

贵州泰永长征技术股份有限公司

2025 年半年度报告

TYT 泰永长征

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。

公司负责人黄正乾、主管会计工作负责人韩海凤及会计机构负责人（会计主管人员）韩海凤声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性的相关陈述，不构成对投资者的实质性承诺。投资者及相关人士应对此保持足够的风险认知，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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	28
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 债券相关情况	41
第八节 财务报告	42
第九节 其他报送数据	147

备查文件目录

- 1、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；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、以上文件备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、泰永长征	指	贵州泰永长征技术股份有限公司
泰永科技	指	深圳市泰永科技有限公司，曾用名：深圳市泰永科技股份有限公司，公司控股股东
长园集团	指	长园科技集团股份有限公司（SH.600525）
深圳泰永	指	深圳市泰永电气科技有限公司
重庆泰永	指	重庆市泰永电气工程有限公司
深圳智能谷	指	深圳市智能谷信息技术有限公司
贵州开关	指	贵州省长征开关制造有限公司
北京泰永	指	北京泰永自动化设备有限公司
重庆源通	指	重庆源通电器设备制造有限责任公司
深圳泰永智慧能源	指	深圳泰永智慧能源技术有限公司
重庆小叶榕	指	重庆小叶榕信息技术有限公司
深圳智维云	指	深圳市智维云信息技术有限公司
深圳智瑞博	指	深圳市智瑞博信息技术有限公司
珠海泰永	指	珠海市泰永智能科技有限公司
贵州泰永智慧能源	指	贵州泰永智慧能源技术有限公司，曾用名：贵州泰永科技有限公司
源通能源	指	重庆源通能源科技有限公司
泰瑞捷	指	深圳市航天泰瑞捷电子有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	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	贵州泰永长征技术股份有限公司章程
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
规范运作	指	深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作
股东大会	指	贵州泰永长征技术股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州泰永长征技术股份有限公司董事会
监事会	指	贵州泰永长征技术股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	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	泰永长征	股票代码	002927
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州泰永长征技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泰永长征		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU TAIYONG-CHANGZHENG TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	黄正乾		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩海凤	周小菡
联系地址	深圳市南山区高新中一路长园新材料港 F 栋 4 楼	深圳市南山区高新中一路长园新材料港 F 栋 4 楼
电话	0755-86966076	0755-86966076
传真	0755-26012050	0755-26012050
电子信箱	hanhf@taiyong.net	changzheng@taiyong.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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

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）	447,726,218.42	434,143,023.22	3.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,225,287.03	36,973,473.34	-31.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,122,197.95	34,435,959.92	-32.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,232,893.76	14,822,853.14	-162.29%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.17	-35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.17	-35.29%
加权平均净资产收益率	2.45%	3.54%	-1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,710,348,296.83	1,533,926,203.13	11.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,026,897,659.43	1,012,831,981.40	1.39%

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）	25,225,287.03

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☒不适用

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

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

□适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	40,579.29	
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）	2,230,267.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	16,865.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,507.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	251,753.76	

减：所得税影响额	364,869.82	
合计	2,103,089.08	

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

参股公司泰瑞捷的非经常性损益穿透体现。

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

1、公司所属行业情况

公司所处行业为中低压配电及新能源汽车充电行业，企业愿景是“成为能效管理及智慧电气的领先者”的领军企业，企业使命旨在“让电气改变人类生活、使能源高效服务社会”。公司主营产品主要应用于从发电侧、输电侧、配电侧到用电侧的整个电力系统，涵盖变电、配电、新能源汽车充电相关领域，主要应用范围包括：数据通讯、轨道交通、综合医疗、机场建设、展馆场馆、电力配网、工矿企业、综合楼宇、石油化工、冶金矿业、康养地产、智能家居、新能源风光储、新能源汽车充电等。其主要作用是为了保障用户在电能分配、使用过程中，对线路、终端设备等由于电参数指标出现异常时起到保护、控制及持续供电的作用，对电力安全、稳定和可靠供应、智能运维、能效管理提供关键的技术支撑。

2025 年上半年，全球经济复苏动能分化，中低压配电行业竞争持续加剧，但国家“双碳”战略深入实施、新质生产力加速培育及大规模设备更新政策推动下，新能源风光储充、AI 智算中心、高端制造等新兴产业爆发式增长，叠加 5G 通讯、智能电网建设提速，催生变配电及充电产品结构性需求。例如传统电网开始向能源互联网转型，智能配电终端设备融合创新加速，电力系统智能化、平台化能力建设需求激增，智能量测型、高电压型、直流型产品及能源管理平台需求同比快速增长。另一方面，尽管传统工业及地产领域需求疲软，但 AI 智算中心、5G 通讯等新兴场景推动下中高端配电产品市场规模同比高速增长，智能配电市场规模也持续向上突破。同时，四部门《关于促进大功率充电设施科学规划建设的通知》明确 2027 年底前全国大功率充电设施超 10 万台，液冷超快充、智能运维技术成为升级核心方向。综合而言，目前我国变、配、充电产业正在朝着数字化、智能化、高效节能、整体解决方案方向转型升级，对数字化的智能变、配、充电系统的的市场需求不断增长，行业智能化、数字化趋势日益凸显。

公司坚持实施技术创新驱动发展战略，不断加大对数字化智慧物联变、配、充电产品和软件平台的研发投入。截止目前，公司已经实现了全领域数字化变电、配电、充电产品系列化及其智能云管理平台的整体解决方案搭建，并持续升级中低压配电数字化电力电子应用能力，迭代出国内领先的 2500A 大电流固态断路器、TYT FUTURE 4.0 电力管理平台、智能 1U 高度断路器、智能量测断路器、新能源风光储专用高电压型断路器、直流隔离开关、一体化箱式超充站等系列领先产品，并积极探索、研究及储备固态变压器技术。同时在柔性充电堆、液冷超快充及移动储能充电设备产品的核心技术及应用经验上得到了进一步的积累。

在市场营销方面，公司坚持实施品牌战略，持续深耕细分行业及逐步拓展海外市场，聚焦数据通讯、智能电网、智能工业、轨道交通以及新能源风、光、储、充等细分领域，持续加大智能变、配、充电产品和解决方案在中高端细分行业的推广应用。报告期内，部分传统工业行业产能过剩新项目建设缓慢，建筑地产行业存量较多开工率低，传统型变电、配电产品需求下降，但随着新能源风、光、储、充行业的迅猛发展，以及电网向能源互联网的升级，公司新能源高电压型、直流型、高能型、智能型产品市场需求在迅速增长，同时，公司积极拓展东南亚、俄罗斯地区营销渠道，完善海外产品体系，已先后实现了少量海外项目的落地，为公司持续稳定经营提供了有力支撑。

