



深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

Shenzhen JT Automation Equipment Co., Ltd.

2025 年半年度报告

(全文)



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱玺、主管会计工作负责人徐洋及会计机构负责人(会计主管人员)徐洋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

(一) 本期公司业绩情况及变动原因，详见本报告“第三节 三、主营业务分析 1.概述”。

(二) 本公司请投资者认真阅读本报告全文。公司在本报告“第三节 十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司可能面临的风险与应对措施，敬请投资者特别注意该部分风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 债券相关情况	36
第八节 财务报告.....	37

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有公司法定代表人签名的半年度报告全文。

三、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本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

法定代表人：朱玺

2025 年 8 月 8 日

释义

释义项	指	释义内容
公司、劲拓、劲拓公司、本公司、本集团	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司
劲彤投资	指	深圳市劲彤投资有限公司，劲拓全资子公司
深圳复碟	指	深圳复碟智能科技有限公司，曾用名“上海复蝶智能科技有限公司”，劲拓全资子公司
劲拓国际	指	勁拓國際發展有限公司，劲彤投资全资子公司
杭州分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司杭州分公司
上海分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司上海分公司
苏州分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司苏州分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上年同期	指	2024 年 1-6 月
报告期	指	2025 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即印刷电路板组件，也就是说 PCB 空板经过放置元器件，再经过焊接而形成整个功能组件的整个制程，简称 PCBA。
SMT	指	Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术，电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起。
AI	指	Artificial Intelligenced 的缩写，即人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学，包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理、专家系统、机器学习，计算机视觉等。
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上。
IC	指	IC 芯片(Integrated Circuit Chip)是将大量的微电子元器件（晶体管、电阻、电容等）形成的集成电路放在一块塑基上，做成一块芯片。
AOI	指	Automatic Optic Inspection 的缩写，即自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
SPI	指	Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
算力芯片	指	算力芯片（Computing Power Chip）是指专门用于执行高强度数学运算、数据处理和人工智能任务的集成电路芯片。
超大尺寸集成电路	指	超大尺寸集成电路（VLSIC，Very Large-Scale Integrated Circuit）是指单个芯片上集成数百万至数十亿个晶体管的高复杂度集成电路。它是现代半导体技术的核心，支撑着高性能计算、人工智能、通信和存储等领域的发展。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	劲拓股份	股票代码	300400
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	劲拓股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN JT AUTOMATION EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JT		
公司的法定代表人	朱玺		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（代）
姓名	徐洋
联系地址	深圳市宝安区石岩街道水田社区祝龙田北路 8 号劲拓高新技术中心（劲拓光电产业园）
电话	0755-89481726
传真	0755-89481574
电子信箱	zqzb@jt-ele.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	368,772,003.68	327,960,422.04	12.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,353,376.96	35,805,115.29	49.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,183,097.75	34,543,411.58	56.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,294,782.35	49,279,638.94	60.91%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
加权平均净资产收益率	6.51%	4.34%	2.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,160,973,065.58	1,162,173,495.48	-0.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	746,866,772.96	794,190,633.81	-5.96%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-179,832.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	108,299.72	
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	166,026.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,103.35	
减：所得税影响额	-126,888.81	
合计	-829,720.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

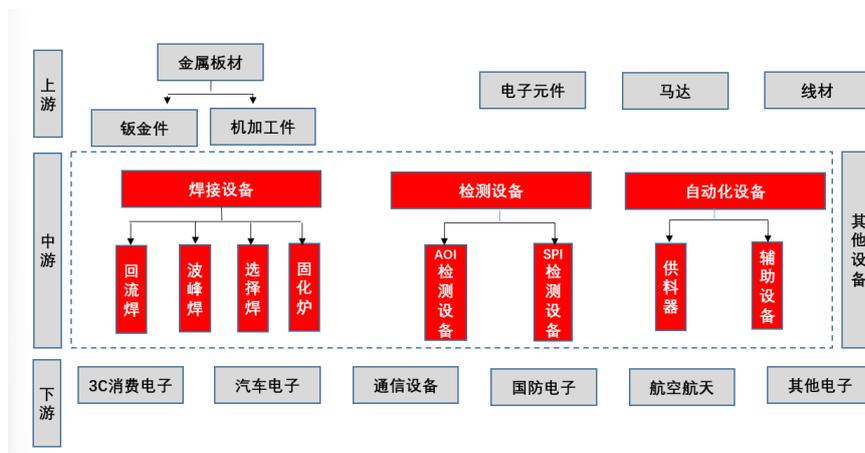
(一) 报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为专用设备制造业，从事专用设备的研发、生产、销售和服务，属于战略新兴产业中的高端装备制造产业。公司主营产品为电子装联设备，提供给电子制造企业用于组建电子工业中的 PCBA 生产线，用途为将电子元器件、基板、导线、连接器等零部件按照设定的电气工程模型和电路设计功能，通过技术手段进行装配并实现电气联通。公司为电子制造产业链工业企业提供优质产品和服务，终端应用行业包括不限于消费电子、通讯电子、汽车电子、家电电子、航空航天电子、机器人电子元件等。



图：公司电子制造专用设备的部分应用领域

近些年来，中国已成为全球最重要的电子产品生产基地和消费市场，产业规模居世界前列。市场需求的多样化发展和下游新兴消费电子、高性能汽车电子、智能家用电子、航空飞行器、机器人终端等终端产品创新迭代，为中国电子产业链发展注入新动能。根据中商产业研究院针对中国印制电路板行业发展趋势统计及预测的有关数据，2023 年中国 PCB 市场规模达 3,632.57 亿元，2024 年约为 4,121.1 亿元；2025 年中国 PCB 市场继续回暖，预计市场规模将达到 4,333.21 亿元。面临庞大的下游市场需求，叠加国产替代机遇，未来国产电子装联设备业务市场空间仍广阔，国产设备主力厂商大有可为。在 SMT 设备领域，国内厂商已基本完成国产替代，行业集中度也逐步提升，头部厂商市场占有率进一步集中。



图：电子装联设备及其上下游

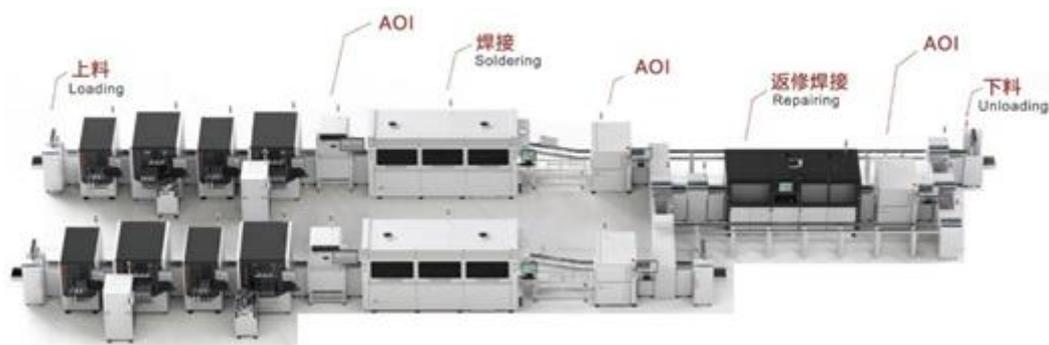
随着 5G 通信技术的加快成熟、集成电路的发展、大数据的应用，为物联网、车路云等新型应用场景提供了推广基础；另一方面，智能终端等新兴消费电子、高性能汽车电子等产品市场需求增长，推动 PCB 产品由简单、低端产品，向高技术含量、高性能产品发展，将带动电子制造厂商进行升级或替换的设备投入；电子零部件制造工艺和技术水平不断升级，下游厂商节能环保的诉求，促使相关设备由单台向多台设备组合连线方向发展、由多台分步控制方式向集中在线控制方向发展、由单路连线生产向双路组合连线生产方向发展，以及向低能耗、环保化方向发展；在人工智能时代，工业企业设备应用同时向高智能水平、高效率、多功能转变，共同强化下游客户的固定资产投资动能。

产品的个性化、高性能需求，使得相关厂商不仅需要具有提供标准设备服务的能力，也需要具备提供解决方案的非标准设备服务综合能力。公司在 SMT 设备领域具有领先优势，与头部客户深度合作、具有强大的技术突破和柔性生产能力，近年来走在行业数字化革新前沿、深挖创新力和产品力护城河，在新的市场环境下大有可为。

（二）主要业务及产品情况

公司从事专用设备的研发、生产、销售和服务，主营产品为电子装联设备。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司电子装联设备覆盖电子 PCBA 生产过程中的焊接、检测等多个流程，以“电子热工设备+AOI 和 SPI 检测设备+自动化设备”为下游电子制造领域客户提供一站式服务和整套零缺陷焊接检测制造系统；作为国内电子热工领域龙头企业，公司在电子热工领域具有领先的技术优势、扎实的制造能力和完善的配套服务体系，回流焊设备全球市场份额居前、系国家制造业单项冠军产品。



图：零缺陷焊接检测制造系统示意图

（1）电子热工设备主要产品及应用领域

电子装联设备中的电子热工设备由公司自主研发、生产和销售，拥有温度控制及传热方面的核心技术，此类产品主要功能是将表面贴装元器件与 PCB 进行组装，应用于电路板组装制程领域。



真空回流焊

系列产品可用于车载控制板及 LED、新能源 IGBT 模块、通讯电子、5G 等。

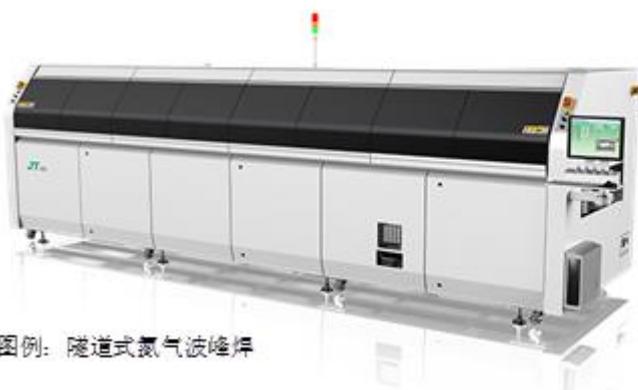
图例：真空辅助回流焊

热风（无铅）回流焊

系列产品可用于 Mini LED 直显和背光的 IMD、COB、COG 等封装工艺，以及家电电子 PCB、小功率电源板、一般电子控制板、LED 等产品制造，能够满足智能手机、通讯、汽车电子、服务器、航空等高品质要求的产品。



图例：无铅（氮气）热风回流焊



图例：隧道式氮气波峰焊

无铅（氮气）波峰焊锡装置

系列产品可用于储能产品、服务器类主板、充电桩大功率电源主板、高端汽车电子产品，以及白色家电电子 PCB、小功率电源板、一般电子控制板等制造过程。

选择性波峰焊

应用于 PCB 插件通孔焊接领域；能够满足军工电子、航空航天电子、汽车电子等高标准焊接性能需求，体现焊接工艺的灵活性和扩展性。

图例：JT 选择性波峰焊



立式固化炉

用于手机主板、电脑主板、电视主板、通讯主板、新能源等相关电子产品的生产。



图例：JTL系列立式固化炉

(2) 电子装联周边设备主要产品及应用领域

公司电子装联设备之周边设备包含检测设备、自动化设备；其中，检测设备拥有运动控制和视觉识别方面的核心技术，主要功能是在电子产品生产中对 PCB 上焊点和元器件进行检测，应用于电路板组装制程领域，与电子热工设备组成零缺陷 SMT 生产线。



焊点及元器件检测AOI



自动3D锡膏检测SPI



PCBA涂覆光学检测

智能检测设备（AOI/SPI）：公司智能检测设备采用AI深度学习算法，实现PCB元件自动编程，一键定位和识别元器件，智能判断不良情况。

电子装联之周边设备还包含自动化设备，主要为与公司电子热工设备和检测设备配套使用的相关设备，包括出板机、入板机、接驳台、喷雾机及其他周边设备。

(三) 主要经营模式

公司主营的专用设备业务属于技术密集型业务，以产品和技术研发创新为核心，通过为细分市场客户提供竞争力强、附加值高的设备产品开展市场竞争：

1、销售模式

公司产品目前以内销为主，报告期境内销售收入占比 91.77%；公司采取订单直销为主，经销为辅的销售模式，报告期直销销售收入占比 87.02%。公司建立有独立的销售团队，销售网络遍及全国。针对核心大客户，以业务经理负责的模式专人跟进业务合作情况，为客户提供一站式、定制化解决方案，增强大客户粘性、增加合作深度。公司针对研发创新产品，及时向客户进行推广、更新产品宣传信息，同时通过参加或举办展会、招标会、行业活动等方式在特定范围内开展定向或不定向的宣传。针对有意合作的潜在客户，公司采取上门推广、定向联系的形式进行针对性客户开发。公司注重售后服务质量，通过高质量的售后服务增进客户沟通、增强客户粘性，同时敏锐地把握客户需求、及时为客户提供升级换代产品或替换产品。通过多年深耕努力，公司下游客户逐步囊括电子终端和零组件制造领域的知名企业、上市公司、品牌厂商等，已积累有众多长年稳定合作的战略客户。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，即根据销售订单来制定公司的生产计划，并根据客户的订单进行“来单生产”。公司生产端应用工程师及技术人员把握设备装配检测等核心制程，通过锚定高附加值环节、有力的品质控制保障产品质量。为满足专用设备类产品的定制化要求、并建设满足多种型号产品的生产体系，公司采取自主标准化生产和定制化生产相结合的模式。公司在生产实践中总结了一套与此特点相适应的小量多批次的柔性化生产模式，能够较好地满足客户的定制化需求并实现高效交付。公司下设 PMC 部全面负责协调管理生产系统的工作，由 PMC 部按销售部门下达的订单指令进行科学排产和安排生产，并协调符合生产节奏的原材料入库、产品生产、产品测试、质量控制和产品发运全过程，同时辅助以 SAP 数据系统，能够对生产成本进行全过程有效管控、贯彻精益生产和高品质制造要求。

