

北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-025

【2025 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、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。

公司负责人李永、主管会计工作负责人黄高原及会计机构负责人(会计主管人员)程相萍声明：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。

公司在经营中可能存在的风险因素详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	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	18
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 债券相关情况	33
第八节 财务报告	34

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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、航天智装	指	北京航天神舟智能装备科技股份有限公司（原名称：北京康拓红外技术股份有限公司）
中国证监会、证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京航天神舟智能装备科技股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	北京航天神舟智能装备科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
航天科技集团/实际控制人	指	中国航天科技集团有限公司
五院/间接控股股东	指	中国空间技术研究院
神舟投资/控股股东	指	航天神舟投资管理有限公司
康拓信息	指	北京航天康拓信息技术有限公司
轩宇空间	指	北京轩宇空间科技有限公司
轩宇智能	指	北京轩宇智能科技有限公司
杭州轩宇	指	航天轩宇（杭州）智能科技有限公司
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	航天智装	股票代码	300455
变更前的股票简称（如有）	康拓红外		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京航天神舟智能装备科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	航天智装		
公司的外文名称（如有）	Beijing Aerospace Shenzhou Intelligent Equipment Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ASIET		
公司的法定代表人	李永		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹昶辉	周沛然
联系地址	北京市海淀区中关村南三街 16 号院 1 号楼 2 层	北京市海淀区中关村南三街 16 号院 1 号楼 2 层
电话	010-68378620	010-68378620
传真	010-68378620	010-68378620
电子信箱	htzz@asiet.net	htzz@asiet.net

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）	493,926,948.20	475,987,675.46	3.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-154,341,688.90	20,397,794.22	-856.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-155,575,150.86	19,327,612.37	-904.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,968,603.77	-87,808,827.24	6.65%
基本每股收益（元/股）	-0.2150	0.0284	-857.04%
稀释每股收益（元/股）	-0.2150	0.0284	-857.04%
加权平均净资产收益率	-8.69%	1.13%	-9.82%
	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）	3,027,710,868.37	3,048,529,978.83	-0.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,689,999,487.60	1,854,221,368.67	-8.86%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-154,341,688.90

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
----	----	----

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）	1,248,040.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,044.38	
减：所得税影响额	6,534.00	
合计	1,233,461.96	

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）主要业务概况

公司专注智能装备领域，发挥宇航技术、专业基础和系统工程经验优势，重点聚焦轨道交通、航空航天、核工业三大国家战略性行业，形成了铁路车辆运行安全检测及检修系统、智能测试仿真系统和微系统与控制部组件、核工业及特殊环境自动化装备三大业务板块的产业格局。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品及用途

1. 铁路车辆运行安全检测及检修业务

铁路车辆运行安全检测及检修业务方面，公司主要从事铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修自动化领域相关设备的研发、生产、销售、安装和服务。产品主要包括铁路车辆红外线轴温探测系统、车辆运行故障动态图像检测系统、车辆滚动轴承早期故障轨边声学诊断系统、车辆运行品质轨边检测系统以及相关安全检测信息化产品。

铁路车辆运行安全检测及检修系统主要应用于国内外轨道交通行业，包括铁路和城市轨道交通的安全检测。

2. 智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务

智能测试仿真系统：包括复杂系统和复杂装备在研制、集成和交付运行过程中的仿真验证平台、地面测试平台。产品主要应用于航天、航空等复杂智能装备领域，为复杂系统和复杂装备在地面研制过程、大系统集成调试过程、长期连续稳定运行过程提供仿真、测试手段。

微系统及控制部组件：微系统主要包括处理器、存储器、微系统模块等产品，控制部组件主要包括姿轨控液体动力系统、光学惯性组合导航装置、姿态敏感器、空间机电等产品。主要应用于航空航天等复杂智能装备的控制系统。

3. 核工业及特殊环境自动化装备业务

高放环境重载操作机器人：是面向箱室特殊环境内工艺操作的专用机电一体化关键设备，具有多自由度、高负载能力、高可靠性、操作灵活的特点，可以承担大负载、大范围操作和检维修作业，提高设备自动运行能力和降低检维修难度。

远程操作装置：用于特殊环境内工艺操作的专用机电一体化关键设备，具有多自由度、高负载能力、高可靠性、操作灵活的特点，可以承担大负载、大范围操作和检维修作业，提高设备自动运行能力和降低检维修难度。

智能装备系统业务主要聚焦于特种行业、特殊环境、特殊要求“三特”领域，技术、产品及服务广泛应用于核工业及其他特殊环境要求的行业，轩宇智能已成为国内核工业机器人及智能装备领域的重要供应商，相关产品已在核工业领域多个项目成功应用，积累了丰富的经验。

（三）经营模式

1. 铁路车辆运行安全检测及检修业务

销售模式：公司采取直销的销售模式，主要通过公开投标等方式获取订单，按照合同约定及客户需求提供轨道交通产品及轨道交通专业技术服务。

生产模式：铁路车辆运行安全检测及检修系统属于光机电一体化产品及配套系统软件，产品的生产环节主要包括研发设计、加工、装配、调试、试验与检验。研发设计环节由公司自主完成，加工环节中技术含量高的核心部件由公司自主采购原材料加工装配完成，通用部件采用外购或外协定制方式，劳动密集型、加工工艺简单的生产环节通过外协定制加工完成。

研发模式：主要是依据行业市场变化以及相应政策变化，采取自主研发形式，围绕不同类型产品开展不同形式的研发工作。

采购模式：公司实行原材料集中统一采购，同时采用 ERP 系统进行存货管理、发票管理、货款管理、供应商管理，通过全面的办公自动化工具确保采购行为的高效与合规性。

2. 智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务

销售模式：主要通过公开招标和客户议标的方式获得项目订单，直接与客户签订销售合同，按照客户需求量身定做项目产品。

生产模式：系统仿真测试平台类产品的生产模式主要是采用模块化、平台化方式实现，通过预先对模块化产品批量生产，根据客户需求进行系统设计、模块化产品配置，快速实现系统产品功能，保证产品质量和研制生产交付进度；通用微系统模块和定型的控制部组件采用预先生产模式，适用于部分通用性强、使用量大、技术成熟的产品，年初预测生产计划并备料投产，确保用户能够随时订购。生产过程中，部分环节电装、机械结构件加工和组件测试实验等采取外协或外包方式完成。

研发模式：轩宇空间的研发模式为自主研发，通过自有资金和技术独立进行研发，并拥有研发项目的独立知识产权，同时公司根据客户提出的指标参数和技术要求，对客户的工艺特点进行分析，开展有针对性的主动型技术研发。

采购模式：日常采购品主要包括科研生产所需的原材料、外协外购件，以及维持正常科研生产所需的固定资产。对于非日常耗用原材料，按订单配套生产需求提请报批采购计划的方式进行；对于常用原材料、辅料及元器件备料，视领用情况集中采购。

3. 核工业及特殊环境自动化装备业务

销售模式：随着业务的开展，已经具备了面向核工业、军事等领域完备的资质体系，销售订单主要通过参与竞标和客户议标获得。

生产模式：产品按项目定制化生产，属于以销定产的生产模式。生产过程分为需求确认、投标、工程立项、设计加工、总装调试、系统联调、交付验收、售后服务等阶段。

研发模式：采取自主研发、客户定制与院所合作相结合的模式开展研发工作，坚持市场驱动和客户驱动。市场驱动的产品开发为主动开发，主要是针对市场需要，包括因技术进步而导致的产品更新换代需求等，开发新产品，储备新技术，提高核心竞争力。客户驱动的产品开发设计为定制化开发，根据客户产品需求提供产品设计、样品试制和调试等服务；或根据客户的需求，在现有自主开发产品或技术平台基础上进行二次开发、定制化修改、功能扩展，以提高获取市场订单的能力。

采购模式：采购方式为根据项目需求自主采购。对于标准设备及材料，主要通过原厂采购及代理采购的方式进行。对于非标设备及零部件，主要由轩宇智能开展总体设计及标准规范制定，委托外协单位进行加工制造。

（四）行业发展情况

1. 铁路车辆运行安全检测及检修业务

近年来，快速扩张的铁路基础设施建设显著提高了人民生活质量和社会经济流通能力，与此同时，推动铁路高质量发展，已成为行业当前至关重要的目标。据国家铁路局统计数据，2025 年上半年，铁路建设优质高效推进，全国铁路完成固定资产投资 3559 亿元，同比增长 5.5%，累计投产新线 301 公里，现代化铁路基础设施体系加快构建。铁路建设投资持续增长为车辆运行安全检测和检修行业带来更广阔的市场前景。

2. 智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务

航天产业发展势头迅猛，正以独特的优势影响和改变人类社会的生存发展。国家“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要明确提及要发展空间基础设施体系、星际探测、新一代重型运载火箭和重复使用航天运输系统、探月工程四期、北斗产业化应用等重大航天工程或航天科技发展应用方向。继 2024 年《政府工作报告》首次将“商业航天”作为新增长引擎之一写入政府工作报告，2025 年《政府工作报告》再次提到，培育壮大新兴产业、未来产业，深入推进战略性新兴产业融合集群发展，开展新技术新产品新场景大规模应用示范行动，推动商业航天、低空经济、深海科技等新兴产业安全健康发展。航天产业的快速发展对国产化高可靠、高性能、小型化、长寿命的芯片产品，以及智能测试仿真产品和控制系统部组件的需求日益迫切，促使国产化产品对自主创新要求不断提升，未来五年相关行业市场规模将持续增长。

3. 核工业及特殊环境自动化装备业务

核工业是高科技战略产业，是核能开发、利用的综合性新兴工业，涉及国家能源开发利用、高科技发展以及国家竞争力等多个方面，在保障国家安全、推动能源革命和经济社会发展、共建“一带一路”等方面发挥着越来越重要的作用。据中国核能行业协会发布的《中国核能发展报告 2025》蓝皮书，截至 2024 年底，我国在运、在建和核准建设的核电机组共 102 台、装机容量达到 1.13 亿千瓦，核电总体规模首次跃居世界第一。我国在建核电机组共 28 台，总装机容量达

到 3365 万千瓦，在建机组装机容量连续 18 年保持世界第一。核能行业的长远发展为产业链的企业提供了广阔的发展空间与机遇。

（五）市场地位

1. 铁路车辆运行安全检测及检修业务

公司作为国内具有铁路运行安全动态检测系统全品类产品的厂家之一，在铁路行业具有 30 多年铁路市场用户基础，产品技术水平处于国内领先水平，部分指标达到国际先进水平，具有较强的行业竞争力和相对稳定的市场保有量，在铁路运营安全服务提供商及轨道交通机车车辆检测检修智能装备提供商中保持在第一梯队的地位。

2. 智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务

轩宇空间在智能测试仿真系统、微系统及控制部组件行业积累了丰富的行业经验，拥有多项核心技术，开发出多款拥有自主知识产权的产品，整体业务在行业内位居前列，技术居于国内领先水平，其产品和品牌受到了市场广泛认可。

3. 核工业及特殊环境自动化装备业务

轩宇智能随着多个非标定制系统项目的成功交付，已正式确立了国内核工业机器人及智能装备领域的重要供应商的地位，在核工业等业务领域有了一定的市场知名度和用户粘性，可在相关领域获得较为稳定的自动化设备研制、生产线集成总包项目。

（六）主要经营情况

2025 年上半年，公司攻坚克难，全力推动各项经营任务。报告期内，公司实现营业总收入 49,392.69 万元，同比增长 3.77%；归属于母公司股东净利润-15,434.17 万元，同比下降 856.66%。

铁路车辆运行安全检测及检修业务保持稳定，公司紧随市场变化，围绕国铁集团北京局、上海局、济南局、国能集团等客户意向订单进行重点跟踪，取得了多个铁路车辆运行安全检测检修产品合同订单。重点研发项目稳步推进，新一代 THDS 小型机等顺利完成样机研制，国内首套铁路货车机器人组整备作业系统样机完成研制，创新成果受到客户肯定并被央视、新华社等多家媒体报道。

智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务持续拓展，公司进一步深耕芯片、智能装备等相关行业，积极对接航天航空等多个工业领域客户需求，实现核心技术市场转化。由于上半年达到验收条件的项目较少，该业务收入较上年同期同比下降，利润有所下滑。智能测试仿真系统和微系统与控制部组件领域重点研发项目进展顺利，RV32 空天高可靠微处理器等按计划完成阶段性技术攻关任务，自主研发项目取得多项阶段性成果。

核工业及特殊环境自动化装备业务因客户计划调整导致项目推迟，现有零散业务不足以支撑现有固定成本，且由于专项工程受产品暂定价与审核价格之间的价差影响，公司根据最终审核价格调整当期营业收入，直接造成公司经营业绩出现亏损。另外，受回款周期波动，公司本期应收账款余额增加，计提信用减值损失也对利润总额产生暂时性影响。在核工业及特殊环境自动化装备业务领域，公司加速开拓新兴市场，深化核心技术自主研发管理，进一步巩固业务领先优势，新一代智能货叉研发进展顺利，面向核工业专项检维修业务的轻量化、高精度产品研制任务按计划完成实施。