2、主要业务

(1) 公司定位于中低压变、配、充电行业的中高端市场，专注于 35kV 及以下电力系统的智能变、配、充电产品及平台的研发、制造、装配、测试、销售及服务，具备为各种用户提供智能变、配、充电产品、智能电力运维、能效管理平台及设备生命周期管理等多方面系统解决方案的能力。

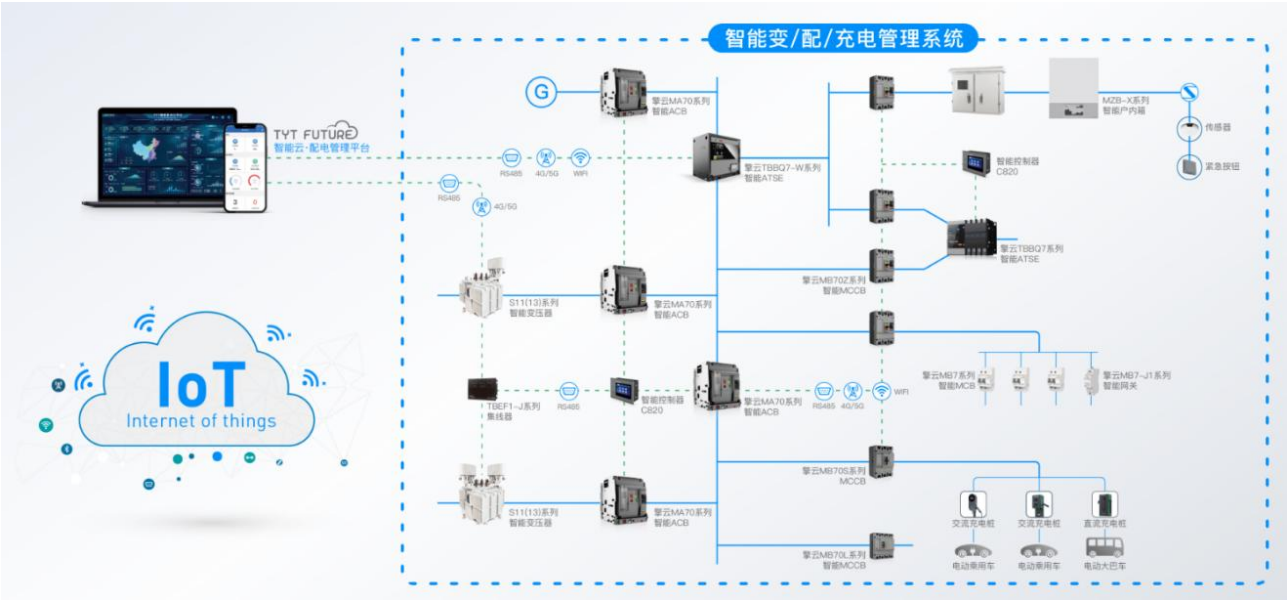
①公司主要产品包括电源自动转换开关电器（ATSE）、断路器、工业控制设备、变压器、成套配电设备、箱式变电站、新能源充电设备及 TYT FUTURE 智慧物联电力管理平台等系列产品，涵盖变电、配电、终端用电及充电领域，能够为用户提供完善的智慧物联电气综合管理解决方案，应用于智慧变配电、智慧充电等应用场景，满足客户特定场合个性化、定制化需求，形成了以为客户提供更多附加价值，带动产品销售的共赢模式。

②借助互联网、物联网、边缘计算和 AI 技术，公司紧跟行业技术发展趋势，全面布局数字化革新，目前，数字化技术已经逐渐覆盖全部产品序列，以电力管理平台、智能型 1U 高度交直流断路器为代表的尖端产品领先行业，同时不

断丰富和完善国际领先的固态断路器产品，并通过整合公司变、配、充电智能化产品，推出智能预装式一体化箱式超充站整体解决方案，并得以应用。

③公司持续加大智能电网配电数字化技术的研发投入，定制开发出国网智能重合闸断路器、国网光伏并网断路器、南网电鸿数字物联断路器等系列产品并实现了商用，进一步加强了与电网科研机构的深度合作，坚持以客户需求为导向，产品知名度、品牌形象和客户满意度等均进一步提升。

④公司抓住新能源发展趋势，不断提升产品性能和品质，迭代出新一代高电压、高分断框架断路器、塑壳断路器、直流隔离开关、直流接触器等系列产品，加大了在新能源配电领域的资源投入，持续为客户提供个性化的解决方案，新能源配电市场影响力得到了进一步提升。



TYT FUTURE 智慧物联电气综合云管理解决方案

（2）公司主要产品系列及应用

公司专注于变电、配电和充电设备及其云平台的数字化和智能化创新。公司的产品和服务涵盖"信息平台应用层、边缘通讯层、设备感知层"的核心技术，致力于提供安全可靠的智能变、配、充电解决方案。此外，公司为客户提供的智能云平台具备设备远程监控、故障预警、能效管理和 AI 配电管理助手等关键功能，支持客户在配电和能源管理方面实现数字化、智能化及可视化。通过这些高度集成的智能系统，公司可帮助客户提高能源使用效率，增强系统运营的高效性、安全性和稳定性。

①电源自动转换开关电器（ATSE）

公司电源自动转换开关电器（ATSE）在行业具有领先的技术水平和较高的品牌知名度，产品（ATSE）覆盖中压和低压，包含了 PC 级、CB 级 ATSE 和 STS 静态转换开关等，同时，通过抽出带旁路型、中性线重叠型、瞬间并联型等多种衍生系列产品满足各细分行业的应用需求。公司中压 PC 级及 CB 级 ATSE 产品技术行业领先，已在数据中心、综合医疗、大型工业项目上得到了广泛应用和技术推广。2025 年上半年，公司进一步贴近细分行业客户的实际应用场景，持续完善并升级中、低压电源自动转换开关电器（ATSE）的智能化、数字化产品系列，推出的 TBBQ12 系列带逐级切换功能的中压自动转换开关产品，已在运营商数据中心项目中商用，不仅满足了对供电连续性要求较高场所的应用需求，同时还满足了智能化配电系统的应用需求。另外，针对交通行业客户提出的需求，公司还推出了行业领先的 TBS 系列带冗余功能旁路静态转换开关（STS）产品，转换时间 $\leq 5\text{ms}$ ，以满足对供电连续性、可靠性要求高场所的应用需求。

