



万龙电气

NEEQ : 831701

苏州万龙电气集团股份有限公司



半年度报告

— 2025 —

---

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王立权、主管会计工作负责人王志刚及会计机构负责人（会计主管人员）纪娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动及股东情况 .....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	62
附件 II	融资情况 .....	62

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	-
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万龙股份有限公司、万龙有限	指	苏州万龙电气集团股份有限公司
万龙配电	指	苏州万龙智能配电自动化有限公司
射海智能	指	盐城市射海智能电器有限公司
上海磊跃	指	上海磊跃自动化设备有限公司
上海射苏	指	上海射苏电气自动化有限公司
射阳伟龙	指	射阳伟龙电气有限公司
北京清电华力、清电华力	指	北京清电华力电气自动化科技有限公司
澳苏投资	指	澳苏投资发展有限公司（澳大利亚）
万龙智能电气	指	苏州万龙智能电气有限公司
万龙工控	指	苏州万龙工控自动化有限公司
万龙物业	指	苏州万龙物业管理有限公司
苏澳佳	指	苏州工业园区苏澳佳投资有限公司
紫金润城	指	紫金润城投资有限公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
TNG 公司	指	TNGLTD
公司章程、章程	指	苏州万龙电气集团股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	苏州万龙电气集团股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联关系	指	是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
高级管理人员公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
本报告	指	苏州万龙电气集团股份有限公司 2024 年年度报告
元（万元）	指	人民币元（万元）

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州万龙电气集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Suzhou WanLong Electric Group Co.,Ltd.		
	WanLong Electric		
法定代表人	王立权	成立时间	2004 年 11 月 9 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王立权、王志刚、王磊、王跃跃，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-输配电及控制设备制造-输配电及控制器械制（C382）-电力电子元器件制造（c3824）		
主要产品与服务项目	电气设备研发、制造和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	万龙电气	证券代码	831701
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	82,000,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	贺寿坤	联系地址	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区新发路 29 号
电话	0512-62605198	电子邮箱	Heshoukun@wanlongjituan.com
传真	0512-62605100		
公司办公地址	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区新发路 29 号	邮政编码	215000
公司网址	www.wanlongjituan.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9132000076827085X5		
注册地址	江苏省苏州市工业园区新发路 29 号		
注册资本（元）	82,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司属于电气设备研发、制造和销售服务商，是一家具有较强电气设备研发能力和制造能力、可靠的质量保障体系及完善的售后服务体系的研发型生产销售企业，报告期内公司主要的业务情况如下：

##### 1、公司产品的类型

公司及子公司主要产品有：为低压电气领域提供配电自动化、电站自动化、区域调度自动化系统解决方案及其智能化保护测控电器元件、智能化设备装置。产品范围包括：传感和电磁元件及电操机构、智能电器控制器及装置仪表、YSK 系列工控组合电器、中低压交直流电器开关；交直流电源、中低压智能配电和电动机工控自动化系统解决方案；在线检测+远程管理+维保服务。其中，“数字化智能控制器”、“数字化电动机智能控制器”、“配电自动化系统综合监控管理软件”和配电网监控管理远程抄表一体化系统与公用配电房管理系统等多款产品均为国内首创，产品技术先进性处于国际先进、国内领先状态。

##### 2、公司客户构成

公司和子公司产品遍及发电、石化、煤矿、交通、钢铁、轻工、化工、环保、烟草、纸业、军工等诸多行业，并走出国门，服务于墨西哥、印度、印度尼西亚、荷兰和土耳其等国项目。公司自主研发的 WDK-1500 型直流牵引开关柜及 WKS-DTMS2000 智能化直流牵引电气监控管理系统，完成在苏州地铁一号线车辆段挂网运行。运行期间未出现设备故障，整体运行可靠，性能稳定，产品功能及性能均满足轨道交通电气设备要求。

##### 3、公司竞争优势

公司是一家以创新为驱动的高科技电气设备制造企业，为国家高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业。报告期内，公司申请发明专利 1 项，实用新型专利 9 项，外观专利 1 项，软件著作权 2 项。截至报告期，公司累计授权知识产权 201 项，其中发明专利 54 项、实用新型 64、外观设计 5，软件著作权 78 项。同时，公司依托其拥有的各种电力电子技术、软件开发技术及其自主知识产权，为客户设计、研发具有针对性强和应用信息化程度高的一体化系统解决方案，并对客户提供长期的售后技术服务和咨询服务，满足客户的各种需求，并能够根据客户的需求变化及行业技术发展动态改进产品功能。另外，公司拥有成熟的营销、技术服务和售后服务团队及经验丰富的熟练技术工人，可以快速响应客户新的需求。

##### 4、公司销售渠道和收入来源

公司的销售模式为“直销加经销”模式将产品销售给终端客户。公司在直销模式下主要通过招投标、媒介宣传、淘宝 app、客户介绍、上门拜访、参加展会等方式进行销售推广并获取订单，客户对产品性能提出相关要求，双方就产品价格达成一致后签订合同。销售团队拿到合同后编制销售订单，生产部根据销售订单组织各部门进行设计、生产，产品经公司质量管理部门检测合格后发给客户。收入来源主要是产品销售和服务收费等。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定

√国家级 □省（市）级

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2024年12月16日向集团公司下发了《高新技术企业证书》，证书编号：GR202432011955，有效期三年；向苏州万龙智能电气有限公司下发了《高新技术企业证书》，证书编号：GR202432009488，有效期三年。 中华人民共和国工业和信息化部于2023年7月向公司下发了专精特新小巨人企业证书，有效期为2023年7月1日至2026年6月30日。

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	79,683,243.88	98,965,042.54	-19.48%
毛利率%	48.09%	52.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,434,389.57	7,767,786.00	-131.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,204,661.98	7,604,723.54	-142.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.04%	3.36%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.37%	3.29%	-
基本每股收益	-0.03	0.10	-130.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	465,635,801.78	449,418,013.17	3.61%
负债总计	230,921,601.83	212,410,910.42	8.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,258,810.07	235,631,435.74	-1.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.84	2.87	-1.05%
资产负债率%（母公司）	60.31%	48.70%	-
资产负债率%（合并）	49.59%	47.26%	-
流动比率	1.26	1.47	-
利息保障倍数	0.53	3.57	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%

经营活动产生的现金流量净额	-18,116,997.77	-10,292,237.59	
应收账款周转率	1.54	1.47	-
存货周转率	0.81	0.73	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	3.61%	-10.80%	-
营业收入增长率%	-19.48%	-12.07%	-
净利润增长率%	-131.04%	796.84%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	50,149,773.94	10.77%	29,196,806.50	6.50%	71.76%
应收票据	13,196,382.66	2.83%	11,456,622.46	2.55%	15.19%
应收账款	47,943,608.40	10.30%	68,412,905.74	15.22%	-29.92%
存货	59,042,826.85	12.68%	49,532,319.80	11.02%	19.20%
投资性房地产	153,163,844.98	32.89%	157,754,458.43	35.10%	-2.91%
长期股权投资	5,662,805.30	1.22%	5,662,805.30	1.26%	0.00%
固定资产	69,291,734.00	14.88%	72,558,337.61	16.14%	-4.50%
在建工程	4,731,954.49	1.02%	0.00	0.00%	
无形资产	3,767,999.76	0.81%	3,970,266.72	0.88%	-5.09%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	114,144,011.12	24.51%	63,014,441.68	14.02%	81.14%
长期借款	59,068,594.03	12.69%	62,568,875.00	13.92%	-5.59%
应付票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应付账款	20,392,902.94	4.38%	18,062,315.92	4.02%	12.90%
长期应付款	13,433,559.87	2.88%	12,413,576.02	2.76%	8.22%

#### 项目重大变动原因

- 1.货币资金：我公司 2025 年 6 月底货币资金为 5014.98 万元，同比去年上升了 71.76%，上升的主要原因为 1.我公司为保障下半年墨西哥二期工程顺利运行，2.支付我公司 2019 年拆迁补偿款所需缴纳的 1500 万税金，加大了银行短期借款，银行短期借款同比去年共上升了 5000 万元。
- 2.应收账款：我公司 2025 年 6 月底应收账款为 4794 万元，同比去年下降了 29.92%，下降的主要原因 1 为我公司销售同比下降了 19.48%，导致应收账款减少约 1500 万元，2 是加大回款考核，回收了北京创安利等一批超期一年的陈欠款 570 万元。
- 3.短期借款：我公司 2025 年 6 月底短期借款 11414.40 万元，同比去年上升了 81.14%，上升的主要原因为 1 我公司为保障下半年墨西哥二期工程顺利运行，2 支付我公司 2019 年拆迁补偿款所需缴纳的



