根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《公司章程》的规定可以采取的其他措施。</p> <p>（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本公司未能履行公开承诺事项的，本公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序），并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人	<p>（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>1）本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到发行人指定账户；</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>3) 如因未履行相关承诺事项,给投资者造成损失的,依法承担赔偿责任;</p> <p>4) 如本人未履行前述赔偿责任,则本人所直接或间接持有的发行人股份在前述赔偿责任履行完毕前,不得转让(因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外);同时不得领取发行人向其分配的利润,发行人有权以本人所获分配的现金分红用于赔偿投资者的损失;</p> <p>5) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《公司章程》的规定可以采取的其他措施。</p> <p>(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的,本人需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规的规定履行相关审批程序),并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>(1) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>1) 在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 如未履行相关承诺事项,本人同意公司根据情节轻重调减或停止向本人发放薪酬或津贴(如有),直至本人履行完成相关承诺事项;</p> <p>3) 持有公司股份的,不得转让公司股份(但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外);</p> <p>4) 如未履行相关承诺事项,本人不得作为公司股权激励方案的激励对象,不得参与公司的股权激励计划;</p> <p>5) 如因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归公司所有,本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户;</p> <p>6) 如因未履行相关承诺事项,给投资者造成损失的,本人将依法承担赔偿责任;</p> <p>7) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《公司章程》的规定可以采取的其他措施。</p> <p>(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺,并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	解决同业竞	控股股东、实际控制人	<p>为避免将来与本公司及本公司控股的企业之间发生同业竞争,维护公司全体股东利益和保证公司长期稳定发展,公司控股股东、实际控制人之一聂卫华与实际控制人之一贾维银出具了《关于避免同业竞争的声明与承诺函》:</p> <p>(1) 除发行人外,本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员,未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务;本人控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

<p>承诺</p>	<p>争</p>	<p>或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。</p> <p>(2) 在本人作为发行人实际控制人的事实改变前，本人不会在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。</p> <p>(3) 本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何活动。</p> <p>(4) 本人将不利用对发行人的控制关系或投资关系进行损害发行人及其他股东利益的经营活动。</p> <p>(5) 若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与发行人相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司的股东大会/股东会 and/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。如未来本人所控制的其他企业在现有业务基础上进一步立项从事其他方向的研究，本人将在充分听取发行人管理层意见、确认不会产生同业竞争后，再行对此研发事项进行表决。</p> <p>(6) 凡本人及本人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人的生产经营构成竞争的业务，本人将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。</p> <p>(7) 如本人控制的其他企业进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人将通过包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</li> <li>2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</li> <li>3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；</li> <li>4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；</li> <li>5) 采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。自本承诺函出具之日起，本承诺函及其项下之声明、承诺即不可撤销，</li> </ol>						
-----------	----------	--	--	--	--	--	--	--

			并将持续有效，直至本人不再为发行人的实际控制人为止。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜，若经发行人催告后仍未履行承诺或赔偿损失的，发行人有权扣减本人的股份分红赔偿损失。						
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司持股 5% 以上的股东 上海科容	<p>(1) 本企业为安徽容知日新科技股份有限公司为对高级管理人员及核心员工实施股权激励设立的持股平台企业。本企业确认及保证目前不存在与发行人进行同业竞争的情况。</p> <p>(2) 如违反以上承诺导致发行人及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，本企业将向发行人及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人与发行人之间不存在关联交易。</p> <p>(2) 本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>(3) 本人将严格遵守法律法规、规范性文件和发行人章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>(4) 本人保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益；</p> <p>(5) 如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	单独或合计持股 5% 以上 股东上海科容	<p>(1) 本企业/本人及本企业/本人所控制的公司及其他任何类型的企业（如有）将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>(2) 本企业/本人保证将按照法律法规、规范性文件和发行人《公司章程》的规定，在审议涉及发行人的关联交易时，切实遵守发行人股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害发行人利益。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	解决关联	董事、监事及 高级管理人员	<p>(1) 本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业（如有）将尽最大努力减少或避免与容知日新之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>	2020年10月13日	否	长期有效	是	不适用	不适用

关的承诺	交易		(2) 本人作为容知日新的董事、监事、高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和容知日新公司章程的规定，在审议涉及容知日新的关联交易时，切实遵守容知日新董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。	日						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年2月18日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022年2月18日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2024年6月24日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2024年6月24日	是	长期有效	是	不适用	不适用	

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

#### 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

##### 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：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
首次公开发行股票	2021年7月20日	250,115,600.00	196,317,055.90	532,498,800.00	0	177,865,345.07	0	90.60	0	2,476,485.62	1.26	不适用
向特定对象发行股票	2024年11月5日	159,999,991.90	155,971,752.45	577,498,800.00	0	69,196,275.59	0	44.36	0	9,594,608.47	6.15	不适用
合计	/	410,115,591.90	352,288,808.35	577,498,800.00	0	247,061,620.66	0	70.13	/	12,071,094.09	3.43	

注：由于首发募投项目募集资金不足，实际募集净额远低于募集资金承诺投入总额，为继续推进首发募投项目的建设，公司于2024年11月完成2023年度向特定对象发行A股股票，在原有募投项目基础上继续增加募集资金的投入及补充流动资金，因此募集资金承诺投资总额合计为577,498,800.00元。

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：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否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
首次公开发行股票	设备智能监测系统产业化项目	生产建设	是	否	92,000,000.00	2,199,766.00	94,816,050.94	103.06	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
向特定对象发行股票	设备智能监测系统产业化项目	生产建设	是	否	58,666,844.08	6,968,174.84	17,868,961.73	30.46	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	62,000,000.00	2,579.46	63,761,091.09	102.84	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
向特定对象发行股票	研发中心建设项目	研发	是	否	8,210,400.00	1,736,801.25	1,769,448.02	21.55	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开	数据中心	生	是	否	42,317,055.90	274,140.16	19,288,203.04	45.58	2025	否	是	不	不	不适	不适	不

发行股票	建设项目	产建设							年7月			适用	适用	用	用	适用
向特定对象发行股票	数据中心建设项目	生产建设	是	否	44,094,508.37	889,632.38	4,557,865.84	10.34	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	352,288,808.35	12,071,094.09	247,061,620.66	70.13	/	/	/	/	/	/	/	

注：上述募投项目进度为截至2025年6月30日的情况，公司于2025年6月25日召开了公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金用于永久补充流动资金及实施新建项目的议案》，同意公司将募集资金投资项目“设备智能监测系统产业化项目”“数据中心建设项目”和“研发中心建设项目”予以结项，并使用结余募集资金永久补充流动资金和实施“容知日新工业设备智能运维巡检机器人研发项目”。上述议案已于2025年7月11日经公司2025年第一次临时股东大会审议通过，公司于同日开立完成募集资金专项账户并签署募集资金专户监管协议。

## 2、超募资金明细使用情况

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

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年11月15日	190,000,000	2024年11月15日	2025年11月14日	113,000,444.05	否

**其他说明**

2024年11月15日召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高额不超过人民币1.9亿元（含本数，其中使用不超过人民币0.34亿元的首次公开发行股票闲置募集资金；使用不超过人民币1.56亿元的2023年度向特定对象发行股票闲置募集资金）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过12个月。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

**4、 其他**

√适用 □不适用

公司于2025年6月25日召开了公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金用于永久补充流动资金及实施新建项目的议案》，同意公司将募集资金投资项目“设备智能监测系统产业化项目”“数据中心建设项目”和“研发中心建设项目”予以结项，并使用结余募集资金永久补充流动资金和实施“容知日新工业设备智能运维巡检机器人研发项目”。上述议案已于2025年7月11日经公司2025年第一次临时股东大会审议通过。

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

□适用 √不适用

**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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	5,801,305	6.64				-5,076,141	-5,076,141	725,164	0.83
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,801,305	6.64				-5,076,141	-5,076,141	725,164	0.83
其中：境内非国有法人持股	4,713,560	5.39				-4,713,560	-4,713,560	0	0
境内自然人持股	1,087,745	1.24				-362,581	-362,581	725,164	0.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	81,626,048	93.36				5,076,141	5,076,141	86,702,189	99.17
1、人民币普通股	81,626,048	93.36				5,076,141	5,076,141	86,702,189	99.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	87,427,353	100.00				0	0	87,427,353	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2025年5月19日，公司向特定对象发行股份部分股份上市流通，本次上市流通的限售股为公司向特定对象发行的限售股份，限售期为公司向特定对象发行结束之日起6个月，涉及限售股股东共15名，对应限售股数量为5,076,141股，占公司目前总股本的5.81%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《容知日新向特定对象发行部分限售股上市流通公告》。

### 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

2025年7月17日，公司2024年限制性股票激励计划第一个归属期的股份登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司总股本由87,427,353股增加至87,988,713股。

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润为14,235,537.91元，基本每股收益为0.16元，每股净资产为11.81元；本次完成归属后，以归属后总股本87,988,713股为基数计算，在归属于上市公司股东的净利润不变的情况下，2025年半年度每股收益为0.16元，每股净资产为11.82元。

### 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
聂卫华	725,164	0	0	725,164	非公开发行股份限售	2027-11-19
杭州东方嘉富资产管理有限公司—杭州行远富泽股权投资合伙企业（有限合伙）	870,195	870,195	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19
西安博成基金管理有限公司—博成阳明良知私募证券投资基金	543,872	543,872	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19
王月怡	362,581	362,581	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19
华泰优选三号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	362,581	362,581	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19
华泰优颐股票专项型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	362,581	362,581	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19