3、采购模式

公司根据 PMC 的科学排产计划，结合不同类型原材料、零部件采购特性，遵循采购单的规范流程实施采购；采购全过程严格遵循“同一质量水平比价格、同一价格水平比质量、同一质量价格水平比服务”的三比采购原则，在合理控制成本、与生产计划充分衔接的前提下选择合适的标的，磋商采购交易细节。公司对供应商的品质、供货能力进行详细评审，通过评审的供应商再由公司进行择优选择，保证产品质量和客户满意度；在关键物料方面，公司主要采用知名品牌产品，与供应商建立长期合作关系，确保供货稳定及时；在常规物料方面，在保证产品品质及交期的前提下，公司会通过询价、比价、议价，选择品质稳定、价格更优的产品和供应商。公司严格根据销售、生产和原材料消耗情况，确定短期采购需求，避免存货积压，提升资产运营效率。

（三）业绩驱动因素

1、营业收入：把握国内外市场机遇，主营业务稳健增长。

2025 年上半年公司订单饱满，得益于公司把握国内外市场机遇，大力开发新客户并深度服务老客户，

通过产品技术竞争力获得了众多客户的认可，例如富士康、鹏鼎控股、比亚迪、台达、立讯精密、美的集团、伟创力等众多大客户。公司通过精密热工焊接与智能技术的底层研发，形成自有的核心技术并逐步转化成订单，同时公司高度配合客户需求，为客户创造价值，从而在外部经济环境不确定的情况下，大客户的订单取得了良好成果。报告期内，公司电子热工设备产品实现销售收入 34,192.73 万元，较上年同期增长 14.80%，公司主营业务拥有较强的市场竞争力并稳健增长。

2、净利润：技术驱动产品附加值不断提升，净利率创近 5 年新高。

公司把握人工智能时代技术发展趋势，加大研发力度，先后引进多名资深技术专家，对产品底层技术如流体力学、热力学、材料学和金属化学等基础学科的深入研究，形成了流体仿真技术、柔性加热技术、真空辅助技术和智能化技术等核心技术，并且将新技术应用于头部客户，产品附加值不断提升，营收规模进一步扩大。同时，公司夯实经营管理，费用得到下降，公司 2025 上半年净利率达到 14.47%，创近 5 年新高，展示了较强的盈利能力。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、坚持自主研发创新，技术延伸和突破能力强。

公司持续大力投入研发创新，核心产品性能行业领先，致力于打造技术型企业。公司先后获得“国家级高新技术企业”、“广东省著名商标”、“制造业单项冠军产品”等荣誉称号。公司坚持自主研发创新，研发的多款设备打破国外技术垄断，同时建立了较为完善的研发体系。公司注重研发人员激励和研发人才培养，通过内部培养及与国内知名高校合作等多种渠道，不断扩充研发队伍，并通过加大研发投入，持续强化自主研发实力。经过多年的技术沉淀，公司拥有多项核心技术专利，在热工学温度控制方面取得了多项创新成果。截至 2025 年 6 月末，公司及子公司共拥有 98 项计算机软件著作权和 142 项专利，其中：中国发明专利 42 项，美国发明专利 1 项，德国发明专利 1 项。

2、电子装联产品居行业领先地位。

公司电子装联相关产品居细分行业龙头地位，技术实力强、产品质量过硬、市场份额大、品牌知名度高，多年来得到了市场的广泛认可，其中回流焊产品被国家工信部认定为制造业单项冠军产品，公司竞争优势突出。公司主营业务市场竞争实力、盈利能力良好，为公司的可持续发展和未来布局全球化发展奠定基础。未来，公司将继续发挥电子热工装备业务、国产替代产品的长板效应，不断提高产品附加值、增强产品市场竞争力。

3、品牌美誉度较高，客户资源丰富。

公司深耕专用设备领域多年，在业内树立了良好的品牌形象，成为国内电子热工设备行业的领先企业。公司热工设备中的回流焊设备荣获国家工信部颁发的“制造业单项冠军产品”证书，真空回流焊荣获“VA 远见优秀奖”，AKT 系列无铅热风回流焊荣获“2021 行家极光奖—年度产品奖”。公司荣获的部分荣誉和资质如下：

★国家级高新技术企业	★广东省工程技术研究中心
★广东省工业设计中心	★深圳市市级企业技术中心
★深圳市机器视觉检测技术工程实验室	★深圳创新企业 70 强
★广东省机器人培育企业	★广东省战略性新兴产业培育企业 2018
★广东省“守合同重信用”企业	★广东省著名商标
★深圳知名品牌	★2020 深圳十大机器人企业
★2021 年广东省制造业企业 500 强	★2020 深圳工业机器人技术创新奖
★创新标杆企业	★产业协会高级合作机构
★特区 40 周年-装备工业科技创新贡献奖	★深圳先进制造业智能装备领域-拓荒牛奖
★第四批制造业单项冠军企业（产品）	★深圳先进制造业“红帆奖”
★ISO45001（职业健康安全管理体系认证证书）	★ISO14001（环境管理体系认证证书）
★深圳市宝安区半导体行业协会-第二届理事单位	★2022 年宝安区五类百强企业-创新百强企业
★2023 年广东制造业 500 强企业	★2023 深圳先进制造业“红帆奖-行业先锋奖”
★2023 年企业奉献奖	★2023 年度宝安区信用合规示范企业
★2024 年广东省制造业 500 强企业	★2024 年度航城街道工业十强

经过多年经营积累，公司拥有一批稳定的客户群体，累计服务客户约 7,000 余家。公司凭借优质的产品和服务与大部分客户建立长期稳定的合作关系，良好的品牌美誉度和丰富的客户资源为公司业务长远发展提供了保障。

4、成熟的生产及配套体系，强大的生产交付能力。

公司拥有两个自建工业园区和一批经验丰富的生产管理人员和熟练工人，配备有万级无尘组装车间及精密检测设备，并由专设的 PMC 部门进行科学规划排产，搭建起快速响应的供应链管理体系，能够有效保障产品的生产及交付，具备行业领先的快速订单交付能力。公司拥有丰富的设备生产经验，建立了成熟的设备生产制造体系，并持续进行精益化改造，不断提升公司生产效率，在行业内具有市场反应速度快、交货期短、产品的单位生产成本低等优势。公司已通过 SGS 的 ISO9001 质量管理体系认证，在采购、生产、品质检测等多个环节进行质量管理，产品质量处于行业领先水平。公司采取自主生产模式，

能够全方位管理和把握生产制造环节，有效规划生产安排并持续改善，充分配置资源响应生产计划，控制生产制造成本、缩短生产交货周期。

5、高效的营销和服务体系，快速响应客户需求。

公司搭建高效的营销和服务体系，售前准确了解客户需求，售中保证产品质量和及时交付，售后及时提供安装调试和维护服务。在产品售前阶段，公司售前服务人员和工程师与客户充分沟通，了解客户需求，为客户推介合适的产品，针对客户个性化的需求，公司还联合研发和生产部门共同为客户提供定制化的设备和解决方案；在产品生产阶段，公司部分产品能够实现定制化生产，准确把握并满足客户需求；在产品售后方面，公司建立起一支专业的售后服务团队，不断完善售后服务保障体系，维保技术人员 24 小时随时响应售后服务需求。公司通过为用户提供快速响应和高附加值的增值服务，有效促进了产品的销售，赢得客户对公司的信赖，增强了客户粘性、提升了品牌美誉度。

6、长期稳健经营，财务状况良好。

公司始终坚持稳健经营的理念，注重内生增长和核心竞争能力的培养，以自身积累的技术、资源和能力为支点，沿着技术发展脉络和产业发展趋势，提升技术实力、扩展产品应用领域；公司注重现金流管理和债务管理，报告期末，公司货币资金余额为 37,226.15 万元，无有息负债，资产负债率为 35.66%，处于较低水平；公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润（合并报表）为 5,335.34 万元，累计可供分配利润（母公司报表）为 35,229.72 万元，同时公司存货规模、应收账款规模均控制良好。稳定的盈利水平和充裕的自有资金是公司应对复杂的市场环境并坚持长期发展战略坚实的基础，能够保障公司在长期主义理念指引下，持续进行自主研发和技术创新。

三、主营业务分析

1、概述

（1）营业收入分析

公司电子装联业务报告期内实现营业收入 34,192.74 万元，占报告期营业总收入的 92.72%，较上年同期增长 14.80%。伴随着 5G 通讯、物联网、新能源等技术广泛应用，催生新型硬件市场需求增长，有望带来结构性市场机会；各类电子元件、半导体器件小型化、集成化、轻薄化、精细化趋势，对制造工艺水平要求不断提高，进而对相关专用设备性能水平、智能化水平等提出更高的要求。公司作为电子装联设备领域领先厂商，进一步提升在行业的市场占有率。

（2）经营回顾

报告期内，公司经营层在董事会领导下，深化落实 2025 年度经营计划，具体情况如下：

1) 经营转型已达尾声，新成长动能已经生成

公司自 2023 年确立从“业务导向”向“技术导向”的转型方针后，对经营模式和人员结构进行了大幅调整。基于“技术导向”的经营思路，公司将非核心研发方向的业务逐步剥离或压缩规模，将研发、生产和市场资源向以“电子热工装备”为核心技术的方向聚焦，先后在该领域引入多位经验丰富的技术人才，并与国内高校建立热工流体联合实验室，加大高端技术人才的校企联合培养。产品市场方面，技术先行的推广模式，正在帮助公司增强与客户之间技术联动的合作粘性。

虽然该转型过程在过去 2 年带来阵痛，但从 2024 年下半年以来，基于“技术导向”的经营变革从客户端取得积极反馈。公司经营转型已度过最艰难时刻，新的成长动能已经生成。作为公司核心，2024 年 2 月新任的董事长带领新一代经营团队，正在全力打造专业高效的公司竞争力。

2) 强化电子热工装备技术硬实力，深化从“基础研究”到“应用开发”全方位的热工技术研究体系

公司作为全球最大的电子热工设备生产商，以“紧贴市场前沿、深化技术研究、引领行业变革”为己任。自 2023 年以来，公司率先于行业对辐射加热技术、对流加热技术、热对流仿真、材料热仿真、金属材料开发等涉及精准温控技术基础研究领域的研发投入近亿元，并形成从仿真分析、模型设计到样机制备的闭环的电子热工装备前沿新技术开发体系。

当前随着人工智能与大数据技术的飞速发展，算力芯片性能激增，芯片尺寸持续增大。现有的热工焊接方式，会在超大尺寸集成电路封装量产时出现 PCBA 翘曲、焊点虚焊、焊点短路、焊点气泡等焊接缺陷，严重拖累生产良品率，成为制约行业发展的共性难题。劲拓股份在研的超大尺寸集成电路专用回流焊设备，致力于在应对上述行业难题的过程中实现关键产业价值。

3) 全面推动公司信息化智能化建设

公司坚定认为“信息化智能化”为未来趋势，2023 年经营方针转型时顺应数字化浪潮，全面推动公司从经营管理到产品开发的信息化和智能化建设。

经营管理方面，公司引入协同办公系统、制造执行系统（MES）、仓库管理系统（WMS）、高级计划与排程系统（APS）、售后云系统的数字化项目。在数字化项目落地过程中，提升公司员工数字化技能和意识，并构建覆盖“生产-仓储-计划-售后”全流程的数字化管理体系，这将帮助公司形成科技型企业高效组织结构。

产品开发方面，原董事长 2022 年提出装备智能化方针后公司一直坚定执行：针对传统回流焊设备长期存在的人工控制成本、停线故障成本、能源成本等客户痛点，公司率先行业开展装备智能化自研工作，通过数字化技术、板卡技术、算法技术提升设备信息化智能化水平，解决行业痛点，实现了回流焊设备工艺智能转化、预防性/计划性维护及差异化启动节能功能，公司 2024 年 11 月领先行业发布的数字化智能热工设备后，2025 年上半年向部分核心客户有序推进产品推介和验证协调工作。

4) 从产品销售、产能配套到服务体系建设，积极拥抱全球化

为满足海外高价值客户就近配套的刚性需求，公司持续落实海外经营计划，2025 年上半年围绕海外市场销售和服务招聘 31 人，加大海外销售网络建设。另外公司 2025 年上半年启动马来西亚工厂建设工作，以提升海外客户交付与一体化服务能力。

2025 年上半年，公司新签订单较去年同期保持增长态势，公司实现营业收入较去年同期增长 12.44%。未来，公司将继续加大海外市场布局，计划在欧洲、美洲、越南、印度、泰国等地建立销售中心，组建本地化团队，建设全球销售体系，有序落地国际化战略。