1500 万税金，加大了银行短期借款，银行短期借款同比去年共上升了 5000 万元。

## （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	79,683,243.88	-	98,965,042.54	-	-19.48%
营业成本	41,365,180.96	51.91%	46,917,321.52	47.41%	-11.83%
毛利率	48.09%	-	52.59%	-	-
销售费用	7,338,219.81	9.21%	8,665,764.71	8.76%	-15.32%
管理费用	22,901,846.28	28.74%	24,394,189.31	24.65%	-6.12%
研发费用	9,075,535.44	11.39%	7,652,837.90	7.73%	18.59%
财务费用	2,086,256.00	2.62%	3,140,376.57	3.17%	-33.57%
信用减值损失	-1,536,133.53	-1.93%	776,022.36	0.78%	-297.95%
资产减值损失	135,121.77	0.17%	-223,123.29	-0.23%	160.56%
其他收益	2,624,492.32	3.29%	1,703,727.60	1.72%	54.04%
投资收益	1,044.50	0.00%		0.00%	
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-3,916,449.17	-4.92%	8,065,083.31	8.15%	-148.56%
营业外收入	102,407.34	0.13%	84,974.07	0.09%	20.52%
营业外支出	1,000.01	0.00%	29,291.77	0.03%	-96.59%
净利润	-2,414,008.49	-3.03%	7,776,572.66	7.86%	-131.04%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-76.03%
	18,116,997.77		10,292,237.59		
投资活动产生的现金流量净额	-5,448,356.98	-	2,777,489.12	-	-296.16%
筹资活动产生的现金流量净额	43,451,312.87	-	-	-	288.05%
			23,106,431.21		

### 项目重大变动原因

1. 财务费用：我公司 2025 年上半年财务费用 208.62 万，同比去年下降了 33.57%，下降的主要原因为我公司通过转换银行，贷款的利率由去年的 3.45% 下降到今年 2.2%。
2. 信用减值损失：我公司 2025 年上半年减值损失提取 153.61 万，同比去年上升了 297.95%，主要原因为我公司因为近 1000 万项目质保金超过一年提取信用减值损失由 5% 上升到 20%。
3. 其他收益：我公司 2025 年上半年其他收益 262.45 万，同比去年增加了 54.04%，增加的主要原因为我公司软件退税项目收入 150 万元。
4. 营业利润：我公司营业利润-391.64 万，同比去年下降了 148.56%，下降的主要原因为 1. 销售下降，我公司上半年销售同比去年下降了 1900 万元，2. 我公司产品中销售利润率最高的工控集成产品同比下降了 2600 万。
5. 净利润：我公司 2025 年上半年净利润-241.40 万元，同比去年下降了 131.04%，下降的主要原因为 1. 销售下降，我公司上半年销售同比去年下降了 1900 万元，2. 我公司产品中销售利润率最高的马保产品

同比下降了 2600 万。

6. 经营活动产生的现金流量净额：同比去年下降了 76.03%，下降的主要原因为销售商品收到的现金同比去年下降了 3000 万元。

7. 投资活动产生的现金流量净额：同比去年下降了 296.16%，下降的主要原因为 1.去年同期我公司收到投资紫金润城投资退款 300 万元，2.是我公司今年万龙大厦外墙改造项目实施金额 470 万元。

8. 筹资活动产生的现金流量净额：同比去年上升了 288.05%，上升的主要原因为我公司上半年同期增加短期借款 5000 万元。

#### 四、 投资状况分析

##### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
射阳伟龙电气有限公司	子公司	电子元器件、仪器仪表的研发、生产和销售等	10,000,000	41,026,553.11	-3,291,980.33	6,240,890.22	-4,983,700
北京清电华力电气自动化科技有限公司	子公司	技术开发，为集团内部提供研发服务	10,000,000	10,696,144.35	9,365,451.24	356,307.60	-1,659,964.46
上海磊跃自动化设备有限公司	子公司	控制器的生产、销售	10,000,000	81,228,347.36	43,873,662.98	34,448,622.23	-2,786,672.01

限公司		售， 控制 器属 于公 司主 要产 品之 一					
上海 射苏 电气 自动 化有 限公 司	子 公 司	从事 货物 及技 术的 进出 口业 务	5,000,000	968,719.73	937,719.73	0	-277,776.69
苏州 万龙 智能 配电 自动 化有 限公 司	子 公 司	负责 产品 的销 售， 系集 团内 部销 售公 司	10,000,000	10,953,034.72	2,774,575.03	0	-2,295.32
苏州 万龙 智能 电气 有限 公司	子 公 司	为智 能断 路器、 磁通 变换 器的 生产、 销售， 智能 断路 器属 于公 司主 要产 品之 一	20,000,000	182,098,863.6	5,920,164.18	37,220,441.81	- 1,336,917.43
苏州	子	为电	20,000,000	17,212,699.21	16,172,791.76	0	-49,271.95

万龙工控自动化有限公司	公司	动机自动化工控系统的生产、销售，电动机自动化工控系统属于公司主要产品之一					
苏州万龙物业管理有限公司	子公司	为物业管理、餐饮管理等相关业务开展经营	5,000,000	1,972,609.05	165,453.10	3,345,172.93	-1,225,827.21
澳苏投资发展有限公司	子公司	为对外投资，主要为取得澳大利亚TNG公司股权而设立	3,988,097.99	21,588,595.82	-5,554,166.54	44,953.64	-21,673.68
苏州天索	参股	为投资环	66,000,000	65,877,175.34	20,365,719.72	9,845,682.64	-6,548,357.45

投资有限公司	公司	保产业而设立					
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	参股公司	创业空间服务、信息咨询服务等	5,000,000	3,238,048.99	629,950.03	3,337,918.44	-472,619.28

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
苏州天索企业管理有限公司	主要投资环保产业，是公司在该领域的有益补充。	有助于公司在环保产业投资领域的业务拓展。
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	主要进行创业空间服务、信息咨询服务等，是公司在该领域的有益补充。	有助于公司物业经营业务拓展和孵化器共建。

#### （二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

#### （三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 五、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司依法合规经营，严格履行公司应承担的社会责任，取得各项生产经营的资质，在合法合规的范围内开展经营活动。

报告期内，公司依法纳税，财务清晰，并努力发展，为员工提供良好的发展平台。

在环境保护方面，加强环保工程，除通过改进生产技术，提高材料的循环利用率，减少污染物排放外，处理生产产生的污染物，各项排放指标均符合环保要求。

在保护各相关主体方面，公司致力于技术创新和技术研发，为客户提供符合要求的优质产品，积极回应客户的产品反馈。

为保护股东合法权益，公司定期召开股东会、董事会、监事会，依据法律法规和公司章程进行经营决策，创造条件保障股东的知情权，重大事项的决策权等合法权益，公司严格按股转系统的要求进行信息的披露。

在职工关怀方面，公司关爱员工生活，组织各项活动，高度重视人身安全。

报告期内，公司组织消防安全培训及演练，提高员工的安全意识，改善厂区环境，排除安全隐患，为员工提供有安全保障且舒适的工作环境，确保员工安全生产，幸福生活。

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场变化风险	公司属低压电器行业，该行业中高端市场产品的研发、生产、销售主要以外商投资企业和少数本土企业为主。国际跨国公司持续关注低压电器中、高端市场，导致低压电器市场竞争不断加剧，由此可能引发低压电器产品价格下跌。相对于国际跨国公司，公司经营规模相对较小，品牌影响力不足，技术水平相对较弱，若公司未来一定时间内不能有效的提高公司生产规模、品牌影响力及技术水平，可能会面临产品价格下跌的风险。
2、原材料价格波动的风险	公司原材料主要为生产而采购的零部件，包括芯片、电源板、电源模块、线路板、焊针、贴片、插座、插头、面板、侧板、盖板，并且原材料成本占生产总成本的比例较大。上述原材料主要为电子元件、金属件和塑料件，故金属铜、钢及塑料价格的变动将直接影响原材料价格的变动，进而影响公司产品的盈利能力。
3、应收账款收回的风险	截至 2024 年 6 月 30 日、2025 年 6 月 30 日，公司应收账款数额较大，分别为 47,943,608.40 元、68,412,905.74 元，占总资产的比例分别为 10.30%、15.22%。公司应收账款 97%以上为 1 年以内，应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。但由于应收账款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。
4、存货期末余额较大及存在跌价损失的风险	截至 2024 年 6 月 30 日、2025 年 6 月 30 日，公司存货期末净值分别为 59,042,826.85 元、49,532,319.80 元，占总资产的比例分别为 12.68 %、11.02%，主要为原材料和库存商品，公司期末存货余额较大、周转速度较慢，主要由于公司产品规格较多，具有量大面广的特点，需储备大量存货以备特定客户订单所需。报告期末，公司根据存货实际情况，并按照会计准则要求计提了充分的存货跌价准备。但若未来原材料及库存商品市场价格持续下滑或者由于技术进步导致存货报废或者呆滞，将对公司的资产状况和经营业绩产生重大不利影响。
5、其他权益工具投资公允价值下跌的风险	截至 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日，其他权益工具投资余额分别为 27,127,664.49 元、28,090,487.13 元。其他权益工具投资主要为：2012 年 1 月 18 日，子公司澳苏投资以 0.11 澳元/股的价格购入 TNG 公司股份 59,808,643 股，合计投资成本 6,578,961 澳元，折合人民币 40,667,685.79 元，公司将此投资作为其他权益工具投资核算，按照公允价值计量。截止到 2019 年 12 月 31 日，TNG 公司公允价值 28,527,366.28 元，同比去年下降 10,186,402.45 元，2025 年 6 月底公司其他权益工具投资公允价值为 29,172,572.11 元，若未来年度公司其他权