二、核心竞争力分析

1. 优质的品牌形象

公司依托中国航天科技集团强大的品牌影响力，对外开展业务时具有良好的品牌效应，凭借多年在铁路运行安全检测及检修、智能测试仿真系统和微系统与控制部组件、核工业自动化装备领域的深耕，其产品和品牌受到了市场的广泛认可，并在相关领域品牌影响力突出。2022、2023、2024 年度公司连续三年入围“北京制造业企业 100 强”榜单，充分彰显了公司智能装备行业的地位，也体现出公司强劲的发展韧性与潜力。

2. 领先的技术优势

铁路车辆运行安全检测及检修业务方面，公司依托三十多年在铁路行业积累的丰富经验，始终专注于技术研发和自主创新，充分发挥在轨道交通行业内领先的红外线探测、智能传感器、光机电一体化设计、高速数字图像采集与处理、图像自动识别、自动化控制等现代检测与控制技术领域的优势，大力巩固存量市场，发掘增量市场，促进业务领域高质量发展。

智能测试仿真系统和微系统与控制部组件方面，公司建立了高性能、高可靠处理器芯片设计验证平台和高可靠微系统芯片封装设计及仿真验证平台，拥有了以复杂系统自动化测试技术、卫星姿态控制物理仿真技术、光机电一体化测试技术为代表的一系列核心技术，形成了一系列具有市场竞争力的控制部组件产品及解决方案。

核工业及特殊环境自动化装备方面，公司掌握核工业相关技术领域特殊环境下自动化设备设计关键技术，重点攻克了远程检维修技术等核工业关键技术，具备自动化设备和过程装备互为支撑的系统集成产品架构和完整的核工业箱室内自动化设备解决方案技术能力，为快速开展围绕特种行业、特种环境及特种应用的机器人核心技术研发奠定了坚实的基础。

3. 良好的市场运营

公司始终坚持市场导向、客户至上的经营理念，坚持将领先的技术、卓越的运营与优秀的服务相结合，为客户提供一流的产品与问题解决方案，与客户保持良好的互动。

铁路车辆运行安全检测及检修业务领域，公司与全国 18 个铁路局、集团公司及国家能源集团等大型企业建立了良好的技术服务关系，公司产品在铁路六大干线及重点高铁项目得到了广泛应用。公司专注于小型化、数字化等智能感知领域设备的研究与创新，努力打造更智能、更便捷的产品和服务。公司的专业能力得到了市场较好的认可，积累了一批实力雄厚的优质客户。

在智能测试仿真系统和微系统与控制部组件领域，公司持续巩固宇航芯片市场，积极拓展商业航天和工业控制领域用户，同时积极获取国家和北京市前沿技术产品研发支持，积累了包括中国航天科工集团下属单位、中科院等诸多优质客户，并与多个重大客户构建了良好的合作关系。

核工业智能装备业务领域，公司对核工业典型生产应用场景的工艺流程及服务需求具备深刻的理解能力，具有快速围绕客户需求定制的系统集成优势，以及组织产业链上下游资源为客户提供系统化解决方案的能力。与核工业客户就智能装备应用建立了稳定、可靠的业务合作模式，覆盖了核工业研究、设计及生产等全产业链客户，具备一定的用户粘性。

4. 专业的人才优势

公司积极培养行业领军人才、青年拔尖人才，支持和创新团队建设，提升管理人员专业化水平和职业化素养，增进各业务板块管理人才互动，形成了一支具有航天特色的高素质专业化、市场化人才队伍。截至报告期末，公司拥有一支本科学历以上职工占公司职工总数的 86%以上、高级职称员工 115 人的产业人才队伍。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	493,926,948.20	475,987,675.46	3.77%	公司本期收入结构变化，核工业业务收入占比较上期增加，其专项工程受价格调整影响，根据最终审核价格调整当期营业收入。
营业成本	530,002,044.67	361,339,775.99	46.68%	系当期结算项目对应的成本结转。
销售费用	14,304,664.79	17,857,623.12	-19.90%	
管理费用	41,218,350.23	38,226,313.63	7.83%	
财务费用	2,887,019.15	2,791,661.70	3.42%	
所得税费用	-890,247.57	4,475,635.71	-119.89%	系本期核工业项目价格调整，公司根据最

				终审核价格调整当期营业收入，公司经营业绩出现亏损导致。
研发投入	39,394,959.77	28,152,595.95	39.93%	系本期为促进业务转型重构，加大研发投入导致。
经营活动产生的现金流量净额	-81,968,603.77	-87,808,827.24	6.65%	
投资活动产生的现金流量净额	-4,157,290.05	-50,369,171.78	91.75%	系上期子公司轩宇空间顺义产业园项目建设投入较大导致。
筹资活动产生的现金流量净额	99,305,931.24	113,495,084.64	-12.50%	
现金及现金等价物净增加额	13,180,037.42	-24,682,914.38	153.40%	系本期投资活动支出减少导致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,878,425.85	-1,821,062.18	826.85%	系本期应收账款余额增加，计提坏账准备导致。

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

2025 年上半年，公司攻坚克难，全力推动各项经营任务。报告期内，公司实现营业总收入 49,392.69 万元，同比增长 3.77%；归属于母公司股东净利润-15,434.17 万元，同比下降 856.66%。

铁路车辆运行安全检测及检修业务保持稳定，公司紧随市场变化，围绕国铁集团、国能集团等客户意向订单进行重点跟踪，取得了多个铁路车辆运行安全检测检修产品合同订单。

智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务持续拓展，公司进一步深耕芯片、智能装备等相关行业，积极对接航天航空等多个工业领域客户需求，实现核心技术市场转化。由于上半年达到验收条件的项目较少，该业务收入较上年同期同比下降，利润有所下滑。

核工业及特殊环境自动化装备业务因客户计划调整导致项目推迟，现有零散业务不足以支撑现有固定成本，且由于专项工程受产品暂定价与审核价格之间的价差影响，公司根据最终审核价格调整当期营业收入，直接造成公司经营业绩出现亏损。另外，受回款周期波动，公司本期应收账款余额增加，计提信用减值损失也对利润总额产生暂时性影响。

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						
铁路车辆运行安全检测及检修系统	112,123,082.48	75,935,594.44	32.27%	17.02%	24.17%	-3.90%
智能测试仿真系统和微系统与控制部组件	133,897,740.89	103,938,625.12	22.37%	-17.80%	-21.61%	3.77%
核工业及特殊环境智能装备系统	254,692,542.48	368,518,333.42	-44.69%	26.47%	126.48%	-63.89%

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
资产减值	124,316.70	-0.08%	合同资产减值准备	不具有可持续性
营业外收入	1.14	0.00%	其他收入	不具有可持续性
营业外支出	8,045.52	-0.01%	其他支出	不具有可持续性
信用减值损失	-16,878,425.85	10.87%	坏账损失	不具有可持续性

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	229,690,362.49	7.59%	216,522,631.87	7.10%	0.49%	
应收账款	872,894,596.34	28.83%	627,473,534.66	20.58%	8.25%	
合同资产	27,202,068.03	0.90%	30,996,335.49	1.02%	-0.12%	
存货	1,145,420,726.85	37.83%	1,381,274,913.04	45.31%	-7.48%	
投资性房地产	290,895,992.68	9.61%	294,809,132.20	9.67%	-0.06%	
固定资产	212,575,232.53	7.02%	222,921,322.98	7.31%	-0.29%	
使用权资产	11,795,060.53	0.39%	23,337,251.49	0.77%	-0.38%	
短期借款	365,000,000.00	12.06%	250,000,000.00	8.20%	3.86%	
合同负债	231,697,558.33	7.65%	230,980,019.66	7.58%	0.07%	
租赁负债	404,766.76	0.01%	205,814.82	0.01%	0.00%	

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2025年6月30日，其他货币资金中存在5,257,004.71元受限资金，2025年初，其他货币资金中存在5,269,311.51元受限资金，该受限资金为履约保函保证金。

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康拓信息	子公司	软件开发；计算机系统服务；技术开发	5,200.00	12,034.50	6,481.95	4,372.78	158.50	151.04
轩宇空间	子公司	测试系统、微系统技术研发；技术服务；销售产品	41,172.99	163,845.00	83,324.39	14,981.17	1,058.65	923.85
轩宇智能	子公司	机器人技术开发；技术推广、技术转让、技术咨询；产品设计	9,000.00	65,006.56	4,057.87	25,267.93	-15,728.06	-15,533.36
杭州轩宇	子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询	1,084.00	4,309.76	1,243.53	983.00	-241.19	-241.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，子公司从事的主要业务为：康拓信息主要从事铁路车辆运行安全检测及检修业务，轩宇空间主要从事智能测试仿真系统和微系统与控制部组件业务，轩宇智能主要从事核工业及特殊环境自动化装备业务，杭州轩宇主要从事特种机器人研发及能力建设业务。

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. 宏观经济与政策变化风险

我国经济正在高质量发展的转向期，也是转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。公司所处的轨道交通、航天航空、核工业三大发展行业也面临产业格局调整和产业生态变化，可能对公司经营发展形成挑战。

应对措施：公司密切关注经济形势变化，主动收集行业信息，重点研究所处行业发展趋势，坚持以市场需求为导向，加大对既有存量设备更新改造项目的跟进力度，强化公司自身抗风险能力，加快已研制产品的项目实施和成果转化，尽快形成新的业务增长点。

2. 市场竞争加剧风险

从行业发展趋势来看，产业竞争白热化已成为常态：在轨道交通领域，新一轮发展浪潮正吸引大量新兴企业涌入，其技术实力与市场潜力不容小觑；商业航天领域随着技术突破加速推进，航天器制造成本持续下探；核工业市场逐步形成开放型竞争格局，而智能制造与高端机器人产业更被纳入各地重点扶持的战略性新兴产业范畴。在此背景下，公司正面临市场竞争持续加剧、产品售价承压下行、毛利率空间不断收窄等多重风险。

应对措施：公司将紧抓数字经济建设机遇，努力践行服务国家的使命，发挥技术创新优势，助力传统产业数字化改造提升，强化在轨道交通、航天航空、核工业三大领域的核心技术研发，完善营销推广体系，扩大品牌影响力，提升市场综合竞争能力，努力开拓新业务领域，抵抗竞争加剧的风险。

3. 产业转型风险

报告期内，公司正处于转型升级的关键阶段，持续保持高强度研发投入，通过技术创新不断提升产品竞争力与附加值。作为以科技创新为核心驱动力的高新技术企业，公司精准把握信息技术产业趋势，深耕技术研发与产品创新，多年积累使产品品质、技术实力及管理平稳居国内行业前列。然而，部分研发项目因技术难度大、周期长、环境不确定性高、投入规模大及市场成熟度低等因素，存在新技术与新产品经济效益转化不及预期的风险。

应对措施：公司持续优化研发规划与节点控制，提升投入产出效率，减少研发失败或效益延迟风险；公司将进一步拓展主营业务行业应用的深度和广度，延展在传统优势行业市场的规模应用，扩大技术应用场景与市场规模，并通过技术迭代与市场渗透双轮驱动，增强新产品盈利能力和可持续竞争优势。

4. 经营效益风险

当前，公司在产业化发展和业务协同方面仍存在不足，资源配置效率有待提升，成本控制压力较大，导致支撑公司实现稳健增长和高质量发展的内生动力不足。

应对措施：公司将进一步优化市场布局，增强盈利能力，强化市场开发能力，优化订单结构，确保高质量增长。加强科研生产一体化管理，优化供应链体系，提高资源利用效率，降低生产运营成本。加大应收账款和存货管理力度，加快资金周转，减少资金占用，降低经营风险。推行精细化成本管理，严控费用支出，提高成本竞争力。

5. 人才流失风险

公司所处行业为国家战略性新兴产业，高素质的研发团队及公司核心技术对公司持续保持技术优势、进一步增强市场竞争力和持续提升发展潜力至关重要。未来若发生核心技术人才流失的情形，或将在一定程度上影响公司的持续创新能力及市场竞争力，对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续优化和实行具有市场竞争力的薪酬体系，继续以积极、开放、包容的态度引进人才、聚集人才，持续加强研发团队建设；加强企业文化建设，构建良好的工作环境与工作氛围；完善员工福利保障，构建与公司业绩发展相适应的福利保障体系；加强员工健康关爱，落实体检、休假制度。

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03月29日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	线上参与公司2024年度业绩说明会的投资者	2024年度业绩说明会	2024年度业绩说明会 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2025年06月05日	深圳证券交易所“互动易”平台	网络平台线上交流	其他	参与中国航天科技集团有限公司控股上市公司2024年度集体业绩说明会的投资者	中国航天科技集团有限公司控股上市公司2024年度集体业绩说明会	中国航天科技集团有限公司控股上市公司2024年度集体业绩说明会 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他有关法律法规，结合公司实际情况，制订了《北京航天神舟智能装备科技股份有限公司市值管理办法》，该制度已经公司于 2025 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过并生效。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