芜湖元康投资管理有限公司—元康皓月一号私募证券投资基金	362,581	362,581	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	286,439	286,439	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
深圳市时代伯乐创业投资管理有限公司—时代伯乐定增10号私募股权投资基金	232,052	232,052	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
深圳市时代伯乐创业投资管理有限公司—时代伯乐定增11号私募股权投资基金	232,052	232,052	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
中国银行股份有限公司—国泰区位优势混合型证券投资基金	217,548	217,548	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
华泰资管—工商银行—华泰资产稳赢增长回报资产管理产品	217,548	217,548	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
芜湖江瑞投资管理有限公司	217,548	217,548	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
大成基金—光大银行—大成阳光定增1号集合资产管理计划	181,291	181,291	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
全国社保基金—一三组合	181,290	181,290	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
招商银行股份有限公司—华夏磐润两年定期开放混合型证券投资基金	163,162	163,162	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
诺德基金—山东铁路发展基金有限公司—诺德基金浦江1199号单一资产管理计划	141,407	141,407	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
诺德基金—招商银行—诺德基金创新定增量化对冲41号集合资产管理计划	43,147	43,147	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
华泰资管—广州农商行—华泰资产价值优选资产管理产品	32,640	32,640	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
华夏基金—光大银行—华夏基金阳光增盈1号集合资产管理计划	32,632	32,632	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
诺德基金—招商银行—诺德基金创新定增量化对冲24号集合资产管理计划	16,316	16,316	0	0	非公开发行 股份限售	2025-05-19
诺德基金—上海中期期货股份有限公司—诺德基金浦江涌瀛56	10,877	10,877	0	0	非公开发行	2025-05-19

号单一资产管理计划					股份限售	
诺德基金—北京银行—诺德基金创新定增量化对冲 26 号集合资产管理计划	5,801	5,801	0	0	非公开发行股份限售	2025-05-19
合计	5,801,305	5,076,141	0	725,164	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	3,905
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

截至本报告期末，公司前十名股东中，股东方新龙同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份，方新龙通过普通证券账户持有公司 2,092,054 股股份，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 22,000 股公司股份。

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 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
聂卫华	0	16,646,984	19.04	725,164	725,164	无	0	境内自然人
上海科容企业管理合伙企业（有 限合伙）	0	9,445,545	10.80	0	0	无	0	其他
贾维银	0	7,442,141	8.51	0	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金二二零一组合	247,770	3,500,000	4.00	0	0	无	0	其他

六安拾岳禾安二期创业投资合伙企业（有限合伙）	-136,494	2,523,762	2.89	0	0	无	0	其他
刘良恒	328,247	2,240,133	2.56	0	0	无	0	境内自然人
方新龙	-102,678	2,114,054	2.42	0	0	质押	2,070,000	境内自然人
博时基金管理有限公司—社保基金划转三零零一组合	764,405	1950000	2.23	0	0	无	0	其他
瑞众人寿保险有限责任公司—自有资金	847,990	1,897,990	2.17	0	0	无	0	其他
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	1,578,471	1,706,563	1.95	0	0	无	0	其他
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			
聂卫华	15,921,820		人民币普通股		15,921,820			
上海科容企业管理合伙企业（有限合伙）	9,445,545		人民币普通股		9,445,545			
贾维银	7,442,141		人民币普通股		7,442,141			
基本养老保险基金二二零一组合	3,500,000		人民币普通股		3,500,000			
六安拾岳禾安二期创业投资合伙企业（有限合伙）	2,523,762		人民币普通股		2,523,762			
刘良恒	2,240,133		人民币普通股		2,240,133			
方新龙	2,114,054		人民币普通股		2,114,054			
博时基金管理有限公司—社保基金划转三零零一组合	1,950,000		人民币普通股		1,950,000			
瑞众人寿保险有限责任公司—自有资金	1,897,990		人民币普通股		1,897,990			
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	1,706,563		人民币普通股		1,706,563			
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	聂卫华与贾维银为一致行动人，聂卫华为上海科容的普通合伙人、执行事务合伙人及实际控制人，贾维银为上海科容的有限合伙人，构成关联关系。							
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	聂卫华	725,164	2027-11-19	0	发行上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三)截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
罗曼曼	董事	8,000	13,000	5,000	二级市场增持

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

## 1、 股票期权

□适用 √不适用

## 2、 第一类限制性股票

□适用 √不适用

## 3、 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
许凌波	核心技术人员	1.00	0	0.40	0	0.90
宋海峰	核心技术人员	0.80	0	0.32	0	0.72
方世康	核心技术人员	1.824	0	0.32	0	0.72
汪湘湘	核心技术人员	1.208	0	0.24	0	0.54
合计	/	4.832	0	1.28	0	2.88

## (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、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

□适用 √不适用

## 六、特别表决权股份情况

□适用 √不适用

## 七、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

2025年6月30日

编制单位：安徽容知日新科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	201,319,304.37	278,535,641.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	112,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	37,638,293.87	53,132,354.79
应收账款	七、5	441,054,875.76	451,877,679.21
应收款项融资	七、7	46,733,637.26	63,934,097.20
预付款项	七、8	3,466,439.44	3,821,354.73
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	5,435,926.40	5,378,315.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	112,748,264.80	103,619,649.30
其中：数据资源			
合同资产	七、6	17,344,633.15	16,172,312.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	7,565,165.56	8,388,096.93
其他流动资产	七、13	2,340,038.29	1,370,271.59
流动资产合计		988,446,578.90	986,229,773.37
<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	七、16	6,670,286.12	6,838,149.55
长期股权投资	七、17	2,651,518.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	185,278,437.78	191,662,285.28

在建工程	七、22	3,218,344.47	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	36,759.61	421,273.48
无形资产	七、26	8,601,430.66	9,197,658.16
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	34,291,583.72	25,692,735.60
其他非流动资产	七、30	38,880,496.56	35,947,725.71
非流动资产合计		279,628,857.64	269,759,827.78
资产总计		1,268,075,436.54	1,255,989,601.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	66,813,630.85	19,001,601.07
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	35,013,491.40	31,171,377.90
应付账款	七、36	88,866,073.78	102,030,498.64
预收款项			
合同负债	七、38	2,806,546.65	3,515,611.65
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	13,397,625.60	24,167,649.79
应交税费	七、40	14,095,884.46	18,837,868.05
其他应付款	七、41	13,614,894.90	6,312,845.52
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		405,270.20
其他流动负债	七、44	100,570.05	104,007.84
流动负债合计		234,708,717.69	205,546,730.66
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、50	407,145.85	
递延收益	七、51	839,570.24	885,348.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,246,716.09	885,348.34
负债合计		235,955,433.78	206,432,079.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	87,427,353.00	87,427,353.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	469,275,850.47	463,639,887.64
减：库存股			
其他综合收益	七、57	234,785.92	-49,955.74
专项储备			
盈余公积	七、59	43,713,676.50	43,713,676.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	431,468,336.87	454,826,560.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,032,120,002.76	1,049,557,522.15
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,032,120,002.76	1,049,557,522.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,268,075,436.54	1,255,989,601.15

公司负责人：聂卫华 主管会计工作负责人：赵阳 会计机构负责人：赵阳

## 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位:安徽容知日新科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		176,806,459.71	271,658,631.87
交易性金融资产		68,400,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		37,563,223.87	53,132,354.79
应收账款	十九、1	439,010,590.35	451,595,367.82
应收款项融资		46,733,637.26	63,934,097.20
预付款项		3,466,439.44	3,747,854.73
其他应收款	十九、2	72,070,201.53	5,362,368.47
其中: 应收利息		12,067.09	
应收股利			
存货		113,591,471.88	104,462,856.38
其中: 数据资源			
合同资产		17,344,633.15	16,172,312.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,565,165.56	8,388,096.93
其他流动资产		506,582.61	41,050.89
流动资产合计		983,058,405.36	978,494,991.87
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,670,286.12	6,838,149.55
长期股权投资	十九、3	18,852,331.58	15,193,460.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		183,737,940.17	191,103,757.00
在建工程		3,218,344.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,759.61	421,273.48
无形资产		8,601,430.66	9,197,658.16
其中: 数据资源			
开发支出			
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,438,075.36	25,179,305.33
其他非流动资产		38,880,496.56	35,947,725.71
非流动资产合计		291,435,664.53	283,881,330.22
资产总计		1,274,494,069.89	1,262,376,322.09
<b>流动负债:</b>			

短期借款		36,813,630.85	19,001,601.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		66,620,196.52	32,275,889.88
应付账款		160,841,859.70	161,662,078.15
预收款项			
合同负债		2,806,546.65	3,515,611.65
应付职工薪酬		10,189,441.12	18,042,918.01
应交税费		10,595,962.68	16,896,954.01
其他应付款		12,926,286.95	6,238,881.15
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			405,270.20
其他流动负债		100,570.05	104,007.84
流动负债合计		300,894,494.52	258,143,211.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		401,690.01	
递延收益		839,570.24	885,348.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,241,260.25	885,348.34
负债合计		302,135,754.77	259,028,560.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		87,427,353.00	87,427,353.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		472,445,876.41	467,265,115.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,713,676.50	43,713,676.50
未分配利润		368,771,409.21	404,941,617.20
所有者权益（或股东权益）合计		972,358,315.12	1,003,347,761.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,274,494,069.89	1,262,376,322.09