5) 惜才募才，努力打造具有行业竞争力的人才激励体系

公司在保持市场份额领先优势同时，过去 3 年加大引入基础研发、数字化管理等科技型企业需要的人才，逐步增强长效考核和激励机制。围绕公司核心技术研发与战略发展方向，2025 年 7 月公司制定了 2025 年限制性股票激励计划，并完成向符合条件的 53 名激励对象共计授予 218 万股限制性股票，授予价格为 8.56 元/股，分配份额研发人员占比过半。公司愿意围绕核心战略方向打造扩张性和开放式平台，后续将落地更多维的人才激励制度，希望广纳贤士，与认同和愿意参与公司事业的人才并肩前行。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	368,772,003.68	327,960,422.04	12.44%	无重大变化。
营业成本	241,920,396.18	210,493,804.94	14.93%	无重大变化。
销售费用	29,396,289.65	36,622,809.81	-19.73%	无重大变化。
管理费用	24,141,286.77	33,411,294.35	-27.75%	无重大变化。
财务费用	-3,801,061.58	-5,783,452.66	34.28%	主要系利息收入、汇兑损益影响所致。
所得税费用	6,558,757.14	3,808,838.69	72.20%	主要系营业收入、成本费用等综合影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	79,294,782.35	49,279,638.94	60.91%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,330,871.21	3,758,846.87	-241.82%	主要系购建固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-88,880,726.73	-55,533,072.02	-60.05%	主要系分配股利、利润支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-17,571,569.47	-3,163,697.32	-455.41%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子装联设备	341,927,365.23	231,713,731.76	32.23%	14.80%	17.71%	-1.67%

四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-456,478.31	-0.76%	主要系本期确认的对合营企业投资的投资收益	否
资产减值	-5,480,379.86	-9.15%	主要系本期计提存货跌价准备。	是
营业外收入	54,721.91	0.09%	主要系对供应商的违约赔付。	否
营业外支出	1,337,294.69	2.23%	主要系本期报废损失。	否
信用减值损失	5,086,372.27	8.49%	主要系应收账款、其他应收款、应收票据计提的预计信用损失。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	372,261,515.87	32.06%	384,839,537.12	33.11%	-1.05%	无重大变化。
应收账款	293,022,753.55	25.24%	335,687,118.65	28.88%	-3.64%	主要系本期应收账款回款较多所致。
存货	206,022,907.45	17.75%	149,745,453.54	12.88%	4.87%	主要系发出商品增加所致。
投资性房地产	33,362,838.62	2.87%	34,251,890.42	2.95%	-0.08%	无重大变化。
长期股权投资	1,764,654.41	0.15%	2,405,989.83	0.21%	-0.06%	无重大变化。
固定资产	187,536,046.35	16.15%	193,338,068.36	16.64%	-0.49%	无重大变化。
合同负债	61,820,290.03	5.32%	46,365,010.10	3.99%	1.33%	无重大变化。
应收款项融资	3,513,775.02	0.30%	9,241,871.31	0.80%	-0.50%	无重大变化。
应付票据	52,922,713.01	4.56%	92,969,114.00	8.00%	-3.44%	主要系本期银行汇票到期兑付所致。
应付账款	227,221,179.70	19.57%	149,632,774.04	12.88%	6.69%	主要系本期采购增加所致。
其他非流动金融资产	180,000.00	0.02%	3,283,973.74	0.28%	-0.26%	无重大变化。
其他应付款	16,392,239.44	1.41%	15,480,613.97	1.33%	0.08%	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	9,241,871.31				80,818,503.86		86,546,600.15	3,513,775.02
上述合计	9,241,871.31				80,818,503.86		86,546,600.15	3,513,775.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，因日常经营票据结算往来需要，公司货币资金使用权受限金额为 26,280,393.05 元；其中 25,830,393.05 元为应付票据保证金和保函保证金，受限期限 3-9 个月，受限金额随公司开具票据金额动态变化；450,000.00 元为法院诉讼冻结。

截至报告期末，公司不存在其他资产权利受限的情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济和国际贸易保护主义带来的需求波动风险

全球宏观经济存在不确定性，国际贸易环境错综复杂，贸易保护主义盛行，若未来全球经济出现增长放缓和贸易摩擦加剧，或将引起下游应用市场客户需求波动，给公司业绩带来不利影响。公司将积极关注国际贸易政策变化，研究国际经济形势走势，敏捷调整市场策略，不断推出行业领先、具有市场竞争力的新技术、新产品，满足客户多元化需求，此外加大海外市场布局，增强全球竞争力。

2、市场竞争加剧的风险

公司在电子装联设备领域具有扎实的行业积累和显著的领先优势，在周边设备相关领域打下了稳健发展的基础，但仍面临着来自海内外同类型厂商的竞争；如公司未能及时进行综合实力和产品能力、服务能力的升级，将可能面临市场竞争加剧的风险。为此，公司经营层始终保持着较强的风险意识、敏锐的市场嗅觉，坚持“专注、持久、分享”的经营理念，将打造过硬的技术实力、产品性能放在首位，立足于较之不同竞争对手的差异化优势、优秀的客户服务能力等，不断寻求国产替代水平和市场占有率提升。

3、产品研发及技术迭代的风险

公司电子热工设备、检测设备和自动化设备主要服务于下游电子制造企业的PCBA生产制程，是电子制造领域必要的基础生产设备，生产精度要求较高。如公司未能把握主要产品技术迭代趋势、不断实现产品研发改进和性能提升，将可能面临产品研发、技术迭代方面的风险。为此，公司通过贴近市场和客户需求、积极寻求与核心客户前端合作，以及引进外部研发资源等方式，把握技术和产品趋势、在行业内率先开展技术难点的攻关等，加强技术延展和产品创新、防范产品研发及技术迭代风险。

4、经营管理风险

公司新设海外孙公司、布局海外业务加快发展，未来着力推进核心业务的全球化发展，同时积极开发新产品。随着产品序列增加、组织机构和经营规模扩大，对公司供、研、产、销、人力资源等管理能力提出更高要求。为此，公司从董事会层面起自上而下地梳理组织架构，深化落实各项内部控制制度，引进、培育、留用符合公司发展方向和发展要求的优秀管理人才，完善长期的人才激励和绑定机制，梳理管理关系和管理权限、管理幅度，最大程度上防范经营管理风险。

5、应收账款回收风险

近年来受到宏观经济不确定性、固定资产投资放缓等影响，公司下游部分客户发生短期现金周转效率降低情形，导致公司部分业务可能面临应收账款回收风险。公司业务模式为来单生产，客户下单后支

付一定比例的预付款；公司对客户进行合理筛选，主要客户资信状况和偿付能力较好。公司针对每个客户均确定责任人负责应收账款跟进，压实回款相关岗位责任的同时，由财务部进行应收项目盘点和追踪，在定期财务报表编制过程中充分评估和揭示应收项目风险情况，通过完善工作机制、强化数据管理、充分风险提示、做好客户沟通等多种措施共同防范应收账款回收风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年05月06日	价值在线（ https://www.ir-online.cn/ ）网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司2024年度业绩说明会的全体投资者	公司主营业务基本情况、生产经营情况等	详见巨潮资讯网《2025年5月6日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱玺	总经理	聘任	2025 年 04 月 21 日	董事会聘任
朱玺	总经理	聘任	2025 年 06 月 05 日	董事会聘任
吴思远 (Wu Siyuan)	董事长	被选举	2025 年 06 月 05 日	董事会选举
吴思远 (Wu Siyuan)	董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
朱玺	董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
丁盛军	董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
谢光辉	职工代表董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	职代会选举
余盛丽	独立董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
周路明	独立董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
何鹏	独立董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	股东会选举
徐洋	财务负责人、董事会秘书 (代)	聘任	2025 年 06 月 05 日	董事会聘任
毛一静	原董事、财务负责人 (代)	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
陈东	原董事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
彭俊彪	原独立董事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
林挺宇	原独立董事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
陈文娟	原副总经理、董事会秘书	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
王爱武	原监事会主席	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
安鹏艳	原监事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
吴宏伟	原监事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司在保持市场份额领先优势同时，过去 3 年加大引入基础研究、数字化管理等科技型企业需要的人才，逐步增强长效考核和激励机制。围绕公司核心技术研发与战略发展方向，2025 年 7 月 1 日，公司召开第六届董事会第二次会议审议了《关于〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于召开 2025 年第二次临时股东大会的议案》。本激励计划的实施有利于完善股东、公司与员工之间的利益共享机制，充分调动员工的工作积极性和创造性，提高公司的可持续

发展能力。2025 年 7 月 18 日，公司召开 2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2025 年 7 月 18 日公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定授予日为 2025 年 7 月 18 日，并向符合授予条件的 53 名激励对象共计授予 218.00 万股限制性股票，授予价格为 8.56 元/股，分配份额研发人员占比过半。公司愿意围绕核心战略方向打造扩张性和开放式平台，后续将落地更多维的人才激励制度，希望广纳贤士，与认同和愿意参与公司事业的人才并肩前行。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展环境自行监测工作；同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，降低公司产品能耗、落实精益生产措施。公司严格遵守国家、广东省和深圳市颁布的法律法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任，建设工程和生产过程全面落实环评文件、环保排放标准提出的各项环保要求。

五、社会责任情况

公司坚持与利益相关方共赢发展，在不断为股东创造价值的同时，也积极履行对职工、客户、供应商及其他利益相关者的社会责任。

1、股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系、提升公司治理水平；真实、准确、完整、及时、有效地披露有关信息，通过投资者实地调研、投资者关系热线电话、电子信箱、传真、互动易等多种渠道与投资者加强沟通交流，

加深投资者对公司的了解和认同，保障投资者的知情权、监督权；积极实施现金分红等投资者回报措施，保障投资者合法利益；为投资者参与股东大会提供便利，按照法定程序选举董事，保障股东的投票权；大力发展主营业务，提升公司内在价值，实现公司价值和股东利益最大化。

2、职工权益保护

公司切实落实“以人为本”原则，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，规范执行劳动用工制度，积极构建和谐劳动关系，为员工营造良好的工作氛围和环境，重视员工职业发展，增强员工归属感，实现员工与公司共同成长。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工自身技能及知识得到切实的提高和发展，为员工搭建成长平台。公司坚持按照国家及当地主管部门的规定，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。公司为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，每年进行全员免费体检，并组织特殊岗位员工进行常规体检，以确保员工的身体健康，维护员工权益。公司注重人文关怀，开展丰富多彩的活动，如组织员工旅游团建，开展球类竞技，定期举办年会、员工生日会，为员工报销返乡路费等，不断提升员工满意度。公司设立了“劲拓之家”、员工活动中心、图书馆，作为员工休息、娱乐、阅览的活动场地，并为员工配备免费的独立食堂、员工宿舍和通勤班车等，满足员工日常生活各项需求。

3、客户和供应商权益保护

公司在经营过程中遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。同时严格遵守公司相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。针对公司客户，公司秉承“信守承诺，客户至上”原则，以为客户提供优质高性能产品及满意服务为目标，注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，充分保障客户利益，实现供需双方的互惠共赢，发挥正向外部效应。

4、安全生产

公司注重安全生产，制定了安全生产的相关规范和指引，生产员工入职均需经过安全生产培训并考核合格后方可上岗，入职后持续提供安全生产培训，提高员工安全生产意识。生产部门分级落实安全生产责任，采用奖惩结合的方式督促员工在日常工作中做到安全生产。公司对生产流程进行标准化、模块化改进，减少安全生产隐患，制定安全生产事故应急响应机制，以便快速反应、控制影响。

5、公共关系和社会公益事业

公司诚信经营、遵纪守法，积极履行各项税费缴纳义务，并面向社会公开招聘员工、促进就业；积极响应国家环保政策，不断进行技术创新及清洁生产，实现绿色环保、节能减排、节约资源的生产目标，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献；在谋求发展的同时，积极回馈社会，做有温度的企业，在贵州省捐建希望小学。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

公司及子公司报告期内发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼总金额为 1,345.38 万元，截至 2025 年 8 月 8 日已结案金额（指已结案诉讼的标的金额）149.08 万元，预计负债为 0 元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

公司经 2024 年 12 月 4 日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十次会议，预计 2025 年度与关联方苏州加贺智能设备有限公司发生日常关联交易不超过 10,000,000 元，预计 2025 年度公司与关联方深圳市思立康技术有限公司发生日常关联交易不超过 20,000,000 元。报告期内，公司与苏州加贺智能设备有限公司实际发生关联交易金额为 1,715,051.31 元，公司与深圳市思立康技术有限公司实际发生关联交易金额为 1,081,152.45 元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，为提高劲拓高新技术中心的物业利用率，公司将少部分厂房和宿舍对外出租，租金价格公允，承租方与公司不存在关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,648,100	1.09%	0	0	0	54,300	54,300	2,702,400	1.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,648,100	1.09%	0	0	0	54,300	54,300	2,702,400	1.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,648,100	1.09%	0	0	0	54,300	54,300	2,702,400	1.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	239,977,700	98.91%	0	0	0	-54,300	-54,300	239,923,400	98.89%
1、人民币普通股	239,977,700	98.91%	0	0	0	-54,300	-54,300	239,923,400	98.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0		
三、股份总数	242,625,800	100.00%	0	0	0	0	0	242,625,800	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司原副总经理何元伟先生 2023 年 9 月 23 日离职，公司原财务负责人邵书利先生于 2024 年 2 月 1 日离任财务负责人职务。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份（2025 年修订）》等相关规定，董事、高级管理人员在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，其每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；报告期初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份本年初可转让额度进行了核算，公司部分董事、高管持有的高管锁定股数量发生变化。

公司原董事、原总经理徐德勇先生 2024 年 10 月 24 日离职，根据相关规定，离任后半年内不得转让其所持公司股份，其所持公司股份全部为高管锁定股；离职满六个月部分股份解除锁定。