公司自觉践行企业社会责任，力求企业利益、社会利益的协调统一，将社会责任工作融入到投资者权益保护、员工权益保护、客户、供应商权益保护等方方面面，使之成为企业核心竞争力建设的重要组成部分。

1. 投资者权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善法人治理结构、提高公司治理水平，切实保障股东包括知情权、参与权在内的各项股东权利；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向投资者披露信息。同时，公司保证经营的稳健性和决策的科学性，确保资产和资金安全，保护股东利益。

2. 员工权益保护

公司尊重和关心员工，积极维护员工的合法权益，严格执行《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，与所有在职工签订劳动合同，严格执行各项薪酬福利制度，保障职工合法权益。公司建立了完善的薪酬考核体系，提高员工工作积极性；重视员工的职业规划与发展，组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，提高员工的业务水平；公司通过丰富多彩的业余活动，丰富员工的业余生活，提升员工幸福感和归属感。

3. 客户、供应商权益保护

公司始终将业务合作伙伴及其他利益相关方的长远伙伴关系放在重要位置，重视满足客户需求、帮助客户解决问题，在生产上精益求精，技术上狠抓改进，实施上着重客户预期实现，以优质的产品和优异的服务获得了客户的认可和好评，维护了客户的利益，提高了客户满意度，增强了用户粘性。

公司不断完善采购流程，建立公平、公正的采购体系，为供应商创造良好的竞争环境。公司建立了合格供应商档案，强化对供应商的考察、评价、筛选，同时严格遵守并履行合同，以保证供应商的合法权益。公司在加强与供应商业务合作的同时，积极开展技术经验交流，促进双方共同发展。

4. 环境保护与可持续发展

航天智装以国家相关发展规划为导向，履行安全生产、环境保护、职业健康职责，认真落实相关管控措施，结合自身业务实际，在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，促进绿色低碳转型。一方面积极组织员工，从细节入手，对生产技术、设备、管理等环节进行持续改进和创新；另一方面倡导绿色、低碳和可持续的环境理念，提高废弃物转化与再利用效率，减少废弃物对环境的污染。

5. 社会责任

公司始终牢记企业社会责任，作为企业公民，积极承担应尽的社会责任，为创造一个更健康和谐的社会而努力。公司重视与各利益相关方的沟通交流，主动倾听并充分考虑各方对公司在企业社会责任领域的期望，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，发扬航天精神，体现航天企业的担当，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，发展就业岗位，在日常运营管理中积极回应各方的不同诉求，实现共同成长与进步。

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京控制工程研究所	受同一最终控制方控制	出售商品、提供劳务	销售设备及测试服务	市场定价	33,928.24	33,928.24	68.69%	33,928.24	否	正常销售价格	不适用	2025年03月29日	2025-010《2025年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	33,928.24	--	33,928.24	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
航天科技财务有限责任公司	受同一控制方控制		0.4%-1.47%	20,495.5	45,503.92	44,237.31	21,762.11

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
航天科技财务有限责任公司	受同一控制方控制	57,000	2.0%-3.45%	25,000	14,000	2,500	36,500

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
航天科技财务有限责任公司	受同一控制方控制	授信	57,000	14,000

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司出租房产面积共计 39,429.44 平方米，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁房屋地址	租赁面积（平方米）	租赁期间
1	中能清储（北京）科技有限公司	航天智装	北京市海淀区海淀北部中关村永丰产业基地 2#办公楼 5 单元 7 层 708 号	108.22	2025 年 3 月 1 日至 2027 年 3 月 1 日
2	北京文安智能技术股份有限公司	航天智装	北京市海淀区海淀北部中关村永丰产业基地 2#办公楼 5 单元 7 层 701-705、709、710 号	987.11	2024 年 11 月 22 日至 2027 年 11 月 22 日
3	北京控制工程研究所	轩宇空间	北京市顺义区高丽营镇文化营村北（临空二路 1 号）	38,334.11	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

报告期内公司及下属子公司承租房屋面积共计 11,608.51 平方米，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁房屋地址	租赁面积（平方米）	租赁期间
1	航天智装	北京控制工程研究所	北京市海淀区中关村南三街 16 号	1,007.97	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
2	轩宇空间	北京控制工程研究所	北京市海淀区中关村南三街 16 号	8,103.14	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
3	轩宇智能	北京控制工程研究所	北京市海淀区中关村南三街 16 号	2,497.40	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)	行完毕	关联方 担保	
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2024 年 07 月 03 日	2,500	连带责 任担保	无	无	一年	是	是
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2024 年 09 月 11 日	3,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2024 年 09 月 11 日	2,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2024 年 09 月 13 日	5,500	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 03 月 14 日	3,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇空间 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	30,000	2025 年 04 月 16 日	3,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 08 月 29 日	1,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 09 月 06 日	1,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 09 月 11 日	2,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 09 月 11 日	2,500	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 09 月 11 日	2,500	连带责 任担保	无	无	一年	否	是
北京轩 宇智能 科技有 限公司	2025 年 03 月 29 日	24,000	2024 年 11 月 26 日	700	连带责 任担保	无	无	一年	否	是

北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2024年11月27日	2,300	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年03月17日	1,400	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年04月15日	1,300	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年04月25日	300	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年05月12日	1,900	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年06月03日	500	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年06月16日	600	连带责任担保	无	无	一年	否	是
北京轩宇智能科技有限公司	2025年03月29日	24,000	2025年06月16日	2,000	连带责任担保	无	无	一年	否	是
航天轩宇(杭州)智能科技有限公司	2025年03月29日	3,000	-	-	连带责任担保	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			57,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					14,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			57,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					36,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			57,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					14,000
报告期末已审批的			57,000		报告期末实际担保					36,500

担保额度合计 (A3+B3+C3)		余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			21.60%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			20,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			20,000

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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	9,145,500	1.27%	0	0	0	0	0	9,145,500	1.27%
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	9,145,500	1.27%	0	0	0	0	0	9,145,500	1.27%
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	9,145,500	1.27%	0	0	0	0	0	9,145,500	1.27%
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	708,622,436	98.73%	0	0	0	0	0	708,622,436	98.73%
1、人民币普通股	708,622,436	98.73%	0	0	0	0	0	708,622,436	98.73%
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	0	0.00%
三、股份总数	717,767,936	100.00%	0	0	0	0	0	717,767,936	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

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	38,150		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
航天神舟投资管理有限公司	国有法人	20.12%	144,399,791	0	0	144,399,791	不适用	0
北京控制工程研究所	国有法人	17.57%	126,120,066	0	0	126,120,066	不适用	0
航天投资控股有限公司	国有法人	10.17%	73,003,728	0	0	73,003,728	不适用	0
中国空间技术研究院	国有法人	4.43%	31,786,100	0	0	31,786,100	不适用	0
国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）	其他	2.00%	14,355,300	0	0	14,355,300	不适用	0
殷延超	境内自然人	1.06%	7,607,600	0	5,705,700	1,901,900	不适用	0
秦勤	境内自然人	0.67%	4,790,878	0	0	4,790,878	不适用	0
公茂财	境内自然人	0.64%	4,586,400	0	3,439,800	1,146,600	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.61%	4,351,411	0	0	4,351,411	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.58%	4,168,900	0	0	4,168,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新	不适用							

股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	航天神舟投资管理有限公司、北京控制工程研究所、航天投资控股有限公司、中国空间技术研究院受同一最终控制方控制。航天投资控股有限公司与国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
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
航天神舟投资管理有限公司	144,399,791	人民币普通股	144,399,791
北京控制工程研究所	126,120,066	人民币普通股	126,120,066
航天投资控股有限公司	73,003,728	人民币普通股	73,003,728
中国空间技术研究院	31,786,100	人民币普通股	31,786,100
国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）	14,355,300	人民币普通股	14,355,300
秦勤	4,790,878	人民币普通股	4,790,878
香港中央结算有限公司	4,351,411	人民币普通股	4,351,411
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	4,168,900	人民币普通股	4,168,900
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,326,100	人民币普通股	3,326,100
王光艳	2,400,100	人民币普通股	2,400,100
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	航天神舟投资管理有限公司、北京控制工程研究所、航天投资控股有限公司、中国空间技术研究院受同一最终控制方控制。航天投资控股有限公司与国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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）	不适用		

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

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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：北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

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	229,690,362.49	216,522,631.87
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	9,017,958.27	25,561,749.18
应收账款	872,894,596.34	627,473,534.66
应收款项融资		7,345,906.43
预付款项	46,987,112.18	42,229,202.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,042,603.12	9,910,963.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,145,420,726.85	1,381,274,913.04
其中：数据资源		
合同资产	27,202,068.03	30,996,335.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,999,816.70	3,982,038.49
流动资产合计	2,349,255,243.98	2,345,297,274.98

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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	290,895,992.68	294,809,132.20
固定资产	212,575,232.53	222,921,322.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,795,060.53	23,337,251.49
无形资产	129,045,434.51	130,676,214.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,995,486.79	7,279,556.39
递延所得税资产	26,360,017.35	23,420,826.48
其他非流动资产	788,400.00	788,400.00
非流动资产合计	678,455,624.39	703,232,703.85
资产总计	3,027,710,868.37	3,048,529,978.83
流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	250,000,000.00
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	14,414,789.98	42,487,194.40
应付账款	561,698,838.23	484,833,600.76
预收款项		
合同负债	231,697,558.33	230,980,019.66
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	10,083,567.97	25,488,593.60
应交税费	15,159,023.81	18,971,229.27
其他应付款	16,457,968.51	10,444,853.87

其中：应付利息		98,816.66
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	21,246,406.68	22,414,193.45
其他流动负债	32,567,454.84	37,892,183.76
流动负债合计	1,268,325,608.35	1,123,511,868.77
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	404,766.76	205,814.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	68,981,005.66	70,590,926.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,385,772.42	70,796,741.39
负债合计	1,337,711,380.77	1,194,308,610.16
所有者权益：		
股本	717,767,936.00	717,767,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	457,780,512.38	457,780,512.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,332,283.92	9,445,957.05
盈余公积	66,400,474.68	66,400,474.68
一般风险准备		
未分配利润	437,718,280.62	602,826,488.56
归属于母公司所有者权益合计	1,689,999,487.60	1,854,221,368.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,689,999,487.60	1,854,221,368.67
负债和所有者权益总计	3,027,710,868.37	3,048,529,978.83

法定代表人：李永 主管会计工作负责人：黄高原 会计机构负责人：程相萍

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	154,507,790.26	117,440,549.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,780,966.27	6,644,848.00
应收账款	217,044,174.06	211,921,462.81
应收款项融资		
预付款项	40,870,496.44	35,642,567.51
其他应收款	159,935,266.07	131,814,948.83
其中：应收利息		
应收股利	154,312,749.13	128,055,192.14
存货	99,896,321.08	138,066,465.92
其中：数据资源		
合同资产	4,034,743.76	4,931,317.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	684,069,757.94	646,462,160.88
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	601,865,087.83	601,865,087.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,385,125.25	47,331,791.39
固定资产	77,886,710.48	83,275,726.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,314,927.02	4,562,270.16
无形资产	7,398,702.28	8,039,926.48
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		22,260.72
递延所得税资产	8,788,314.52	8,263,133.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	744,638,867.38	753,360,196.90
资产总计	1,428,708,625.32	1,399,822,357.78

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		
应付账款	30,192,358.83	21,742,696.66
预收款项		
合同负债	27,213,289.47	20,079,954.26
应付职工薪酬	2,819,290.00	6,717,490.00
应交税费	1,139,247.77	5,488,110.52
其他应付款	4,709,640.85	3,042,514.68
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	2,290,327.34	3,532,224.19
其他流动负债	3,537,727.63	2,610,394.05
流动负债合计	71,901,881.89	63,213,384.36
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		
递延收益	16,019,507.00	16,558,838.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,019,507.00	16,558,838.14
负债合计	87,921,388.89	79,772,222.50
所有者权益：		
股本	717,767,936.00	717,767,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	516,848,369.52	516,848,369.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,713,265.95	869,060.52
盈余公积	62,481,092.27	62,481,092.27
未分配利润	41,976,572.69	22,083,676.97
所有者权益合计	1,340,787,236.43	1,320,050,135.28

负债和所有者权益总计	1,428,708,625.32	1,399,822,357.78
------------	------------------	------------------

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	493,926,948.20	475,987,675.46
其中：营业收入	493,926,948.20	475,987,675.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	633,932,615.09	452,033,825.19
其中：营业成本	530,002,044.67	361,339,775.99
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	6,125,576.48	3,665,854.80
销售费用	14,304,664.79	17,857,623.12
管理费用	41,218,350.23	38,226,313.63
研发费用	39,394,959.77	28,152,595.95
财务费用	2,887,019.15	2,791,661.70
其中：利息费用	3,758,070.23	3,499,819.39
利息收入	895,331.29	763,572.16
加：其他收益	1,535,883.95	2,207,407.12
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-16,878,425.85	-1,821,062.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	124,316.70	514,835.99
资产处置收益（损失以“—”		