	益工具投资公允价值维持下跌的情况，将对公司未来经营成果产生不利影响。
6、汇率波动风险	公司的记账本位币为人民币，但万龙股份有部分产品销售至海外市场，这些贸易往来多以美元、欧元进行结算。同时由于子公司澳苏投资系在澳大利亚注册的公司，各项业务交易及对外投资均以澳元结算。若未来人民币升值，则对公司持续盈利能力构成不利影响。如果未来汇率出现大幅波动或者我国汇率政策发生重大变化，有可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
7、经销商模式带来的风险	目前，公司销售主要以直接销售模式为主、经销商模式为辅。由于中低压电器产品具有量大面广、品种规格繁多的特点，经销商模式被中低压电器行业普遍采用。该模式有利于公司借助经销商拓展销售渠道、扩大市场份额，有利于公司节约资金投入，降低投资风险。但是经销商仅在产品销售上受本公司限制，其他人、财、物均独立于本公司，经营计划也根据其业务目标和对风险的偏好确定。虽然目前经销商销售收入占公司主营业务收入的比例较低，且公司与经销商签订了经销协议，明确双方责任，有效控制了相关风险，但仍存在销售渠道不稳定、对市场反应不灵敏、品牌形象难以统一等相关风险。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### （三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务	20,000,000	1,150,442.48
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		



其他	8,500,000	2,711,426.06
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款		
贷款		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

#### （四） 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年1月27日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	社保承诺	2015年1月27日		正在履行中

##### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	42,975,652	52.41%	3,631,000	46,606,652	56.84%
	其中：控股股东、实际控制人	10,714,075	13.07%	200	10,714,275	13.07%
	董事、监事、高管	10,364,215	12.64%	200	10,364,415	12.64%
	核心员工	1,286,496	1.57%	0	1,286,496	1.57%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,024,348	47.59%	-3,631,000	35,393,348	43.16%
	其中：控股股东、实际控制人	24,185,825	29.49%	0	24,185,825	29.49%
	董事、监事、高管	33,339,948	40.66%	0	33,339,948	40.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		82,000,000.00	-	0	82,000,000	-
普通股股东人数		136				

#### 股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王立权	13,052,000	0	13,052,000	15.92%	9,789,000	3,263,000	0	0
2	王志刚	10,249,900	200	10,250,100	12.50%	7,687,425	2,562,675	0	0
3	王磊	6,208,000	0	6,208,000	7.57%	4,656,000	1,552,000	0	0
4	王跃跃	5,390,000	0	5,390,000	6.57%	2,053,400	3,336,600	0	0
5	黄益庄	4,000,000	0	4,000,000	4.88%	0	4,000,000	0	0
6	贺寿坤	3,183,000	0	3,183,000	3.88%	2,387,250	795,750	0	0
7	干建锋	3,158,000	0	3,158,000	3.85%	0	3,158,000	0	0
8	乔保武	3,001,000	0	3,001,000	3.66%	2,250,750	750,250	0	0
9	许成秀	2,909,000	0	2,909,000	3.55%	0	2,909,000	0	0
10	程玉标	2,280,400	0	2,280,400	2.78%	2,272,875	7,525	0	0

合计	53,431,300	-	53,431,500	65.16%	31,096,700	22,334,800	0	0
----	------------	---	------------	--------	------------	------------	---	---

#### 普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：王立权和许成秀是夫妻关系；王立权和王志刚是父子关系；王立权和王磊是父女关系；王立权和王跃跃是父女关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王立权	董事长	男	1949 年 5 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	13,052,000	0	13,052,000	15.92%
王志刚	董事、总经理	男	1984 年 1 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	10,249,900	200	10,250,100	12.50%
王磊	董事、副总经理	女	1977 年 7 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	6,208,000	0	6,208,000	7.57%
贺寿坤	董事、副总经理、董事会秘书	男	1965 年 8 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	3,183,000	0	3,183,000	3.88%
程玉标	董事、副总经理	男	1968 年 4 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	3,030,500	-750,100	2,280,400	2.78%
乔保武	董事	男	1962 年 7 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	3,001,000	0	3,001,000	3.66%
唐晓泉	董事	男	1965 年 6 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	1,125,000	0	1,125,000	1.37%
黄晓军	监事会主席	男	1976 年 9 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	501,000	0	501,000	0.61%

全晓霖	监事	男	1960 年 9 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 6 月 1 日	521,000	0	521,000	0.64%
陈晓辉	职工监事	男	1978 年 5 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0.00%
纪娟	副总经理、财务总监	女	1984 年 6 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	592,863	0	592,863	0.72%
王军	副总经理	男	1964 年 3 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	2,240,000	0	2,240,000	2.73%
杨勇	副总经理	男	1974 年 12 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0.00%
陈航	副总经理	男	1973 年 9 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	750,000	0	750,000	0.91%

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系**

王立权和王志刚是父子关系；王立权和王磊是父女关系,王志刚和纪娟是夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

**(二) 变动情况**

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	91	91
生产人员	182	171
销售人员	49	45
技术人员	85	80
财务人员	12	12
行政人员	8	8

员工总计	427	407
------	-----	-----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	24	0	0	24

核心员工的变动情况

本期核心员工无变动
-----------

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	50,149,773.94	29,196,806.50
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	五（二）	13,196,382.66	11,456,622.46
应收账款	五（三）	47,943,608.40	68,412,905.74
应收款项融资	五（四）	19,924,235.97	13,775,659.94
预付款项	五（五）	1,804,484.37	1,425,114.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	3,850,857.98	2,652,049.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	59,042,826.85	49,532,319.80
其中：数据资源			
合同资产			1,022,369.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	454,716.03	636,219.30
<b>流动资产合计</b>		<b>196,366,886.20</b>	<b>178,110,067.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	5,662,805.30	5,662,805.30
其他权益工具投资	五（十）	29,172,572.11	28,090,487.13
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（十一）	153,163,844.98	157,754,458.43
固定资产	五（十二）	69,291,734.00	72,558,337.61
在建工程	五（十三）	4,731,954.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十四）	3,767,999.76	3,970,266.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		739,188.53	739,188.53
递延所得税资产	五（十五）	2,141,688.73	1,935,274.35
其他非流动资产	五（十六）	597,127.68	597,127.68
<b>非流动资产合计</b>		269,268,915.58	271,307,945.75
<b>资产总计</b>		465,635,801.78	449,418,013.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	114,144,011.12	63,014,441.68
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			
应付账款	五（十九）	20,392,902.94	18,062,315.92
预收款项			
合同负债	五（二十）	4,256,080.32	4,693,245.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十一）	3,842,753.90	7,918,469.22
应交税费	五（二十二）	2,279,671.23	7,472,685.56
其他应付款	五（二十三）	3,601,801.33	8,634,954.51
其中：应付利息			
应付股利		60,000.00	60,000.00
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	五（二十四）	7,000,000.00	9,000,000.00



其他流动负债	五（二十五）	553,290.44	2,032,936.95
<b>流动负债合计</b>		156,070,511.28	120,829,049.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	59,068,594.03	62,568,875.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十七）	13433559.87	12,413,576.02
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十八）	1,016,181.41	1,016,181.41
递延收益			
递延所得税负债	五（十五）	1,332,755.24	15,583,228.84
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		74,851,090.55	91,581,861.27
<b>负债合计</b>		230,921,601.83	212,410,910.42
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十九）	82000000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	122,520,585.46	122,520,585.46
减：库存股			
其他综合收益		-13,870,237.10	-13,932,001.00
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	19,431,128.93	19,431,128.93
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	23,177,332.78	25,611,722.35
归属于母公司所有者权益合计		233,258,810.07	235,631,435.74
少数股东权益		1,455,389.88	1,375,667.01
<b>所有者权益合计</b>		234,714,199.95	237,007,102.75
<b>负债和所有者权益总计</b>		465,635,801.78	449,418,013.17