公司原董事、原财务负责人（代）毛一静女士于 2025 年 6 月 5 日届满离任，根据相关规定，离任后半年内不得转让其所持公司股份，其所持公司股份全部为高管锁定股。

公司原董事陈东先生于 2025 年 6 月 5 日届满离任，根据相关规定，离任后半年内不得转让其所持公司股份，其所持公司股份全部为高管锁定股。

公司原监事王爱武先生于 2025 年 6 月 5 日届满离任，根据相关规定，离任后半年内不得转让其所持公司股份，其所持公司股份全部为高管锁定股。

朱玺先生于 2024 年 2 月 19 日起担任公司第五届董事会非独立董事；2025 年 6 月 5 日董事会换届选举后继续担任第六届董事会非独立董事，根据相关规定，其所持公司股份总数的 75%进行锁定。

丁盛军先生于 2025 年 6 月 5 日董事会换届选举后担任第六届董事会非独立董事，根据相关规定，其所持公司股份总数的 75%进行锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱玺	811,500	0	0	811,500	高管锁定股	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股
丁盛军	0	0	300	300		
毛一静	781,350	0	260,450	1,041,800		

陈东	33,675	0	11,225	44,900		东及董事、高级管理人员减持股份（2025年修订）》等相关规定限售和解除限售。
王爱武	33,675	0	11,225	44,900		
徐德勇	799,800	199,950	0	599,850		
邵书利	33,825	4,706	0	29,119		
何元伟	154,275	24,244	0	130,031		
合计	2,648,100	228,900	283,200	2,702,400	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,784			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴限	境内自然人	32.86%	79,729,018	0	0	79,729,018	不适用	0
麦旺球	境内自然人	2.37%	5,754,749	63,900	0	5,754,749	不适用	0
孙见清	境内自然人	1.68%	4,072,400	0	0	4,072,400	不适用	0
王希坪	境内自然人	1.62%	3,941,179	653,600	0	3,941,179	不适用	0
麦容章	境内自然人	1.61%	3,908,300	0	0	3,908,300	不适用	0
许惠敏	境内自然人	0.97%	2,348,000	0	0	2,348,000	不适用	0
涂燕娜	境内自然人	0.79%	1,920,000	0	0	1,920,000	不适用	0
廖付强	境内自然人	0.72%	1,753,300	-122,300	0	1,753,300	不适用	0
张先领	境内自然人	0.71%	1,730,800	800,100	0	1,730,800	不适用	0
钱永坤	境内自然人	0.49%	1,197,200	481,700	0	1,197,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中麦旺球与麦容章系一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				截至报告期末不存在。				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）				无				
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴限	79,729,018	人民币普通股	79,729,018					
麦旺球	5,754,749	人民币普通股	5,754,749					
孙见清	4,072,400	人民币普通股	4,072,400					
王希坪	3,941,179	人民币普通股	3,941,179					
麦容章	3,908,300	人民币普通股	3,908,300					
许惠敏	2,348,000	人民币普通股	2,348,000					
涂燕娜	1,920,000	人民币普通股	1,920,000					
廖付强	1,753,300	人民币普通股	1,753,300					

张先领	1,730,800	人民币普通股	1,730,800
钱永坤	1,197,200	人民币普通股	1,197,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中麦旺球与麦容章系一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	涂燕娜通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,920,000 股。廖付强除通过普通证券账户持有 610,200 股外，还通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,143,100 股，合计持有 1,753,300 股份。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
朱玺	董事、总经理	现任	1,082,000	0	0	1,082,000	0	0	0
丁盛军	董事	现任	400	0	0	400	0	0	0
毛一静	原董事、原财 务负责人(代 行)	离任	1,041,800	0	0	1,041,800	0	0	0
陈东	原董事	离任	44,900	0	0	44,900	0	0	0
王爱武	原监事会主席	离任	44,900	0	0	44,900	0	0	0
徐德勇	原董事	离任	799,800	0	0	799,800	0	0	0
邵书利	原财务负责人	离任	38,825	0	1,000	37,825	0	0	0
何元伟	原副总经理	离任	173,375	0	0	173,375	0	0	0
合计	--	--	3,226,000	0	1,000	3,225,000	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,261,515.87	384,839,537.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	602,709.50	276,304.50
应收账款	293,022,753.55	335,687,118.65
应收款项融资	3,513,775.02	9,241,871.31
预付款项	16,061,902.06	1,576,807.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,732,042.67	12,708,101.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	206,022,907.45	149,745,453.54
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,144,804.33	1,275,727.06
流动资产合计	905,362,410.45	895,350,920.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,764,654.41	2,405,989.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	180,000.00	3,283,973.74
投资性房地产	33,362,838.62	34,251,890.42
固定资产	187,536,046.35	193,338,068.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,055,399.59	11,459,881.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	244,342.51	
递延所得税资产	19,284,715.80	19,714,113.41
其他非流动资产		186,000.00
非流动资产合计	255,610,655.13	266,822,575.02
资产总计	1,160,973,065.58	1,162,173,495.48
流动负债：		
短期借款		
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	52,922,713.01	92,969,114.00
应付账款	227,221,179.70	149,632,774.04
预收款项		
合同负债	61,820,290.03	46,365,010.10
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		

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	16,448,393.37	26,080,263.20
应交税费	4,570,402.04	7,873,539.75
其他应付款	16,392,239.44	15,480,613.97
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,109,208.90	5,580,301.85
流动负债合计	387,484,426.49	343,981,616.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,613,864.93	7,646,085.16
递延收益	16,008,001.20	16,355,159.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,621,866.13	24,001,244.76
负债合计	414,106,292.62	367,982,861.67
所有者权益：		
股本	242,625,800.00	242,625,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	56,758,157.84	58,775,405.09
减：库存股		
其他综合收益	-1,561,334.84	48,335.72
专项储备		
盈余公积	92,853,007.48	87,590,820.43
一般风险准备		
未分配利润	356,191,142.48	405,150,272.57
归属于母公司所有者权益合计	746,866,772.96	794,190,633.81
少数股东权益		
所有者权益合计	746,866,772.96	794,190,633.81
负债和所有者权益总计	1,160,973,065.58	1,162,173,495.48

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	296,414,164.18	287,049,026.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	602,709.50	276,304.50
应收账款	300,867,426.22	343,779,922.11
应收款项融资	3,513,775.02	9,241,871.31
预付款项	10,144,522.62	1,576,807.08
其他应收款	8,298,418.35	27,726,359.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	206,022,907.45	149,745,453.54
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,971,557.33	1,106,462.74
流动资产合计	828,835,480.67	820,502,206.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,377,126.91	103,018,462.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	180,000.00	180,000.00
投资性房地产	33,362,838.62	34,251,890.42
固定资产	187,263,951.11	193,338,068.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,055,399.59	11,459,881.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	244,342.51	
递延所得税资产	14,241,816.76	14,725,102.74
其他非流动资产		186,000.00

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	348,725,475.50	357,159,405.26
资产总计	1,177,560,956.17	1,177,661,612.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,922,713.01	92,969,114.00
应付账款	248,712,720.37	170,924,693.59
预收款项		
合同负债	61,276,606.89	45,819,063.70
应付职工薪酬	16,448,393.37	26,080,263.20
应交税费	4,395,916.97	7,689,659.96
其他应付款	16,309,395.88	15,387,439.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,109,208.90	5,580,301.85
流动负债合计	408,174,955.39	364,450,535.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,583,472.87	7,615,693.10
递延收益	16,008,001.20	16,355,159.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,591,474.07	23,970,852.70
负债合计	434,766,429.46	388,421,388.62
所有者权益：		
股本	242,625,800.00	242,625,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,018,496.63	57,035,743.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,853,007.48	87,590,820.43
未分配利润	352,297,222.60	401,987,859.11

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	742,794,526.71	789,240,223.42
负债和所有者权益总计	1,177,560,956.17	1,177,661,612.04

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	368,772,003.68	327,960,422.04
其中：营业收入	368,772,003.68	327,960,422.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,149,847.55	300,063,243.79
其中：营业成本	241,920,396.18	210,493,804.94
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	3,714,837.77	2,474,414.49
销售费用	29,396,289.65	36,622,809.81
管理费用	24,141,286.77	33,411,294.35
研发费用	16,778,098.76	22,844,372.86
财务费用	-3,801,061.58	-5,783,452.66
其中：利息费用	1,027.59	192,957.00
利息收入	5,191,853.03	6,640,994.50
加：其他收益	5,371,399.45	6,201,759.33
投资收益（损失以“—”号填列）	-456,478.31	8,880,479.95
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		
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）	5,086,372.27	-8,626,529.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,480,379.86	3,590,759.47
资产处置收益（损失以“—”号填列）	51,637.20	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	61,194,706.88	37,943,647.54
加：营业外收入	54,721.91	13,096.06
减：营业外支出	1,337,294.69	208,497.52

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,912,134.10	37,748,246.08
减：所得税费用	6,558,757.14	3,808,838.69
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	53,353,376.96	33,939,407.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	53,353,376.96	33,939,407.39
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	53,353,376.96	35,805,115.29
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		-1,865,707.90
六、其他综合收益的税后净额	-1,609,670.56	13,942.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,609,670.56	13,942.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,609,670.56	13,942.51
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	-1,609,670.56	13,942.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,743,706.40	33,953,349.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,743,706.40	35,819,057.80
归属于少数股东的综合收益总额		-1,865,707.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.15
（二）稀释每股收益	0.22	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	368,860,787.92	323,871,664.47
减：营业成本	242,171,765.50	210,353,177.77
税金及附加	3,713,313.19	2,471,965.26
销售费用	29,396,289.65	34,148,070.54
管理费用	23,643,362.68	32,883,957.87
研发费用	16,778,098.76	16,829,052.78
财务费用	-2,896,211.72	-5,767,710.44
其中：利息费用		188,500.01
利息收入	4,063,656.40	6,418,194.45
加：其他收益	5,371,399.45	6,175,091.16

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
投资收益（损失以“—”号填列）	-641,335.42	-2,476,628.07
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		
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）	5,073,394.28	-8,765,331.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,480,379.86	3,590,759.47
资产处置收益（损失以“—”号填列）	51,637.20	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,428,885.51	31,477,041.52
加：营业外收入	54,721.91	13,096.00
减：营业外支出	1,337,294.69	208,497.52
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,146,312.73	31,281,640.00
减：所得税费用	6,524,442.19	4,453,712.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	52,621,870.54	26,827,927.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	52,621,870.54	26,827,927.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	52,621,870.54	26,827,927.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,104,055.33	323,525,329.10
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		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	3,631,889.48	5,958,645.52
收到其他与经营活动有关的现金	9,846,724.30	23,440,021.53
经营活动现金流入小计	411,582,669.11	352,923,996.15
购买商品、接受劳务支付的现金	176,553,423.71	167,155,762.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,070,598.11	87,609,664.34
支付的各项税费	27,564,404.26	13,801,137.53
支付其他与经营活动有关的现金	41,099,460.68	35,077,792.40
经营活动现金流出小计	332,287,886.76	303,644,357.21
经营活动产生的现金流量净额	79,294,782.35	49,279,638.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,444,450.00	4,154,977.47
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,531,450.00	5,154,977.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,862,321.21	1,396,130.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,862,321.21	1,396,130.60
投资活动产生的现金流量净额	-5,330,871.21	3,758,846.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,073,723.51	30,070,052.89
筹资活动现金流入小计	8,073,723.51	30,070,052.89
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,954,450.24	30,545,015.33
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		25,058,109.58
筹资活动现金流出小计	96,954,450.24	85,603,124.91
筹资活动产生的现金流量净额	-88,880,726.73	-55,533,072.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,654,753.88	-669,111.11
五、现金及现金等价物净增加额	-17,571,569.47	-3,163,697.32
加：期初现金及现金等价物余额	363,552,692.29	373,394,704.54
六、期末现金及现金等价物余额	345,981,122.82	370,231,007.22

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,314,055.33	306,740,290.89
收到的税费返还	3,631,889.48	5,958,645.52
收到其他与经营活动有关的现金	26,572,114.45	19,762,694.38
经营活动现金流入小计	428,518,059.26	332,461,630.79
购买商品、接受劳务支付的现金	176,553,423.71	164,917,855.26
支付给职工以及为职工支付的现金	87,070,598.11	81,789,357.15
支付的各项税费	27,446,984.55	13,798,251.72
支付其他与经营活动有关的现金	39,672,673.79	30,660,691.40
经营活动现金流出小计	330,743,680.16	291,166,155.53
经营活动产生的现金流量净额	97,774,379.10	41,295,475.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	87,000.00	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,748,297.82	1,324,239.66
投资支付的现金		74,000,000.00
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	3,748,297.82	75,324,239.66
投资活动产生的现金流量净额	-3,661,297.82	-74,324,239.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,073,723.51	30,070,052.89
筹资活动现金流入小计	8,073,723.51	30,070,052.89
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,954,450.24	30,545,015.33
支付其他与筹资活动有关的现金		25,058,109.58
筹资活动现金流出小计	96,954,450.24	85,603,124.91
筹资活动产生的现金流量净额	-88,880,726.73	-55,533,072.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-860,764.71	-694,277.66
五、现金及现金等价物净增加额	4,371,589.84	-89,256,114.08
加：期初现金及现金等价物余额	265,762,181.29	356,096,197.06
六、期末现金及现金等价物余额	270,133,771.13	266,840,082.98