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	-155,223,892.09	24,855,031.20
加：营业外收入	1.14	18,398.73
减：营业外支出	8,045.52	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-155,231,936.47	24,873,429.93
减：所得税费用	-890,247.57	4,475,635.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	-154,341,688.90	20,397,794.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-154,341,688.90	20,397,794.22
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)	-154,341,688.90	20,397,794.22
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-154,341,688.90	20,397,794.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-154,341,688.90	20,397,794.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.2150	0.0284
(二) 稀释每股收益	-0.2150	0.0284

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李永 主管会计工作负责人：黄高原 会计机构负责人：程相萍

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	103,554,707.29	90,743,376.36
减：营业成本	81,039,464.38	69,284,851.82
税金及附加	889,793.98	703,397.73
销售费用	2,420,557.36	2,527,652.27
管理费用	19,109,550.21	19,619,537.51
研发费用	6,624,690.80	7,848,357.76
财务费用	-642,678.64	-463,735.28
其中：利息费用	61,066.23	59,804.95
利息收入	709,387.07	560,251.44
加：其他收益	679,465.12	550,994.96
投资收益（损失以“—”号填列）	38,000,000.00	45,000,000.00
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）	-2,585,687.31	-89,276.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	89,930.04	401,029.03
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,297,037.05	37,086,061.85
加：营业外收入	1.12	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,297,038.17	37,086,061.85
减：所得税费用	-362,376.59	77,011.11
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,659,414.76	37,009,050.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,659,414.76	37,009,050.74
（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	30,659,414.76	37,009,050.74
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	290,500,530.49	315,906,212.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	183,906.23	518,388.35
收到其他与经营活动有关的现金	9,819,194.60	9,484,655.01
经营活动现金流入小计	300,503,631.32	325,909,255.72
购买商品、接受劳务支付的现金	177,522,078.89	213,675,617.94
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	147,240,053.46	151,952,616.76
支付的各项税费	38,052,304.02	29,680,615.20
支付其他与经营活动有关的现金	19,657,798.72	18,409,233.06
经营活动现金流出小计	382,472,235.09	413,718,082.96
经营活动产生的现金流量净额	-81,968,603.77	-87,808,827.24
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	14,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,172,090.05	50,369,171.78
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	4,172,090.05	50,369,171.78
投资活动产生的现金流量净额	-4,157,290.05	-50,369,171.78
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	140,000,000.00	146,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	146,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,234,892.76	3,556,264.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	459,176.00	948,650.93
筹资活动现金流出小计	40,694,068.76	32,504,915.36
筹资活动产生的现金流量净额	99,305,931.24	113,495,084.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,180,037.42	-24,682,914.38
加：期初现金及现金等价物余额	211,253,320.36	209,317,493.98
六、期末现金及现金等价物余额	224,433,357.78	184,634,579.60

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	108,545,162.78	140,615,710.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,342,272.51	5,228,951.18
经营活动现金流入小计	115,887,435.29	145,844,662.00
购买商品、接受劳务支付的现金	30,149,599.03	59,249,181.49
支付给职工以及为职工支付的现金	30,848,683.48	31,209,725.87
支付的各项税费	7,391,357.76	9,883,429.97
支付其他与经营活动有关的现金	8,072,425.46	8,519,355.84
经营活动现金流出小计	76,462,065.73	108,861,693.17
经营活动产生的现金流量净额	39,425,369.56	36,982,968.83
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	11,742,443.01	487,570.86
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		
投资活动现金流入小计	11,742,443.01	487,570.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,900.00
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		
投资活动现金流出小计		96,900.00
投资活动产生的现金流量净额	11,742,443.01	390,670.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,769,635.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	394,200.00	948,650.93
筹资活动现金流出小计	12,163,835.00	948,650.93
筹资活动产生的现金流量净额	-12,163,835.00	-948,650.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,003,977.57	36,424,988.76
加：期初现金及现金等价物余额	112,960,800.38	100,063,728.78
六、期末现金及现金等价物余额	151,964,777.95	136,488,717.54

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	717,767,936.00				457,780,512.38			9,445,957.05	66,400,474.68		602,826,488.56		1,854,221,368.67		1,854,221,368.6	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	717,767,936.00				457,780,512.38			9,445,957.05	66,400,474.68		602,826,488.56		1,854,221,368.67		1,854,221,368.6	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							886,326.87				-165,108,207.94		-164,221,881.07		-164,221,881.0	
（一）综合收益总额											-154,341,688.90		-154,341,688.90		-154,341,688.9	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投																

入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								886,326.87					886,326.87		886,326.87
1. 本期提取								1,740,492.40					1,740,492.40		1,740,492.40
2. 本期使用								854,165.53					854,165.53		854,165.53
(六) 其他															
四、本期末余额	717,767,936.00	0.00	0.00	0.00	457,780,512.38	0.00	0.00	10,332,283.92	66,400,474.68	0.00	437,718,280.62		1,689,999,487.60		1,689,999,487.60

上年金额

单位：元

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													
一、上年年末余额	717,767,936.00				457,780,512.38			7,809,437.48	63,970,745.93		544,836,242.17		1,792,164,873.96		1,792,164,873.96	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	717,767,936.00				457,780,512.38			7,809,437.48	63,970,745.93		544,836,242.17		1,792,164,873.96		1,792,164,873.96	

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							718,069.95			9,631,275.18		10,349,345.13		10,349,345.13
(一) 综合 收益总额										20,397,794.22		20,397,794.22		20,397,794.22
(二) 所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者投 入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润 分配										-10,766,519.04		-10,766,519.04		-10,766,519.04
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-10,766,519.04		-10,766,519.04		-10,766,519.04
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							718,069.95					718,069.95		718,069.95
1. 本期提取							1,923,941.98					1,923,941.98		1,923,941.98
2. 本期使用							1,205,872.03					1,205,872.03		1,205,872.03
(六) 其他														
四、本期期 末余额	717,767,936.00				457,780,512.38		8,527,507.43	63,970,745.93		554,467,517.35		1,802,514,219.09		1,802,514,219.09

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	717,767,936.00				516,848,369.52			869,060.52	62,481,092.27	22,083,676.97		1,320,050,135.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	717,767,936.00				516,848,369.52			869,060.52	62,481,092.27	22,083,676.97		1,320,050,135.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								844,205.43		19,892,895.72		20,737,101.15
（一）综合收益总额										30,659,414.76		30,659,414.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-		-10,766,519.04
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的										10,766,519.04		-10,766,519.04

分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							844,205.43					844,205.43
1. 本期提取							854,908.26					854,908.26
2. 本期使用							10,702.83					10,702.83
(六) 其他												
四、本期期末余额	717,767,936.00				516,848,369.52		1,713,265.95	62,481,092.27	41,976,572.69			1,340,787,236.43

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：	其他	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		库存股	综合收益					
一、上年年末余额	717,767,936.00				516,848,369.52			597,486.76	60,051,363.52	10,982,637.30		1,306,247,793.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	717,767,936.00				516,848,369.52			597,486.76	60,051,363.52	10,982,637.30		1,306,247,793.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								511,958.30		26,242,531.70		26,754,490.00
（一）综合收益总额										37,009,050.74		37,009,050.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-		-10,766,519.04
1. 提取盈余公										10,766,519.04		

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-		-10,766,519.04
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							511,958.30					511,958.30
1. 本期提取							810,952.49					810,952.49
2. 本期使用							298,994.19					298,994.19
(六)其他												
四、本期期末 余额	717,767,936.00				516,848,369.52		1,109,445.06	60,051,363.52	37,225,169.00			1,333,002,283.10

三、公司基本情况

1. 公司基本信息

公司名称：北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

统一社会信用代码：911100006669337202

注册资本：71777 万元

类型：股份有限公司（上市、国有控股）

成立日期：2007 年 9 月 4 日

注册地址：北京市海淀区知春路 61 号 9 层

总部地址：北京市海淀区中关村南三街 16 号

2. 历史沿革

公司成立于 2007 年 9 月 4 日，2011 年 10 月 20 日整体改制设立北京康拓红外技术股份有限公司，2015 年 5 月 15 日公司在深圳证券交易所创业板首次公开发行上市，2019 年 12 月公司完成重大资产重组，2023 年 6 月公司更名为“北京航天神舟智能装备科技股份有限公司”。

3. 主要经营活动

公司及其子公司业务性质和主要经营活动为自动化控制设备及系统、自动控制系统元器件及产品的技术开发、技术服务、技术交流、技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；制造计算机软硬件；销售自产产品；经济信息咨询；货物进出口，代理进出口，技术进出口。

4. 本期合并财务报表范围及财务报告报出日

本期的合并财务报表范围是本公司、康拓信息、轩宇空间、轩宇智能、杭州轩宇。

本财务报告业经公司董事会于 2025 年 8 月 21 日批准报出。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期指 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

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	单项金额 1000 万以上
本期重要的应收款项核销	单项金额 100 万以上
重要的在建工程	单项金额超过合并资产总额的 1%
重要的非全资子公司	当年实现净利润超过合并净利润 10%以上
重要的投资活动项目	单项投资金额超过净资产的 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票	
应收账款、合同资产	应收账款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款、合同资产的账龄自确认之日起计算。
其他应收款	应收押金、保证金、备用金和其他款项等	对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

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

14、应收款项融资

应收款项融资为公司既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收承兑汇票，按账面价值确认。

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金

其他应收款组合 2：应收保证金

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16、合同资产

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

通常情况下，企业对其已向客户转让商品而有权收取的对价金额应当确认为合同资产或应收账款。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别计价法等计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	0-5	3.33-1.90
机器设备	年限平均法	5-15	0-5	20.00-6.33
运输设备	年限平均法	5	0-5	20.00-19.00
其他	年限平均法	3-6	0-5	33.33-15.83

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

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

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
软件使用权	5	直线法	
土地使用权	50	直线法	
专利权	10	直线法	
非专利技术	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节 财务报告。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源

和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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，本公司拥有的、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。本公司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。

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

铁路车辆安全检测及检修系统

当相关商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得该商品的控制权，本公司确认收入。当提供的相关检测及检修服务履行完毕，客户验收通过时，本公司确认收入。

智能测试仿真系统和微系统与控制部组件

当相关商品即将完成时，由业务人员提交确认收入计划，待客户完成验收并签署验收单后，证明客户取得该商品的控制权，本公司确认收入。

核工业及特殊环境智能装备系统

当相关设备运送至客户且经客户验收后接受该设备时，客户取得该设备的控制权，本公司确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项履约义务单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项履约义务中。各项履约义务的单独售价依据本公司单独销售各项履约义务的价格得出。

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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府划拨的具有资产性质的拨款。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除划分为与资产相关的政府补助外的其他政府拨款。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节 财务报告。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）提取安全生产费用。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%、5.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%
房产税	房产原值的 70%、租金收入计缴	1.20%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积计缴	1.5 元/平米、3 元/平米

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	15.00%
康拓信息	15.00%
轩宇空间	15.00%
轩宇智能	15.00%
杭州轩宇	20.00%

2、税收优惠

(1) 2023 年 12 月 20 日，本公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁布的高新技术企业证书，证书编号 GR202311010000，有效期三年。2024 年度按照应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税。

(2) 2023 年 12 月 20 日，康拓信息取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁布的高新技术企业证书，证书编号 GR202311007705，有效期三年。2024 年度按照应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税。

(3) 2022 年 12 月 30 日，轩宇空间取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书，证书编号：GR202311008107，有效期：三年。2024 年度按照应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税。

(4) 2023 年 11 月 30 日，轩宇智能取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合发布的高新技术企业证书，证书编号：GR202311004999，有效期：三年。2024 年度按照应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税。

(5) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文件：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。杭州轩宇符合小微企业的要求，2024 年度享受减计应纳税所得额和企业所得税优惠税率。

(6) 根据财税（2011）100 号文件及京财税（2011）2325 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。2011 年 1 月 1 日起，满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受规定的增值税政策：

- A. 取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；
- B. 取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。

本公司取得软件主管部门颁发的《软件产品登记证书》，并经税务局认定，在 2024 年享受增值税即征即退的税收优惠。

3、其他

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
银行存款	6,812,260.15	6,298,308.05
其他货币资金	5,257,004.71	5,269,311.51
存放财务公司款项	217,621,097.63	204,955,012.31
合计	229,690,362.49	216,522,631.87

其他说明

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	5,255,921.90	5,267,629.40
其他	1,082.81	1,682.11
合计	5,257,004.71	5,269,311.51

2、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
银行承兑票据	3,864,768.00	3,807,583.00
商业承兑票据	5,153,190.27	21,754,166.18
合计	9,017,958.27	25,561,749.18

(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	9,188,568.00	100.00%	170,609.73	1.86%	9,017,958.27	25,960,483.00	100.00%	398,733.82	1.54%	25,561,749.18
其中：										
银行承兑汇票	3,864,768.00	42.06%			3,864,768.00	3,807,583.00	14.67%			3,807,583.00
商业承兑汇票	5,323,800.00	57.94%	170,609.73	3.20%	5,153,190.27	22,152,900.00	85.33%	398,733.82	1.80%	21,754,166.18
合计	9,188,568.00	100.00%	170,609.73	1.86%	9,017,958.27	25,960,483.00	100.00%	398,733.82	1.54%	25,561,749.18