公司电源自动转换开关电器（ATSE）产品定位于中高端市场，多年来实现进口替代，广泛应用于轨道交通、通讯数据、能源工业、综合医疗、公共建筑等供电连续性要求较高的应用环境。



专用PC级自动转换开关



业内最高使用类别AC-33A
满足频繁切换需求

中性线重叠、抽出带旁路可选

电参量、铜排温升实时监测

具备短路拒动、相位检测功能

16-5000A

静态转换开关(T≤5ms)



TBS 16-1000A

框架式自动转换开关



TBMA1 630-7500A

PC级自动转换开关



TBBQ5 16-630A

CB级自动转换开关



TBBQ4 16-630A

各系列产品特点及应用范围如下：

产品名称	产品特点及应用范围
TBBQ7 系列智能云专用 PC 级双电源自动转换开关	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 内置高精度温度传感器，可在 PC 端、移动设备 APP 端实时进行温升监控及故障预警； (3) 产品支持 GPRS、WiFi、TCP/IP、蓝牙、RS485 等多种通讯方式； (4) AC-33A 最高使用类别，采用行业创新的前置驱动结构，节省安装空间； (5) 具有抽出式带旁路型、旁路带载切换型、中性线重叠型等多种细分行业应用型产品可选； (6) 广泛应用于轨道交通、数据通讯、能源工业、医疗等对供电连续性 & 数字化要求较高的领域。
TBBQ5 系列专用 PC 级双电源自动转换开关	(1) 全新设计的一体化结构，体积小、易于安装； (2) 采用励磁驱动方式，50ms 高速转换； (3) 内置控制器，具备 RS485 通讯功能可选； (4) 多重使用类别（AC-33B、AC-33iB），可满足客户的不同应用环境需求； (5) 广泛应用于地产、商业中心、酒店楼宇、OEM 设备等应用领域。
TBBQ4 系列 CB 级双电源自动转换开关	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 具备过压、欠压、失压及缺相保护、过载保护功能； (3) 产品支持 GPRS、RS485 通讯方式； (4) 广泛应用于对供电连续性要求较高的民用建筑，数据通讯等应用领域。
TBBQ3 系列专用	(1) 一体式设计的专用 PC 级，电流覆盖范围广，最高达 5000A；

PC 级双电源自动转换开关	(2) 满足 AC-33iA、AC-33B 使用类别要求，可满足客户的不同应用环境的需求； (3) 采用励磁驱动，转换时间 <100ms； (4) 具备“相位侦测”与“短路拒动”等多项专利技术； (5) 具有抽出带旁路型、中性线重叠型、瞬间并联型等多种细分行业应用型产品可选； (6) 广泛应用于对供电连续性要求较高的工业、医疗、石油、电厂、金融、轨道交通、通讯数据、军事设备、机场、消防设施等场合。
TBBQ12 系列中压转换开关	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 具有国内、外多项专利技术； (3) 专用 PC 级和 CB 级产品可选，具备机械和电气双重联锁，转换更加安全可靠； (4) 采用永磁驱动操作机构，转换时间 <200ms，具有逐级切换功能可选，以保证供电可靠及连续性； (5) 应用于多种中压配电领域，主要应用在工业、综合医疗、数据中心等行业。
TBMA1 系列框架式双电源自动转换开关	(1) 具备两进一出、两进一母联、三进一出等多种转换方式可选，广泛应用于供配电系统的电源端； (2) 执行框架断路器本体与控制器为泰永长征自主品牌产品，协调性好，性能大大优于拼接式方案； (3) 应用在对供电连续性要求较高的民用建筑、轨道交通、工业、医疗、石油、电厂、通讯数据、军事设备、机场等场合。
TBS 系列静态转换开关	(1) 采用多模态的灵活转换方式，可实现≤5ms 极速切换，保证敏感负载的供电连续性； (2) 采用无触点电力电子式转换技术，实现不同输入电源之间的不间断切换，可替代传统机械转换结构； (3) 具备旁路功能，可以在负载不断电的情况下完成设备维护； (4) 具备冗余功能可选，适用于对供电连续性要求极高的通讯数据、轨道交通、综合医疗等行业。

②断路器类配电产品

公司的断路器类产品线齐全，包括框架断路器、塑壳断路器、小型断路器、1U 高度智能断路器、中压真空断路器等，覆盖了中低压断路器所有的电流范围，同时可提供交流和直流型产品。近年来，公司在电力电子技术领域取得了显著进展，成功开发了基于电力电子技术的固态断路器并在多个细分行业领域实现了商用，该产品在行业内处于领先水平。此外，2025 年上半年，针对新能源风光储、智能电网和 5G 通讯数据等行业的特定需求，公司不断优化并扩展相关的断路器产品线，陆续推出了 MA70HU-8000 系列新能源专用高电压框架断路器、MB70DCB 系列三段式保护直流塑壳断路器、MB1YR 系列电网专用光伏并网小型断路器、MB70Z-7B14 智能量测断路器、MBS1-2500 固态断路器、MB8Z-250 智能型 1U 断路器、MB6DC-63 光伏接入 1U 断路器等多个新产品系列，以满足这些细分市场的独特应用需求。

以上，不仅巩固了公司在传统市场的领先地位，也为新兴市场的技术创新奠定了坚实的基础。



智慧物联框架式断路器



创新设计交流框架断路器
轻松实现智慧物联

全系列 $I_{cs} = 100\% I_{cu} = I_{cw}$

温度及电参量实时监测

400-7500A

交流高电压框架式断路器



MA70HU AC1140V 630-6300A

直流高电压隔离开关



MA70GDC DC1500V 400-2500A

塑料外壳式断路器(双断点)



MB60 16-1600A

塑料外壳式断路器(单断点)