公司负责人：聂卫华

主管会计工作负责人：赵阳

会计机构负责人：赵阳

**合并利润表**  
2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入	七、61	256,331,968.39	219,940,546.04
其中：营业收入		256,331,968.39	219,940,546.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		255,923,895.01	225,759,097.95
其中：营业成本	七、61	90,519,930.10	82,413,920.13
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	3,796,404.60	2,524,931.86
销售费用	七、63	74,709,178.66	60,712,679.04
管理费用	七、64	27,462,433.29	23,600,392.89
研发费用	七、65	60,312,330.39	57,562,147.62
财务费用	七、66	-876,382.03	-1,054,973.59
其中：利息费用		475,454.36	377,097.24
利息收入		1,704,405.13	1,412,484.53
加：其他收益	七、67	8,889,000.37	9,087,296.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	489,675.23	-439,324.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,222,825.61	-8,241,001.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-96,144.49	-1,216,670.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,467,778.88	-6,628,251.86
加：营业外收入	七、74	170,876.02	264,864.55
减：营业外支出	七、75	12,584.72	117,490.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,626,070.18	-6,480,877.81
减：所得税费用	七、76	-6,609,467.73	-7,138,889.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,235,537.91	658,011.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,235,537.91	658,011.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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)		14,235,537.91	658,011.79
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		284,741.66	-54,299.87
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		284,741.66	-54,299.87
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-4,963.07	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-4,963.07	
(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		289,704.73	-54,299.87
(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		289,704.73	-54,299.87
(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		14,520,279.57	603,711.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,520,279.57	603,711.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.01

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：聂卫华      主管会计工作负责人：赵阳      会计机构负责人：赵阳

**母公司利润表**  
2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	251,097,906.03	219,618,376.00
减：营业成本	十九、4	129,502,411.63	129,491,731.24
税金及附加		3,171,526.61	1,682,822.94
销售费用		72,799,316.07	59,040,051.73
管理费用		18,930,325.99	19,065,183.65
研发费用		36,182,645.97	41,116,321.45
财务费用		-1,597,204.90	-1,404,500.98
其中：利息费用		9,505.21	0
利息收入		1,633,038.77	1,396,950.67
加：其他收益		6,227,035.15	4,068,694.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	416,969.71	-442,684.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,129,587.25	-8,249,205.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-96,144.49	-1,216,670.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,472,842.22	-35,213,099.62
加：营业外收入		170,865.41	209,864.08
减：营业外支出		12,584.72	92,007.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,314,561.53	-35,095,242.65
减：所得税费用		-4,738,115.33	-9,282,715.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,423,553.80	-25,812,527.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,423,553.80	-25,812,527.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		1,423,553.80	-25,812,527.05
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：聂卫华      主管会计工作负责人：赵阳      会计机构负责人：赵阳

## 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		317,745,686.10	223,772,458.52
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		6,236,328.50	9,385,642.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,248,810.59	18,045,667.61
经营活动现金流入小计		326,230,825.19	251,203,768.32
购买商品、接受劳务支付的现金		88,408,284.70	98,356,180.99
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		127,768,996.71	100,183,195.37
支付的各项税费		28,591,127.30	23,536,347.99
支付其他与经营活动有关的现金		40,639,473.38	39,434,085.89
经营活动现金流出小计		285,407,882.09	261,509,810.24
经营活动产生的现金流量净额		40,822,943.10	-10,306,041.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		690,401,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		887,541.58	3,360.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,588.35	3,840.71
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		691,293,129.93	5,007,200.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,546,313.35	22,265,126.41
投资支付的现金		810,736,831.68	18,206,992.50
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		0	
投资活动现金流出小计		820,283,145.03	40,472,118.91

投资活动产生的现金流量净额		-128,990,015.10	-35,464,918.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,546,111.11	69,900,002.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,073,984.80	
筹资活动现金流入小计		67,620,095.91	69,900,002.00
偿还债务支付的现金		19,969,307.26	87,060,116.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,608,997.46	9,764,092.76
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		411,600.00	639,600.00
筹资活动现金流出小计		57,989,904.72	97,463,808.76
筹资活动产生的现金流量净额		9,630,191.19	-27,563,806.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		142,645.20	-54,441.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-78,394,235.61	-73,389,207.88
加：期初现金及现金等价物余额		269,178,845.81	171,446,249.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		190,784,610.20	98,057,041.34

公司负责人：聂卫华      主管会计工作负责人：赵阳      会计机构负责人：赵阳

## 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		314,745,730.78	216,582,630.33
收到的税费返还		3,608,172.68	4,424,883.02
收到其他与经营活动有关的现金		2,143,572.90	17,978,705.05
经营活动现金流入小计		320,497,476.36	238,986,218.40
购买商品、接受劳务支付的现金		90,851,520.60	179,987,699.81
支付给职工及为职工支付的现金		96,396,625.56	83,586,179.81
支付的各项税费		23,363,603.90	13,564,007.66
支付其他与经营活动有关的现金		101,913,558.76	108,124,162.88
经营活动现金流出小计		312,525,308.82	385,262,050.16
经营活动产生的现金流量净额		7,972,167.54	-146,275,831.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		415,401,000.00	
取得投资收益收到的现金		673,495.67	93,492,097.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,588.35	3,840.71
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		416,079,084.02	93,495,937.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,766,440.26	22,258,932.60
投资支付的现金		487,459,870.59	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		495,226,310.85	32,258,932.60
投资活动产生的现金流量净额		-79,147,226.83	61,237,005.31
<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		30,000,000.00	19,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,073,984.80	
筹资活动现金流入小计		38,073,984.80	19,900,000.00
偿还债务支付的现金		19,969,307.26	60,116.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,596,937.20	9,386,995.52
支付其他与筹资活动有关的现金		411,600.00	639,600.00
筹资活动现金流出小计		57,977,844.46	10,086,711.52
筹资活动产生的现金流量净额		-19,903,859.66	9,813,288.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-66,838.77	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-91,145,757.72	-75,225,537.97
加: 期初现金及现金等价物余额		262,301,836.22	163,836,300.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		171,156,078.50	88,610,762.84

公司负责人: 聂卫华 主管会计工作负责人: 赵阳 会计机构负责人: 赵阳

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2025年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	87,427,353.00				463,639,887.64		-49,955.74		43,713,676.50		454,826,560.75		1,049,557,522.15		1,049,557,522.15
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本 年期初 余额	87,427,353.00				463,639,887.64		-49,955.74		43,713,676.50		454,826,560.75		1,049,557,522.15		1,049,557,522.15
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”号 填列）					5,635,962.83		284,741.66				-23,358,223.88		-17,437,519.39		-17,437,519.39
（一）							284,741.66				14,235,537.91		14,520,279.57		14,520,279.57



分配															
4.其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3.盈余 公积弥 补亏损															
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5.其他 综合收 益结转 留存收 益															
6.其他															
(五) 专项储 备															
1.本期															

提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	87,427,353.00				469,275,850.47	234,785.92		43,713,676.50		431,468,336.87		1,032,120,002.76	1,032,120,002.76

项目	2024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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	81,626,048.00				319,502,960.71		-26,644.30		36,603,024.56		363,801,641.33		801,507,030.30	801,507,030.30
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	81,626,048.00				319,502,960.71		-26,644.30		36,603,024.56		363,801,641.33		801,507,030.30	801,507,030.30
三、本期增减变动金					3,686,949.62		-54,299.87				-8,728,983.73		-5,096,333.98	-5,096,333.98

额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额						-54,299.87				658,011.79		603,711.92		603,711.92
（二）所有者投入和减少资本					3,686,949.62							3,686,949.62		3,686,949.62
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					3,686,949.62							3,686,949.62		3,686,949.62
4.其他														
（三）利润分配										-9,386,995.52		-9,386,995.52		-9,386,995.52
1.提取盈余公积														
2.提取一般风														

险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-9,386,995.52		-9,386,995.52		-9,386,995.52
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	81,626,048.00				323,189,910.33		-80,944.17		36,603,024.56		355,072,657.60		796,410,696.32	796,410,696.32

公司负责人：聂卫华      主管会计工作负责人：赵阳      会计机构负责人：赵阳

## 母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	87,427,353.00				467,265,115.09				43,713,676.50	404,941,617.20	1,003,347,761.79
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	87,427,353.00				467,265,115.09				43,713,676.50	404,941,617.20	1,003,347,761.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,180,761.32					-36,170,207.99	-30,989,446.67
(一)综合收益总额										1,423,553.80	1,423,553.80
(二)所有者投入和减少资本					5,180,761.32						5,180,761.32
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					5,180,761.32						5,180,761.32
4.其他											
(三)利润分配										-37,593,761.79	-37,593,761.79
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-37,593,761.79	-37,593,761.79
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	87,427,353.00				472,445,876.41				43,713,676.50	368,771,409.21	972,358,315.12

项目	2024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	81,626,048.00				323,273,145.62				36,603,024.56	301,856,980.10	743,359,198.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,626,048.00				323,273,145.62				36,603,024.56	301,856,980.10	743,359,198.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,686,949.62				0.00	-35,199,522.57	-31,512,572.95
(一) 综合收益总额										-25,812,527.05	-25,812,527.05
(二) 所有者投入和减少资本					3,686,949.62						3,686,949.62
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					3,686,949.62						3,686,949.62
4. 其他											
(三) 利润分配										-9,386,995.52	-9,386,995.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,386,995.52	-9,386,995.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	81,626,048.00				326,960,095.24				36,603,024.56	266,657,457.53	711,846,625.33