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	5,323,800.00	170,609.73	3.20%
银行承兑汇票	3,864,768.00		0.00%
合计	9,188,568.00	170,609.73	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

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	398,733.82			398,733.82
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-228,124.09			-228,124.09
2025 年 6 月 30 日余额	170,609.73			170,609.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

(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	
应收票据坏账准备	398,733.82	-228,124.09				170,609.73
合计	398,733.82	-228,124.09				170,609.73

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

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、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）	686,227,216.37	401,295,259.44
1 至 2 年	88,387,302.13	106,581,267.79
2 至 3 年	67,104,205.64	75,688,572.86
3 年以上	128,290,273.09	123,756,256.79
3 至 4 年	80,258,286.88	75,914,074.87
4 至 5 年	10,688,084.74	23,377,475.28
5 年以上	37,343,901.47	24,464,706.64
合计	970,008,997.23	707,321,356.88

(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	4,947,000.00	0.51%	4,947,000.00	100.00%		4,947,000.00	0.70%	4,947,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	965,061,997.23	99.49%	92,167,400.89	9.55%	872,894,596.34	702,374,356.88	99.30%	74,900,822.22	10.66%	627,473,534.66
其中：										
账龄组合	965,061,997.23	99.49%	92,167,400.89	9.55%	872,894,596.34	702,374,356.88	99.30%	74,900,822.22	10.66%	627,473,534.66
合计	970,008,997.23	100.00%	97,114,400.89	10.01%	872,894,596.34	707,321,356.88	100.00%	79,847,822.22	11.29%	627,473,534.66

按单项计提坏账准备类别名称：1

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
按单项计提坏账准备的应收账款	4,947,000.00	4,947,000.00	4,947,000.00	4,947,000.00	100.00%	经营异常
合计	4,947,000.00	4,947,000.00	4,947,000.00	4,947,000.00		

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	965,061,997.23	92,167,400.89	9.55%
合计	965,061,997.23	92,167,400.89	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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	79,847,822.22			79,847,822.22
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	17,266,578.67			17,266,578.67
2025 年 6 月 30 日余额	97,114,400.89			97,114,400.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	4,947,000.00					4,947,000.00

按组合计提	74,900,822.22	17,266,578.67				92,167,400.89
合计	79,847,822.22	17,266,578.67				97,114,400.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
单位一	478,008,180.37		478,008,180.37	47.81%	16,525,862.49
单位二	37,972,507.95	21,582.40	37,994,090.35	3.80%	6,006,225.53
单位三	13,520,000.00		13,520,000.00	1.35%	1,268,153.56
单位四	12,483,000.00		12,483,000.00	1.25%	1,174,202.35
单位五	11,005,576.14		11,005,576.14	1.10%	417,111.34
合计	552,989,264.46	21,582.40	553,010,846.86	55.31%	25,391,555.27

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
账龄组合	29,743,964.83	2,541,896.80	27,202,068.03	33,662,548.99	2,666,213.50	30,996,335.49
合计	29,743,964.83	2,541,896.80	27,202,068.03	33,662,548.99	2,666,213.50	30,996,335.49

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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	29,743,964.83	100.00%	2,541,896.80	8.55%	27,202,068.03	33,662,548.99	100.00%	2,666,213.50	7.92%	30,996,335.49
其中：										
账龄组合	29,743,964.83	100.00%	2,541,896.80	8.55%	27,202,068.03	33,662,548.99	100.00%	2,666,213.50	7.92%	30,996,335.49
合计	29,743,964.83	100.00%	2,541,896.80	8.55%	27,202,068.03	33,662,548.99	100.00%	2,666,213.50	7.92%	30,996,335.49

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	29,743,964.83	2,541,896.80	8.55%
合计	29,743,964.83	2,541,896.80	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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	2,666,213.50			2,666,213.50
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-124,316.70			-124,316.70
2025 年 6 月 30 日余额	2,541,896.80			2,541,896.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按信用风险特征组合 计提	-124,316.70			
合计	-124,316.70			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

5、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		7,345,906.43
合计		7,345,906.43

(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						7,345,906.43	100.00%			7,345,906.43
其中：										
账龄组合						7,345,906.43	100.00%			7,345,906.43
合计						7,345,906.43	100.00%			7,345,906.43

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,042,603.12	9,910,963.64
合计	13,042,603.12	9,910,963.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,863,935.64	1,863,935.64
保证金	11,612,525.77	9,368,406.28
备用金	50,043.07	30,043.07
其他	1,965,324.97	1,257,833.71
合计	15,491,829.45	12,520,218.70

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）	7,283,129.52	4,010,354.85
1 至 2 年	2,667,736.62	3,922,399.62
2 至 3 年	1,348,941.86	288,092.78
3 年以上	4,192,021.45	4,299,371.45
3 至 4 年	1,499,695.61	1,607,045.61
4 至 5 年	231,585.20	231,585.20
5 年以上	2,460,740.64	2,460,740.64
合计	15,491,829.45	12,520,218.70

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	15,491,829.45	100.00%	2,449,226.33	15.81%	13,042,603.12	12,520,218.70	100.00%	2,609,255.06	20.84%	9,910,963.64
其中：										
信用风险组合	15,491,829.45	100.00%	2,449,226.33	15.81%	13,042,603.12	12,520,218.70	100.00%	2,609,255.06	20.84%	9,910,963.64
合计	15,491,829.45	100.00%	2,449,226.33	15.81%	13,042,603.12	12,520,218.70	100.00%	2,609,255.06	20.84%	9,910,963.64

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	15,491,829.45	2,449,226.33	15.81%
合计	15,491,829.45	2,449,226.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,609,255.06			2,609,255.06
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-160,028.73			-160,028.73
2025 年 6 月 30 日余额	2,449,226.33			2,449,226.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,609,255.06	-160,028.73				2,449,226.33
合计	2,609,255.06	-160,028.73				2,449,226.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
单位一	押金	1,843,935.64	5年以上	11.90%	
单位二	保证金	1,070,000.00	3-4年	6.90%	421,366.00
单位三	保证金	1,050,118.00	2-3年	6.78%	100,706.32
单位四	保证金	910,378.00	1-2年	5.88%	87,305.25
单位五	保证金	867,416.80	1年以内	5.60%	38,773.53
合计		5,741,848.44		37.06%	648,151.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、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	33,971,677.42	72.29%	28,068,127.00	66.47%
1至2年	5,920,266.26	12.60%	6,555,096.79	15.52%
2至3年	1,558,590.78	3.32%	4,472,400.67	10.59%
3年以上	5,536,577.72	11.79%	3,133,577.72	7.42%
合计	46,987,112.18		42,229,202.18	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,018,956.42 元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.84%。

其他说明：

8、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	25,970,958.81		25,970,958.81	28,820,229.93		28,820,229.93
在产品	955,024,788.76	17,330,031.08	937,694,757.68	1,190,407,340.64	17,330,031.08	1,173,077,309.56
库存商品	107,974,077.75		107,974,077.75	98,025,323.48		98,025,323.48
发出商品	67,931,775.36	140,322.63	67,791,452.73	76,408,204.38	140,322.63	76,267,881.75
委托加工物资	5,989,479.88		5,989,479.88	5,084,168.32		5,084,168.32
合计	1,162,891,080.56	17,470,353.71	1,145,420,726.85	1,398,745,266.75	17,470,353.71	1,381,274,913.04

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(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	
在产品	17,330,031.08					17,330,031.08
发出商品	140,322.63					140,322.63
合计	17,470,353.71					17,470,353.71

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
在产品	955,024,788.76	17,330,031.08	1.81%	1,190,407,340.64	17,330,031.08	1.46%
发出商品	67,931,775.36	140,322.63	0.21%	76,408,204.38	140,322.63	0.18%
合计	1,022,956,564.12	17,470,353.71	1.71%	1,266,815,545.02	17,470,353.71	1.38%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,719,626.79	2,170,249.33
待认证进项税	2,211,353.70	1,630,479.13
预缴税金	68,836.21	181,310.03
合计	4,999,816.70	3,982,038.49

其他说明：

11、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		
一、合营企业											
二、联营企业											

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

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

其他说明

12、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	317,332,916.51			317,332,916.51
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	317,332,916.51			317,332,916.51
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,523,784.31			22,523,784.31
2. 本期增加金额	3,913,139.52			3,913,139.52
(1) 计提或摊销	3,913,139.52			3,913,139.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,436,923.83			26,436,923.83
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	290,895,992.68			290,895,992.68
2. 期初账面价值	294,809,132.20			294,809,132.20

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

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

其他说明：

(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

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
产业园办公用房	46,385,125.25	正在办理过程中

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	212,575,232.53	222,921,322.98
合计	212,575,232.53	222,921,322.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	177,818,278.96	157,822,403.69	5,106,807.82	50,273,578.83	391,021,069.30
2. 本期增加金额		935,752.21		388,332.75	1,324,084.96
(1) 购置		935,752.21		388,332.75	1,324,084.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		276,481.36		421,727.41	698,208.77
(1) 处置或报废		276,481.36		421,727.41	698,208.77
4. 期末余额	177,818,278.96	158,481,674.54	5,106,807.82	50,240,184.17	391,646,945.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,953,430.97	85,372,076.70	4,745,093.06	36,029,145.59	168,099,746.32
2. 本期增加金额	2,374,494.50	7,216,299.65	56,938.62	1,743,618.34	11,391,351.11
(1) 计提	2,374,494.50	7,216,299.65	56,938.62	1,743,618.34	11,391,351.11
3. 本期减少金额		17,859.93		401,524.54	419,384.47
(1) 处置或报废		17,859.93		401,524.54	419,384.47
4. 期末余额	44,327,925.47	92,570,516.42	4,802,031.68	37,371,239.39	179,071,712.96
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	133,490,353.49	65,911,158.12	304,776.14	12,868,944.78	212,575,232.53
2. 期初账面	135,864,847.99	72,450,326.99	361,714.76	14,244,433.24	222,921,322.98

价值					
----	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器、运输、办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	66,978,941.80	520,456.03	67,499,397.83
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	66,978,941.80	520,456.03	67,499,397.83
二、累计折旧			
1. 期初余额	43,962,638.13	199,508.21	44,162,146.34

2. 本期增加金额	11,490,145.34	52,045.62	11,542,190.96
(1) 计提	11,490,145.34	52,045.62	11,542,190.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	55,452,783.47	251,553.83	55,704,337.30
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	11,526,158.33	268,902.20	11,795,060.53
2. 期初账面价值	23,016,303.67	320,947.82	23,337,251.49

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

15、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,241,194.25	682,434.47	14,386,681.73	14,382,272.11	170,692,582.56
2. 本期增加金额				1,394,690.29	1,394,690.29
(1) 购置				1,394,690.29	1,394,690.29
(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	141,241,194.25	682,434.47	14,386,681.73	15,776,962.40	172,087,272.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,542,032.93	607,478.75	4,459,713.30	7,407,143.27	40,016,368.25
2. 本期增加 金额	1,412,411.94	40,884.96	719,334.12	852,839.07	3,025,470.09
(1) 计 提	1,412,411.94	40,884.96	719,334.12	852,839.07	3,025,470.09
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	28,954,444.87	648,363.71	5,179,047.42	8,259,982.34	43,041,838.34
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	112,286,749.38	34,070.76	9,207,634.31	7,516,980.06	129,045,434.51
2. 期初账面 价值	113,699,161.32	74,955.72	9,926,968.43	6,975,128.84	130,676,214.31

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、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	7,257,295.67	558,568.99	820,377.87		6,995,486.79
租入固定资产改良支出	22,260.72		22,260.72		
合计	7,279,556.39	558,568.99	842,638.59		6,995,486.79

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,746,487.47	17,961,973.12	102,992,378.31	15,448,856.76
租赁负债	21,651,173.44	3,217,833.23	22,620,008.27	3,393,001.24
递延收益	53,664,944.89	8,049,741.74	54,032,088.43	8,104,813.27
合计	195,062,605.80	29,229,548.09	179,644,475.01	26,946,671.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	11,795,060.53	2,844,273.67	23,337,251.49	3,500,587.72
固定资产加速折旧	168,380.52	25,257.07	168,380.52	25,257.07
合计	11,963,441.05	2,869,530.74	23,505,632.01	3,525,844.79

(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	2,869,530.74	26,360,017.35	3,525,844.79	23,420,826.48
递延所得税负债	2,869,530.74		3,525,844.79	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	374,192,116.24	198,568,398.37
合计	374,192,116.24	198,568,398.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年	51,682,721.26	51,682,721.26	
2027年	57,897,866.80	57,897,866.80	
2028年	60,303,427.22	60,303,427.22	
2029年	25,912,547.48	28,684,383.09	
2030年	178,395,553.48		
合计	374,192,116.24	198,568,398.37	