MB70Z 16-800A

物联网小型断路器



MB3-63 智能云物联网小型断路器

6~63A, 6kA, C/D特性

小型断路器



MB2-63 小型断路器 | MB2DC-63 直流系列

MB2-63 LED专用型 | MB1-63 小型断路器

剩余电流动作断路器



MB2L-63 剩余电流动作保护

MB1L-63 剩余电流动作保护

小型隔离开关



MB2G-63 隔离开关 | MB1G-63 隔离开关

自复式过欠压保护器



MB2F-63 自复式过欠压保护器

MB1F-63 自复式过欠压保护器

1U高度智能断路器



MB8Z-63 智能型 | 1~63A, 10kA

1U高度断路器



MB6-63 热磁式 | 6~63A, 4.5kA

1U插框



各系列产品特点及应用范围如下：

产品名称	产品特点及应用范围
MA70HU 系列 新能源用高电压万能式断路器	(1) 额定电压最高达 AC1140V，可满足新能源风光储行业应用需求； (2) 高分断、高寿命、耐冲击； (3) X 旋钮型、M/H 液晶型多种自主研发智能控制器可选，具备完善的智能化保护功能； (4) 通过了 -45℃~+70℃的高低温、5000m 的高海拔以及交变湿热、盐雾、振动等测试，满足极端环境可靠运行的要求。 (5) 适用于额定工作电压 AC800V/1000/1140V，额定工作电流 400A-8000A 的配电网中，主要应用风电、光伏、储能等新能源行业。
MB70HU 系列 新能源用高电压塑壳断路器	(1) 额定电压最高达 AC1140V； (2) 可在 -40℃~+70℃工作环境正常运行； (3) 通过 5000m 的高海拔以及交变湿热、盐雾、振动等测试，满足极端环境可靠运行的要求； (4) 适用于额定工作电压 AC800V/1000V/1140V，额定电流 16A-630A 的配电网中，主要应用在风电、光伏、储能等新能源行业。
MB70DC (B) 系列 高电压直流塑壳断路器	(1) 工作电压高，可达 DC1500V； (2) 可在 -40℃~+70℃工作环境正常运行； (3) 通过 5000m 的高海拔以及交变湿热、盐雾、振动等测试，满足极端环境可靠运行的要求； (4) 适用于额定工作电压 DC500V/750V/1000V/1500V，额定电流 63A-630A 的配电网中，主要应用在光伏、储能、二次电力等行业。
MB70 (Z) (L) (LR) 系列 智能物联网塑料外壳式断路器	(1) 可与南网电鸿配电管理平台及 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 全系列热磁可调式、电子式、剩余电流保护式、重合闸式、光伏并网式产品可选； (3) 分断能力最高可达到 100kA； (4) 产品支持 RS485、电力载波等多种通讯方式； (5) 采用模块化设计、盒式附件安装方式； (6) 适用于额定工作电压 AC400V/690V，额定工作电流 16A-1600A 的配电网中，主要应用在电网、工业、医疗、石油、电厂、轨道交通、通讯数据、军事设备、机场、民用建筑等场合。
MA60 系列 万能式断路器	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 内置高精度温度传感器，可在 PC 端、移动设备 APP 端实时进行温升监控及故障预警； (3) 产品支持 GPRS、WiFi、TCP/IP、蓝牙、RS485 等多种通讯方式； (4) 高分断能力，Icu=Ics=150kA； (5) 具备行业领先的 ZSI 区域选择性连锁保护功能； (6) 适用于额定工作电压 AC400V/690V，额定工作电流 400A-7500A 的配电网中，主要应用在工业、医疗、石油、电厂、轨道交通、通讯数据、军事设备、机场等重要场合。
MB60 系列 塑料外壳式断路器	(1) 采用旋转式双断点触头技术，满足配电系统全选择性保护的要求； (2) 限流能力强、分断能力高，Icu=Ics=150kA； (3) 模块化设计，热磁可调脱扣器、电子式智能脱扣器，剩余电流保护模块可实现模块化安装； (4) 配置 6B30 系列专用通讯模块，可与 TYT FUTURE 智能配电云平台实现云端互联； (5) 适用于额定工作电压 AC400V/690V，额定工作电流 16A-1600A 的配电网中，主要应用在工业、医疗、石油、电厂、轨道交通、通讯数据、军事设备、机场、民用建筑等场合。
MV1 系列 中压真空断路器	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 配置相应的附件，可对电压、电流、温度、功率等进行实时监测； (3) 系列齐全，有普通极柱和固封极柱可选，固定式和手车式可选，满足不同场合使用要求； (4) 适用于 10kV-24kV 中压配电领域，主要应用在电力电网、通讯数据、工业、民用建筑等场合。
MB3 系列 智能物联网小型断路器	(1) 与 TYT FUTURE 智能配电云平台云端互联，可实时进行电气参数监控、数据收集、能效管理； (2) 最高分断能力达 10kA，满足不同系统需求； (3) 具有电压、电流、功率、电能、剩余电流、端子温升等实时监测功能； (4) 具有授权远程遥控分合闸功能，实现智能控制； (5) 适用于额定工作电压 AC230V/400V，额定工作电流 1A-125A 的智能配电系统中，广泛应用于智能校园、智能医院、智慧园区、智慧城市、智能家居等应用场合。
MB2 系列 小型断路器	(1) 最高分断能力达 10kA，满足不同系统需求； (2) 具有热磁保护型、剩余电流保护型、自复式过欠压保护型可选； (3) 适用于额定工作电压 AC230V/400V，额定工作电流 1A-125A 的配电系统中，广泛应用于民用建筑、工业、医疗、石油化工、电力电网、轨道交通、通讯数据、军事设备、机场等场合。
MB2DC 系列 小型直流断路器	(1) 额定工作电压覆盖 DC125V~1000V 可选； (2) 全新设计电弧灭弧系统，分断能力高，全系列分断能力可达 10kA；

	(3) 广泛应用于新能源、数据通讯、工控、电力电源等应用场合。
MB5B 系列三段保护小型直流断路器	(1) 适用于额定工作电压 AC230V/400V，额定工作电流 16A-63A； (2) 分断能力最高达 20kA； (3) 广泛用于变电站用二次电力直流电源系统。
MB8Z 系列智能型 5G 基站专用智能 1U 断路器	(1) 额定工作电压 DC60V/80V，额定工作电流 1A-250A，最高分断能力达 10kA； (2) 支持智能化功能，包括采集电能、功率、电压、电流等数据信息，并支持电力四遥功能（遥控、遥测、遥信、遥调）； (3) 采用 RS485 通讯方式，通过智能监控系统，全过程监控测量分析电能质量，多策略远程控制； (4) 静触头采用 U 型结构，分断速度快； (5) 广泛应用于通讯机柜、5G 基站电源柜等应用场合。
MB6DC 系列 5G 基站光伏接入 1U 断路器	(1) 额定工作电压 DC150V/DC400V，额定单电流 6-63A； (2) 满足光伏 2P 的接入，支持高电压输出的场合。
MBS1 系列固态断路器	(1) 电力电子式断路器，电压等级最高达 DC1000V，额定电流范围 1~2500A； (2) 微妙级分断速度，百万次寿命，零飞弧，安全性、可靠性高； (3) 电压电流测量精度达 0.5%，满足智能化配电的应用要求。