公司负责人：聂卫华 主管会计工作负责人：赵阳 会计机构负责人：赵阳

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

安徽容知日新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由原安徽容知日新信息技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币 3,750.00 万元，于 2016 年 7 月 22 日在合肥市工商行政管理局办理了变更登记。

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2102 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 1,372 万股，每股面值 1.00 元。发行后注册资本变更为人民币 5,486.5491 万元。2021 年 7 月 26 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“容知日新”，证券代码“688768”。

根据公司 2022 年度股东大会决议，公司以总股本 5,486.5491 万股为基数，按每 10 股转增 4.8 股，拟转增 26,335,436 股。2023 年 5 月 26 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记手续完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次限制性股票归属后，公司股本总数由 5,486.5491 万股增加至 5,515.2735 万股。

依据上述总股本变动情况，根据《容知日新 2022 年年度利润分配及资本公积转增股本方案的公告》，公司按照维持现金分红分配总额不变、每股转增比例不变的原则，对 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案的每股现金分红金额、转增股本总额进行相应调整，以实施权益分派的股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.8 股，共计转增 26,473,313 股，本次转增后，公司注册资本增加至 8,162.6048 万元。

根据公司 2024 年第一次临时股东大会、2023 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽容知日新科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2024]882 号文）核准，公司于 2024 年 11 月向聂卫华、国泰基金管理有限公司共 16 家特定投资者发行人民币普通股股票 5,801,305 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 5,801,305.00 元。本次发行后，公司注册资本增加至 8,742.7353 万元。

公司注册地址：合肥市高新区生物医药园支路 59 号。

公司法定代表人：聂卫华。

公司主要为客户提供工业设备智能运维整体解决方案，主要产品为工业设备状态监测与故障诊断系统，已广泛应用于电力、冶金、石化和煤炭等多个行业。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 7 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 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

本公司正常营业周期为一年。

## 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备或核销的应收账款	单项计提坏账准备或核销的应收账款金额大于100万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额大于100万元
账龄超过一年且金额重大的预付款项	单项预付款项金额超过100万元
重要的在建工程	单项在建工程金额超过300万元
重要的账龄超过1年的应付账款、其他应付款	单项负债金额超过100万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过资产总额的1%

## 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

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### (4) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资, 应当视为本公司的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资, 比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法, 将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积, 也与留存收益、未分配利润不同, 在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后, 按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债, 同时调整合并利润表中的所得税费用, 但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得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, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日, 本公司在个别财务报表中, 根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中, 合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债, 除因会计政策不同而进行的调整以外, 按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和, 与合并中取得的净资产账面价值的差额, 调整资本公积(股本溢价/资本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的, 在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动, 应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- 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，所有者权益项目除“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或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允

价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### (5) 金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合1：应收客户款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

组合1：应收利息、应收股利

组合2：其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

组合1：应收票据

组合2：应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

组合1：未到期质保金

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

长期应收款确定组合的依据如下：

组合1：应收客户款项

长期应收款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款组合：尚未达到合同约定收款期的长期应收款按照 1%的预期损失率计提坏账准备；在合同约定收款日达到后将款项转入应收账款，以合同约定的收款日作为账龄的起始日，按应收账款计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

##### ④ 已发生信用减值的金融资产

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

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

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥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。

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。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；  
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。  
不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

## 12、应收票据

适用 不适用

详见“附注五、11.金融工具”

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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13、应收账款

适用 不适用

详见“附注五、11.金融工具”

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

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

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

## 14、应收款项融资

适用 不适用

详见“附注五、11.金融工具”

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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15、其他应收款

适用 不适用

详见“附注五、11.金融工具”

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

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

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**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**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
组合 1	原材料	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
组合 2	库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额
组合 3	发出商品	合同价格减去估计的销售费用和相关税费后的金额
组合 4	在产品	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

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11.金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**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**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**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**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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

## （2）初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所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。

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有

者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
x 机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	0-5	20.00-4.75

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、借款费用

适用  不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

## 24、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) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	3-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (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) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、设计费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

### 2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29、合同负债

√适用 □不适用

详见“附注五、17.合同资产”

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司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。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，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：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 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

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 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

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

##### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除

上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

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

#### 应付客户对价

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

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

公司销售模式分为直销和经销两种模式，均采用相同的收入确认方法，本公司收入确认的具体方法如下：

##### ① 商品销售合同

内销产品：A.需要安装调试的货物：公司主营业务中需要安装调试的状态监测与故障诊断系统、自制传感器等产品根据合同约定本公司已将产品交付给客户，在货物安装调试合格并获取客户签发的完工验收单后确认销售收入；B.不需要安装调试的货物：公司主营业务中的不需要安装调试的状态监测与故障诊断系统、自制传感器、其他业务中配件的销售根据合同约定本公司已将产品交付给客户，在货物验收合格并获取客户签发的签收单后确认销售收入。

外销产品：公司外销产品根据合同约定在产品发出且取得出口报关单后确认收入。

##### ② 提供服务合同

公司主营业务中技术服务、软件开发服务满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益、公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有

权就累计至今已完成的履约部分收取款项的，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入，否则在客户验收确认时确认收入。

公司主营业务中监测服务收入根据合同约定的服务总金额在服务期内平均分摊确认收入。

## (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

### 35、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36、政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

## ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

## ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## ③可弥补亏损和税款抵减

## A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

## ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

**38、租赁**

√适用 □不适用

**(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获

得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始后，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。

#### **(4) 本公司作为出租人的会计处理方法**

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

##### **①经营租赁**

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

##### **②融资租赁**

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

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。

#### **(5) 租赁变更的会计处理**

##### **①租赁变更作为一项单独租赁**

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

##### **②租赁变更未作为一项单独租赁**

###### **A.本公司作为承租人**

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

#### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

本公司按照附五、34 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2025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

## 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	应税收入	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、29.84%

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(%)
安徽容知日新科技股份有限公司	15
合肥科博软件技术有限公司	15
安徽容知日新智维技术有限公司	20
新加坡容知	17
美国容知运维	29.84

## 2、税收优惠

√适用 □不适用

## (1) 增值税优惠

根据财税【2011】100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司及子公司科博软件自设立之日起销售自行开发生产的软件产品，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

本公司于2016年8月获得中华人民共和国合肥海关核发的进出口货物收发货人报关注册登记证书（编号：3401360307），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

## (2) 企业所得税优惠

公司于2022年10月18日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202234000955，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，公司2025年上半年度享受15%的优惠税率。

子公司科博软件于2022年11月18日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202234006132，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，子公司科博软件2025年上半年度享受15%的优惠税率。

### (3) 小微企业

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》（财政部税务总局公告2023年第12号）自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司容知智维预计2025年度享受上述优惠政策。

## 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	195,668,923.16	269,178,845.81
其他货币资金	5,650,381.21	9,356,795.65
存放财务公司存款		
合计	201,319,304.37	278,535,641.46
其中：存放在境外的款项总额	9,521,744.21	6,002,944.85

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	112,800,000.00		/
其中：			
债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他	112,800,000.00		/
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：			
债务工具投资			
其他			

合计	112,800,000.00		/
----	----------------	--	---

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末余额较期初增加，主要系报告期购买银行现金类理财增加所致。

### 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	37,122,750.23	50,227,271.22
商业承兑票据	515,543.64	2,905,083.57
合计	37,638,293.87	53,132,354.79

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,583,795.35
商业承兑票据	
合计	7,583,795.35

#### (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		13,023,862.31
商业承兑票据		1,606,705.12
合计		14,630,567.43

## (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	37,794,478.83	100.00	156,184.96	0.41	37,638,293.87	53,848,678.91	100.00	716,324.12	1.33	53,132,354.79
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	37,122,750.23	98.22			37,122,750.23	50,227,271.22	93.27			50,227,271.22
组合 2：商业承兑汇票	671,728.60	1.78	156,184.96	23.25	515,543.64	3,621,407.69	6.73	716,324.12	19.78	2,905,083.57
合计	37,794,478.83	/	156,184.96	/	37,638,293.87	53,848,678.91	/	716,324.12	/	53,132,354.79

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：组合 2：商业承兑汇票

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	396,058.1	19,802.91	5.00
1至2年	35,320.5	3,532.05	10.00
2至3年	0	0	30.00
3至4年	215,000	107,500	50.00
4至5年	0	0	80.00
5年以上	25,350	25,350	100.00

合计	671,728.60	156,184.96	23.25
----	------------	------------	-------

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

详见附注五、11

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账款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	
按组合计提坏账准备						
组合 1：银行承兑汇票						
组合 2：商业承兑汇票	716,324.12		560,139.16			156,184.96
合计	716,324.12		560,139.16			156,184.96

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

无

**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）	349,799,953.04	355,459,658.28
1年以内小计	349,799,953.04	355,459,658.28
1至2年	72,747,604.63	77,367,240.43
2至3年	48,508,661.39	58,142,284.37
3年以上		
3至4年	16,933,711.66	6,167,772.19
4至5年	4,247,799.45	5,036,425.41
5年以上	18,476,409.57	16,542,590.25
合计	510,714,139.74	518,715,970.93