其他说明

18、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
预付工程款	788,400.00		788,400.00	788,400.00		788,400.00
合计	788,400.00		788,400.00	788,400.00		788,400.00

其他说明：

19、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	5,257,004.71	5,257,004.71	保证金	履约保函保证金	5,269,311.51	5,269,311.51	保证金	履约保函保证金
合计	5,257,004.71	5,257,004.71			5,269,311.51	5,269,311.51		

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	365,000,000.00	250,000,000.00
合计	365,000,000.00	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,414,789.98	42,487,194.40
合计	14,414,789.98	42,487,194.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）	366,599,552.36	319,356,591.02
1 至 2 年	112,180,169.57	85,763,731.42
2 至 3 年	41,818,903.62	45,678,937.70
3 年以上	41,100,212.68	34,034,340.62
合计	561,698,838.23	484,833,600.76

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	14,332,934.60	未到结算期
单位二	12,625,000.00	未到结算期
单位三	12,150,952.00	未到结算期
单位四	11,666,720.00	未到结算期
单位五	10,627,433.64	未到结算期
合计	61,403,040.24	

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		98,816.66
其他应付款	16,457,968.51	10,346,037.21
合计	16,457,968.51	10,444,853.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		98,816.66
合计		98,816.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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

暂收代付款	14,405,139.18	9,684,186.86
保证金及押金	294,464.98	350,072.90
其他	1,758,364.35	311,777.45
合计	16,457,968.51	10,346,037.21

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	264,265,013.17	256,479,303.42
列示于其他流动负债的部分	-32,567,454.84	-25,499,283.76
合计	231,697,558.33	230,980,019.66

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,992,037.77	113,048,651.58	128,613,910.95	9,426,778.40
二、离职后福利-设定提存计划	496,555.83	17,802,524.19	17,642,290.45	656,789.57
三、辞退福利		906,528.94	906,528.94	
合计	25,488,593.60	131,757,704.71	147,162,730.34	10,083,567.97

(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	19,370,086.00	86,685,569.81	103,241,365.81	2,814,290.00
2、职工福利费	218,580.00	4,152,613.42	4,371,193.42	

3、社会保险费	120,421.60	9,723,933.64	9,611,772.64	232,582.60
其中：医疗保险费	118,013.13	9,017,517.74	8,907,600.09	227,930.78
工伤保险费	2,408.47	446,842.80	444,599.45	4,651.82
生育保险费		8,254.44	8,254.44	
其他		251,318.66	251,318.66	
4、住房公积金		9,262,104.92	9,122,382.92	139,722.00
5、工会经费和职工教育经费	5,282,950.17	2,384,343.13	1,427,109.50	6,240,183.80
8.其他短期薪酬		840,086.66	840,086.66	
合计	24,992,037.77	113,048,651.58	128,613,910.95	9,426,778.40

(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	490,534.56	11,969,969.69	11,862,004.25	598,500.00
2、失业保险费	6,021.27	388,928.04	383,319.82	11,629.49
3、企业年金缴费		5,443,626.46	5,396,966.38	46,660.08
合计	496,555.83	17,802,524.19	17,642,290.45	656,789.57

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,044,134.03	9,221,137.33
企业所得税	1,147,369.35	6,488,412.75
个人所得税	546,882.43	1,954,976.22
城市维护建设税	788,467.97	607,370.75
教育费附加（含地方教育费附加）	587,374.93	458,296.62
其他税费	44,795.10	241,035.60
合计	15,159,023.81	18,971,229.27

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	21,246,406.68	22,414,193.45
合计	21,246,406.68	22,414,193.45

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据		12,392,900.00
待转销项税	32,567,454.84	25,499,283.76
合计	32,567,454.84	37,892,183.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,995,445.74	23,430,019.74
未确认融资费用	-344,272.30	-810,011.47
重分类至一年内到期的非流动负债	-21,246,406.68	-22,414,193.45
合计	404,766.76	205,814.82

其他说明

30、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	70,590,926.57		1,609,920.91	68,981,005.66	专项资金
合计	70,590,926.57		1,609,920.91	68,981,005.66	

其他说明：

31、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	717,767,936.00					717,767,936.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

32、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）	428,253,181.69			428,253,181.69
其他资本公积	27,227,330.69			27,227,330.69
专项资金	2,300,000.00			2,300,000.00
合计	457,780,512.38			457,780,512.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,445,957.05	1,740,492.40	854,165.53	10,332,283.92
合计	9,445,957.05	1,740,492.40	854,165.53	10,332,283.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	66,400,474.68			66,400,474.68
合计	66,400,474.68			66,400,474.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	602,826,488.56	544,836,242.17
调整后期初未分配利润	602,826,488.56	544,836,242.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-154,341,688.90	20,397,794.22
应付普通股股利	10,766,519.04	10,766,519.04

期末未分配利润	437,718,280.62	554,467,517.35
---------	----------------	----------------

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

36、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	477,327,516.74	525,006,703.87	460,082,339.52	356,459,810.15
其他业务	16,599,431.46	4,995,340.80	15,905,335.94	4,879,965.84
合计	493,926,948.20	530,002,044.67	475,987,675.46	361,339,775.99

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	112,808,582.96	76,882,260.58	149,811,671.87	107,987,299.78	254,692,542.48	368,518,333.42	-23,385,849.11	-23,385,849.11	493,926,948.20	530,002,044.67
其中：										
销售设备及测试服务等	112,123,082.48	75,935,594.44	133,897,740.89	103,938,625.12	254,692,542.48	368,518,333.42	-23,385,849.11	-23,385,849.11	477,327,516.74	525,006,703.87
其他业务收入	685,500.48	946,666.14	15,913,930.98	4,048,674.66					16,599,431.46	4,995,340.80
按经营地区分类										
其中：										
市场或客										

户类型											
其中：											
合同类型											
其中：											
按商品转让的时间分类											
其中：											
按合同期限分类											
其中：											
按销售渠道分类											
其中：											
合计	112,808,582.96	76,882,260.58	149,811,671.87	107,987,299.78	254,692,542.48	368,518,333.42	-23,385,849.11	-23,385,849.11	493,926,948.20	530,002,044.67	

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预计将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

37、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	1,764,094.73	350,960.86
教育费附加	1,321,532.73	306,313.41
房产税	2,792,979.83	2,699,224.69
土地使用税	35,962.03	35,962.03
车船使用税		9,600.00
印花税	211,007.16	263,793.81
合计	6,125,576.48	3,665,854.80

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,883,642.28	28,513,958.19
租赁费	2,433,793.82	2,237,289.98
折旧费	2,390,988.17	1,777,649.77
中介服务费用	1,472,959.60	
无形资产摊销	991,428.63	1,117,723.70
咨询费	466,941.89	1,455,230.84
信息化建设	201,507.48	254,842.72
服务费	173,919.93	38,113.21

物业费	109,866.25	24,547.28
安全生产费		21,516.16
其他	3,093,302.18	2,785,441.78
合计	41,218,350.23	38,226,313.63

其他说明

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,124,858.62	13,533,360.01
业务招待费	244,469.54	961,384.17
招标服务费	764,725.90	816,458.66
差旅费	680,654.14	929,028.91
房租	523,726.96	522,577.81
折旧费	335,358.60	281,755.71
运输费	175,287.86	61,967.63
广告宣传费	169,993.86	114,784.50
制作费	1,141.70	80,439.17
其他	284,447.61	555,866.55
合计	14,304,664.79	17,857,623.12

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,282,213.34	17,608,581.79
外协费	9,459,270.53	1,848,004.56
折旧费用及长期费用摊销	4,061,331.26	3,374,419.80
材料费	10,982,013.43	2,077,345.91
租赁费	642,980.08	1,028,474.38
差旅费	533,653.45	496,133.15
其他费用	433,497.68	1,719,636.36
合计	39,394,959.77	28,152,595.95

其他说明

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,758,070.23	3,499,819.39
减：利息收入	895,331.29	763,572.16
汇兑损益		28,372.84
手续费及其他	24,280.21	55,414.47

合计	2,887,019.15	2,791,661.70
----	--------------	--------------

其他说明

42、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
政府补助	1,248,040.34	948,834.68
增值税加计抵减	99,149.44	689,873.71
增值税退税收入		372,176.64
个税手续费返还	187,614.17	196,522.09
其他	1,080.00	

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

44、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	228,124.09	29,304.20
应收账款坏账损失	-17,266,578.67	-2,164,795.56
其他应收款坏账损失	160,028.73	120,862.75
其他流动资产坏账损失		193,566.43
合计	-16,878,425.85	-1,821,062.18

其他说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	124,316.70	514,835.99
合计	124,316.70	514,835.99

其他说明：

46、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
-----------	-------	-------

47、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
其他利得	1.14	18,398.73	1.14
合计	1.14	18,398.73	1.14

其他说明：

48、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
其他	8,045.52		8,045.52
合计	8,045.52		8,045.52

其他说明：

49、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	2,048,943.30	4,723,566.91
递延所得税费用	-2,939,190.87	-247,931.20
合计	-890,247.57	4,475,635.71

(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	-155,231,936.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,284,790.47
子公司适用不同税率的影响	241,191.67
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	22,153,351.23
所得税费用	-890,247.57

其他说明：

50、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
保证金	5,436,907.99	3,975,996.57
房租及押金	789,177.58	748,831.06
政府补助	448,060.00	2,717,200.00
利息收入	895,287.06	763,572.16
个税返还	198,871.02	196,522.09
备用金	370,000.00	11,100.11
其他	1,680,890.95	1,071,433.02
合计	9,819,194.60	9,484,655.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
保证金	4,533,864.86	3,474,926.89
差旅费	2,570,634.12	4,689,904.32
业务招待费	227,791.59	945,170.97
租赁及物业费	799,244.82	1,839,025.34
交通、运输费	1,079,148.26	1,339,384.72
服务费	757,382.75	664,022.31
中标服务费	374,662.52	422,592.92
办公用品采购	972,238.14	567,402.41
备用金	494,000.00	270,000.00
咨询审计费	1,972,825.00	693,363.00
评审费		19,090.35
燃料动力	382,315.40	709,168.55
设计、制作费	274,346.02	345,968.10
通讯费	133,878.11	95,707.21
修理费	120,645.71	326,977.57
广告宣传费	76,110.00	24,150.00
信息化建设	180,995.60	254,828.00
安全生产费	396,260.30	
装修费	558,256.70	
其他	3,753,198.82	1,727,550.40
合计	19,657,798.72	18,409,233.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	459,176.00	948,650.93
合计	459,176.00	948,650.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

51、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	-154,341,688.90	20,397,794.22
加：资产减值准备	16,754,109.15	1,306,226.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,304,490.63	14,472,303.00
使用权资产折旧	11,542,190.96	1,414,371.02
无形资产摊销	3,025,470.09	2,732,280.76
长期待摊费用摊销	842,638.59	135,173.04
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,758,070.23	3,499,819.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,282,876.82	-181,877.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-656,314.05	-66,053.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	235,854,186.19	45,564,878.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,744,440.15	-163,041,075.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,975,560.31	-15,421,685.32
其他		1,379,018.74
经营活动产生的现金流量净额	-81,968,603.77	-87,808,827.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	224,433,357.78	184,634,579.60
减：现金的期初余额	211,253,320.36	209,317,493.98
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	13,180,037.42	-24,682,914.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(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	224,433,357.78	211,253,320.36
可随时用于支付的银行存款	224,433,357.78	211,253,320.36
三、期末现金及现金等价物余额	224,433,357.78	211,253,320.36

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(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
履约保函保证金	5,255,921.90	5,267,629.40	不可随时支取
其他	1,082.81	1,682.11	不可随时支取
合计	5,257,004.71	5,269,311.51	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

52、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：

53、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(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
经营租赁收入	16,599,431.46	
合计	16,599,431.46	

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

(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

54、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,282,213.34	18,183,959.63
外协费	9,459,270.53	4,281,966.82
折旧费用及长期费用摊销	4,061,331.26	3,427,353.63
材料费	10,982,013.43	2,289,927.32
租赁费	642,980.08	1,109,746.30
差旅费	533,653.45	512,849.47
其他	433,497.68	1,791,055.77
合计	39,394,959.77	31,596,858.94
其中：费用化研发支出	39,394,959.77	28,152,595.95
资本化研发支出		3,444,262.99

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	
康拓信息	52,000,000.00	北京	北京市海淀区地锦路7号院2号楼	技术咨询，开发，销售，进出口	100.00%		设立
轩宇空间	411,729,900.00	北京	北京市顺义区高丽营镇文化营村北(临空二路1号)	技术咨询，开发，销售，进出口	100.00%		同一控制下企业合并
轩宇智能	90,000,000.00	北京	北京市海淀区中关村南三街16号院9号楼511房间	技术推广，销售，产品设计	100.00%		同一控制下企业合并
杭州轩宇	10,840,000.00	杭州	浙江省杭州市西湖区转塘科技经济区块16号5幢207室	技术推广，销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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：