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	242,625,800.00				58,775,405.09		48,335.72		87,590,820.43		405,150,272.57		794,190,633.81		794,190,633.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	242,625,800.00				58,775,405.09		48,335.72		87,590,820.43		405,150,272.57		794,190,633.81		794,190,633.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,017,247.25		-1,609,670.56		5,262,187.05		-48,959,130.09		-47,323,860.85		-47,323,860.85
（一）综合收益总额							-1,609,670.56				53,353,376.96		51,743,706.40		51,743,706.40
（二）所有者投入和减少资本					-2,017,247.25								-2,017,247.25		-2,017,247.25
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					-2,017,247.25								-2,017,247.25		-2,017,247.25
4. 其他															
（三）利润分配									5,262,187.05		-102,312,507.05		-97,050,320.00		-97,050,320.00

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														
	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												
1. 提取盈余公积								5,262,187.05		-5,262,187.05		0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-97,050,320.00		-97,050,320.00		-97,050,320.00	
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	242,625,800.00				56,758,157.84		-1,561,334.84	92,853,007.48		356,191,142.48		746,866,772.96		746,866,772.96	

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

上年金额

单位：元

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		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	242,625,800.00				47,406,349.55	24,545,197.80	13,489.48		80,815,827.44		451,279,320.85		797,595,589.52	7,560,920.59	805,156,510.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	242,625,800.00				47,406,349.55	24,545,197.80	13,489.48		80,815,827.44		451,279,320.85		797,595,589.52	7,560,920.59	805,156,510.11
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					15,897,062.35	-24,545,197.80	13,942.51		2,682,792.73		2,794,097.56		45,933,092.95	-1,217,499.18	44,715,593.77
(一) 综合收益总额							13,942.51				35,805,115.29		35,819,057.80	-1,865,707.90	33,953,349.90
(二) 所有者投入和减少资本					15,897,062.35	-24,545,197.80							40,442,260.15	648,208.72	41,090,468.87
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					15,897,062.35	-24,545,197.80							40,442,260.15		40,442,260.15
4. 其他														648,208.72	648,208.72
(三) 利润分配									2,682,792.73		-33,011,017.73		-30,328,225.00		-30,328,225.00
1. 提取盈余公积									2,682,792.73		-2,682,792.73				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股											-30,328,225.00		-30,328,225.00		-30,328,225.00

项目	2024 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															
	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													
东) 的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	242,625,800.00				63,303,411.90		27,431.99		83,498,620.17		454,073,418.41		843,528,682.47	6,343,421.41	849,872,103.88	

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	242,625,800.00				57,035,743.88				87,590,820.43	401,987,859.11		789,240,223.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,625,800.00				57,035,743.88				87,590,820.43	401,987,859.11		789,240,223.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,017,247.25				5,262,187.05	-49,690,636.51		-46,445,696.71
（一）综合收益总额										52,621,870.54		52,621,870.54
（二）所有者投入和减少资本					-2,017,247.25							-2,017,247.25
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					-2,017,247.25							-2,017,247.25
4. 其他												
（三）利润分配									5,262,187.05	-102,312,507.05		-97,050,320.00
1. 提取盈余公积									5,262,187.05	-5,262,187.05		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-97,050,320.00		-97,050,320.00
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												

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	242,625,800.00				55,018,496.63				92,853,007.48	352,297,222.60		742,794,526.71

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	242,625,800.00				45,666,688.34	24,545,197.80			80,815,827.44	463,538,951.25		808,102,069.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,625,800.00				45,666,688.34	24,545,197.80			80,815,827.44	463,538,951.25		808,102,069.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,897,062.35	-24,545,197.80			2,682,792.73	-6,183,090.40		36,941,962.48
(一) 综合收益总额										26,827,927.33		26,827,927.33

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(二) 所有者投入和减少资本					15,897,062.35	-24,545,197.80						40,442,260.15
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					15,897,062.35	-24,545,197.80						40,442,260.15
4. 其他												
(三) 利润分配								2,682,792.73	-33,011,017.73			-30,328,225.00
1. 提取盈余公积								2,682,792.73	-2,682,792.73			
2. 对所有者（或股东）的分配									-30,328,225.00			-30,328,225.00
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	242,625,800.00				61,563,750.69			83,498,620.17	457,355,860.85			845,044,031.71

法定代表人：朱玺

主管会计工作负责人：徐洋

会计机构负责人：徐洋

三、公司基本情况

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系深圳市劲拓自动化设备有限公司，于 2010 年 2 月 8 日以整体变更而成股份有限公司，持有统一社会信用代码为 91440300764977372H 的营业执照，注册地址：深圳市宝安区航城街道鹤洲社区广深高速北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区 1 层至 5 层，公司法定代表人：朱玺。

经中国证监会《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]951 号）的核准，本公司于 2014 年 10 月 10 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，股票简称为“劲拓股份”，股票代码为 300400。

截至本资产负债表日，本公司股本为 242,625,800 元。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事专用设备的研发、生产、销售和服务，主要产品按大类可以划分为电子热工设备、检测设备、自动化设备等。

本公司经营范围为：一般经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED 等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的研发、设计、销售、租赁、技术服务；物业租赁；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；道路普通货运，货物配送，货物搬运装卸服务。（法律、行政法规、国务院规定在登记前须批准的项目除外）。

许可经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED 等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的生产、维修及加工。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 8 日决议批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项占项目余额比例 $\geq 10\%$ 且金额 ≥ 200 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项占项目余额比例 $\geq 10\%$ 且金额 ≥ 200 万元
本期重要的应收款项核销	单项占项目余额比例 $\geq 10\%$ 且金额 ≥ 200 万元
重要的投资活动	单项占项目余额比例 $\geq 10\%$ 且金额 \geq 年末净资产的 5%
重要的在建工程	单项占项目余额比例 $\geq 10\%$ 且金额 \geq 年末净资产的 5%
重要的非全资子公司	营业收入或净利润占合并报表比例 $\geq 10\%$ ， 或净资产占合并报表比例 $\geq 5\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或

有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（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（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例

计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与

负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入期初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

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

减值准备的确认方法

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

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

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

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

金融资产减值的会计处理方法

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

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	以应收商业票据的账龄作为信用风险特征

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方	本集团合并范围内公司

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方	本集团合并范围内公司

按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

12、应收票据

详见本报告“第十节、财务报告”之“五、11、金融工具”。

13、应收账款

详见本报告“第十节、财务报告”之“五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告”之“五、11、金融工具”。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本报告“第十节、财务报告”之“五、11、（8）金融资产减值”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品等五大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在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）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后金额；

②可收回金额。

（3）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（4）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

报告期无此项。

20、其他债权投资

报告期无此项。

21、长期应收款

报告期无此项。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不

属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长

期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备及工具	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

报告期无此项。

28、油气资产

报告期无此项。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产具体摊销如下：

项目	摊销年限（年）	摊销方法	依据
土地使用权	30-50 年	直线法	法定使用权
软件	5 年	直线法	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	直线法	法定使用权
商标	10 年	直线法	法定使用权
外购 AOI	按销量摊销	按销量摊销	参考能为公司带来经济利益销量确定使用寿命

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

不适用。

30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服

务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

报告期无此项。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团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。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本集团按照履约进度确认收入；否则，本集团于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

本集团按照在某一时点履行履约义务，合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

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

- ①本集团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本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占用该商品；

④本集团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。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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。

（2）具体方法

本集团销售产品，属于在某一时点履行履约义务的，具体确认方法如下：

①内销收入确认具体方法

本集团设备类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，以客户调试并完成验收时确认收入；配件类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，经双方确认后确认收入。

②外销收入确认具体方法

根据出口销售合同约定，在控制权转移的时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

报告期无此项。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）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：

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

报告期无此项。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

执行该项会计处理规定，对 2024 年半年度合并及母公司比较财务报表相关项目影响如下：

受影响的项目	2024 年半年度		
	调整前	调整金额	调整后
合并财务报表			
营业成本	210,493,804.94	2,982,244.21	213,476,049.15
销售费用	36,622,809.81	-2,982,244.21	33,640,565.6
母公司财务报表			
营业成本	210,353,177.77	2,982,244.21	213,335,421.98
销售费用	34,148,070.54	-2,982,244.21	31,165,826.33

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

44、其他

报告期无此项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	内销：13%外销：实行“免、抵、退”
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳复碟智能科技有限公司	25%
深圳市劲彤投资有限公司	25%
劲拓国际发展有限公司（注）	16.5%
JT AUTOMATION EQUIPMENT LTD	0%
JT AUTOMATION EQUIPMENT (MALAYSIA) SDN. BHD.	24%
TT AUTOMATION TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	24%
劲拓技术国际有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业可享受企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

公司本部于 2022 年 12 月 14 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局复审认定为国家高新技术企业，证书编号：GR202244201641。有效期：三年。

(2) 增值税优惠政策

依据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

3、其他

报告期无此项。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50.00	8,107.74
银行存款	346,431,741.45	363,882,865.31
其他货币资金	25,829,724.42	20,948,564.07
合计	372,261,515.87	384,839,537.12
其中：存放在境外的款项总额	75,260,104.2	10,856,773.51

其他说明

注：其他货币资金中有 26,280,393.05 元使用权受到限制，受限原因见附注七、31。

2、交易性金融资产

报告期无此项。

3、衍生金融资产

报告期无此项。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	602,709.50	276,304.50
合计	602,709.50	276,304.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	621,350.00	100.00%	18,640.50	3.00%	602,709.50	284,850.00	100.00%	8,545.50	3.00%	276,304.50
其中：										
商业承兑汇票	621,350.00	100.00%	18,640.50	3.00%	602,709.50	284,850.00	100.00%	8,545.50	3.00%	276,304.50
合计	621,350.00	100.00%	18,640.50	3.00%	602,709.50	284,850.00	100.00%	8,545.50	3.00%	276,304.50

按组合计提坏账类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	621,350.00	18,640.50	3.00%
合计	621,350.00	18,640.50	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	8,545.50	20,010.00	9,915.00			18,640.50
合计	8,545.50	20,010.00	9,915.00			18,640.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

报告期无此项。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		143,250.00
合计		143,250.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

报告期无此项。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	250,556,327.85	222,973,842.82

1 至 2 年	35,667,169.11	104,814,095.33
2 至 3 年	14,177,474.00	30,885,025.25
3 年以上	37,025,705.62	27,062,571.15
3 至 4 年	17,273,863.01	7,099,536.76
4 至 5 年	900,743.52	2,111,858.81
5 年以上	18,851,099.09	17,851,175.58
合计	337,426,676.58	385,735,534.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,065,088.54	1.80%	6,065,088.54	100.00%	0.00	3,133,071.74	0.81%	3,133,071.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	331,361,588.04	98.20%	38,338,834.49	11.57%	293,022,753.55	382,602,462.81	99.19%	46,915,344.16	12.26%	335,687,118.65
其中：										
账龄组合	331,361,588.04	98.20%	38,338,834.49	11.57%	293,022,753.55	382,602,462.81	99.19%	46,915,344.16	12.26%	335,687,118.65
合计	337,426,676.58	100.00%	44,403,923.03	13.16%	293,022,753.55	385,735,534.55	100.00%	50,048,415.90	12.97%	335,687,118.65

按单项计提坏账准备：6,065,088.54 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯比泰电子(深圳)有限公司			2,142,319.90	2,142,319.90	100.00%	失信被执行人
与德(香港)通讯技术有限公司	873,970.85	870,347.74	870,347.74	870,347.74	100.00%	收回可能性较低
贵州乾晋科技有限公司	843,600.00	843,600.00	843,600.00	843,600.00	100.00%	失信被执行人
江苏丰达悠昌科技有限公司			415,000.01	415,000.01	100.00%	失信被执行人
吴江瑞诚电子有限公司	286,000.00	286,000.00	286,000.00	286,000.00	100.00%	限制高消费
深圳市鑫鑫向嵘科技有限公司			270,000.00	270,000.00	100.00%	失信被执行人
北海市景光电子有限公司	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00	100.00%	司法案件较多
珠海圣诺电子设备有限公司			208,000.00	208,000.00	100.00%	失信被执行人
北首光源科技(大连)股份有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	失信被执行人
深圳市博恒源电子有限公司	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00	100.00%	失信被执行人
中新科技集团股份有限公司	102,700.00	102,700.00	102,700.00	102,700.00	100.00%	失信被执行人
其他小额应收	524,800.89	524,800.89	425,120.89	425,120.89	100.00%	收回可能性较低
合计	3,133,071.74	3,133,071.74	6,065,088.54	6,065,088.54		

按组合计提坏账准备：38,338,834.49 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	250,141,327.84	7,505,189.79	3.00%
1-2 年	35,397,169.11	3,539,716.91	10.00%
2-3 年	14,177,474.00	4,253,242.20	30.00%

3-4 年	17,209,863.01	8,604,931.51	50.00%
4-5 年	900,743.52	900,743.52	100.00%
5 年以上	13,535,010.56	13,535,010.56	100.00%
合计	331,361,588.04	38,338,834.49	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	46,915,344.16				-8,576,509.67	38,338,834.49
单项计提	3,133,071.74	3,035,319.91			-103,303.11	6,065,088.54
合计	50,048,415.90	3,035,319.91			-8,679,812.78	44,403,923.03