**(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	5,341,452.57	1.00	5,341,452.57	100.00		5,212,866.37	1.00	5,212,866.37	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	5,341,452.57	1.00	5,341,452.57	100.00		5,212,866.37	1.00	5,212,866.37	100.00	
按组合计提坏账准备	505,372,687.17	99.00	64,317,811.41	12.73	441,054,875.76	513,503,104.56	99.00	61,625,425.35	12.00	451,877,679.21
其中：										
按组合计提坏账准备	505,372,687.17	99.00	64,317,811.41	12.73	441,054,875.76	513,503,104.56	99.00	61,625,425.35	12.00	451,877,679.21
合计	510,714,139.74	/	69,659,263.98	/	441,054,875.76	518,715,970.93	/	66,838,291.72	/	451,877,679.21

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				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		
单位 1	2,242,315.43	2,242,315.43	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
单位 2	1,152,710.01	1,152,710.01	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
单位 3	751,010.00	751,010.00	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
单位 4	638,853.98	638,853.98	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
单位 5	408,063.15	408,063.15	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
单位 6	148,500.00	148,500.00	100.00		债务人财务困难，预计无法收回
合计	5,341,452.57	5,341,452.57	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：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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（含1年）	349,799,953.04	17,490,400.14	5.00
1至2年	72,747,604.63	7,274,760.46	10.00
2至3年	48,508,661.39	14,552,598.42	30.00
3至4年	16,933,711.66	8,466,855.83	50.00
4至5年	4,247,799.45	3,398,239.56	80.00
5年以上	13,134,957.00	13,134,957.00	100.00
合计	505,372,687.17	64,317,811.41	12.73

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

见附注五、11

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

见附注五、11

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	
应收账款坏账准备	66,838,291.72	2,820,972.26				69,659,263.98
合计	66,838,291.72	2,820,972.26				69,659,263.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

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
单位 1	24,788,022.27	594,783.54	25,382,805.81	4.76	2,770,980.15
单位 2	22,687,440.00	-	22,687,440.00	4.25	1,134,372.00
单位 3	20,181,999.89	1,245,000.11	21,427,000.00	4.02	1,976,700.00
单位 4	18,425,546.03	690,720.25	19,116,266.28	3.58	2,441,729.09
单位 5	17,533,853.72	861,782.00	18,395,635.72	3.45	2,825,499.63
合计	103,616,861.91	3,392,285.90	107,009,147.81	20.06	11,149,280.87

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
未到期的质保金	70,225,565.59	14,405,829.62	55,819,735.97	66,359,299.74	14,309,685.13	52,049,614.61
减：列示于其他非流动资产的合同资产	47,450,982.37	8,975,879.55	38,475,102.82	44,425,160.66	8,547,858.84	35,877,301.82
合计	22,774,583.22	5,429,950.07	17,344,633.15	21,934,139.08	5,761,826.29	16,172,312.79

## (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						128,586.20	0.59	128,586.20	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	22,774,583.22	100.00	5,429,950.07	23.84	17,344,633.15	21,805,552.88	99.41	5,633,240.09	25.83	16,172,312.79
其中：										
合计	22,774,583.22	100.00	5,429,950.07	23.84	17,344,633.15	21,934,139.08	100.00	5,761,826.29	26.27	16,172,312.79

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
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
未到期质保金	5,761,826.29	-331,876.22				5,429,950.07	
合计	5,761,826.29	-331,876.22				5,429,950.07	/

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
应收票据	6,588,452.83	14,652,737.79
数字化债权凭证	40,145,184.43	49,281,359.41
合计	46,733,637.26	63,934,097.20

**(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
应收票据	48,786,025.93	
数字化债权凭证	2,392,584.64	
合计	51,178,610.57	

## (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	46,733,637.26	100.00			46,733,637.26	63,934,097.20	100.00			63,934,097.20
其中：										
应收票据	6,588,452.83	14.10			6,588,452.83	14,652,737.79	22.92			14,652,737.79
数字化债权凭证	40,145,184.43	85.90			40,145,184.43	49,281,359.41	77.08			49,281,359.41
合计	46,733,637.26	/		/	46,733,637.26	63,934,097.20	/		/	63,934,097.20

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	3,355,093.75	96.79	3,725,780.00	97.50
1至2年	51,258.80	1.48	76,826.42	2.01
2至3年	41,338.58	1.19	2,738.09	0.07
3年以上	18,748.31	0.54	16,010.22	0.42
合计	3,466,439.44	100.00	3,821,354.73	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：  
 期末预付款项中无账龄超过一年的重要预付款项。

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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(%)
单位 1	1,276,759.55	36.83
单位 2	828,000.00	23.89
单位 3	500,000.00	14.42
单位 4	220,340.00	6.36
单位 5	117,546.61	3.39
合计	2,942,646.16	84.89

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		
其他应收款	5,435,926.40	5,378,315.37
合计	5,435,926.40	5,378,315.37

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 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

**(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 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

#### (5). 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）	3,974,465.95	3,548,998.66
1年以内小计	3,974,465.95	3,548,998.66
1至2年	1,347,322.01	1,908,344.61
2至3年	486,984.72	364,117.98
3年以上		
3至4年	158,026.42	14,747.79
4至5年	137,200.00	135,000.00
5年以上	10,000.00	110,000.00
合计	6,113,999.10	6,081,209.04

##### (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
保证金及押金	4,444,733.76	4,800,370.64
备用金及其他	1,669,265.34	1,280,838.40
合计	6,113,999.10	6,081,209.04

##### (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)	
2025年1月1日余额	702,893.67			702,893.67

2025年1月1日余额在本期	702,893.67			702,893.67
--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	24,820.97			24,820.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	678,072.70			678,072.70

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	
其他应收款	702,893.67		24,820.97			678,072.70
合计	702,893.67		24,820.97			678,072.70

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
单位 1	800,000.00	13.08	保证金	1 年以内	40,000.00

单位 2	628,275.40	10.28	代垫水电费	3 年以内	119,412.10
单位 3	400,000.00	6.54	保证金	2 年以内	30,000.00
单位 4	400,000.00	6.54	保证金	1 年以内	20,000.00
单位 5	283,028.00	4.63	保证金	1 年以内	14,151.40
合计	2,511,303.40	41.07	/	/	223,563.50

## (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	47,725,628.07		47,725,628.07	43,934,901.13		43,934,901.13
在产品	3,667,947.73		3,667,947.73	1,281,360.88		1,281,360.88
库存商品	40,050,593.19		40,050,593.19	43,084,224.58		43,084,224.58
发出商品	21,677,715.49	373,619.68	21,304,095.81	15,692,782.39	373,619.68	15,319,162.71
合计	113,121,884.48	373,619.68	112,748,264.80	103,993,268.98	373,619.68	103,619,649.30

## (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	
发出商品	373,619.68					373,619.68
合计	373,619.68					373,619.68

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准见附注五、16

## (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	7,645,067.10	8,478,270.18
减：减值准备	79,901.54	90,173.25
合计	7,565,165.56	8,388,096.93

## 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		
预缴企业所得税	1,816,796.27	1,299,460.11
增值税借方余额重分类	523,242.02	70,811.48
合计	2,340,038.29	1,370,271.59

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增长 70.77%，主要系期末待抵扣进项税额及预缴所得税增加所致。

## 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							
分期收款提供劳务							
分期收款销售商品	6,985,920.00	69,859.20	6,916,060.80	7,285,920.00	72,859.19	7,213,060.81	“2025年度： 3.45%-4.75% 2024年度： 3.45%-4.95%”
减：未实现融资收益	245,774.68		245,774.68	374,911.26		374,911.26	
合计	6,740,145.32	69,859.20	6,670,286.12	6,911,008.74	72,859.19	6,838,149.55	/

(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	6,985,920.00	100.00	69,859.20	1.00	6,916,060.80	7,285,920.00	100.00	72,859.19	1.00	7,213,060.81
其中：										
合计	6,985,920.00	100.00	69,859.20	1.00	6,916,060.80	7,285,920.00	100.00	72,859.19	1.00	7,213,060.81

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：按简化模型计提

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(%)
按组合计提坏账准备	6,985,920.00	69,859.20	1.00
合计	6,985,920.00	69,859.20	1.00

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)	
2025年1月1日余额	72,859.19			72,859.19
2025年1月1日余额在本期	72,859.19			72,859.19
--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	-2,999.99			-2,999.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	69,859.20			69,859.20

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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	72,859.19	-2,999.99				69,859.20
合计	72,859.19	-2,999.99				69,859.20

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

长期应收款核销说明：

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	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额(账面价 值)	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或	计提 减值 准备	其他		

	值)		资		调整		利润			
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
内蒙古泽地容知智维技术有限公司		918,000.00		-38,448.73					879,551.27	
北京易新智维科技有限公司		780,000.00		-72,775.15					707,224.85	
合肥容知长运智维科技有限公司		780,000.00		-257.40					779,742.60	
合肥智维共创科技合伙企业（有限合伙）		285,000.00							285,000.00	
小计		2,763,000.00		-111,481.28					2,651,518.72	
合计		2,763,000.00		-111,481.28					2,651,518.72	

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

长期股权投资期末余额较期初增加，主要系本期新增对外投资。

**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

**(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

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	185,278,437.78	191,662,285.28
固定资产清理		
合计	185,278,437.78	191,662,285.28