法定代表人：王立权

主管会计工作负责人：王志刚

会计机构负责人：纪娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,935,238.74	2,716,291.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,004,993.53
应收账款	十二（一）	18,213,502.18	36,217,066.30
应收款项融资		12,036,469.30	6,796,127.28
预付款项		184,817,851.13	50,656,944.91
其他应收款	十二（二）	10,224,601.17	10,321,949.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,925,452.44	15,265,890.22
其中：数据资源			
合同资产			1,022,369.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		254,153,114.96	125,001,633.65
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		13,900,489.40	13,900,489.40
长期股权投资	十二（三）	98,640,508.42	98,640,508.42
其他权益工具投资		174,304.90	174,304.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产		148,967,559.03	153,433,781.91
固定资产		66,572,503.35	68,845,250.62
在建工程		4,731,954.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,866,339.58	3,062,854.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		739,188.53	739,188.53
递延所得税资产		1,197,483.23	1,005,951.10

其他非流动资产		597,127.68	597,127.68
<b>非流动资产合计</b>		338,387,458.61	340,399,456.90
<b>资产总计</b>		592,540,573.57	465,401,090.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		94,101,263.89	35,032,388.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,398,239.25	15,392,402.65
预收款项			
合同负债		168,304,510.41	70,710,087.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,354,214.00	3,565,178.70
应交税费		1,409,437.81	3,309,560.45
其他应付款		3,616,020.40	8,846,227.38
其中：应付利息			
应付股利			60,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债		6,137,552.55	1,987,811.77
<b>流动负债合计</b>		296,321,238.31	147,843,657.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		59,068,594.03	62,568,875.00
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		632,758.50	632,758.50
递延收益			
递延所得税负债		1,332,755.24	15,583,228.84
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		61,034,107.77	78,784,862.34
<b>负债合计</b>		357,355,346.08	226,628,519.42
<b>所有者权益：</b>			
股本		82,000,000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		126,913,340.27	126,913,340.27
减：库存股			
其他综合收益		-2,532,423.95	-2,532,423.95

专项储备			
盈余公积		19,431,128.93	19,431,128.93
一般风险准备			
未分配利润		9,373,182.24	12,960,525.88
所有者权益合计		235,185,227.49	238,772,571.13
负债和所有者权益合计		592,540,573.57	465,401,090.55

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入		79,683,243.88	98,965,042.54
其中：营业收入	五（三十三）	79,683,243.88	98,965,042.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,824,218.11	93,156,585.90
其中：营业成本	五（三十三）	41,365,180.96	46,917,321.52
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	五（三十四）	2,057,179.62	2,386,095.89
销售费用	五（三十五）	7,338,219.81	8,665,764.71
管理费用	五（三十六）	22,901,846.28	24,394,189.31
研发费用	五（三十七）	9,075,535.44	7,652,837.90
财务费用	五（三十八）	2,086,256.00	3,140,376.57
其中：利息费用		2,136,375.54	3,160,944.94
利息收入		24,290.67	119,705.32
加：其他收益	五（三十	2,624,492.32	1,703,727.60

	九)		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	1,044.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-1,536,133.53	776,022.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	135,121.77	-223,123.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,916,449.17	8,065,083.31
加：营业外收入	五（四十三）	102,407.34	84,974.07
减：营业外支出	五（四十四）	1,000.01	29,291.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,815,041.84	8,120,765.61
减：所得税费用	五（四十五）	-1,401,033.35	344,192.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,414,008.49	7,776,572.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,414,008.49	7,776,572.66
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,381.08	8,786.66
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,434,389.57	7,767,786.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		61,763.90	477,831.18
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		61,763.90	243,693.90
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-45,451.48	266,845.84
（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		-45,451.48	266,845.84
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		107,215.38	-23,151.94
（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		107,215.38	-23,151.94
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			234,137.28
<b>七、综合收益总额</b>		-2,352,244.59	8,254,403.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,372,625.67	8,011,479.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,381.08	242,923.94
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王立权

主管会计工作负责人：王志刚

会计机构负责人：纪娟

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	43,438,579.61	60,865,872.89
减：营业成本	十二（四）	21,891,472.04	36,547,273.45
税金及附加		1,716,637.53	1,691,400.99
销售费用		4,470,601.43	5,052,330.81
管理费用		13,400,821.30	14,425,973.01
研发费用		4,432,357.42	3,443,409.38
财务费用		1,615,271.26	2,543,691.60
其中：利息费用		1,668,550.40	2,692,276.49
利息收入		14,515.44	91,405.61
加：其他收益		1,585,042.00	1,354,512.74
投资收益（损失以“-”号填列）		1,044.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,412,002.72	-2,616,037.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,914,497.59	-4,099,730.84

加：营业外收入	五（四十三）	500.06	55,000.60
减：营业外支出	五（四十四）		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,913,997.53	-4,044,730.24
减：所得税费用		-191,532.13	-715,350.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,722,465.40	-3,329,380.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,722,465.40	-3,329,380.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-1,806,840.84	-1,854,294.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,806,840.84	-1,854,294.03
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		-1,806,840.84	-1,854,294.03
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			
<b>六、综合收益总额</b>		-5,529,306.24	-5,183,674.14
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,284,860.38	143,461,425.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			145,956.50
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	2,751,087.66	290,876.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		108,035,948.04	143,898,258.62
购买商品、接受劳务支付的现金		53,164,341.09	61,984,820.53
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		27,296,214.95	33,504,370.41
支付的各项税费		22,955,972.14	9,669,407.90
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	22,736,417.63	49,031,897.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		126,152,945.81	154,190,496.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-18,116,997.77	-10,292,237.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,448,356.98	222,510.88
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,448,356.98	222,510.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,448,356.98	2,777,489.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		103,101,263.89	72,950,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		103,101,263.89	72,950,000.00
偿还债务支付的现金		57,514,441.68	83,542,525.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,135,509.34	12,033,893.96
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			480,012.11
<b>筹资活动现金流出小计</b>		59,649,951.02	96,056,431.21
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		43,451,312.87	-23,106,431.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,067,009.32	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,952,967.44	-30,621,179.68
加：期初现金及现金等价物余额		<b>29,196,806.50</b>	<b>58,251,874.41</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,149,773.94	27,630,694.73

法定代表人：王立权

主管会计工作负责人：王志刚

会计机构负责人：纪娟

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,650,370.44	127,419,231.04
收到的税费返还			145,956.50
收到其他与经营活动有关的现金		1,600,057.50	1,500,918.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		166,250,427.94	129,066,106.49
购买商品、接受劳务支付的现金		153,860,879.13	59,249,798.13
支付给职工以及为职工支付的现金		11,195,204.98	12,514,328.09
支付的各项税费		19,742,841.33	4,402,819.55
支付其他与经营活动有关的现金		16,035,475.16	45,231,192.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		200,834,400.60	121,398,138.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-34,583,972.66	7,667,967.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,044.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,044.50	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,098,168.54	144,535.66
投资支付的现金			

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,098,168.54	144,535.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,097,124.04	2,855,464.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		103,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		103,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		49,532,388.89	75,591,437.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,567,567.48	11,525,881.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		51,099,956.37	87,117,319.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		51,900,043.63	-22,117,319.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,218,946.93	-11,593,887.20
加：期初现金及现金等价物余额		<b>2,716,291.81</b>	<b>29,542,593.22</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,935,238.74	17,948,706.02

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

2025 年 5 月 29 日召开《2024 年年度股东会》通过权益分派红利 8,200,000 元，并在 2025 年 7 月 10 日实施分派红利。
--

(二) 财务报表项目附注

## 苏州万龙电气集团股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地和总部地址

公司名称：苏州万龙电气集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“万龙电气”）

企业注册地：苏州工业园区新发路 29 号

组织形式：股份有限公司。

总部地址：苏州工业园区新发路 29 号

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司所属行业为制造业，主要专注于低压电器行业中的智能控制器、智能断路器、电力电子产品、交直流系统及成套装置和电磁附件等产品的研发、生产和销售。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 22 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

本公司管理层对本公司自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以近三年税前经常性利润总额的平均数的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债

务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

##### （1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括

利息和股利收入)计入当期损益。在初始确认时,如果能消除或减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出,不得撤销。

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量,除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量,形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场,采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1)收取金融资产现金流量的合同权利终止;(2)金融资产已转移,且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的,终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款被实质性修改,终止确认现有金融负债,并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

## (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项,包括应收票



据和应收账款)、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法,即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据按照信用风险特征组合:

组合类别	确定依据
组合 1: 银行承兑汇票	银行承兑票据通常不确认预期信用损失
组合 2: 商业承兑汇票	类比应收账款确认预期信用损失

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合客户	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方款项	债务人为合并范围内的关联方的款项，本公司控制其生产经营，通常不确认预期信用损失。
组合 2：账龄组合	账龄组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄组合包括备用金、保证金、押金、代垫款项及其他往来款等。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计

算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原先已计提的金额内转回。

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。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内客户	客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失。
组合 2：非合并范围内客户	客户不是合并范围内的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直

线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67

(十六) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、折旧与摊销、房租物业费、委外研发、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测

测试时，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。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

##### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提



存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

对于智能控制器、智能断路器、电力电子产品和电磁附件等产品销售行为，内销货物以客户验收合格后确认收入；外销货物采用离岸价格（FOB）确认，即商品被装上指定货船时风险报酬转移，公司确认收入；经销商模式下为买断式销售，以经销商验收合格后确认收入。

对于交直流系统及成套装置等销售项目，以产品交付、安装调试完毕并通过客户的验收之后，确认收入。

## (二十三) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发

生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

#### (二十四) 政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产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。

## (二十六) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和

租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更：无。

2. 重要会计估计变更：无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	13%
城市维护建设税	按照应缴纳的流转税计征	7%、5%
企业所得税	按照应纳税所得额计缴	15%、20%、25%、30%

本期合并范围内，各公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州万龙电气集团股份有限公司	15%
上海磊跃自动化设备有限公司	15%
射阳伟龙电气有限公司	25%
北京清电华力电气自动化科技有限公司	20%
苏州万龙智能配电自动化有限公司	20%
奥苏投资发展有限公司	30%
苏州万龙智能电气有限公司	25%
苏州万龙工控自动化有限公司	20%
上海射苏电气自动化有限公司	20%
苏州万龙物业管理有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司于 2021 年 11 月 30 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准取得 GR202132009063 号高新技术企业证书。2025 年度按照 15%的优惠税率计缴企业所得税。

2、子公司上海磊跃自动化设备有限公司于 2023 年 12 月 12 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准取得 GR202331006542 号高新技术企业证书。2024 年度按照 15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、本公司的子公司北京清电华力电气自动化科技有限公司、苏州万龙智能配电自动化有限公司、苏州万龙工控自动化有限公司、上海射苏电气自动化有限公司、苏州万龙物业管理有限公司享受小微企业普惠性企业所得税税收减免。根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）规定，三、对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。具体纳税主体执行情况见“四、税项 （一）主要税种及税率”。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,815.98	89,448.90
银行存款	50,059,957.96	29,107,357.60
合计	50,149,773.94	29,196,806.50
其中：存放在境外的款项总额	892,186.98	858,894.57

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,196,382.66	11,456,622.46
商业承兑汇票		
小计	13,196,382.66	11,456,622.46
减：坏账准备		
合计	13,196,382.66	11,456,622.46

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	39,576,803.81	69,380,215.04
1 至 2 年	11,713,437.20	2,811,152.57
2 至 3 年	1,949,790.06	505,558.85
3 年以上	1,171,662.58	697,745.69
小计	54,411,693.65	73,394,672.15
减：坏账准备	6,468,085.25	4,981,766.41
合计	47,943,608.40	68,412,905.74

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	54,411,693.65	100.00	6,468,085.25	11.89	47,943,608.40
其中：组合 1：账龄组合客户	54,411,693.65	100.00	6,468,085.25	11.89	47,943,608.40
合计	54,411,693.65	100.00	6,468,085.25	11.89	47,943,608.40

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	73,394,672.15	100.00	4,981,766.41	6.79	68,412,905.74
其中：组合 1：账龄组合客户	73,394,672.15	100.00	4,981,766.41	6.79	68,412,905.74
合计	73,394,672.15	100.00	4,981,766.41	6.79	68,412,905.74

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账龄组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,576,803.81	1,978,840.19	5.00	69,380,215.04	3,469,010.76	5.00
1 至 2 年	11,713,437.20	2,342,687.44	20.00	2,811,152.57	562,230.52	20.00
2 至 3 年	1,949,790.06	974,895.04	50.00	505,558.85	252,779.44	50.00
3 年以上	1,171,662.58	1,171,662.58	100.00	697,745.69	697,745.69	100.00
合计	54,411,693.65	6,468,085.25	11.89	73,394,672.15	4,981,766.41	6.79

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
账龄组合	4,981,766.41	1,486,318.84				6,468,085.25
合计	4,981,766.41	1,486,318.84				6,468,085.25

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末 余额	占应收账款和合同 资产期末 余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
北京北元电器有限公司	6,449,700.31		6,449,700.31	11.85	322,485.02
南京索益盟环保科技有限公司	5,888,000.00		5,888,000.00	10.82	982,600.00
江苏大全凯帆开关股份有限公司	4,717,157.36		4,717,157.36	8.67	235,857.87
上海电器股份有限公司人民电器厂	2,750,107.95		2,750,107.95	5.05	137,505.40
德力西电气（芜湖）有限公司	2,581,136.99		2,581,136.99	4.74	129,056.85
合计	22,386,102.61		22,386,102.61	41.13	1,807,505.13

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,924,235.97	13,775,659.94
合计	19,924,235.97	13,775,659.94

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,038,796.95	57.57	850,282.46	59.66
1 至 2 年	51,426.36	2.85	114,750.93	8.05
2 至 3 年	576,028.25	31.92	298,445.56	20.94
3 年以上	138,232.81	7.66	161,635.82	11.35
合计	1,804,484.37	100.00	1,425,114.77	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况：无。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
景津装备股份有限公司	418,000.00	23.16
今科电子有限公司	175,632.53	9.73
陕西杰瑞通工业技术有限公司	143,000.00	7.92
深圳市金安视电子科技有限公司	112,016.67	6.21
陕西安科电气工程有限公司	102,979.00	5.71
合计	951,628.20	52.73

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,850,857.98	2,652,049.22
合计	3,850,857.98	2,652,049.22

其他应收款

(1) 按账龄披露



账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,785,032.77	2,642,443.61
1 至 2 年	293,444.39	155,306.00
2 至 3 年	40,642.69	34,966.00
3 年以上	150,000.00	187,109.00
小计	4,269,119.85	3,019,824.61
减：坏账准备	418,261.87	367,775.39
合计	3,850,857.98	2,652,049.22

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
业务备用金	240,276.87	91,948.96
员工借款	188,000.00	150,000.00
押金、投标保证金	578,169.00	263,212.00
单位往来	3,262,673.98	2,514,663.65
小计	4,269,119.85	3,019,824.61
减：坏账准备	418,261.87	367,775.39
合计	3,850,857.98	2,652,049.22

(3) 坏账准备计提情况

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	367,775.39			367,775.39
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	50,486.48			50,486.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	418,261.87			418,261.87

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	367,775.39	50,486.48				418,261.87

合计	367,775.39	50,486.48				418,261.87
----	------------	-----------	--	--	--	------------

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
江苏省电力公司苏州供电公司	单位往来	443,054.12	1 年以内	10.38	22,152.71
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	投标保证金	280,000.00	1 年以内、1-2 年	6.56	36,500.00
江苏移动通信有限责任公司苏州分公司	单位往来	107,539.69	1 年以内、1-2 年	2.52	9,393.94
新疆墨染空间设计有限公司	投标保证金	104,000.00	1 年以内	2.44	5,200.00
付万华化学集团物资有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.34	5,000.00
合计		1,034,593.81		24.24	78,246.64

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,094,455.05	3,026,903.84	42,067,551.21	37,029,914.84	3,026,903.84	34,003,011.00
在产品	3,325,021.87		3,325,021.87	7,513,610.96		7,513,610.96
库存商品	14,058,078.30	407,824.53	13,650,253.77	5,259,962.26	407,824.53	4,852,137.73
发出商品				3,163,560.11		3,163,560.11
合计	62,477,555.22	3,434,728.37	59,042,826.85	52,967,048.17	3,434,728.37	49,532,319.80

2. 存货跌价准备的增减变动情况

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	3,026,903.84					3,026,903.84
库存商品	407,824.53					407,824.53
合计	3,434,728.37					3,434,728.37

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	454,716.03	636,219.30
合计	454,716.03	636,219.30

(九) 长期股权投资

被投资	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值
-----	------	--------	------	----

单位		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		准备期末余额
联营企业											
苏州天索投资有限公司	5,662,805.30									5,662,805.30	
合 计	5,662,805.30									5,662,805.30	

(十) 其他权益工具投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
TVN 股票	27,916,182.23			1,082,084.98			28,998,267.21
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	174,304.90						174,304.90
合 计	28,090,487.13			1,082,084.98			29,172,572.11