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

本报告期无此项。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	65,030,612.54		65,030,612.54	19.27%	2,178,728.12
第二名	39,149,126.07		39,149,126.07	11.60%	3,954,282.01
第三名	30,653,976.58		30,653,976.58	9.08%	919,619.30
第四名	26,751,777.78		26,751,777.78	7.93%	1,495,117.91
第五名	13,701,150.72		13,701,150.72	4.06%	6,369,319.00
合计	175,286,643.69		175,286,643.69	51.94%	14,917,066.34

6、合同资产

(1) 合同资产情况

不适用

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

按组合计提坏账准备类别个数: 0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,513,775.02	9,241,871.31
合计	3,513,775.02	9,241,871.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：不适用

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：不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,276,265.44	
合计	56,276,265.44	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

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

不适用

(8) 其他说明

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,732,042.67	12,708,101.20
合计	10,732,042.67	12,708,101.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金押金	1,615,295.59	1,521,736.66
股权转让款	8,076,900.00	9,251,350.00
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	356,996.38	370,244.88
代垫公积金	127,606.38	136,378.85
其他	1,179,620.30	2,336,489.57
合计	11,664,491.53	13,924,272.84

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	10,496,588.96	12,121,858.55
1 至 2 年	506,804.99	336,781.71
2 至 3 年	65,340.06	856,875.06
3 年以上	595,757.52	608,757.52
3 至 4 年	45,864.64	93,964.64
4 至 5 年	44,900.00	15,750.00
5 年以上	504,992.88	499,042.88
合计	11,664,491.53	13,924,272.84

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,664,491.53	100.00%	932,448.86	7.99%	1,0732,042.67	13,924,272.84	100.00%	1,216,171.64	8.73%	12,708,101.20
其中：	其中：									
账龄组合	11,664,491.53	100.00%	932,448.86	7.99%	1,0732,042.67	13,924,272.84	100.00%	1,216,171.64	8.73%	12,708,101.20
合计	11,664,491.53	100.00%	932,448.86	7.99%	1,0732,042.67	13,924,272.84	100.00%	1,216,171.64	8.73%	12,708,101.20

按单项计提坏账准备类别个数：0

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,664,491.53	932,448.86	7.99%
合计	11,664,491.53	932,448.86	

确定该组合依据的说明：不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,216,171.64			1,216,171.64
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	22,920.55			22,920.55
本期转回				
本期转销				

本期核销			
其他变动	-306,643.33		-306,643.33
2025 年 6 月 30 日余额	932,448.86		932,448.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,216,171.64	22,920.55			-306,643.33	932,448.86
合计	1,216,171.64	22,920.55			-306,643.33	932,448.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无此项。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他-股权转让款	6,474,600.00	1 年以内	55.51%	194,238.00
第二名	其他-股权转让款	1,602,300.00	1 年以内	13.74%	48,069.00
第三名	各类保证金押金	745,805.86	1 年以内	6.39%	22,374.18
第四名	其他	455,166.57	1 年以内	3.90%	13,655.00
第五名	代垫社保款	348,828.34	1 年以内	2.99%	
合计		9,626,700.77		82.53%	278,336.18

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,471,087.29	96.32%	1,401,742.64	88.90%
1 至 2 年	248,414.35	1.55%	138,218.41	8.76%
2 至 3 年	341,800.42	2.13%	36,846.03	2.34%
3 年以上	600.00	0.00%		
合计	16,061,902.06	100.00%	1,576,807.08	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：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 10,232,873.38 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.71%。

其他说明：无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	42,829,637.50	5,102,613.22	37,727,024.28	36,503,434.25	5,978,644.25	30,524,790.00
在产品	16,279,059.61		16,279,059.61	13,047,408.19		13,047,408.19
库存商品	46,170,492.75	10,588,373.65	35,582,119.10	46,464,815.74	9,165,719.64	37,299,096.10
发出商品	109,606,610.63	7,995,839.19	101,610,771.44	65,438,047.95	6,474,083.41	58,963,964.54
半成品	14,893,332.33	69,399.31	14,823,933.02	9,979,688.84	69,494.13	9,910,194.71
合计	229,779,132.82	23,756,225.37	206,022,907.45	171,433,394.97	21,687,941.43	149,745,453.54

(2) 确认为存货的数据资源

不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,978,644.25	606,417.23		1,482,448.26		5,102,613.22
库存商品	9,165,719.64	2,557,187.31		1,134,533.30		10,588,373.65
发出商品	6,474,083.41	3,453,907.07		1,932,151.29		7,995,839.19
半成品	69,494.13	270.14		364.96		69,399.31
合计	21,687,941.43	6,617,781.75		4,549,497.81		23,756,225.37

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	-	生产领用
库存商品	可变现净值低于成本	-	结转销售成本
发出商品	可变现净值低于成本	-	结转销售成本
半成品	可变现净值低于成本	-	生产领用

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产**(1) 一年内到期的债权投资**适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		
待认证进项税额	2,971,557.33	1,106,462.74
预交所得税	173,247.00	169,264.32
合计	3,144,804.33	1,275,727.06

其他说明：不适用

14、债权投资**(1) 债权投资的情况**

不适用

(2) 期末重要的债权投资

不适用

(3) 减值准备计提情况

不适用

(4) 本期实际核销的债权投资情况

不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

不适用

(3) 减值准备计提情况

不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

不适用

16、其他权益工具投资

不适用

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
深圳市捷特自动化设备有限公司	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41	
小计	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41	
二、联营企业												
合计	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

其他说明：不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,000.00	3,283,973.74
合计	180,000.00	3,283,973.74

其他说明：不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,920,511.66			44,920,511.66
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,920,511.66			44,920,511.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,668,621.24			10,668,621.24
2.本期增加金额	889,051.80			889,051.80
(1) 计提或摊销	889,051.80			889,051.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,557,673.04			11,557,673.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	33,362,838.62			33,362,838.62
2.期初账面价值	34,251,890.42			34,251,890.42

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

其他说明：无。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,536,046.35	193,338,068.36
合计	187,536,046.35	193,338,068.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备及工具	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	242,208,506.48	30,913,239.76	7,338,666.48	78,649,203.46	359,109,616.18
2.本期增加金额		390,442.49	1,389,488.09	757,068.70	2,536,999.28
(1) 购置		390,442.49	1,389,488.09	757,068.70	2,536,999.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,744,209.45	1,014,157.64	2,028,775.20	4,787,142.29
(1) 处置或报废		1,744,209.45	1,014,157.64	2,028,775.20	4,787,142.29
4.期末余额	242,208,506.48	29,559,472.80	7,713,996.93	77,377,496.96	356,859,473.17
二、累计折旧					
1.期初余额	66,509,393.15	24,075,546.93	5,147,175.50	70,039,432.24	165,771,547.82
2.本期增加金额	4,828,889.63	912,180.69	798,212.99	1,517,564.10	8,056,847.41
(1) 计提	4,828,889.63	912,180.69	798,212.99	1,517,564.10	8,056,847.41
3.本期减少金额		1,646,714.90	963,449.74	1,894,803.77	4,504,968.41
(1) 处置或报废		1,646,714.90	963,449.74	1,894,803.77	4,504,968.41
4.期末余额	71,338,282.78	23,341,012.72	4,981,938.75	69,662,192.57	169,323,426.82
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	170,870,223.70	6,218,460.08	2,732,058.18	7,715,304.39	187,536,046.35
2.期初账面价值	175,699,113.33	6,837,692.83	2,191,490.98	8,609,771.22	193,338,068.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

其他说明：不适用

22、在建工程

(1) 在建工程情况

不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,878,877.00	13,129,772.02		10,066,800.52	40,075,449.54
2.本期增加金额		0.00		444,656.87	444,656.87
(1) 购置		0.00		444,656.87	444,656.87
(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	16,878,877.00	13,129,772.02		10,511,457.39	40,520,106.41
二、累计摊销					
1.期初余额	6,697,347.18	13,129,772.02		8,788,448.93	28,615,568.13
2.本期增加金额	251,820.16			597,318.53	849,138.69
(1) 计提	251,820.16			597,318.53	849,138.69
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,949,167.34	13,129,772.02		9,385,767.46	29,464,706.82
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	9,929,709.66	0.00		1,125,689.93	11,055,399.59
2.期初账面价值	10,181,529.82	0.00		1,278,351.59	11,459,881.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳复碟智能科技有限公司	2,182,657.85					2,182,657.85
合计	2,182,657.85					2,182,657.85

(2) 商誉减值准备

不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末对深圳复碟智能科技有限公司商誉未发生减值。

(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：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用		293,211.01	48,868.50		244,342.51
合计		293,211.01	48,868.50		244,342.51

其他说明：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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	18,378,006.46	4,839,845.32	19,143,827.84	4,785,956.95

坏账准备	45,355,012.39	6,885,117.54	51,273,133.04	7,769,152.24
存货跌价准备	23,756,225.37	3,563,433.81	21,687,941.43	3,253,191.21
预计负债	10,613,864.93	1,595,118.95	7,646,085.16	1,149,951.99
递延收益	16,008,001.20	2,401,200.18	16,355,159.60	2,453,273.94
股份支付			2,017,247.25	302,587.08
合计	114,111,110.35	19,284,715.80	118,123,394.32	19,714,113.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,284,715.80		19,714,113.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

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

不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项				186,000.00		186,000.00
合计				186,000.00		186,000.00

其他说明：不适用

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,280,393.05	26,280,393.05		法院诉讼冻结、应付票据保证金、保函保证金	21,286,844.83	21,286,844.83		法院诉讼冻结、应付票据保证金、保函保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	26,280,393.05	26,280,393.05			21,286,844.83	21,286,844.83		

其他说明：不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,922,713.01	92,969,114.00
合计	52,922,713.01	92,969,114.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	227,221,179.70	149,632,774.04
合计	227,221,179.70	149,632,774.04

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

其他说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,392,239.44	15,480,613.97
合计	16,392,239.44	15,480,613.97

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款及保证金	4,536,966.94	4,750,669.68
运费	4,832,366.55	3,221,030.78
其他	7,022,905.95	7,508,913.51
合计	16,392,239.44	15,480,613.97

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

不适用

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	61,820,290.03	46,365,010.10
合计	61,820,290.03	46,365,010.10

账龄超过 1 年的重要合同负债：不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,080,263.20	73,141,775.97	82,773,645.80	16,448,393.37
二、离职后福利-设定提存计划		4,031,061.71	4,031,061.71	
三、辞退福利		1,587,555.07	1,587,555.07	
合计	26,080,263.20	78,760,392.75	88,392,262.58	16,448,393.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,872,590.71	66,746,127.84	76,378,005.02	16,240,713.53
2、职工福利费	207,174.71	4,395,917.72	4,395,917.72	207,174.71
3、社会保险费		1,057,145.21	1,057,145.21	
其中：医疗保险费		814,991.80	814,991.80	
工伤保险费		64,754.28	64,754.28	
生育保险费		177,399.13	177,399.13	
4、住房公积金		938,975.70	938,975.70	
5、工会经费和职工教育经费	497.78	3,609.50	3,602.15	505.13
合计	26,080,263.20	73,141,775.97	82,773,645.80	16,448,393.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,916,100.32	3,916,100.32	
2、失业保险费		114,961.39	114,961.39	
合计		4,031,061.71	4,031,061.71	

其他说明：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,405,699.78	2,581,462.08
企业所得税	113,167.41	1,622,135.22
个人所得税	261,342.05	591,711.00
城市维护建设税	212,665.20	220,745.86
教育费附加	91,142.24	94,605.37
地方教育附加	60,761.48	63,070.24
房产税	1,251,604.38	2,503,208.79
土地使用税	51,863.88	103,727.70
印花税	121,908.45	92,711.42
其他	247.17	162.07
合计	4,570,402.04	7,873,539.75

其他说明：不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书转让但未到期的商业承兑汇票	143,250.00	180,450.00
待转销项税额	7,965,958.90	5,399,851.85
合计	8,109,208.90	5,580,301.85

短期应付债券的增减变动：不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	10,218,333.90	7,250,554.13	主营业务收入的 1%计提产品维修费
预计赔偿款	395,531.03	395,531.03	
合计	10,613,864.93	7,646,085.16	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：本集团销售产品含有免费保修期，根据以往的保修期间发生的维护费实际经验，按主营业务收入的 1%计提产品维修费。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,355,159.60		347,158.40	16,008,001.20	
合计	16,355,159.60		347,158.40	16,008,001.20	

其他说明：不适用

其中，涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
模组式焊接机器人研发	23,182.00		9,030.00		14,152.00	与资产相关
智能重载移动设备的研发	652,560.00		163,890.00		488,670.00	与资产相关
上市公司土地改造提升项目资助费用（高新技术中心）	3,879,417.60		174,238.40		3,705,179.20	与资产相关
基于 202N051 半导体芯片封装炉关键技术研发(产学研项目)	6,800,000.00				6,800,000.00	与资产相关
基于 202N052 半导体芯片封装炉关键技术研发(产学研项目)（区配套奖励）	680,000.00				680,000.00	与资产相关
基于 CPS 的安全可控研祥云故障预测与健康服务系统项目	1,120,000.00				1,120,000.00	与资产相关
“柔性等新型显示检测技术研究”之“柔性显示屏弯曲和扭	3,200,000.00				3,200,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“曲特性及其检测装置研发”的产业化应用研究						
合计	16,355,159.60		347,158.40		16,008,001.20	-

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	242,625,800.00						242,625,800.00

其他说明：不适用

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

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

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	56,758,157.84			56,758,157.84
其他资本公积	2,017,247.25		2,017,247.25	0.00
合计	58,775,405.09		2,017,247.25	56,758,157.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期冲减未达标限制性股票股份支付摊销费用，减少其他资本公积 2,017,247.25 元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	48,335.72	-1,609,670.56				-1,609,670.56		-1,561,334.84