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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、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	70,590,926.57			906,474.68	703,446.23	68,981,005.66	与资产\收益相关
空天高性能处理器芯片北京市工程研究中心建设	24,094,250.51					24,094,250.51	与资产相关
空天高可靠嵌入式	18,167,275.00					18,167,275.00	与资产\收益相关

RISC-V 处理器芯片研发及示范应用							
高压数模混合控制器	4,560,000.00					4,560,000.00	与收益相关
中关村高端领军人才集聚工程	1,000,000.00				703,446.23	296,553.77	与收益相关
应用场景创新培育项目	710,000.00					710,000.00	与收益相关
空天高性能处理器及微系统芯片成果产业化	709,600.00					709,600.00	与收益相关
铁路车辆运行安全监测产业化项目	13,617,578.43			406,185.56		13,211,392.87	与资产相关
购置土地或生产经营场所补助	2,833,333.18			83,333.34		2,749,999.84	与资产相关
基于智能探测技术的铁路车辆运行安全检测项目	107,926.53			49,812.24		58,114.29	与资产相关
工业机器人外接型安全增强装置项目	2,810,962.92			367,143.54		2,443,819.38	与资产相关
金属气态氟化物智能生产装备研发及应用	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
大部件智能装配（硬件）	20,000.00					20,000.00	与收益相关
新型动力手关键技术研发	460,000.00					460,000.00	与收益相关

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
其他收益	629,409.27	2,010,885.03

其他说明

十一、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货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型商业银行、财务公司等金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.01%（2024 年：34.80%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 37.06%（2024 年：45.69%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2025 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 43,000.00 万元（2024 年 12 月 31 日：4,600.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2025. 6. 30				
	一年以内	一年至 两年以内	两年至 五年以内	五年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	36,500.00	--	--	--	36,500.00
应付票据	1,441.48	--	--	--	1,441.48
应付账款	56,169.88	--	--	--	56,169.88
其他应付款	1,645.80	--	--	--	1,645.80
其他流动负债（不含递延收益）	3,256.75	--	--	--	3,256.75
金融负债和或有负债合计	99,013.91	--	--	--	99,013.91

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2024. 12. 31				
	一年以内	一年至 两年以内	两年至 五年以内	五年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	25,000.00	--	--	--	25,000.00
应付票据	4,248.72	--	--	--	4,248.72
应付账款	48,483.36	--	--	--	48,483.36
其他应付款	1,044.49	--	--	--	1,044.49
其他流动负债（不含递延收益）	3,789.22	--	--	--	3,789.22
金融负债和或有负债合计	82,565.79	--	--	--	82,565.79

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	36,500.00	25,000.00
合 计	36,500.00	25,000.00

浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	22,969.04	21,652.26
合 计	22,969.04	21,652.26

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本期本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额为 0.00 元。

3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。本期本公司并未持有权益工具投资。

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产□适用 不适用

其他说明

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
航天神舟投资管理有限公司	北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 11 层	项目投资、企业管理、资产管理	33,652.82 万元	20.12%	20.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

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。

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。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京东方计量测试研究所	受同一最终控制方控制
北京航天计量测试技术研究所	受同一最终控制方控制
北京航天雷特机电工程有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天试验技术研究所	受同一最终控制方控制
北京航天自动控制研究所	受同一最终控制方控制
北京空间飞行器总体设计部	受同一最终控制方控制
北京空间机电研究所	受同一最终控制方控制
北京控制工程研究所	受同一最终控制方控制

北京神舟天辰物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
北京轩宇信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
彩虹无人机科技有限公司	受同一最终控制方控制
航天新长征大道科技有限公司	受同一最终控制方控制
兰州空间技术物理研究所	受同一最终控制方控制
山东航天电子技术研究所	受同一最终控制方控制
山东华宇航天空间技术有限公司	受同一最终控制方控制
上海航天计算机技术研究所	受同一最终控制方控制
上海航天控制技术研究所	受同一最终控制方控制
上海空间电源研究所	受同一最终控制方控制
上海卫星工程研究所	受同一最终控制方控制
上海宇航系统工程研究所	受同一最终控制方控制
深圳航天东方红卫星有限公司	受同一最终控制方控制
西安航天动力研究所	受同一最终控制方控制
中国航天时代电子有限公司	受同一最终控制方控制
中国空间技术研究院	受同一最终控制方控制
中国运载火箭技术研究院	受同一最终控制方控制
航天长征火箭技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天时代激光导航技术有限责任公司	受同一最终控制方控制
湖南航智科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天发射技术研究所	受同一最终控制方控制
上海航天化工应用研究所	受同一最终控制方控制
陕西电器研究所	受同一最终控制方控制
北京神舟天辰物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
航天人才开发交流中心	受同一最终控制方控制
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
杭州航天电子有限公司	受同一最终控制方控制
郑州航天电子有限公司	受同一最终控制方控制
北京微电子技术研究所	受同一最终控制方控制
北京航天光华电子有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天河科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天万源建筑工程有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京宏宇航天技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京空间科技信息研究所	受同一最终控制方控制
北京时代民芯科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京卫星环境工程研究所	受同一最终控制方控制
北京卫星制造厂有限公司	受同一最终控制方控制
航天恒星科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海空间推进研究所	受同一最终控制方控制
上海卫星装备研究所	受同一最终控制方控制
天津航天机电设备研究所	受同一最终控制方控制
西安航天精密机电研究所	受同一最终控制方控制
西安微电子技术研究所	受同一最终控制方控制
北京康拓科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海新跃联汇电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天时代光电科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京航天飞腾装备技术有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京航天控制仪器研究所	受同一最终控制方控制
北京宇航系统工程研究所	受同一最终控制方控制
河北轩宇动力科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海航天电子通讯设备研究所	受同一最终控制方控制
西安空间无线电技术研究所	受同一最终控制方控制
中国航天科技集团有限公司	受同一最终控制方控制
航天人才（厦门）科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海埃依斯航天科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京中科航天人才服务有限公司	受同一最终控制方控制

航天通信中心	受同一最终控制方控制
航天人才培训中心	受同一最终控制方控制
航天神舟科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
四川航天燎原科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京神舟航天软件技术股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国宇航学会	受同一最终控制方控制
中国航天报社有限责任公司	受同一最终控制方控制
航天神舟生物科技集团有限公司	受同一最终控制方控制
航天跃盛（杭州）信息技术有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

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
航天人才（厦门）科技有限公司	技术服务	7,957,544.38	7,957,544.38	否	6,635,036.36
北京微电子技术研究所	材料采购	7,908,167.08	7,908,167.08	否	
航天恒星科技有限公司	材料采购	1,814,159.29	1,814,159.29	否	
西安微电子技术研究所	材料采购	507,362.82	507,362.82	否	
北京轩宇信息技术有限公司	技术服务	330,188.68	330,188.68	否	
郑州航天电子技术有限公司	材料采购	199,499.14	199,499.14	否	5,380.00
上海埃依斯航天科技有限公司	技术服务	145,318.88	145,318.88	否	
中国空间技术研究院	技术服务	189,533.25	189,533.25	否	58,576.39
杭州航天电子技术有限公司	材料采购	16,847.79	16,847.79	否	
北京中科航天人才服务有限公司	技术服务	738.17	738.17	否	
航天新商务信息科技有限公司	商品采购	243,822.12	243,822.12	否	1,195,346.54
航天通信中心	电信服务	197,218.87	197,218.87	否	219,132.08
航天人才开发交流中心	培训费	28,679.25	28,679.25	否	18,160.38
航天人才培训中心	培训费	10,981.13	10,981.13	否	31,806.21
北京东方计量测试研究所	检测费	8,389.62	8,389.62	否	138,233.96
航天神舟科技发展有限公司	培训费	2,830.19	2,830.19	否	
北京时代民芯科	劳务服务			否	1,046,500.00

技有限公司					
上海空间推进研究所	材料采购			否	656,500.00
兰州空间技术物理研究所	材料采购			否	408,800.00
北京卫星制造厂有限公司	劳务服务			否	300,000.00
四川航天燎原科技有限公司	技术服务			否	100,000.00
北京神舟航天软件技术股份有限公司	信息化建设			否	56,603.78
中国宇航学会	技术服务			否	9,600.00
中国航天报社有限责任公司	培训费			否	1,556.60

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
北京控制工程研究所	销售商品、房屋租赁	339,282,398.19	206,036,488.02
山东航天电子技术研究所	销售商品	8,400,884.94	
上海航天化工应用研究所	销售商品	7,088,495.57	
中国运载火箭技术研究院	销售商品	5,637,547.16	
兰州空间技术物理研究所	销售商品	3,263,716.82	
中国空间技术研究院	销售商品	1,901,981.12	1,233,000.00
上海宇航系统工程研究所	销售商品	1,141,509.43	1,389,600.00
北京空间机电研究所	销售商品	640,053.10	0.00
北京航天计量测试技术研究所	销售商品	212,264.15	4,206,800.00
北京神舟天辰物业服务服务有限公司	提供服务	366,972.48	
北京航天时代激光导航技术有限责任公司	销售商品		1,600,000.00
北京轩宇信息技术有限公司	销售商品		1,253,000.00
陕西电器研究所	销售商品		1,137,256.65
上海空间推进研究所	销售商品		200,000.00
北京航天自动控制研究所	销售商品		189,000.00
北京宇航系统工程研究所	销售商品		175,000.00
航天神舟生物科技集团有限公司	销售商品		169,811.32
上海卫星装备研究所	销售商品		160,000.00
北京航天控制仪器研究所	销售商品		56,800.00
航天跃盛（杭州）信息技术有限公司	销售商品		52,688.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依	本期确认的托管收益/承包

					据	收益
--	--	--	--	--	---	----

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
北京控制工程研究所	房屋	15,913,930.98	15,166,510.79

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	25,000,000.00	2024年07月03日	2025年07月03日	已归还
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2024年08月29日	2025年08月29日	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2024年09月06日	2025年09月06日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2024年09月11日	2025年09月11日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2024年09月11日	2025年09月11日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2024年09月11日	2025年09月11日	
航天科技财务有限责任公司	25,000,000.00	2024年09月11日	2025年09月11日	
航天科技财务有限责任公司	25,000,000.00	2024年09月11日	2025年09月11日	
航天科技财务有限责任公司	55,000,000.00	2024年09月13日	2025年09月13日	
航天科技财务有限责任公司	7,000,000.00	2024年11月26日	2025年11月26日	
航天科技财务有限责任公司	23,000,000.00	2024年11月27日	2025年11月27日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2025年03月14日	2026年03月14日	
航天科技财务有限责任公司	30,000,000.00	2025年04月16日	2026年04月16日	
航天科技财务有限责任公司	14,000,000.00	2025年03月17日	2026年03月17日	
航天科技财务有限责任公司	13,000,000.00	2025年04月15日	2026年04月15日	
航天科技财务有限责任公司	3,000,000.00	2025年04月25日	2026年04月25日	
航天科技财务有限责任公司	19,000,000.00	2025年05月12日	2026年05月12日	
航天科技财务有限责任公司	5,000,000.00	2025年06月03日	2026年06月03日	
航天科技财务有限责任公司	6,000,000.00	2025年06月16日	2026年06月16日	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2025年06月16日	2026年06月16日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,351,378.00	2,231,400.00

(8) 其他关联交易

① 存 款 利 息

单位：元

关联方名称	2025 上半年发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	884,297.75	719,721.39

② 借 款 利 息

单位：元

关联方	2025 上半年发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	3,366,441.10	3,440,014.44

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
银行存款	航天科技财务有限责任公司	217,621,097.63		204,955,012.31	
应收账款	北京东方计量测试研究所	8,283.19	140.14		
应收账款	北京航天计量测试技术研究所	650,588.50	26,695.68	955,588.50	22,732.31
应收账款	北京航天雷特机电工程有限公司	2,906,725.00	71,058.66	2,906,725.00	47,813.64
应收账款	北京航天试验技术研究所	273,000.00	15,539.47	277,800.00	9,989.98
应收账款	北京航天自动控制研究所	441,000.00	25,102.22	441,000.00	16,046.25
应收账款	北京空间飞行器总体设计部	180,000.00	10,245.80	180,000.00	6,549.49
应收账款	北京空间机电研究所	1,146,690.27	60,814.18	1,030,690.27	41,675.25
应收账款	北京控制工程研究所	478,008,180.37	16,525,862.49	159,384,473.67	2,817,220.00
应收账款	北京神舟天辰物业服务服务有限公司	200,000.00	7,580.00		
应收账款	北京轩宇信息技	529,000.00	30,111.28	529,000.00	19,248.22