③配网电器设备类产品

近年来，公司的配网设备产品线经历了全面的数字化、智能化和标准化升级。公司的产品组合现包括智能变压器、智能台区设备、标准化高/低压柜、标准化箱式变电站及新能源专用箱式变电站等。这些智能化产品通过集成设备本体、通讯传输设备及智能云平台，能够实时监测运行数据，实现故障预警、数据分析、能效管理及设备健康管理等功能，从而显著提升了智能化和数字化水平。

公司的设备采用蓝牙、5G（及 4G）无线通信以及 RS485、HPLC 有线通信技术，实现运行数据实时上传至云端。通过公司自主开发的 TYT FUTURE 智能云平台和相应的移动应用程序（APP），进行大数据分析和实时监控。该智能云平台拥有完整的自主知识产权，秉承安全用电和高效节能的宗旨，致力于实现用电的省心化。公司将智能用电、物联网和云计算进行创造性融合，提供从配电设备到云平台管理软件的完整解决方案，优化能源使用和提升运营效率。



主要产品系列及应用范围如下：

产品名称	产品特点及应用范围
S13（20/22）- M.ZN 系列智能油浸式配电变压器	通过变压器本体、智能测控系统与网络传输相结合，实现了智能云服务平台及 APP 实现变压器运行状况数字化显示、能效分析管理、故障报警等。 (1) 高精度全电量测量，三相电压、电流、功率及电能； (2) 零序电压及零序电流测量； (3) 2-31 次电压、电流谐波测量； (4) 变压器油温、RS485 油压、油位及瓦斯报警； (5) 本地 RS485、蓝牙通信，远程 4G 通信； (6) 广泛适用于电网、工业、能源、商场、港口等对数字化供电和配电自动化有需求客户，给客户提供的稳定的、高质量供电需求。

S13 (20/22) 系列新能效油浸式配电变压器	(1) 满足 GB 20052-2024 标准新能效要求, 新能效一级、二级油浸式配电变压器, 具备能效标识, 支持在线能效等级查询; (2) 采用真空注油工艺, 完全去除了线圈中的气泡及油箱中的潮气, 提高绝缘稳定性; (3) 采用优质高磁、激光刻痕的取向冷轧硅钢片做成全斜接缝、无孔绑扎的叠铁心; (4) 广泛应用于农网及工业企业配电场合。
S (B) H15 (21/25) 系列非晶合金油浸式配电变压器	(1) 变压器器身采用 KF-20 真空注油系统进行真空注油, 完全排除线圈中的气泡, 确保变压器的主、纵绝缘性能稳定; (2) 广泛应用于电网的升级改造, 满足 GB 20052-2024 标准新能效要求。
S13 (20/22) - M.RL 系列立体卷铁心配电变压器	(1) 采用三个完全相同的单框拼合成等边三角形结构, 三相铁心磁路完全平衡, 磁路最短, 从而降低损耗和噪声; (2) 三个单框采用硅钢片连续卷绕而成, 充分利用了硅钢片的取向性, 磁通方向与硅钢片晶体取向完全一致, 铁心无接缝; (3) 广泛应用于农网及工业企业配电, 满足 GB 20052-2024 标准新能效要求。
SC (B) 12 (14/18) 系列环氧浇注干式变压器	(1) 采用国内一流优质冷轧有取向高导磁硅钢片, 45°全斜接缝多级步进无冲孔结构工艺, 降低空载损耗、空载电流或噪音, 并采用优质原材料铁芯涂高强度双 H 胶固化, 高强度聚脂带捆扎; (2) 高低压绕组采用高纯度无氧铜, 高压线圈采用分段圆筒式进行绕制, 采用无溶剂树脂浸渍玻璃纤维网格于线圈层间绝缘及内外层; (3) 引进德国旭百世浇注系统, 高低压均采用静态浇注, 局部放电小于 5Pc; (4) 广泛应用于机场、医院、酒店、商业综合体、公建及民用建筑等电气线路复杂的场所。满足 GB 20052-2024 标准新能效要求。
SC (B) H15 (17/19) 系列环氧浇注非晶合金干式变压器	(1) 低压绕组采用铜箔绕制, 铜排引出, 高压绕组用漆包线或双玻璃丝包线绕制, 在浇注罐中用环氧树脂真空浇注而成; (2) 铁心材料选用非晶合金, 铁心截面做成矩形, 绕组也做成矩形, 避免铁心受力导致磁性受损; (3) 广泛应用于机场、医院、酒店、商业综合体、公建及民用建筑等电气线路复杂的场所。满足 GB 20052-2024 标准新能效要求。
ZSSCB 系列整流干式变压器	(1) 高可靠性: 绕组设计保证使电流和温度沿绕组均匀分布, 并使绕组在全波和截波冲击使用时得到最佳的电压分布; 高压绕组用带填料环氧树脂真空浇注, 极大地减小了局放量; (2) 优异的性能: 采用轴向双分裂结构, 组成 6 相 12 脉波形式。低压绕组采用箔式结构, 解决用线绕时轴向螺旋角问题, 使安匝更平衡, 同时绕圈采用轴向冷却风道, 增强了散热能力; (3) 广泛应用于工厂直流供电系统。
YBW-12 型高压/低压预装式变电站 (标准化定制)	(1) 电网标准化产品, 采用了新材料新工艺及先进的元器件和高低压自动化技术, 满足电力部门配电网自动化和小区物业管理智能化要求; (2) 预装式变电站由高压单元、电力变压器、低压单元、计量单元及智能系统等组合成完整的智能化供电成套装置, 功能多, 用途广, 运行安全可靠, 外型美观, 具有安装方便, 少占地, 少维护, 少投资, 见效快, 寿命长等特点; (3) 广泛用于城市建筑、居民小区、市政设施、工厂、矿山、公路、码头、油田及施工临时用电等部门、场所的变配电设备。
YBH-40.5 型新能源华式箱式变电站	(1) 适用于新能源风电、光伏变、配电系统应用, 变压器油箱可装设带通讯接口的压力表及温度计, 负荷开关可加装行程开关, 实现对变压器进行远程监控、操作及维护; (2) 箱体采用全密封设计, 防护等级高低压室可达到 IP54, 变压器本体可达到 IP68; (3) 变电站结构紧凑、占地面积小, 散热器外置, 散热效果更好; (4) 变电站采用新型变压器系列技术, 结构合理、安全可靠; (5) 广泛应用于户外风电、光伏发电升压场所, 将低电压升高到 35kV 后, 经 35kV 电缆线路向上输出电能, 是新能源发电系统的理想配套设备。
HXGN-12 型环保气体绝缘交流金属封闭开关设备 (标准化定制)	(1) 电网标准化产品, 开关设备运行时高压绝缘不受外界环境条件如潮湿、凝露、盐雾、灰尘、风沙、污秽、小动物及化学腐蚀性物质等气候条件影响; (2) 隔离开关、接地开关、断路器均具备电动遥控操作功能, 运维人员没有触电的危险, 具有安全、可靠性高、操作简单、体积小、免维护、自动化水平高等特点; (3) 广泛用于化工、住宅、城市综合体、城镇中压配电网、制造加工业、数据信息中心、汽车充电站、学校、医院、电气化铁路、高速公路、港口、城市供水等。
KYN61-40.5 交流金属封闭开关设备	(1) 开关柜柜体选用优质冷轧钢板经数控钣金加工成形后通过高强度螺栓螺母和铆螺母连接而成, 构件表面采用喷塑或镀锌工; (2) 开关柜各功能小室均采用金属隔板封隔, 并设有独立的压力释放通道; 手车、断路器, 接地开关和后柜门之间设有防止误操作的机械锁装置, “五防”功能齐全, 安全可靠。 (3) 断路器、接地开关等操作均可在开关柜门关闭情况下进行, 即可实现关门操作; 开关柜的结构适应性强, 主结线方案可达 198 种以上, 能满足不同用户的需要; (4) 广泛应用于发电厂、变电所及工矿企业、高层建筑中的配电, 作为接受和分配电能之用, 并对电