外币财务报表折算差额	48,335.72	-1,609,670.56				-1,609,670.56		-1,561,334.84
其他综合收益合计	48,335.72	-1,609,670.56				-1,609,670.56		-1,561,334.84

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：不适用

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,590,820.43	5,262,187.05		92,853,007.48
合计	87,590,820.43	5,262,187.05		92,853,007.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	405,150,272.57	451,279,320.85
调整后期初未分配利润	405,150,272.57	451,279,320.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,353,376.96	35,805,115.29
减：提取法定盈余公积	5,262,187.05	2,682,792.73
应付普通股股利	97,050,320.00	30,328,225.00
期末未分配利润	356,191,142.48	454,073,418.41

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,219,947.53	232,825,110.88	307,904,549.41	204,433,319.65
其他业务	25,552,056.15	9,095,285.30	20,055,872.63	6,060,485.29
合计	368,772,003.68	241,920,396.18	327,960,422.04	210,493,804.94

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	368,772,003.68	241,920,396.18	368,772,003.68	241,920,396.18
其中：				
电子装联设备	341,927,365.23	231,713,731.76	341,927,365.23	231,713,731.76
其他	26,844,638.45	10,206,664.42	26,844,638.45	10,206,664.42
按经营地区分类	368,772,003.68	241,920,396.18	368,772,003.68	241,920,396.18
其中：				
内销	338,416,392.36	226,934,694.99	338,416,392.36	226,934,694.99
外销	30,355,611.32	14,985,701.19	30,355,611.32	14,985,701.19
按商品转让的时间分类	368,772,003.68	241,920,396.18	368,772,003.68	241,920,396.18
其中：				
时点确认	367,086,374.80	241,031,344.38	367,086,374.80	241,031,344.38
时段确认	1,685,628.88	889,051.80	1,685,628.88	889,051.80
按销售渠道分类	368,772,003.68	241,920,396.18	368,772,003.68	241,920,396.18
其中：				
直销	320,892,597.37	208,220,465.37	320,892,597.37	208,220,465.37
经销	47,879,406.31	33,699,930.81	47,879,406.31	33,699,930.81
合计	368,772,003.68	241,920,396.18	368,772,003.68	241,920,396.18

与履约义务相关的信息：不适用

其他说明：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

截止 2025 年 6 月 30 日已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 288,701,252.88 元，其中，288,701,252.88 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：不适用

重大合同变更或重大交易价格调整：不适用

其他说明：不适用

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,286,135.68	1,216,386.74
教育费附加	551,201.00	521,308.59
房产税	1,251,604.38	164,476.98
土地使用税	51,863.88	51,863.88
印花税	206,155.26	172,577.54
地方教育附加	367,467.34	347,539.09
其他	410.23	261.67
合计	3,714,837.77	2,474,414.49

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,996,529.91	9,117,399.73
办公费	535,492.42	820,745.45
中介机构费	2,341,155.85	942,269.94
折旧及摊销	4,919,213.73	7,600,364.18
差旅费	332,234.60	368,696.51
水电及排污费	622,314.92	778,096.02
物业费	638,783.71	962,082.13
股份支付	-856,081.57	10,885,119.04
维修费	779,063.79	143,243.30
招待费	1,126,709.08	490,799.20
其他	2,705,870.33	1,302,478.85
合计	24,141,286.77	33,411,294.35

其他说明：不适用

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,687,744.15	25,362,046.96
差旅费	3,942,997.62	5,486,447.67
产品维修费	17,243.35	3,037,639.13
展览费	66,706.69	549,005.04
招待费	406,836.11	591,780.34
其他	274,761.73	1,595,890.67
合计	29,396,289.65	36,622,809.81

其他说明：财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

执行该项会计处理规定，2024 年半年度销售费用下“产品维修费”应调整维保费 2,982,244.21 元至“营业成本”。调整后，2024 年半年度“产品维修费”金额为 55,394.92 元。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,336,752.60	15,366,999.39
研发领料	2,156,647.14	6,223,991.68
折旧及摊销	471,907.23	267,239.50
差旅费	567,948.54	601,702.77
其他	244,843.25	384,439.52
合计	16,778,098.76	22,844,372.86

其他说明：不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		192,957.00
减：利息收入	5,192,961.87	6,640,994.50
汇兑损益	1,144,042.04	575,041.39
银行手续费	247,858.25	89,543.45
合计	-3,801,061.58	-5,783,452.66

其他说明：不适用

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补贴	374,208.12	642,439.55
其中与递延收益相关的政府补贴	347,158.40	340,493.11
其他与日常活动相关的政府补贴	27,049.72	301,946.44
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,365,301.85	1,486,348.48
其中：个税返还	276,994.31	183,195.63
三、软件退税	3,631,889.48	4,072,971.30
合计	5,371,399.45	6,201,759.33

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

不适用

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-622,504.57	-2,476,628.07
处置长期股权投资产生的投资收益	166,026.26	11,357,108.02
合计	-456,478.31	8,880,479.95

其他说明：不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-10,095.00	18,028.19
应收账款坏账损失	4,812,079.45	-8,076,771.91
其他应收款坏账损失	284,387.82	-567,785.74
合计	5,086,372.27	-8,626,529.46

其他说明：不适用

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,480,379.86	3,590,759.47
合计	-5,480,379.86	3,590,759.47

其他说明：不适用

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	51,637.20	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	54,721.91	13,096.06	54,721.91
合计	54,721.91	13,096.06	54,721.91

其他说明：不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	231,469.43	202,797.06	231,469.43
其他	1,105,825.26	5,700.46	1,105,825.26
合计	1,337,294.69	208,497.52	1,337,294.69

其他说明：不适用

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,426,950.25	4,514,102.82
递延所得税费用	131,806.89	-705,264.13
合计	6,558,757.14	3,808,838.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	59,912,134.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,986,820.12
子公司适用不同税率的影响	116,548.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-57,382.20
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	122,429.97
加计扣除费用的影响	-2,609,658.78
所得税费用	6,558,757.14

其他说明：不适用

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科技经费		1,626,607.00
利息收入	5,243,506.46	6,640,994.50
往来款	2,786,333.17	161,687.92
保证金转回	1,816,884.67	15,010,732.11
合计	9,846,724.30	23,440,021.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用其他	7,459,881.03	8,223,123.72
管理费用其他	7,893,203.55	5,808,411.40
研发费用其他	2,985,528.35	7,210,133.97
支付保证金	14,107,628.27	12,441,688.91
其他	8,653,219.48	1,394,434.40
合计	41,099,460.68	35,077,792.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到处置股权保证金	0.00	1,000,000.00
合计		1,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金：不适用

支付的其他与投资活动有关的现金：不适用

支付的重要的与投资活动有关的现金：不适用

支付的其他与投资活动有关的现金说明：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到处置员工持股计划款		30,070,052.89

收到应收票据保证金	8,073,723.51	
合计	8,073,723.51	30,070,052.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工持股计划款		25,058,109.58
合计		25,058,109.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

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

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

不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,353,376.96	33,939,407.39
加：资产减值准备	-394,007.59	5,035,769.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,551,879.00	10,205,418.98
使用权资产折旧	849,138.69	
无形资产摊销	211,609.02	967,127.43
长期待摊费用摊销		635,996.48
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）	51,637.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	231,469.43	202,797.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,391,900.29	1,437,109.50
投资损失（收益以“-”号填列）	456,478.31	-8,880,479.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	429,397.61	-705,264.13
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）	-58,345,737.85	-24,064,660.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,475,140.59	-33,711,366.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,973,902.53	53,332,664.31
其他	-4,941,401.84	10,885,119.04
经营活动产生的现金流量净额	79,294,782.35	49,279,638.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	345,981,122.82	370,231,007.22
减：现金的期初余额	363,552,692.29	373,394,704.54
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	-17,571,569.47	-3,163,697.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,981,122.82	363,552,692.29
其中：库存现金	50.00	8,107.74
可随时用于支付的银行存款	345,722,984.20	363,262,672.42
可随时用于支付的其他货币资金	258,088.66	281,912.13
三、期末现金及现金等价物余额	345,981,122.82	363,552,692.29

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由	项目
银行存款	450,000.00		法院诉讼冻结	银行存款
其他货币资金	25,830,393.05		应付票据保证金、保函保证金	其他货币资金
合计	26,280,393.05			合计

其他说明：不适用

(7) 其他重大活动说明

不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

81、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	38,633,559.58	7.1586	276,562,199.61

欧元	91,838.58	8.4024	771,664.48
港币	1,634,755.48	0.91195	1,490,,815.26
马币	484,108.12	1.695	820,563.26
应收账款			
其中：美元	3,934,859.95	7.1586	28,168,088.44
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	30,789.00	7.1586	220,406.14
欧元	198,025.62	8.4024	1,663,890.47

其他说明：不适用

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,685,628.88	
合计	1,685,628.88	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：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

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,336,752.60	15,366,999.39
研发领料	2,156,647.14	6,223,991.68
折旧及摊销	471,907.23	267,239.50
差旅费	567,948.54	601,702.77
其他	244,843.25	384,439.52
合计	16,778,098.76	22,844,372.86
其中：费用化研发支出	16,778,098.76	22,844,372.86

1、符合资本化条件的研发项目

不适用

2、重要外购在研项目

其他说明：不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

其他说明：不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

其他说明：不适用

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：不适用

其他说明：不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：不适用

其他说明：不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

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**

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳复碟智能科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	生产、销售、研发	100.00%		合并
深圳市劲彤投资有限公司	94,000,000.00	深圳	深圳	投资	100.00%		新设
劲拓国际发展有限公司	2,000,000.00	香港	香港	销售、研发		100.00%	新设
劲拓技术国际有限公司	9,900,000.00	香港	香港	投资		100.00%	新设
JT AUTOMATION EQUIPMENT LTD	10,000.00	开曼	开曼	投资		100.00%	新设
JT AUTOMATION EQUIPMENT (MALAYSIA) SDN. BHD.	2,000.00	马来西亚	马来西亚	生产、销售、研发		100.00%	新设
JT AUTOMATION TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.	9,900,000.00	马来西亚	马来西亚	生产、销售、研发		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

(2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：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

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

其他说明：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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明：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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：不适用

其他说明：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：不适用

6、其他

不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	16,355,159.60			347,158.40		16,008,001.20	与资产相关
合计	16,355,159.60			347,158.40		16,008,001.20	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	347,158.40	340,493.11
政府补助	1,115,357.26	5,678,070.59
合计	1,462,515.66	6,018,563.70

其他说明：不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 风险管理目标和政策

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

1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、港币、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额				期初余额			
	美元	港币	欧元	马币	美元	港币	欧元	马币
货币资金	38,633,559.58	1,634,755.48	91,838.58	484,108.12	25,763,538.02	1,251,873.86	91,838.54	389,627.35
应收账款	3,934,859.95				3,193,187.39	-	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

② 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款(详见本附注七、32)，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

2) 信用风险

2025 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3) 流动风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

其他说明：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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	143,250.00	未终止确认	票据未到期且票据承兑银行不属于信用级别较高的银行
背书	应收款项融资	56,276,265.44	已终止确认	票据承兑银行属于信用级别较高的银行
合计		56,419,515.44		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	56,276,265.44	
合计		56,276,265.44	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	143,250.00	143,250.00
合计		143,250.00	143,250.00

其他说明：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**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			3,513,775.02	3,513,775.02
持续以公允价值计量的资产总额			3,513,775.02	3,513,775.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司持有的分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司本期购买且尚未到期的结构性存款，根据协议中约定的预期收益率和金融工具持有期间为基础计算确定公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资。对于列示在应收款项融资中的银行承兑汇票，剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司管理层评估认为，本公司不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十节、财务报告”之“十、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市捷特自动化设备有限公司	本公司参股公司

其他说明：不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴限	本公司控股股东、实际控制人
吴思远 (Wu siyuan)	本公司董事
朱玺	本公司董事、高管
谢光辉	本公司董事
丁盛军	本公司董事
余盛丽	本公司独立董事
何鹏	本公司独立董事
周路明	本公司独立董事
徐洋	本公司高管
徐德勇	过去 12 个月内曾任公司董事
徐尧	过去 12 个月内曾任公司董事
毛一静	过去 12 个月内曾任公司董事
陈东	过去 12 个月内曾任公司董事
林挺宇 (Lin Tingyu)	过去 12 个月内曾任公司独立董事
彭俊彪	过去 12 个月内曾任公司独立董事
王爱武	过去 12 个月内曾任公司监事
安鹏艳	过去 12 个月内曾任公司监事
吴宏伟	过去 12 个月内曾任公司监事
陈文娟	过去 12 个月内曾任公司高管
贵州劲同矿业有限公司	本公司同一实际控制人企业
贵州劲翔通用机场管理有限公司	本公司同一实际控制人企业
深圳市劲泰科技有限责任公司	本公司同一实际控制人企业
韩劲香港有限公司	本公司同一实际控制人企业
贵阳海冰抖文化发展有限公司	本公司同一实际控制人企业
深圳市佳泰一号投资合伙企业(有限合伙)	本公司控股股东、部分董监高过去 12 个月内曾持股
深圳市宝明堂健康药业股份有限公司	本公司独立董事余盛丽任财务总监兼董事会秘书
深圳市源创力清源投资管理有限公司	本公司独立董事周路明任法定代表人和董事长
东莞市瑞福云驰电子有限公司 (曾用名: 广东瑞福云驰电子有限公司)	本公司原董事、原高管徐德勇持有 50% 股权
深圳市德芯商业管理有限公司	本公司原董事、原高管徐德勇控制
深圳市思立康技术有限公司	本公司原董事、原高管徐德勇控制
深圳市电装联合会展有限公司	本公司原董事毛一静担任董事
苏州加贺智能设备有限公司	本公司原董事毛一静近亲属控制
天力锂能集团股份有限公司 (曾用名: 新乡天力锂能股份有限公司)	本公司原董事徐尧过去十二个月内曾任董事
海目星激光科技集团股份有限公司	本公司原董事徐尧任独立董事
雪松发展股份有限公司	本公司原董事徐尧任独立董事
深圳市慧为智能科技股份有限公司	本公司原董事徐尧任独立董事
广东佛智芯微电子技术研究有限公司	本公司原独立董事林挺宇任副总经理、董事
宁波德葳智能科技有限公司	本公司原独立董事林挺宇控制
广东禾木科技有限公司	本公司原独立董事林挺宇任总经理
台州葳迅科技有限公司	本公司原独立董事林挺宇控制
广州市国创显示技术有限公司	本公司原独立董事彭俊彪担任董事