其他说明：

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	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	189,964,509.53	23,222,592.19	1,811,047.41	28,849,670.81	243,847,819.94
2.本期增加金额		1,341,894.14		1,598,935.59	2,940,829.73
(1) 购置		1,341,894.14		1,598,935.59	2,940,829.73
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				170,585.19	170,585.19
(1) 处置或报废				170,585.19	170,585.19

4.期末余额	189,964,509.53	24,564,486.33	1,811,047.41	30,278,021.21	246,618,064.48
二、累计折旧					
1.期初余额	21,179,712.70	14,225,800.94	1,676,957.62	15,103,063.40	52,185,534.66
2.本期增加金额	5,453,941.86	1,479,538.61	10,750.56	2,370,944.03	9,315,175.06
(1) 计提	5,453,941.86	1,479,538.61	10,750.56	2,370,944.03	9,315,175.06
3.本期减少金额				161,083.02	161,083.02
(1) 处置或报废				161,083.02	161,083.02
4.期末余额	26,633,654.56	15,705,339.55	1,687,708.18	17,312,924.41	61,339,626.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	163,330,854.97	8,859,146.78	123,339.23	12,965,096.80	185,278,437.78
2.期初账面价值	168,784,796.83	8,996,791.25	134,089.79	13,746,607.41	191,662,285.28

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建办公楼	145,300,058.37	验收手续办理中

**(5). 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

本公司固定资产减值测试按其账面价值低于可收回金额的差额计提减值，可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，期末本公司固定资产不存在减值情况。

**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：

□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		3,218,344.47	
工程物资			
合计		3,218,344.47	

其他说明：

在建工程期末余额较期初增加，主要系本期项目建设新增投入所致。

## 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
设备智能监测系统产业化项目	1,321,109.02		1,321,109.02			
研发中心建设项目	861,604.82		861,604.82			
数据中心建设项目	106,794.51		106,794.51			
容知日新装备智能服务系列产品项目	928,836.12		928,836.12			
合计	3,218,344.47		3,218,344.47			

### (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
设备智能监测系统产业化项目	190,459,200.00		1,321,109.02			1,321,109.02	54.22	54.00%				募投+自筹
研发中心建设项目	111,859,800.00		861,604.82			861,604.82	25.28	25.00%				募投+自筹
数据中心建设项目	166,808,100.00		106,794.51			106,794.51	9.63	10.00%				募投+自筹

容知日新工业设备智能运维巡检机器人研发项目	125,200,000.00		928,836.12			928,836.12	0.74	1.00%				募投+自筹
合计	594,327,100.00		3,218,344.47			3,218,344.47	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,578,395.87	2,578,395.87
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,578,395.87	2,578,395.87
二、累计折旧		

1.期初余额	2,157,122.39	2,157,122.39
2.本期增加金额	384,513.87	384,513.87
(1)计提	384,513.87	384,513.87
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,541,636.26	2,541,636.26
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	36,759.61	36,759.61
2.期初账面价值	421,273.48	421,273.48

**(2). 使用权资产的减值测试情况**√适用  不适用

公司使用权资产减值测试按其账面价值低于可收回金额的差额计提减值，可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，期末公司使用权资产不存在减值情况。

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,998,302.21			5,739,585.72	13,737,887.93
2.本期增加金额				175,281.97	175,281.97
(1)购置				175,281.97	175,281.97

(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	7,998,302.21		5,914,867.69	13,913,169.90
二、累计摊销				
1.期初余额	1,239,736.50		3,300,493.27	4,540,229.77
2.本期增加金额	79,983		691,526.47	771,509.47
(1) 计提	79,983.00		691,526.47	771,509.47
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,319,719.50		3,992,019.74	5,311,739.24
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	6,678,582.71		1,922,847.95	8,601,430.66
2.期初账面价值	6,758,565.71		2,439,092.45	9,197,658.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

**(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

**(3). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

公司无形资产减值测试按其账面价值低于可收回金额的差额计提减值，可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，期末公司无形资产不存在减值情况。

**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：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(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

**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	85,312,948.13	12,796,942.21	83,083,652.74	12,462,547.91
内部交易未实现利润	759,479.20	113,921.88	843,207.08	126,481.06
可抵扣亏损	115,990,046.30	17,387,196.24	77,738,986.24	11,660,847.94
股份支付	27,306,552.08	4,095,982.81	10,474,070.75	1,571,110.61
租赁负债			405,270.20	60,790.53
合计	229,369,025.71	34,394,043.14	172,545,187.01	25,881,778.05

## (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				
固定资产加速折旧	646,303.17	96,945.48	839,009.31	125,851.43
使用权资产	36,759.61	5,513.94	421,273.48	63,191.02
合计	683,062.78	102,459.42	1,260,282.79	189,042.45

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	102,459.42	34,291,583.72	189,042.45	25,692,735.60
递延所得税负债	102,459.42		189,042.45	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产期末余额较期初增长 33.47%，主要系因本期确认可抵扣亏损对应的递延所得税资产增加所致。

## 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	47,450,982.37	8,975,879.55	38,475,102.82	44,425,160.66	8,547,858.84	35,877,301.82
预付工程设备款	405,393.74		405,393.74	70,423.89		70,423.89
合计	47,856,376.11	8,975,879.55	38,880,496.56	44,495,584.55	8,547,858.84	35,947,725.71

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	5,650,381.21	5,650,381.21	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金	9,356,795.65	9,356,795.65	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	7,583,795.35	7,583,795.35	质押	质押银行承兑汇票	7,004,974.00	7,004,974.00	质押	质押银行承兑汇票
应收票据	14,630,567.43	14,630,567.43	其他	已背书未终止确认应收票据	25,584,732.48	25,584,732.48	其他	已背书未终止确认应收票据
应收款项融资					62,400.00	62,400.00	质押	质押银行承兑汇票

存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	27,864,743.99	27,864,743.99	/	/	42,008,902.13	42,008,902.13	/	/

其他说明：

所有权或使用权受限资产期末账面价值较期初下降 33.67%，主要系已背书未终止确认的应收票据减少所致。

**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	60,000,000.00	
供应链融资借款	6,813,630.85	19,001,601.07
合计	66,813,630.85	19,001,601.07

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初增长 251.62%，主要系本期新增银行贷款及票据贴现增加所致。

**(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	21,941,597.53	16,666,361.68
银行承兑汇票	13,071,893.87	14,505,016.22
合计	35,013,491.40	31,171,377.90

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
货款	45,363,093.35	58,348,135.06
运输及服务费	12,266,379.09	13,309,308.32
其他	3,734,475.43	485,409.38
工程设备款	27,502,125.91	29,887,645.88

合计	88,866,073.78	102,030,498.64
----	---------------	----------------

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

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	2,806,546.65	3,515,611.65
合计	2,806,546.65	3,515,611.65

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

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

## 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	24,167,649.79	111,765,893.93	122,535,918.12	13,397,625.60
二、离职后福利-设定提存计划		3,088,233.90	3,088,233.90	
三、辞退福利		1,946,106.00	1,946,106.00	

四、一年内到期的其他福利				
合计	24,167,649.79	116,800,233.83	127,570,258.02	13,397,625.60

## (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	24,056,731.97	97,507,380.20	108,276,380.06	13,287,732.11
二、职工福利费		3,076,052.65	3,076,052.65	
三、社会保险费		1,306,376.54	1,306,376.54	
其中：医疗保险费		1,222,165.59	1,222,165.59	
工伤保险费		77,969.00	77,969.00	
生育保险费		6,241.95	6,241.95	
四、住房公积金		6,994,750.40	6,994,750.40	
五、工会经费和职工教育经费	110,917.82	2,881,334.14	2,882,358.47	109,893.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,167,649.79	111,765,893.93	122,535,918.12	13,397,625.60

## (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		2,992,275.77	2,992,275.77	
2、失业保险费		95,958.13	95,958.13	
3、企业年金缴费				
合计		3,088,233.90	3,088,233.90	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额较期初下降44.56%，主要系上年期末计提的年终奖在本期发放所致。

## 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	11,188,549.13	15,462,743.04
企业所得税	209,995.53	185,735.91
城市维护建设税	783,198.43	1,082,392.01
教育费附加	559,427.46	773,137.15
其他税费	1,354,713.91	1,333,859.94
合计	14,095,884.46	18,837,868.05

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	13,614,894.90	6,312,845.52
合计	13,614,894.90	6,312,845.52

**(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
保证金、押金	2,920,320.00	3,660,600.00
未付费用	2,620,590.10	2,652,245.52
股权激励出资款	8,073,984.80	
合计	13,614,894.90	6,312,845.52

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

其他应付款期末余额较期初增长115.67%，主要系本期收到的股权激励出资款增加所致。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1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
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		405,270.20
合计		405,270.20

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少，主要系租赁负债到期减少所致。

**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		
待转销项税额	100,570.05	104,007.84
合计	100,570.05	104,007.84

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

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		411,600.00
减：未确认融资费用		-6,329.80
小计		405,270.20
减：一年内到期的租赁负债		-405,270.20
合计		0

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

#### 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			
产品质量保证	407,145.85		
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	407,145.85		/

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	885,348.34		45,778.10	839,570.24	
合计	885,348.34		45,778.10	839,570.24	/

其他说明：

适用 不适用

政府补助披露详见附注十一、政府补助。

**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	87,427,353.00						87,427,353.00

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）	456,647,738.38			456,647,738.38
其他资本公积	6,992,149.26	5,635,962.83		12,628,112.09
合计	463,639,887.64	5,635,962.83	-	469,275,850.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期变动主要系以权益结算的股份支付摊销所致。