(十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	210,189,013.40	6,466,841.77	216,655,855.17
2. 本期增加金额			
(1) 固定资产转入			
(2) 无形资产转入			
(3) 汇率变动影响	88,446.76		88,446.76
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	210,277,460.16	6,466,841.77	216,744,301.93
二、累计折旧			
1. 期初余额	57,681,011.36	1,220,385.38	58,901,396.74
2. 本期增加金额	4,619,858.45	59,201.76	4,679,060.21
(1) 本期计提	4,585,953.86	59,201.76	4,645,155.62
(2) 固定资产转入			
(3) 无形资产转入			
(4) 汇率变动影响	33,904.59		33,904.59
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	62,300,869.81	1,279,587.14	63,580,456.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	147,976,590.35	5,187,254.63	153,163,844.98
2. 期初账面价值	152,508,002.04	5,246,456.39	157,754,458.43

2. 未办妥产权证书的情况：无。

(十二) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	69,291,734.00	72,558,337.61
固定资产清理		
合计	69,291,734.00	72,558,337.61

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

(1) 固定资产情况项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,952,239.99	60,914,643.76	3,724,981.42	9,461,292.69	170,053,157.86
2.本期增加金额		575,599.23		34,608.57	610,207.80
(1) 购置		575,599.23		34,608.57	610,207.80
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 转入投资性房地产					
(2) 处置					
4.期末余额	95,952,239.99	61,490,242.99	3,724,981.42	9,495,901.26	170,663,365.66
二、累计折旧					
1.期初余额	30,272,126.14	55,073,730.71	2,817,266.56	9,331,696.84	97,494,820.25
2.本期增加金额	1,876,228.80	1,809,467.36	77,164.58	113,950.67	3,876,811.41
(1) 计提	1,876,228.80	1,809,467.36	77,164.58	113,950.67	3,876,811.41
3.本期减少金额					
(1) 转入投资性房地产					
(2) 处置					
4.期末余额	32,148,354.94	56,883,198.07	2,894,431.14	9,445,647.51	101,371,631.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	63,803,885.05	4,607,044.92	830,550.28	50,253.75	69,291,734.00
2.期初账面价值	65,680,113.85	5,840,913.05	907,714.86	129,595.85	72,558,337.61

(2) 截止 2025 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 截止 2025 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(4) 截止 2025 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的情况：无。

2. 固定资产清理：无。

#### (十三) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	4,731,954.49	
工程物资		
合计	4,731,954.49	

在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
万龙产业园（吴江）光伏微电网工程项目	4,731,954.49		4,731,954.49			
合计	4,731,954.49		4,731,954.49			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
万龙产业园（吴江）光伏微电网工程项目		4,731,954.49			4,731,954.49
合 计		4,731,954.49			4,731,954.49

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,925,595.73	5,529,651.26	7,455,246.99
2. 本期增加金额		106,194.69	106,194.69
(1) 购置		106,194.69	106,194.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,925,595.73	5,635,845.95	7,561,441.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	633,759.19	2,851,221.08	3,484,980.27
2. 本期增加金额	5,372.62	303,089.03	308,461.65
(1) 计提	5,372.62	303,089.03	308,461.65
3. 本期减少金额			
(1) 转入投资性房地产			
4. 期末余额	639,131.81	3,154,310.11	3,793,441.92
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,286,463.92	2,481,535.84	3,767,999.76
2. 期初账面价值	1,291,836.54	2,678,430.18	3,970,266.72

2. 截止 2025 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的情况：无。

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,551,775.29	10,303,072.48	1,345,360.91	8,902,060.72
其他权益工具投资影响	318,854.27	2,125,695.13	318,854.27	2,125,695.10
未实现内部交易损益	118,631.95	717,246.88	118,631.95	717,246.88
预计负债	152,427.22	1,016,181.46	152,427.22	1,016,181.41
小 计	2,141,688.73	14,162,195.95	1,935,274.35	12,761,184.11
递延所得税负债：				
拆迁收入	1,332,755.24	8,885,034.93	15,583,228.84	103,888,192.27
小计	1,332,755.24	8,885,034.93	15,583,228.84	103,888,192.27

(十六) 其他非流动资产

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
预付土地使用权款	597,127.68		597,127.68	597,127.68		597,127.68
合计	597,127.68		597,127.68	597,127.68		597,127.68

(十七) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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
固定资产-房屋建筑物	63,552,833.90	63,552,833.90	抵押	贷款抵押	66,793,602.26	66,793,602.26	抵押	贷款抵押
投资性房地产	151,702,195.81	151,702,195.81	抵押	贷款抵押	156,552,028.62	156,552,028.62	抵押	贷款抵押
无形资产-土地使用权	1,286,463.93	1,286,463.93	抵押	贷款抵押	1,253,069.46	1,253,069.46	抵押	贷款抵押
合计	216,541,493.64	216,541,493.64			224,598,700.34	224,598,700.34	--	--

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押及担保借款	83,000,000.00	42,950,000.00
信用及保证借款	31,000,000.00	20,000,000.00
短期借款应付利息	144,011.12	64,441.68
合计	114,144,011.12	63,014,441.68

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,002,120.38	13,826,888.22
1 年以上	4,390,782.56	4,235,427.70
合计	20,392,902.94	18,062,315.92

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

(二十) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,256,080.32	4,693,245.31
合计	4,256,080.32	4,693,245.31

2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况：无。

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,918,469.22	21,761,648.96	25,837,364.28	3,842,753.90
离职后福利-设定提存计划		1,425,846.27	1,425,846.27	
合计	7,918,469.22	23,187,495.23	27,263,210.55	3,842,753.90

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,393,706.91	19,630,930.93	23,672,354.49	3,352,283.35
职工福利费		560,991.85	560,991.85	
社会保险费		669,589.73	669,589.73	
其中：医疗保险费		544,517.69	544,517.69	
工伤保险费		65,293.36	65,293.36	
生育保险费		59,778.68	59,778.68	
其他				
住房公积金		630,161.65	630,161.65	
工会经费和职工教育经费	524,762.31	269,974.80	304,266.56	490,470.55
合计	7,918,469.22	21,761,648.96	25,837,364.28	3,842,753.90

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,321,966.65	1,321,966.65	
失业保险费		103,879.62	103,879.62	



合计		1,425,846.27	1,425,846.27	
----	--	--------------	--------------	--

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	876,069.70	4,775,455.07
企业所得税	468,784.84	1,728,212.49
城市维护建设税	20,127.95	129,463.10
教育费附加	18,595.87	118,397.23
房产税	725,618.50	470,417.55
土地使用税	76,059.19	108,462.57
个人所得税	64,005.07	97,009.47
印花税	29,820.73	44,678.70
其他	589.38	589.38
合 计	2,279,671.23	7,472,685.56

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	60,000.00	60,000.00
其他应付款	3,541,801.33	8,574,954.51
合计	3,601,801.33	8,634,954.51

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,000.00	60,000.00
合计	60,000.00	60,000.00

2. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
其他单位往来	2,059,829.00	5,893,761.89
员工个人往来	702,982.06	642,605.61
押金、保证金	475,802.10	1,839,787.70
应退投资款	181,105.12	181,105.12
其他	122,083.05	17,694.19
合计	3,541,801.33	8,574,954.51

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款：无。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	9,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合计	7,000,000.00	9,000,000.00

(二十五)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期的应收票据		1,641,999.70
待转销项税额	553,290.44	390,937.25
合计	553,290.44	2,032,936.95

(二十六)长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及担保借款	66,000,000.00	71,500,000.00
应付利息	68,594.03	68,875.00
小计	66,068,594.03	71,568,875.00
减：一年内到期的长期借款	7,000,000.00	9,000,000.00
合计	59,068,594.03	62,568,875.00

(二十七)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,433,559.87	12,413,576.02
合计	13,433,559.87	12,413,576.02

注：往来款为非全资子公司奥苏投资发展有限公司的股东苏州贝佳投资有限公司为其提供的无固定期限借款，期末余额 2,671,341.00 澳元，折合人民币 13,433,559.87 元。

(二十八)预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,016,181.41	1,016,181.41	产品质量保证
合计	1,016,181.41	1,016,181.41	产品质量保证

(二十九)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	82,000,000.00						82,000,000.00

(三十)资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	29,871,077.47			29,871,077.47
二、其他资本公积	92,649,507.99			92,649,507.99
其中：股份支付	4,344,544.56			4,344,544.56
拆迁补偿款结余	88,304,963.43			88,304,963.43
合 计	122,520,585.46			122,520,585.46

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	19,431,128.93			19,431,128.93
合计	19,431,128.93			19,431,128.93

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	25,611,722.35	21,163,894.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	25,611,722.35	21,163,894.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,434,389.57	7,767,786.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		9,020,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	23,177,332.78	19,911,680.66