	路实行控制、保护和监测。
KYN28A-12 型交流金属封闭开关设备（标准化定制）	（1）电网标准化产品，方案包括架空进线柜、电缆进线柜、电缆出线柜、分段柜、隔离柜、PT 柜、所用变柜； （2）各种手车均采用蜗杆摇动推进和退出机构，其操作轻便、灵活；整个手车柜体积小，检查和维修方便； （3）产品的一、二次接口、土建接口等标准化设计，通用性广； （4）广泛应用于发电厂、中小型发电机送二次变电所的受电、配送电及大型高压电动机启动的单母线及单母线分段系统的成套配电装置。
SLVA 型低压成套开关设备（标准化定制）	（1）电网标准化产品，低压开关设备的结构、一二次接口、土建接口、主要元件参数等规范统一，打破固定柜、固定分隔柜、抽出式开关柜传统思维，取消固定柜方案，四种方案，适用所有柜型； （2）产品高可靠性、高性能、安全可靠、坚固耐用、标准统一、通用互换、合理分级； （3）广泛适用于发电厂、变电站、厂矿企业、高层建筑低压配电系统等电力用户，作为动力、照明及配电设备的电能转换、分配与控制之用。
JP 低压智能综合配电箱	（1）产品具有结构新颖、合理、防护等级高、安装调试、维护及检修方便等优点； （2）具有电能分配、控制、保护、无功补偿、电能计量等多功能的新型户外综合配电箱，同时可根据用户要求加入漏电保护功能； （3）适用于城网、农网改造、工矿企业、路灯照明、住宅小区等交流 50Hz、额定电压 400V 的配电系统中。

④新能源充电类产品

在新能源充电领域，2025 年上半年，公司持续升级预装式一体化充电站解决方案，包括集中式智能箱变式充电站、充电终端、储能模块、光伏模块以及智能运营和维护管理平台，以确保电动汽车光、储、充电设施的快速顺利建设与高效运营。公司的产品线涵盖交流充电桩、直流充电桩、直流充电堆、移动式充电车和预装式一体化充电站等，输出功率范围广泛，从 7kW 至 800kW 不等，能够适应各种场合和需求。同时，公司在柔性充电及大功率液冷超充技术领域持续积累核心技术和应用经验，推出了柔性充电堆系列产品，并实现了液冷型快充产品的商业化应用，进一步推动了产品创新与市场拓展。

在技术研发方面，公司在欧标交、直流充电桩和移动式储能充电车等技术领域取得了一定的技术沉淀和积累，以应对未来充电场景的不断变化发展。

交流充电桩



TBEJ2-32A/1 32A单枪系列
TBEJ1-32A/1 32A单枪系列
TBEJ1-32A/2 32A双枪系列

直流快充



TBEZ2-60 kW 单/双枪系列
TBEZ2-120kW 单/双枪系列
TBEZ2-240kW 单/双/四枪系列
TBEZ2-360kW 单/双/四枪系列

液冷终端+超充主机



TBEZ3-360kW 充电堆12枪系列
TBEZ3-480kW 充电堆12枪系列
TBEZ3-720kW 充电堆18枪系列
TBEZ3-800kW 充电堆18枪系列