## 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		-4,963.07				-4,963.07		-4,963.07
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		-4,963.07				-4,963.07		-4,963.07
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	-49,955.74	289,704.73				289,704.73		239,748.99
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	-49,955.74	289,704.73				289,704.73		239,748.99
其他综合收益合计	-49,955.74	284,741.66				284,741.66		234,785.92

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：

其他综合收益期末余额较期初增加，主要系报告期内外币报表折算差异增加所致。

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	43,713,676.50			43,713,676.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,713,676.50			43,713,676.50

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	454,826,560.75	363,801,641.33
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	454,826,560.75	363,801,641.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,235,537.91	107,522,571.94
减：提取法定盈余公积		7,110,651.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,593,761.79	9,387,000.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	431,468,336.87	454,826,560.75

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	253,713,913.90	88,430,409.19	214,946,087.18	77,694,076.95
其他业务	2,618,054.49	2,089,520.91	4,994,458.86	4,719,843.18
合计	256,331,968.39	90,519,930.10	219,940,546.04	82,413,920.13

**(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	1,521,127.41	1,150,295.11
教育费附加	651,911.74	492,983.61
资源税		
房产税	833,576.76	223,316.52
土地使用税	50,069.50	50,069.50
车船使用税		
印花税	133,537.94	118,716.31
地方教育费附加	434,607.84	328,655.76
其他	171,573.41	160,895.05
合计	3,796,404.60	2,524,931.86

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增长 50.36%，主要系新楼转固房产税增加及进项税额减少所致。

**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	41,414,617.20	33,758,596.73
差旅办公费	11,477,181.22	11,075,667.30
业务招待费	5,704,731.53	4,192,544.03
宣传推广费	6,295,163.49	3,735,436.57
股份支付	2,015,238.55	791,080.00
售后服务费	7,587,529.39	6,725,565.55

其他费用	214,717.28	433,788.86
合计	74,709,178.66	60,712,679.04

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	14,255,796.01	11,442,355.84
差旅办公费	3,694,906.53	4,396,545.19
业务招待费	1,666,746.94	2,280,485.74
折旧与摊销	3,923,158.13	1,824,872.37
咨询服务费	2,357,917.85	1,264,466.75
股份支付	88,809.27	1,144,484.69
其他费用	1,475,098.56	1,247,182.31
合计	27,462,433.29	23,600,392.89

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	50,147,650.19	48,071,745.09
差旅办公费	3,327,584.38	2,147,358.05
折旧与摊销	3,225,574.77	2,414,795.35
材料领用	280,681.85	1,202,816.43
咨询服务费	75,000.00	354,492.93
认证检测费	841,784.87	930,041.23
股份支付	1,496,116.54	1,606,364.36
其他费用	917,937.79	834,534.18
合计	60,312,330.39	57,562,147.62

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
利息支出	475,454.36	396,213.36
减：利息收入	-1,704,405.13	-1,412,484.53
汇兑损失	436,859.19	39,207.65
减：汇兑收益	-142,011.27	-173,992.46
银行手续费	57,720.82	96,082.39
合计	-876,382.03	-1,054,973.59

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
一、计入其他收益的政府补助	5,612,955.15	8,695,402.29
其中：与递延收益相关的政府补助	45,778.10	47,672.40
直接计入当期损益的政府补助	5,567,177.05	8,647,729.89
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	180,480.73	286,415.14
其中：个税扣缴税款手续费	180,480.73	286,415.14
三、增值税加计抵减	3,095,564.49	105,479.23
合计	8,889,000.37	9,087,296.66

其他说明：

政府补助披露详见附注十一、政府补助。

**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	-111,974.05	
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		
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		
应收款项融资贴现终止确认收益	-256,525.96	-442,684.05
银行理财产品收益	858,175.24	3,360.04
合计	489,675.23	-439,324.01

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加，主要系本期银行理财收益增加所致。

**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

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、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	560,139.16	-94,432.41
应收账款坏账损失	-2,821,057.38	-7,934,206.30
其他应收款坏账损失	24,820.97	-254,455.28
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	93,173.20	1,271.70
财务担保相关减值损失		
一年内到期非流动资产减值损失	-79,901.56	40,820.66
合计	-2,222,825.61	-8,241,001.63

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期下降 73.03%，主要系应收账款坏账损失变动较大所致。

### 73、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	-96,144.49	-1,216,670.97
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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	-96,144.49	-1,216,670.97

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降 92.10%，主要系合同资产减值损失变动较大所致。

### 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	55,580.00	20,105.00	55,580.00
其他	115,296.02	244,759.55	115,296.02
合计	170,876.02	264,864.55	170,876.02

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期下降 35.49%，主要系收到的其他款项减少所致。

注：与企业日常活动无关的政府补助详见附注十一、政府补助。

## 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	5,584.70	33,568.05	5,584.70
其中：固定资产处置损失	5,584.70	33,568.05	5,584.70
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			
其他	7,000.02	83,922.45	7,000.02
合计	12,584.72	117,490.50	12,584.72

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期下降 89.29%，主要系本期赔款支出减少。

## 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	13,524.18	2,705,978.76
递延所得税费用	-6,622,991.91	-9,844,868.36
合计	-6,609,467.73	-7,138,889.60

### (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	7,626,070.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,143,129.78
子公司适用不同税率的影响	-271,849.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	915,342.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-0.02
研发费用加计扣除的影响	-8,396,091.40
所得税费用	-6,609,467.73

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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
政府补助	213,580.22	51,905.00
存款利息收入	1,381,302.63	1,412,484.53
保证金及押金	358,150.99	15,816,054.97
其他	295,776.75	765,223.11
合计	2,248,810.59	18,045,667.61

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
差旅办公费	18,499,672.13	17,619,570.54
业务招待费	7,371,478.47	6,473,029.77
宣传推广费	6,295,163.49	3,735,436.57
售后服务费	1,509,132.99	3,189,937.27
咨询服务费	2,432,917.85	1,618,959.68
认证检测费	841,784.87	930,041.23
手续费	57,720.82	97,471.28
保证金及押金	740,280.00	2,665,865.63
其他	2,891,322.76	3,103,773.92
合计	40,639,473.38	39,434,085.89

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	690,401,000.00	5,000,000.00
合计	690,401,000.00	5,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√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
购买理财产品	808,085,312.96	18,206,992.50
联营企业投资	2,651,518.72	
合计	810,736,831.68	18,206,992.50

支付的重要的投资活动有关的现金  
无

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励出资款	8,073,984.80	
合计	8,073,984.80	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
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
支付租赁负债的本金和利息	411,600.00	639,600.00
合计	411,600.00	639,600.00

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

### (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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	14,235,537.91	658,011.79
加：资产减值准备	96,144.49	1,216,670.97
信用减值损失	2,222,825.61	8,241,001.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,315,175.06	5,338,170.82
使用权资产摊销	384,513.87	384,514.08
无形资产摊销	771,509.47	567,424.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,584.70	33,568.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	770,302.28	396,213.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-746,201.19	-3,360.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,598,848.12	-9,844,868.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,128,615.50	-1,159,615.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,739,029.35	-33,645,565.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,586,392.10	-1,991,211.90
其他	9,342,377.27	19,503,004.59
经营活动产生的现金流量净额	40,822,943.10	-10,306,041.92
<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	190,784,610.20	98,057,041.34
减：现金的期初余额	269,178,845.81	171,446,249.22
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	-78,394,235.61	-73,389,207.88

## (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	190,784,610.20	269,178,845.81
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	190,784,610.20	269,178,845.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	190,784,610.20	269,178,845.81
其中：母公司或集团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

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,403,480.50	7.1586	10,046,955.51
新加坡元	40,048.16	5.6179	224,986.56
欧元	1,122.00	8.4024	9,427.49
应收账款	-	-	
其中：美元	628,063.01	7.1586	4,496,051.86
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,465.00	7.1586	17,645.95
应付账款			
其中：美元	10,812.00	7.1586	77,398.7832

其他说明：

无

**(2). 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

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债项目	资产负债表日的即期汇率
所有者权益项目（除未分配利润外）	交易发生日的即期汇率
利润表项目	交易发生日的即期汇率或近似汇率

**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

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411,600.00(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

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	50,147,650.19	48,071,745.09
差旅办公费	3,327,584.38	2,147,358.05

折旧与摊销	3,225,574.77	2,414,795.35
材料领用	280,681.85	1,202,816.43
咨询服务费	75,000.00	354,492.93
认证检测费	841,784.87	930,041.23
股份支付	1,496,116.54	1,606,364.36
其他费用	917,937.79	834,534.18
合计	60,312,330.39	57,562,147.62
其中：费用化研发支出	60,312,330.39	57,562,147.62
资本化研发支出		

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

重要的资本化研发项目

适用 不适用

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

**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：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	
合肥科博软件技术有限公司	合肥	500,000.00	合肥	计算机软硬件	100	—	同一控制下企业合并

安徽容知日新智维技术有限公司	合肥	10,000,000.00	合肥	业务投资、技术服务	100	—	设立
RONDS(SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	5,717,586.00	新加坡	贸易	100	—	设立
ROAMS INC	美国	2,911,200.00	美国	贸易	—	100	设立