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,424,894.74	36,743,287.58	91,302,038.12	42,491,910.19
其他业务	5,258,349.14	4,621,893.38	7,663,004.42	4,425,411.33
合 计	79,683,243.88	41,365,180.96	98,965,042.54	46,917,321.52

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	294,882.76	405,166.19
教育费附加	223,831.21	285,967.79
房产税	1,306,721.89	1,346,598.32
土地使用税	179,010.49	219,204.66
印花税	51,554.51	60,936.67
地方教育费附加		67,043.50
环保税	1,178.76	1,178.76
合 计	2,057,179.62	2,386,095.89

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,545,340.48	3,935,990.91
差旅费	1,512,291.72	1,324,684.08
业务招待费	1,390,352.18	1,502,883.93
市场推广费	284,298.05	947,029.33
办公费	229,903.94	384,430.88
售后服务材料费	333,111.17	515,485.25
折旧费	31,163.59	39,255.06

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	11,758.68	16,005.27
合 计	7,338,219.81	8,665,764.71

(三十六)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,016,808.85	10,308,030.32
折旧与摊销	4,030,554.58	3,550,140.49
中介机构服务费	813,964.60	372,509.78
业务招待费	1,915,302.43	2,668,829.84
快递费		13,257.72
水电费及物业费	2,736,407.47	2,116,700.51
办公费用	924,634.62	826,324.01
车辆费用	860,312.63	985,090.29
修理费	671,451.38	229,841.72
差旅费	907,123.40	929,127.47
物料消耗	50,607.38	224,403.46
残疾人就业保障金	59,051.64	60,549.34
试验鉴定费	105,434.92	85,193.56
其他	231,005.64	1,085,625.76
财产保险费	366,037.74	820,754.72
体系运行费	213,149.00	117,810.32
合 计	22,901,846.28	24,394,189.31

(三十七)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
产品研发费	9,075,535.44	7,652,837.90
合 计	9,075,535.44	7,652,837.90

(三十八)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,136,375.54	3,144,408.29
减：利息收入	24,290.67	119,705.32
汇兑损失	-46,353.68	-62,979.42
票据贴息		16,536.65
手续费支出	20,524.81	162,116.37
合 计	2,086,256.00	3,140,376.57

(三十九)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,624,492.32	1,703,727.60	与收益相关
合 计	2,624,492.32	1,703,727.60	

(四十)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财	1,044.50	
合 计	1,044.50	

(四十一)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,486,318.84	1,476,815.51
其他应收款信用减值损失	-49,814.69	-700,793.15
合 计	-1,536,133.53	776,022.36

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-223,123.29
合同资产减值准备	135,121.77	
合计	135,121.77	-223,123.29

(四十三) 营业外收入

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
质量扣款	19,350.00	8,154.00	19,350.00
与日常活动无关的政府补助	17,127.58	55,000.00	17,127.58
非流动资产处置利得		9,725.77	
无法支付款项		2,813.70	
其他	65,929.76	9,280.60	65,929.76
合 计	102,407.34	84,974.07	102,407.34

(四十四) 营业外支出

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
赔偿金支出		19,566.00	
其他	1,000.01	9,725.77	1,000.01
合计	1,000.01	29,291.77	1,000.01

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	463,986.82	430,788.73
递延所得税费用	-1,865,020.17	-86,595.78
合计	-1,401,033.35	344,192.95

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,414,008.49	7,776,572.66
加：资产减值准备	135,121.77	223,123.29
信用减值损失	-1,536,133.53	-776,022.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性	8,521,967.03	8,283,304.90

项目	本期发生额	上期发生额
房地产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	367,663.41	16,330.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,089,919.19	3,160,944.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,044.50	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-206,414.38	-86,595.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-14,250,473.60	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,510,507.05	-6,406,493.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,162,972.46	17,648,246.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,278,083.60	-40,131,648.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,116,997.77	-10,292,237.59
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	50,149,773.94	27,630,694.73
减：现金的期初余额	29,196,806.50	58,251,874.41
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	20,952,967.44	-30,621,179.68

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,149,773.94	27,630,694.73
其中：库存现金	89,815.98	80,367.28
可随时用于支付的银行存款	50,059,957.96	27,550,327.45
二、期末现金及现金等价物余额	50,149,773.94	27,630,694.73

## (四十七) 租赁

1. 作为承租人：无。

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

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
房屋出租	5,258,349.14	-
合计	5,258,349.14	-

(2) 融资租赁: 无。

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益: 无。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
上海磊跃自动化设备有限公司	上海	上海、苏州	电气设备制造业	100.00	同一控制下企业合并
射阳伟龙电气有限公司	江苏盐城	江苏盐城	电气设备制造业	100.00	直接投资设立
北京清电华力电气自动化科技有限公司	北京	北京	技术开发	100.00	同一控制下企业合并
奥苏投资发展有限公司	澳大利亚	澳大利亚	投资	51.00	直接投资设立
苏州万龙智能配电自动化有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电气设备制造业	100.00	直接投资设立
苏州万龙智能电气有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电气设备制造业	100.00	直接投资设立
苏州万龙工控自动化有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电气设备制造业	100.00	直接投资设立
上海射苏电气自动化有限公司	上海	上海、苏州	电气设备销售	100.00	派生分立
苏州万龙物业管理有限公司	江苏苏州	苏州	物业管理	100.00	直接投资设立

(二) 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: 无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要的合营企业和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州天索投资有限公司	江苏苏州	江苏苏州	投资管理	34.17		权益法核算

## 七、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益

最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、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及其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。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

### (一) 市场风险

#### 1、利率风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

#### 2、汇率风险

本公司的主要经营在中国境内，主要业务以人民币结算，但部分产品销售至海外市场，这些贸易往来多以美元、欧元进行结算。由于子公司奥苏投资系在澳大利亚注册的公司，各项业务交易及对外投资均以澳元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司将持续密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前本公司的外汇风险尚处于可控范围内。

#### 3、其他价格风险

本公司其他价格风险产生于子公司奥苏投资购买 TVN 股份形成的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益投资工具波动风险，截至 2025 年 6 月 30 日，其他权益工具投资余额为 28,998,267.21 元。若未来年度本公司其他权益工具投资公允价值维持下跌的情况，将对公司未来经营成果产生不利影响。

### (二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业



信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

### (三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

股东名称	期末对本公司的持股比例(%)	期末对本公司的表决权比例(%)
王立权	15.92	15.21
王志刚	12.43	12.43
王磊	7.57	7.51
王跃跃	6.57	6.57
合 计	41.72	41.72

公司股东王立权、王志刚、王磊和王跃跃为共同控制人，王立权和王志刚系父子关系，王立权和王磊、王跃跃系父女关系，王立权与王志刚、王磊、王跃跃签订有一致行动协议。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，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	与本公司关系
苏州天索投资有限公司	本公司投资企业

### (四) 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
贺寿坤	董事、董事会秘书、副总经理
乔保武	董事
程晓萍	职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
纪娟	财务总监
许成秀	王立权之妻，持有上海力志电气科技发展有限公司 95%股权
程玉标	董事、副总经理
唐晓泉	董事、总架构师
张锦昌	监事会主席
徐达	监事
苏州工业园区苏澳佳投资有限公司	本公司实际控制人王立权、王志刚分别持有该公司 50%的股权
澳佳投资发展有限公司	苏州工业园区苏澳佳投资有限公司持有该公司 100%的股权
TNG.Ltd	本公司实际控制人王志刚担任该公司董事职务
苏州贝佳投资有限公司	本公司实际控制人王立权、王志刚分别持有该公司 50%、30%的股权
上海力志电气科技发展有限公司	许成秀、王跃跃分别持有该公司 95%、5%的股权
苏州其聚投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司核心员工作为合伙人的企业
紫金润城投资有限公司	本公司投资企业
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	本公司投资企业
凤冈县苏贵茶业旅游发展有限公司	许成秀、王磊合计控制的企业
贵州茶寿山园林绿化工程有限公司	许成秀、王磊合计控制的企业
重庆雅荣置业有限公司	本公司共同控制人王志刚作为该公司董事
南京索益盟环保科技有限公司	苏州天索投资有限公司投资控制的企业
苏州天索投资有限公司	本公司投资企业

#### （五）关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	房租业务	房租	2,711,424.06	2,382,165.14
南京索益盟环保科技有限公司	销售商品		1,150,442.48	3,274,336.28
凤冈县苏贵茶业旅游发展有限公司	销售商品			248,375.19
采购商品、接受劳务：				
凤冈县苏贵茶业旅游发展有限公司	采购业务	采购商品		2,382,165.14

##### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

##### 3. 关联租赁情况

###### （1）本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州苏创企赋孵化管理有限公司	出租	2,711,424.06	2,382,165.14

###### （2）本公司作为承租方情况：无。

#### 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志刚、王立权、纪娟、苏州万龙电气集团股份有限公司、许成秀	苏州万龙	10,000,000.00	2019/6/26	2029/6/25	否
王志刚、王立权、纪娟、苏州万龙电气集团股份有限公司、许成秀	苏州万龙	15,000,000.00	2019/8/14	2028/12/25	否
王志刚、王立权、纪娟、苏州万龙电气集团股份有限公司、许成秀	苏州万龙	10,000,000.00	2019/8/21	2027/6/25	否
王志刚、王立权、纪娟、苏州万龙电气集团股份有限公司、许成秀	苏州万龙	10,000,000.00	2019/9/19	2026/6/25	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟	万龙电气	12,000,000.00	2024/6/24	2029/6/26	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟；万龙大厦及同里房产抵押	万龙电气	35,000,000.00	2023/1/16	2026/1/15	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟；万龙大厦及同里房产抵押	万龙电气	4,000,000.00	2023/2/28	2026/2/27	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟；万龙大厦及同里房产抵押	万龙电气	20,000,000.00	2023/3/7	2026/3/6	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟；万龙大厦及同里房产抵押	万龙电气	22,500,000.00	2023/3/13	2026/3/12	否
王立权，许成秀，王志刚，纪娟	万龙电气	30,000,000.00	2023/3/28	2028/3/27	否
万龙公司、王立权，许成秀，王志刚，纪娟担保，射阳伟龙房产抵押	射阳伟龙	56,660,100.00	2023/7/28	2026/7/27	否
万龙公司、王志刚、纪娟	射阳伟龙	10,000,000.00	2023/7/27	2026/7/26	否
万龙公司、王立权、王志刚	射阳伟龙	8,000,000.00	2021/4/23	2026/4/22	否
合 计		243,160,100.00			

5. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

#### (六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 1. 应收项目

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	贵州茶寿山森林康养集团有限公司	297,868.00	59,573.60	306,477.00	15,323.85
应收账款	苏州苏创企赋孵化管理有限公司			2,455,444.31	122,772.22
应收账款	南京索益盟环保科技有限公司	5,888,000.00	982,600.00	6,000,000.00	300,000.00
预付账款	茶寿山（苏州）品牌管理有限公司			180,000.00	
合计		6,185,868.00	1,042,173.60	8,941,921.31	438,096.07

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	凤冈县苏贵茶业旅游发展有限公司	302,400.00	
长期应付款	苏州贝佳投资有限公司	13,433,559.87	12,413,576.02
其他应付款	苏州苏创企赋孵化管理有限公司		6,900.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		13,735,959.87	12,420,476.02

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2025 年 8 月 22 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 分部报告

本公司主营业务为低压电器行业中的智能控制器、智能断路器、电力电子产品、交直流系统及成套装置和电磁附件等产品的生产及销售，各业务部分未分开核算，无法列报业务分部的信息。

本公司海外业务很小，主要收入和资产来自于中国境内，无需列报更详细的地区信息。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,826,119.23	35,857,261.29
1 至 2 年	11,172,437.72	2,495,803.84
2 至 3 年	1,781,477.46	312,050.00
3 年以上	404,087.09	92,037.09
小计	22,184,121.50	38,757,152.22
减：坏账准备	3,970,619.32	2,540,085.92
合计	18,213,502.18	36,217,066.30

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	22,184,121.50	100.00	3,970,619.32	17.90	18,213,502.18
其中：组合 1：账龄组合客户	22,184,121.50	100.00	3,970,619.32	17.90	18,213,502.18
合计	22,184,121.50	100.00	3,970,619.32	17.90	18,213,502.18

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	38,757,152.22	100.00	2,540,085.92	6.55	36,217,066.30
其中：组合 1：账龄组合客户	38,757,152.22	100.00	2,540,085.92	6.55	36,217,066.30
合计	38,757,152.22	100.00	2,540,085.92	6.55	36,217,066.30

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款龄组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,826,119.23	441,305.96	5.00	35,857,261.29	1,792,863.06	5.00
1 至 2 年	11,172,437.72	2,234,487.54	20.00	2,495,803.84	499,160.77	20.00
2 至 3 年	1,781,477.46	890,738.73	50.00	312,050.00	156,025.00	50.00
3 年以上	404,087.09	404,087.09	100.00	92,037.09	92,037.09	100.00
合计	22,184,121.50	3,970,619.32	17.90	38,757,152.22	2,540,085.92	6.55

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
账龄组合	2,540,085.92	1,430,533.40				3,970,619.32
合计	2,540,085.92	1,430,533.40				3,970,619.32

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和合同 资产期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
南京索益盟环保科技有限公司	5,888,000.00		5,888,000.00	26.54	982,600.00
极奕开关（上海）有限公司	2,430,613.81		2,430,613.81	10.96	121,530.69

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和合同 资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
湘电重型装备有限公司	2,020,000.00		2,020,000.00	9.11	383,750.00
苏州万龙物业管理有限公司	1,632,000.00		1,632,000.00	7.36	81,600.00
万华化学集团物资有限公司	1,264,657.55		1,264,657.55	5.70	64,927.51
合计	13,235,271.36		13,235,271.36	59.67	1,634,408.20

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,200,000.00	8,200,000.00
其他应收款	2,024,601.17	2,121,949.91
合计	10,224,601.17	10,321,949.91

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,877,683.43	2,084,612.75
1 至 2 年	277,788.21	155,106.00
2 至 3 年	37,142.69	34,966.00
3 年以上		33,809.00
小计	2,192,614.33	2,308,493.75
减：坏账准备	168,013.16	186,543.84
合计	2,024,601.17	2,121,949.91

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
业务备用金	240,276.87	91,948.96
押金、投标保证金	569,223.00	254,966.00
单位往来	1,383,114.46	1,961,578.79
小计	2,192,614.33	2,308,493.75
减：坏账准备	168,013.16	186,543.84
合计	2,024,601.17	2,121,949.91

(3) 坏账准备计提情况

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	186,543.84			186,543.84
本期计提				
本期转回	18,530.68			18,530.68

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	168,013.16			168,013.16

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	186,543.84		18,530.68			168,013.16
合计	186,543.84		18,530.68			168,013.16

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
江苏省电力公司 苏州供电公司	单位往来	443,054.12	1 年以内	10.38	22,152.71
中国石化国际事 业有限公司宁波 招标中心	投标保证金	280,000.00	1 年以内、 1-2 年	6.56	36,500.00
江苏移动通信有 限责任公司苏州 分公司	单位往来	107,539.69	1 年以内、 1-2 年	2.52	9,393.94
新疆墨染空间设 计有限公司	投标保证金	104,000.00	1 年以内	2.44	5,200.00
付万华化学集团 物资有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.34	5,000.00
合计		1,034,593.81		24.24	78,246.64

(三) 长期股权投资

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	92,977,703.12		92,977,703.12	92,977,703.12		92,977,703.12
对联营企业投资	5,662,805.30		5,662,805.30	5,662,805.30		5,662,805.30
合 计	98,640,508.42		98,640,508.42	98,640,508.42		98,640,508.42

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减 少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
射阳伟龙电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海磊跃自动化设备有 限公司	9,680,000.00			9,680,000.00		
北京清电华力电气自动	10,000,000.00			10,000,000.00		

化科技有限公司						
澳苏投资发展有限公司	3,988,098.00			3,988,098.00		
苏州万龙智能配电自动化有限公司	18,109,500.00			18,109,500.00		
苏州万龙工控自动化有限公司	18,123,000.00			18,123,000.00		
苏州万龙智能电气有限公司	18,237,105.12			18,237,105.12		
上海射苏电气自动化有限公司	4,840,000.00			4,840,000.00		
合 计	92,977,703.12			92,977,703.12		

(2) 对联营和合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		
苏州天索投资有限公司	5,662,805.30				5,662,805.30	
合 计	5,662,805.30				5,662,805.30	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,693,752.34	17,484,450.92	55,457,084.21	32,233,517.07
其他业务	2,744,827.27	4,407,021.12	5,408,788.68	4,313,756.38
合 计	43,438,579.61	21,891,472.04	60,865,872.89	36,547,273.45

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助	824,808.64	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	1,044.50	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,279.75	
5. 所得税影响额	139,860.48	
合 计	770,272.41	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.04	3.36		0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.37	3.29		0.09



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	824,808.64
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,279.75
4. 委托他人投资或管理资产的损益	1,044.50
<b>非经常性损益合计</b>	<b>910,132.89</b>
减：所得税影响数	139,860.48
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>770,272.41</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用