一体化预装式充电站



TBEZ3-480kW 充电站12枪系列
TBEZ3-720kW 充电站18枪系列
TBEZ3-800kW 充电站18枪系列

公司拥有多年的中低压配电品牌与技术积淀，是业内少数具备箱变-配电箱-充电桩-管理软件全链条完整解决方案的企业。



主要充电桩设备及应用范围如下：

产品名称	产品特点及应用范围
TBEJ2 系列交流充电桩	(1) 新一代高防护等级塑料外壳式充电桩，防护等级 IP65，具有良好的防尘、防水功能； (2) 设备维护简便快捷，可支持本地及远程升级，具有交易记录及事件记录导出功能； (3) 强电与弱电部分独立分隔，A 型漏电保护，安全可靠； (4) 具有以太网、GPRS 等多种通讯方式，可实现远程监控、诊断、费率管理、升级等功能； (5) 核心元器件及测量、控制、显示模块均采用公司自制元器件产品，适配性好； (6) 广泛应用于民用建筑、商业综合体、公建等行业。
TBEZ2 系列直流充电桩	(1) 充电输出电压范围为 DC200-750V，宽电压输出，适配各种车型； (2) 充电桩输出功率为 30kW-360kW，具有轮循、动态分配功能，可大大提高充电效率以及运营利用率； (3) 设备具有欠压、过压、过流、短路、绝缘检测、通讯故障等实时保护功能，可靠性高； (4) 广泛应用于电动汽车充电站、公共停车场、企事业单位及社区停车场、城市离散停车位等需要快速充电的场所。
TBEZ3 系列直流充电堆	(1) 充电机输出电压范围为 DC150-1000V，恒功率范围为 DC300V-1000V，宽电压输出，适配各种车型； (2) 充电机输出功率为 360kW-800kW，具有轮循、动态分配功能； (3) 可选液冷超充型，最大输出功率为 800kW； (4) 设备具有欠压、过压、过流、短路、绝缘检测、通讯故障等实时保护功能，可靠性高； (5) 防护级别高达 IP54，确保在室外环境正常使用； (6) 可安装于户外电动汽车充电站、公共停车场、企事业单位及社区停车场、城市离散停车位等需要快速或超快速充电的场所。
智能变压器负荷余量自动调节装置	(1) 配合公司智能变压器和智能充电桩设备使用； (2) 通过可实时侦测配电变压器剩余容量的自动调节装置设备，在优先保证配电变压器正常负荷供电情况下，自动控制充电桩充电功率； (3) 广泛应用于日常变压器负载用电量需求不高，又需加装充电桩设备的场合。
预装式一体化充电站	(1) 预装式一体化充电站解决方案结合了公司箱式变电站+充电堆及充电终端设备+TYT FUTURE 智能充电运营和运维管理云平台，同时可接入光伏系统设备和储能系统设备，可为用户提供一站式光储充电站部署； (2) 集中度高，部署场地占用空间小，材料耗费少，节约投入成本； (3) 广泛应用于公共停车场、企事业单位及社区停车场、城市离散停车位等需要快速充电的场所。

⑤TYT FUTURE 智能云能源管理平台

TYT FUTURE 智能云能源管理平台是公司自主开发的先进设备监控、能效及运维管理系统，基于物联网信息传输、云数据分析和 AI 算法。该平台具有系统化的架构和高度交互性的软件界面，支持通过 PC 和手机客户端进行访问，同时整合了公司的智能变电、配电、充电设备及通讯网关，支撑了智能变配电云管理、智能充电管理和智能家居管理等多样化应用。

TYT FUTURE 平台提供六大核心功能：电力监控、设备健康管理、故障预警、能效分析、自动化运维和增强的用户交互体验。这些功能共同支持数字化转型，实现自动化和无人值守的智能运维。

2025 年上半年，公司持续升级和迭代 TYT FUTURE 平台，不断探索能源微电网平台的搭建，通过软硬件一体化的

解决方案，融合了智能变配电系统、光伏系统、储能系统、充电系统的接入，在能源选择、能源监控和能效管理方面进行了优化升级，能为用户提供一站式微电网解决方案。同时公司进一步提升了充电桩的运营管理服务，并进一步完善了多模态控制、预约充电、充电站门闸联动等运维管理功能。这些升级和改进旨在提高平台的用户友好性和场景适用性。



(3) 经营模式

公司专注于变配用电领域的智能化、数字化及能源管理信息化，形成了从“信息层、控制层、执行层、传感层”系统应用产品线，并已经建立了从原材料加工到成品装配检测，再到仓储运输的行业特色的全流程生产链。公司拥有行业领先的电器实验中心，并先后获得 CNAS、TUV 莱茵、TUV 南德认可资质，显示公司的技术实力与管理水平达到国际标准。公司具备完善的研发、生产制造和质量管理体系，确保产品质量与交付效率。

①生产模式

公司采取行业特色的全流程自主生产模式，结合订单式生产和库存式生产的策略。订单式生产是依据客户的具体订单进行排单和生产，旨在精确满足客户需求。而库存式生产则是根据内部需求和生产计划，对产品零部件和成品进行预生产，主要是为了快速响应市场变化、保证交期的灵活性和平衡生产能力。

②采购模式

公司的采购模式专注于原材料及定制部件，旨在建立一个高品质、低成本且响应迅速的供应链管理体系。公司主要采购铜材、钢材、五金件、塑胶、包装材料以及电子元件等。由于拥有成熟的上游供应市场，公司能保证原材料来源的稳定性和及时供货。此外，公司与部分供应商建立了密切的合作关系，为其提供产品设计和质量标准等详细要求，采取外协生产的模式进行采购。这些部件在供应商处完成初步加工后，公司再进行进一步的装配和检验，最终销售成品。这种合作模式不仅确保了产品的质量，也优化了生产效率。

③销售模式

公司专注于国内中低压电器行业的中高端市场，采用“区域+行业”的销售组织架构，采用行业通用的直销与经销相结合的销售模式，在全国范围内实现对中高端中低压电器客户的产品销售及技术服务。同时，公司积极拓展海外业务，成立了海外事业部，进一步建立东南亚、俄罗斯地区营销渠道，已初步形成了完善的海外产品及营销服务网络。

③-1 销售组织架构

营销中心和战略客户中心是公司销售系统的一级部门。营销中心主要负责统筹和规划公司的营销战略和政策，下设二级销售及销售支持部门。战略客户中心主要负责统筹和规划 5G 通讯、电网、交通、新能源风光储等核心战略行业客户的营销战略及服务，下设二级战略客户销售及销售支持部门。销售支持部门主要是配合营销中心和战略客户中心进行销售信息和订单管理。同时，公司在全国部分主要城市组建直属办事处，截止报告期末，共设立近 50 余个直属办事处，负责当地区域的市场推广、技术支持、售后服务和客户维护等工作。

此外，公司设有新能源系统事业部，针对性开发新能源充电领域行业细分客户，包括中大型运营商、公交物流、主机厂等，完善公司投建、总包、运营、运维等一站式充电场站业务体系。报告期内，公司在充电场站实施总包、运营、运维等业务方面取得了一定的进展，并在遵义投建运营了集光储充于一体的遵义凤凰山液冷超充示范站。