其他说明：不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市思立康技术有限公司	采购货物	586,876.79	-	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州加贺智能设备有限公司	销售货物	1,715,051.31	1,757,476.17
深圳市思立康技术有限公司	销售货物/提供服务	494,275.66	1,575,395.22

公司经 2024 年 12 月 4 日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十次会议，预计 2025 年度与关联方苏州加贺智能设备有限公司发生日常关联交易不超过 10,000,000 元，预计 2025 年度公司与关联方深圳市思立康技术有限公司发生日常关联交易不超过 20,000,000 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,978,900.48	2,190,890.23

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州加贺智能设备有限公司	1,286,628.42	38,598.85	764,323.47	22,929.70
应收账款	深圳市思立康技术有限公司	1,654,363.52	49,630.91	4,319,233.24	129,576.99
其他应收款	深圳市德芯商业管理有限公司	6,474,600.00	194,238.00	3,204,600.00	96,138.00
其他应收款	深圳市思立康技术有限公司	281,908.41	8,457.25	1,105,080.88	33,152.42
其他应收款	徐德勇	1,602,300.00	48,069.00	1,602,300.00	48,069.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市思立康技术有限公司	2,560,089.74	2,950,102.89
其他应付款	深圳市思立康技术有限公司	300,000.00	300,000.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2022 年限制性股票激励计划							424,854.00	3,258,630.18
合计							424,854.00	3,258,630.18

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价-授予价 布莱克-斯科尔期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予的数量
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,017,247.25

其他说明：不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

6、其他

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 银行授信情况

1) 2022 年 6 月 5 日，公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订编号为“SZ31(融资)20220006”最高融资额合同，约定授信额度人民币 15,000 万元整，自协议生效之日起至 2023 年 6 月 6 日，2023 年 7 月 4 日公司与华夏银行股份有限公司深圳分行续签编号为“SZ31(融资)20230007”最高融资额合同，自 2023 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 28 日。2024 年 6 月 18 日公司与华夏银行股份有限公司深圳分行续签编号为“华银深信审委复(2024)0543”授信额度批复，自 2024 年 6 月 18 日至 2025 年 6 月 18 日具体种类：贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函或乙方认可的其他授信业务种类。截止 2025 年 6 月 30 日公司应付票据余额为 14,146,304.61 元。

2) 2025 年 1 月 13 日，公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为“交银深 2025 劲拓综合 01”综合授信合同，约定授信额度人民币 5,000 万元整，自协议生效之日起自 2025 年 1 月 9 日至 2025 年 12 月 28 日；具体种类：进口信用证、国内信用证、电子银行承兑汇票、非融资性担保函业务。截止 2025 年 6 月 30 日公司应付票据余额为 28,009,260.84 元。

3) 2024 年 9 月 4 日，公司与中信银行深圳八卦岭支行签订编号为“(2024 深银八综字第 0031)号”综合授信合同，约定授信额度人民币 10,000 万元整，自 2024 年 9 月 4 日至 2025 年 5 月 13 日；具体种类：贷款、票据贴现、法人账户透支、开立银行承兑汇票、保函、信用证等业务。截止 2025 年 6 月 30 日公司应付票据余额为 0 元。

4) 2025 年 6 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为“公授信字第坪山 25003 号”综合授信合同，约定授信额度人民币 10,000 万元整，自 2025 年 6 月 4 日至 2027 年 6 月 4 日；具体种类：流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资性担保函、开立信用证、法人账户透支、国内无追卖方保理-信融 e、无追卖方保理-买方额度-供应链、金融衍生品业务。截止 2025 年 6 月 30 日公司应付票据余额为 0 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报告报出，公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

其他说明：不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

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。

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

(1) 公司的第一大股东股票质押情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的第一大股东股票质押情况：

单位：股

股东名称	报告期末持股数量	质押数量
吴限	79,729,018.00	0

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	250,556,327.85	229,848,887.27
1 至 2 年	42,294,082.77	106,031,854.34
2 至 3 年	15,395,233.01	30,885,025.25
3 年以上	36,533,855.62	26,570,721.15
3 至 4 年	17,273,863.01	7,099,536.76
4 至 5 年	900,743.52	2,111,858.81
5 年以上	18,359,249.09	17,359,325.58
合计	344,779,499.25	393,336,488.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,065,088.54	1.76%	6,065,088.54	100.00%	0.00	3,133,071.74	0.80%	3,133,071.74	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	338,714,410.71	98.24%	37,846,984.49	11.17%	300,867,426.22	390,203,416.27	99.20%	46,423,494.16	11.90%	343,779,922.11
其中：										
账龄组合	330,869,738.04	95.97%	37,846,984.49	11.44%	293,022,753.55	382,110,612.81	97.15%	46,423,494.16	12.15%	335,687,118.65
关联方组合	7,844,672.67	2.28%	0.00		7,844,672.67	8,092,803.46	2.06%	0.00		8,092,803.46
合计	344,779,499.25	100.00%	43,912,073.03	12.74%	300,867,426.22	393,336,488.01	100.00%	49,556,565.90	12.60%	343,779,922.11

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯比泰电子(深圳)有限公司			2,142,319.90	2,142,319.90	100.00%	失信被执行人
与德(香港)通讯技术有限公司	873,970.85	873,970.85	870,347.74	870,347.74	100.00%	收回可能性较低
贵州乾晋科技有限公司	843,600.00	843,600.00	843,600.00	843,600.00	100.00%	失信被执行人
江苏丰达悠昌科技有限公司			415,000.01	415,000.01	100.00%	失信被执行人
吴江瑞诚电子有限公司	286,000.00	286,000.00	286,000.00	286,000.00	100.00%	限制高消费
深圳市鑫鑫向嵘科技有限公司			270,000.00	270,000.00	100.00%	失信被执行人
北海市景光电子有限公司	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00	100.00%	司法案件较多
珠海圣诺电子设备有限公司			208,000.00	208,000.00	100.00%	失信被执行人
北首光源科技(大连)股份有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	失信被执行人
深圳市博恒源电子有限公司	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00	100.00%	失信被执行人
中新科技集团股份有限公司	102,700.00	102,700.00	102,700.00	102,700.00	100.00%	失信被执行人
其他小额应收	524,800.89	524,800.89	425,120.89	425,120.89	100.00%	收回可能性较低
合计	3,133,071.74	3,133,071.74	6,065,088.54	6,065,088.54		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	250,141,327.84	7,505,189.79	3.00%
1-2 年	35,397,169.11	3,539,716.91	10.00%
2-3 年	14,177,474.00	4,253,242.20	30.00%
3-4 年	17,209,863.01	8,604,931.51	50.00%
4-5 年	900,743.52	900,743.52	100.00%
5 年以上	13,043,160.56	13,043,160.56	100.00%
合计	330,869,738.04	37,846,984.49	

确定该组合依据的说明：不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	46,423,494.16				8,576,509.67	37,846,984.49
单项计提	3,133,071.74	3,035,319.91			103,303.11	6,065,088.54
合计	49,556,565.90	3,035,319.91			8,679,812.78	43,912,073.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：不适用

应收账款核销说明：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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	65,030,612.54		65,030,612.54	18.86%	2,178,728.12
第二名	39,149,126.07		39,149,126.07	11.35%	3,954,282.01
第三名	30,653,976.58		30,653,976.58	8.89%	919,619.30
第四名	26,751,777.78		26,751,777.78	7.76%	1,495,117.91
第五名	13,701,150.72		13,701,150.72	3.97%	6,369,319.00
合计	175,286,643.69		175,286,643.69	50.83%	14,917,066.34

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,298,418.35	27,726,359.38
合计	8,298,418.35	27,726,359.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

其他说明：不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

其他说明：不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

其中重要的应收利息核销情况

核销说明：不适用

其他说明：不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

其他说明：不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

其中重要的应收股利核销情况

核销说明：不适用

其他说明：不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	6,150,000.00	24,000,000.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金押金	849,125.06	1,501,372.02
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	356,996.38	370,244.88
代垫公积金	127,606.38	136,378.85
其他	1,161,406.64	2,336,489.57
合计	8,953,207.34	28,652,558.20

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,805,669.41	26,870,508.55
1 至 2 年	506,804.99	336,781.71
2 至 3 年	65,340.06	856,875.06
3 年以上	575,392.88	588,392.88
3 至 4 年	30,000.00	78,100.00
4 至 5 年	40,400.00	15,750.00
5 年以上	504,992.88	494,542.88
合计	8,953,207.34	28,652,558.20

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,953,207.34	100.00%	654,788.99	7.31%	8,298,418.35	28,652,558.20	100.00%	926,198.82	3.23%	27,726,359.38
其中：										
账龄组合	8,953,207.34	100.00%	654,788.99	7.31%	8,298,418.35	28,652,558.20	100.00%	926,198.82	3.23%	27,726,359.38
合计	8,953,207.34	100.00%	654,788.99	7.31%	8,298,418.35	28,652,558.20	100.00%	926,198.82	3.23%	27,726,359.38

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	8,953,207.34	654,788.99	7.31%
合计	8,953,207.34	654,788.99	

确定该组合依据的说明：不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	926,198.82			926,198.82
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
其他变动	-271,409.83			-271,409.83
2024 年 6 月 30 日余额	654,788.99			654,788.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	926,198.82				-271,409.83	654,788.99
合计	926,198.82				-271,409.83	654,788.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：不适用

其他应收款核销说明：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

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	6,150,000.00	1 年以内	68.69%	
第二名	其他	455,166.57	1 年以内	5.08%	13,655.00
第三名	代垫社保款	348,828.34	1 年以内	3.90%	
第四名	房屋维修基金	308,072.88	4-5 年内	3.44%	308,072.88
第五名	各类保证金押金	283,065.00	1-2 年内	3.16%	28,306.50
合计		7,545,132.79		84.27%	350,034.38

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,612,472.50		100,612,472.50	100,612,472.50		100,612,472.50
对联营、合营企业投资	1,764,654.41		1,764,654.41	2,405,989.83		2,405,989.83
合计	102,377,126.91		102,377,126.91	103,018,462.33		103,018,462.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳复碟智能科技有限公司	9,112,472.50						9,112,472.50	
深圳市劲彤投资有限公司	91,500,000.00						91,500,000.00	
合计	100,612,472.50						100,612,472.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
深圳市捷特自动化设备有限公司	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41
小计	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41
二、联营企业											
合计	2,405,989.83				-641,335.42						1,764,654.41

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,308,731.77	233,076,480.20	302,137,826.93	202,810,538.80
其他业务	25,552,056.15	9,095,285.30	21,733,837.54	7,542,638.97
合计	368,860,787.92	242,171,765.50	323,871,664.47	210,353,177.77

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	368,860,787.92	242,171,765.50	368,860,787.92	242,171,765.50
其中：				
电子装联设备	342,016,149.47	231,965,101.08	342,016,149.47	231,965,101.08
其他	26,844,638.45	10,206,664.42	26,844,638.45	10,206,664.42
按经营地区分类	368,860,787.92	242,171,765.50	368,860,787.92	242,171,765.50

其中：				
内销	338,505,176.60	227,186,064.31	338,505,176.60	227,186,064.31
外销	30,355,611.32	14,985,701.19	30,355,611.32	14,985,701.19
按商品转让的时间分类	368,860,787.92	242,171,765.50	368,860,787.92	242,171,765.50
其中：				
时点确认	367,175,159.04	241,282,713.70	367,175,159.04	241,282,713.70
时段确认	1,685,628.88	889,051.80	1,685,628.88	889,051.80
按销售渠道分类	368,860,787.92	242,171,765.50	368,860,787.92	242,171,765.50
其中：				
直销	320,981,381.61	208,471,834.69	320,981,381.61	208,471,834.69
经销	47,879,406.31	33,699,930.81	47,879,406.31	33,699,930.81
合计	368,860,787.92	242,171,765.50	368,860,787.92	242,171,765.50

与履约义务相关的信息：不适用

其他说明：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 288,701,252.88 元，其中，288,701,252.88 元预计将于 2025 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-641,335.42	-2,476,628.07
合计	-641,335.42	-2,476,628.07

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-179,832.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	108,299.72	
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	166,026.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,103.35	
减：所得税影响额	-126,888.81	
合计	-829,720.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

不适用