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：

无

## (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

(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

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

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
智能工厂补助资金	865,000.00			30,000.00		835,000.00	与资产相关
研发仪器设备补助	20,348.34			15,778.10		4,570.24	与资产相关
合计	885,348.34			45,778.10		839,570.24	/

**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
与收益相关	5,567,177.05	8,647,729.89
与收益相关	55,580.00	20,105.00
与资产相关	45,778.10	47,672.40
合计	5,668,535.15	8,715,507.29

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息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。

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

本公司应收账款中，前五大客户应收账款余额合计占本公司应收账款余额的20.29%(比较期：23.03%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款余额合计占本公司其他应收款余额的46.20%(比较期：46.40%)。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2025年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2025年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	66,813,630.85		—	—
应付票据	35,013,491.40		—	—
应付账款	85,344,654.10	3,521,419.68	—	—
其他应付款	13,614,894.90		—	—
合计	200,786,671.25	3,521,419.68	—	—

### 3. 流动性风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本期公司存在的外币结算业务主要为美元销售，美元汇率变动将对公司经营情况产生影响。

① 截至2025年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,403,480.50	7.1586	10,046,955.51
新加坡元	40,048.16	5.6179	224,986.56
欧元	1,122.00	8.4024	9,427.49
应收账款			
其中：美元	628,063.01	7.1586	4,496,051.86
其他应收款			
其中：美元	2,465.00	7.1586	17,645.95
应付账款			
其中：美元	10,812.00	7.1586	77,398.78

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### ② 敏感性分析

于2025年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年税前利润将减少或增加160.84万元；如果当日人民币对于新加坡元升值或贬值10%，那么本公司当年税前利润将减少或增加2.25万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值10%，那么本公司当年税前利润将减少或增加1.18万元。

#### (2) 利率风险

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 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			112,800,000.00	112,800,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损			112,800,000.00	112,800,000.00

益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			112,800,000.00	112,800,000.00
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				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
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			46,733,637.26	46,733,637.26
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			159,533,637.26	159,533,637.26
(六) 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

交易性金融资产与应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用账面金额作为公允价值。

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

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

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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
聂卫华	董事长、总经理
陈冬梅	聂卫华之配偶
黄莉丽	董事、财务总监、董事会秘书
贾维银	副董事长、副总经理
罗曼曼	董事
张璇	独立董事
王翔	独立董事
高洪波	独立董事
贾韵坛	监事会主席、职工代表监事

刘兴瑞	监事
刘刚	监事
贾开友	贾维银父亲

其他说明

公司控股股东为聂卫华先生，实际控制人为聂卫华和贾维银先生。

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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	188.41	198.81

## (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

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							27,000.00	
管理人员							2,700.00	
研发人员							5,400.00	
合计							35,100.00	

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员 管理人员 研发人员 生产人员	14.455 元/股	本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止,最长不超过36个月。		

其他说明  
无

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	2024年股权激励对象
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	按实际归属数量确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,647,459.44

其他说明  
无

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	2,015,238.55	
管理人员	88,809.27	
研发人员	1,496,116.54	
生产人员	59,942.26	
合计	3,660,106.62	

其他说明  
无

**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

### 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

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司已开立的未到期保函金额为 6,846,886.76 元。除此以外，本公司无需要披露的其他重大承诺及重大或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

### 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

2025 年 6 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。根据公司 2024 年第二次临时股东大会的授权，董事会认为：公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 56.136 万股，同意公司按照激励计划相关规定为符合条件的 205 名激励对象办理归属相关事宜。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 7 月 1 日出具了《安徽容知日新科技股份有限公司验资报告》（容诚验字[2025]230Z0074 号），对公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的激励对象出资情况进行了审验。经审验，截至 2025 年 7 月 1 日，公司已收到 205 名激励对象缴纳的认缴股款人民币 8,114,458.80 元，其中计入股本人民币 561,360.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 7,553,098.80 元。

## 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

## 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）	347,647,650.80	355,162,488.39

1年以内小计		347,647,650.80	355,162,488.39
1至2年		72,747,604.63	77,367,240.43
2至3年		48,508,661.39	58,142,284.37
3年以上			
3至4年		16,933,711.66	6,167,772.19
4至5年		4,247,799.45	5,036,425.41
5年以上		18,476,409.57	16,542,590.25
合计		508,561,837.50	518,418,801.04

## (2). 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	5,341,452.57	1.05	5,341,452.57	100.00		5,212,866.37	1.01	5,212,866.37	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	5,341,452.57	1.05	5,341,452.57	100.00		5,212,866.37	1.01	5,212,866.37	100.00	
按组合计提坏账准备	503,220,384.93	98.95	64,209,794.58	12.76	439,010,590.35	513,205,934.67	98.99	61,610,566.85	12.01	451,595,367.82
其中：										
按组合计提坏账准备	503,220,384.93	98.95	64,209,794.58	12.76	439,010,590.35	513,205,934.67	98.99	61,610,566.85	12.01	451,595,367.82
合计	508,561,837.50	/	69,551,247.15	/	439,010,590.35	518,418,801.04	/	66,823,433.22	/	451,595,367.82

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
单位1	2,242,315.43	2,242,315.43	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
单位2	1,152,710.01	1,152,710.01	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
单位3	751,010.00	751,010.00	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
单位4	638,853.98	638,853.98	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
单位5	408,063.15	408,063.15	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
单位6	148,500.00	148,500.00	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
合计	5,341,452.57	5,341,452.57	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	347,647,650.80	17,382,383.31	5.00
1至2年	72,747,604.63	7,274,760.46	10.00
2至3年	48,508,661.39	14,552,598.42	30.00
3至4年	16,933,711.66	8,466,855.83	50.00
4至5年	4,247,799.45	3,398,239.56	80.00
5年以上	13,134,957.00	13,134,957.00	100.00
合计	503,220,384.93	64,209,794.58	12.76

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

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	
应收账款	66,823,433.22	2,727,813.93				69,551,247.15
合计	66,823,433.22	2,727,813.93				69,551,247.15

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

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
单位 1	24,788,022.27	594,783.54	25,382,805.81	4.78	2,770,980.15
单位 2	22,687,440.00		22,687,440.00	4.27	1,134,372.00
单位 3	20,181,999.89	1,245,000.11	21,427,000.00	4.03	1,976,700.00
单位 4	18,425,546.03	690,720.25	19,116,266.28	3.60	2,441,729.09
单位 5	17,533,853.72	861,782.00	18,395,635.72	3.46	2,825,499.63
合计	103,616,861.90	3,392,285.90	107,009,147.80	20.14	11,149,280.87

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	12,067.09	
应收股利		
其他应收款	72,058,134.44	5,362,368.47
合计	72,070,201.53	5,362,368.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
借款利息	12,067.09	
合计	12,067.09	

## (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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 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

#### (5). 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

#### (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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4). 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

#### (5). 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)	70,627,155.92	3,548,998.66
1年以内小计	70,627,155.92	3,548,998.66
1至2年	1,327,140.45	1,851,825.84
2至3年	486,984.72	364,117.98
3年以上		
3至4年	158,026.42	14,747.79
4至5年	137,200.00	173,800.00
5年以上	10,000.00	110,000.00
合计	72,746,507.51	6,063,490.27

##### (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
保证金及押金	4,424,552.20	4,782,651.87
备用金及其他	68,321,955.31	1,280,838.40
合计	72,746,507.51	6,063,490.27

## (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)	
2025年1月1日余额	701,121.80			701,121.80
2025年1月1日余额在本期	701,121.80			701,121.80
--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	24,815.82			24,815.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	676,305.98			676,305.98

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	
其他应收款	701,121.80		24,815.82			676,305.98
合计	701,121.80		24,815.82			676,305.98

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
单位 1	64,129,547.88	88.15	往来款	1 年以内	
单位 2	2,511,075.00	3.45	往来款	1 年以内	
单位 3	800,000.00	1.10	保证金	1 年以内	40,000.00
单位 4	628,275.40	0.86	代垫水电费	3 年以内	119,412.10
单位 5	400,000.00	0.55	保证金	2 年以内	30,000.00
合计	68,468,898.28	94.11	/	/	189,412.10

**(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	18,852,331.58		18,852,331.58	15,193,460.99		15,193,460.99
对联营、合营企业投资						
合计	18,852,331.58		18,852,331.58	15,193,460.99		15,193,460.99

**(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥科博软件技术有限公司	9,474,874.99					895,870.59	10,370,745.58	
安徽容知日新智维技术有限公司	1,000.00		2,763,000.00				2,764,000.00	
RONDS(SINGAPORE)PTE.LTD.	5,717,586.00						5,717,586.00	
合计	15,193,460.99		2,763,000.00			895,870.59	18,852,331.58	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(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	248,490,996.02	126,820,986.12	214,623,917.14	124,394,529.58
其他业务	2,606,910.01	2,681,425.51	4,994,458.86	5,097,201.66
合计	251,097,906.03	129,502,411.63	219,618,376.00	129,491,731.24

**(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		
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		
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		
应收款项融资贴现终止确认收益	-256,525.96	-442,684.05
银行理财产品收益	673,495.67	
合计	416,969.71	-442,684.05

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		
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	213,580.22	
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	858,175.24	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	102,711.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	176,170.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	998,296.75	

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	1.35	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25	0.15	0.15

## 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

董事长：聂卫华

董事会批准报送日期：2025年8月7日

## 修订信息

适用 不适用