	术有限公司				
应收账款	彩虹无人机科技有限公司	1,790,000.00	30,284.97	1,790,000.00	21,102.34
应收账款	航天新长征大道科技有限公司	896,000.00	15,159.40	896,000.00	10,562.96
应收账款	兰州空间技术物理研究所	262,000.00	4,432.77		
应收账款	山东航天电子技术研究所	7,698,703.55	164,867.24	2,504,780.00	50,812.22
应收账款	山东华宇航空间技术有限公司	400,000.00	6,767.59	400,000.00	4,715.61
应收账款	上海航天计算机技术研究所	2,186,000.00	182,941.23	2,186,000.00	126,570.48
应收账款	上海航天控制技术研究所	33,962.26	574.61		
应收账款	上海空间电源研究所	13,520,000.00	1,268,153.56	13,520,000.00	1,244,358.50
应收账款	上海卫星工程研究所	1,435,000.00	59,280.62	1,435,000.00	38,439.65
应收账款	上海宇航系统工程研究所	1,210,000.00	20,471.96		
应收账款	深圳航天东方红卫星有限公司	10,015,000.00	1,009,341.00	10,015,000.00	717,488.11
应收账款	西安航天动力研究所	1,750,000.00	65,197.68	1,750,000.00	51,088.45
应收账款	中国航天时代电子有限公司	162,000.00	9,221.22	162,000.00	5,894.54
应收账款	中国空间技术研究院	1,171,068.87	19,813.29		
应收账款	中国运载火箭技术研究院	2,007,600.00	37,488.82	415,000.00	34,769.22
应收账款	航天长征火箭技术有限公司	3,745,000.00	63,361.57	3,745,000.00	44,149.88
应收账款	北京航天时代激光导航技术有限责任公司	1,042,500.00	29,838.69	1,042,500.00	19,792.15
应收账款	湖南航智科技有限公司	410,900.00	41,411.70	410,900.00	29,437.43
应收票据	航天新长征大道科技有限公司			384,000.00	4,526.98
应收票据	北京空间机电研究所			215,000.00	2,534.64
合同资产	北京航天发射技术研究所	154,000.00	6,714.40	154,000.00	6,714.40
合同资产	上海航天化工应用研究所	400,500.00	17,461.80		
合同资产	航天长征火箭技术有限公司	1,498,000.00	25,344.62	1,498,000.00	17,659.95
合同资产	北京航天雷特机电工程有限公司	250,000.00	4,380.08	250,000.00	2,947.25
合同资产	陕西电器研究所	128,510.00	5,603.04	128,510.00	5,603.04
其他应收款	北京神舟天辰物业服务有限公司	75,250.00	3,363.68		
其他应收款	航天人才开发交流中心	9,900.00	442.53	15,800.00	265.44
其他应收款	航天新商务信息科技有限公司	371,563.87	11,923.58	366,635.76	11,399.96

预付款项	北京控制工程研究所	343,546.90		211,946.90	
预付款项	航天新商务信息科技有限公司	733,324.59		24,215.70	
预付款项	北京神舟天辰物业服务服务有限公司	332,800.00			
预付款项	杭州航天电子科技有限公司	4,800.00		14,102.00	
预付款项	郑州航天电子科技有限公司	20,544.00			
预付款项	北京微电子技术研究所	5,650.00		5,650.00	

(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
短期借款	航天科技财务有限责任公司	365,000,000.00	250,000,000.00
应付账款	北京东方计量测试研究所	633,744.00	633,744.00
应付账款	北京航天光华电子技术有限公司	204,400.00	204,400.00
应付账款	北京航天河科技发展有限公司	196,000.00	196,000.00
应付账款	北京航天计量测试技术研究所	133,000.00	266,000.00
应付账款	北京航天万源建筑工程有限公司	801,582.56	801,582.56
应付账款	北京宏宇航天技术有限公司	735,500.00	800,300.00
应付账款	北京空间科技信息研究所	50,000.00	
应付账款	北京控制工程研究所	4,345,452.43	4,081,301.49
应付账款	北京时代民芯科技有限公司	2,433,716.00	2,433,716.00
应付账款	北京微电子技术研究所	38,358,990.68	29,463,630.92
应付账款	北京卫星环境工程研究所	1,286,000.00	1,286,000.00
应付账款	北京卫星制造厂有限公司	198,000.00	198,000.00
应付账款	北京轩宇信息技术有限公司	728,000.00	468,000.00
应付账款	杭州航天电子科技有限公司	105,090.00	105,090.00
应付账款	航天恒星科技有限公司	2,900,000.00	798,230.09
应付账款	兰州空间技术物理研究所	381,500.00	381,500.00
应付账款	山东航天电子技术研究所	300,000.00	300,000.00
应付账款	上海空间推进研究所	4,930,000.00	5,395,000.00
应付账款	上海卫星装备研究所	300,000.00	300,000.00
应付账款	天津航天机电设备研究所	25,000.00	
应付账款	西安航天精密机电研究所	1,036,600.00	1,036,600.00
应付账款	西安微电子技术研究所	1,043,014.80	471,443.47
应付账款	郑州航天电子科技有限公司	973,664.17	774,165.03
应付账款	北京康拓科技有限公司	60,900.00	60,900.00
应付账款	上海新跃联汇电子科技有限公司	1,053,000.00	1,053,000.00
应付账款	北京航天时代光电科技有限公司	480,000.00	480,000.00
应付账款	中国空间技术研究院	389,920.00	
应付票据	北京卫星制造厂有限公司		140,000.00
合同负债	北京航天飞腾装备技术有限责任公司	1,768,141.60	1,768,141.60
合同负债	北京航天控制仪器研究所	155,660.38	155,660.38
合同负债	北京航天自动控制研究所	286,725.66	286,725.66

合同负债	北京空间飞行器总体设计部	4,844,339.61	1,725,471.69
合同负债	北京空间机电研究所	1,151,263.72	1,688,661.95
合同负债	北京控制工程研究所	64,742,069.48	68,711,677.58
合同负债	北京宇航系统工程研究所	56,603.77	
合同负债	河北轩宇动力科技有限公司	268,867.92	
合同负债	兰州空间技术物理研究所	827,433.63	3,859,292.04
合同负债	山东航天电子技术研究所	538,938.05	4,552,934.86
合同负债	上海航天电子通讯设备研究所	2,959,292.04	739,823.01
合同负债	上海航天化工应用研究所	2,838,849.56	9,526,845.13
合同负债	上海空间电源研究所	7,850,000.00	7,850,000.00
合同负债	上海卫星装备研究所	1,216,390.08	608,195.04
合同负债	西安空间无线电技术研究所	912,042.91	912,042.91
合同负债	中国航天科技集团有限公司	4,339,622.64	4,339,622.64
合同负债	中国空间技术研究院	24,398,739.67	23,050,220.80
合同负债	中国运载火箭技术研究院		3,382,528.30
其他应付款	北京控制工程研究所	6,573,971.24	1,993,937.90
其他应付款	中国空间技术研究院	50,000.00	
其他应付款	航天新商务信息科技有限公司	76,901.75	69,430.50
其他流动负债	北京控制工程研究所		66,725.66

7、关联方承诺

8、其他

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铁路车辆运行安全检测及检修系统	智能测试仿真系统和微系统与控制部组件	核工业及特殊环境智能装备系统	分部间抵销	合计
营业收入	112,808,582.96	149,811,671.87	254,692,542.48	-23,385,849.11	493,926,948.20
其中：主营业务收入	112,123,082.48	133,897,740.89	254,692,542.48	-23,385,849.11	477,327,516.74
营业成本	76,882,260.58	107,987,299.78	368,518,333.42	-23,385,849.11	530,002,044.67
其中：主营业务成本	75,935,594.44	103,938,625.12	368,518,333.42	-23,385,849.11	525,006,703.87

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、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）	169,146,030.65	143,512,922.83
1 至 2 年	30,917,120.01	42,470,286.83
2 至 3 年	13,635,929.44	21,313,667.95
3 年以上	58,812,403.77	57,384,511.16
3 至 4 年	17,113,507.50	15,187,502.90
4 至 5 年	5,142,899.96	18,162,301.62
5 年以上	36,555,996.31	24,034,706.64
合计	272,511,483.87	264,681,388.77

(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账款	272,511,483.87	100.00%	55,467,309.81	20.35%	217,044,174.06	264,681,388.77	100.00%	52,759,925.96	19.93%	211,921,462.81
其中：										
账龄组合	272,511,483.87	100.00%	55,467,309.81	20.35%	217,044,174.06	264,681,388.77	100.00%	52,759,925.96	19.93%	211,921,462.81
合计	272,511,483.87	100.00%	55,467,309.81	20.35%	217,044,174.06	264,681,388.77	100.00%	52,759,925.96	19.93%	211,921,462.81

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	272,511,483.87	55,467,309.81	20.35%
合计	272,511,483.87	55,467,309.81	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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	52,759,925.96			52,759,925.96
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,707,383.85			2,707,383.85
2025 年 6 月 30 日余额	55,467,309.81			55,467,309.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(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	52,759,925.96	2,707,383.85				55,467,309.81
合计	52,759,925.96	2,707,383.85				55,467,309.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
单位一	29,677,800.00		29,677,800.00	10.69%	
单位二	18,969,323.30		18,969,323.30	6.83%	
单位三	11,005,576.14		11,005,576.14	3.96%	417,111.34
单位四	7,936,954.00		7,936,954.00	2.86%	360,350.17
单位五	7,062,264.00		7,062,264.00	2.54%	450,713.28
合计	74,651,917.44		74,651,917.44	26.88%	1,228,174.79

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	154,312,749.13	128,055,192.14
其他应收款	5,622,516.94	3,759,756.69
合计	159,935,266.07	131,814,948.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京轩宇智能科技有限公司	57,464,949.13	42,437,149.13
北京轩宇空间科技有限公司	87,240,400.00	80,564,843.01
北京航天康拓信息技术有限公司	6,956,100.00	3,638,500.00
航天轩宇(杭州)智能科技有限公司	2,651,300.00	1,414,700.00
合计	154,312,749.13	128,055,192.14

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京轩宇智能科技有限公司	42,437,149.13	1-4 年	资金紧张	否
北京轩宇空间科技有限公司	68,822,400.00	1-4 年	资金紧张	否
北京航天康拓信息技术有限公司	3,638,500.00	1-4 年	资金紧张	否
航天轩宇(杭州)智能科技有限公司	1,414,700.00	1-2 年	资金紧张	否
合计	116,312,749.13			

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,843,935.64	1,843,935.64
保证金	4,231,779.59	3,004,491.18
其他	1,256,962.45	775,461.88
合计	7,332,677.68	5,623,888.70

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）	3,303,735.96	1,312,350.98
1 至 2 年	818,096.41	824,622.41
2 至 3 年	88,823.86	257,543.86
3 年以上	3,122,021.45	3,229,371.45
3 至 4 年	429,695.61	537,045.61
4 至 5 年	231,585.20	231,585.20
5 年以上	2,460,740.64	2,460,740.64
合计	7,332,677.68	5,623,888.70

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	7,332,677.68	100.00%	1,710,160.74	23.32%	5,622,516.94	5,623,888.70	100.00%	1,864,132.01	33.15%	3,759,756.69
其中：										
账龄组合	7,332,677.68	100.00%	1,710,160.74	23.32%	5,622,516.94	5,623,888.70	100.00%	1,864,132.01	33.15%	3,759,756.69
合计	7,332,677.68	100.00%	1,710,160.74	23.32%	5,622,516.94	5,623,888.70	100.00%	1,864,132.01	33.15%	3,759,756.69

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,332,677.68	1,710,160.74	23.32%
合计	7,332,677.68	1,710,160.74	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,864,132.01			1,864,132.01
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-153,971.27			-153,971.27
2025 年 6 月 30 日余额	1,710,160.74			1,710,160.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,864,132.01	-153,971.27				1,710,160.74
合计	1,864,132.01	-153,971.27				1,710,160.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
单位一	保证金及押金	1,843,935.64	5年以上	25.15%	
单位二	保证金及押金	445,860.81	1年以内	6.08%	19,929.98
单位三	保证金及押金	867,416.80	1年以内	11.83%	38,773.53
单位四	保证金及押金	298,257.06	1年以内	4.07%	13,332.09
单位五	保证金及押金	480,000.00	1-2年, 2-3年	6.55%	137,505.12
合计		3,935,470.31		53.68%	209,540.72

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	601,865,087.83		601,865,087.83	601,865,087.83		601,865,087.83
合计	601,865,087.83		601,865,087.83	601,865,087.83		601,865,087.83

(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		
康拓信息	20,000,000.00						20,000,000.00	
轩宇空间	484,909,428.50						484,909,428.50	
轩宇智能	86,115,659.33						86,115,659.33	
杭州轩宇	10,840,000.00						10,840,000.00	
合计	601,865,087.83						601,865,087.83	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

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

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

（3）其他说明

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	102,869,206.81	80,092,798.24	90,004,551.21	68,182,424.06
其他业务	685,500.48	946,666.14	738,825.15	1,102,427.76
合计	103,554,707.29	81,039,464.38	90,743,376.36	69,284,851.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,000,000.00	45,000,000.00
合计	38,000,000.00	45,000,000.00

6、其他

十五、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
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）	1,248,040.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,044.38	
减：所得税影响额	6,534.00	
合计	1,233,461.96	—

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	-8.69%	-0.2150	-0.2150

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.78%	-0.2167	-0.2167
-------------------------	--------	---------	---------

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