③-2 销售方式

公司目前直销与经销相结合的销售模式，主要分为直销和经销两类，具体信息如下表所示：

销售模式	客户群体	模式特征	模式优势
直销	终端用户（含机电总包方）、成套设备厂	针对部分采购金额较大、服务能力要求较高、资质较好、议价能力较强的下游客户，公司采用直销模式。	有助于提高快速响应服务能力，宣传公司品牌形象。
经销	经销商	选择资金充足、信用良好、具有多年低压产品代理经验的企业作为公司与终端用户或成套设备厂交易的中间商；公司与成套设备厂或终端用户进行技术接洽，经销商再与其进行商务接洽。	由经销商负责物流配送及货款支付等具体工作，节省公司在商务谈判、物流安排环节所投入的资源。

（4）主要业绩驱动因素

公司深耕中低压变配电领域数十年，品牌已得到市场广泛认可，并拥有一批稳定的核心管理、研发、营销人才。公司通过不断调整和落实经营策略以满足市场变化，通过产品和品牌策略双轮驱动，推动公司持续稳健发展。随着智能电网建设和互联网技术的发展，公司近几年持续推进数字化革新，加大对智慧物联电气设备的研发和创新力度，开发出 TYT FUTURE 智能云能源管理平台，并拓展了在智能云配电、云充电、云家居等多种应用场景的解决方案，公司目前已经具备数字化智能变电、配电、用电、充电综合解决方案能力。

随着双碳战略的推进，新能源领域带来重大市场机遇，新能源风光储、新能源汽车领域快速增长，给公司配电产品和新能源充电桩产品带来一定的增量市场。公司将紧紧把握国家双碳战略、新基建战略以及新型电力系统建设带来的发展机遇和契机，进一步拓展智能云平台在 5G 通讯、新能源风光储、新能源充电、新兴工业、智能配电网以及智慧城市建设等行业的新增客户开发，为公司的业绩增长持续提供支撑。

与此同时，在国际形势变化及国家双循环战略推进下，近年来国产替代的趋势在加强，给具备较强技术研发能力和品牌知名度的国内企业带来了市场机遇。公司专注于中低压电气领域，坚持中高端品牌战略，持续深耕细分行业及拓展海外市场，已逐步进入此前由合资或外资掌控的轨道交通、通讯数据、场馆建筑、医院等公共基础设施建设，精密制造、半导体等大型工业企业高端客户市场，拥有一定的品牌口碑，并积累了丰富的工程项目应用经验，这也将为公司的业绩增长提供支撑。

二、核心竞争力分析

公司始终秉持“让电气改变人类生活，使能源高效服务社会”的核心使命，凭借数十年的技术积累打造了完善的产品线和服务体系，坚持以客户为中心的服务理念，形成了显著的竞争优势。公司是行业中为数不多能提供智能变电、配电、终端用电、大数据模型云平台和充电运营管理综合系统解决方案的企业之一。依托领先的产品和技术水平，公司自 2019 年成为工信部第一批专精特新小巨人企业以来，持续加大研发投入，不断增强产品技术创新能力，掌握了多项行业领先的关键核心技术，目前已获得国家级博士后科研工作站资质，同时通过持续优化电器实验中心和品质体系，确保了产品的高水平、高品质。公司持续加强在细分行业市场的品牌建设，品牌影响力稳步提升，从而在激烈的市场竞争中能够保持领先。

1、核心技术优势

公司专注于中低压变、配、充电行业的中高端市场，凭借自主创新和研发，掌握了多项低压电器产品的核心专利技术。针对各行业需求，公司可提供技术领先、种类齐全且规格全面的产品和灵活、安全可靠的解决方案。

在自动转换开关领域，公司展示出显著的技术优势，并参与起草国家标准 GB/T 14048.11《低压开关设备和控制设备 第 6-1 部分：多功能电器 转换开关电器》。在中压 10kV 专用自动转换开关产品方面，公司的研发团队不断攻坚克难，推出国内首创的 TBBQ12 系列一体式中压自动转换开关，该产品不仅性能优异，还获得了中国和美国的专利认证及中国

专利优秀奖。在电力电子技术方面，公司持续升级开发的 TBS1 系列静态转换开关产品具有多项行业领先的设计和性能，能为国内外用户提供可靠的电源转换解决方案。

在智能断路器领域，凭借着多年在智能化配电元器件的研发投入和技术积累，推出的 MB8Z 系列 5G 基站专用 1U 高度智能断路器，广泛应用于 5G 通讯基站配电系统，凭借着其高度智能化和可靠性，得到了通讯设备商和运营商的一致认可，该产品的技术和市场占有率均处于行业领先地位。

此外，公司研发团队在电力电子技术和配电系统融合应用方面积累了丰富的经验，掌握了使用不同芯片工艺（如 Bipolar、CMOS 和 DMOS）的对应最优配电系统方案。公司精通配电系统的群控技术和自适应保护技术，成功开发了行业领先的固态断路器并在多个细分行业实现了商用。同时通过在 TYT FUTURE 智慧物联电力管理平台上搭建大数据模型并融合 AI 技术，推出了能源 AI 顾问并集成至 TYT FUTURE 云平台，可以极大降低系统运维投入，为 AI+配电系统的智能化应用奠定了坚实的基础。

同时，公司持续对电器实验中心进行升级完善，目前该实验中心已具备机械寿命测试、环境测试、电磁兼容测试、交直流电寿命测试及材料测试等测试条件，并获得了 CNAS、TUV 莱茵、TUV 南德等多项国内国际认可资质。该实验室的建设不仅加强了产品创新能力，同时还提升了研发效率，从而确保及时响应客户需求。

2、产品的系统解决方案优势

公司拥有广泛且深入的产品体系，涵盖变电、配电、终端用电及新能源充电桩领域。公司的产品线包括中压（35kV-10kV）智能变压器、电源转换开关（ATSE）、低压配电产品、充电设备终端产品。这些产品可以与 TYT FUTURE 智慧物联电力管理平台集成，构建数字化和智能化的管理系统，提供针对不同行业细分需求的一体化解决方案。

面对行业的数字化变革趋势，公司积极将智能化技术整合到产品设计中，推出擎云系列智慧物联产品家族。这些产品与 TYT FUTURE 平台协同工作，构建数字化、智能化、清洁化的电气系统，完全符合“双碳战略”、“新质生产力”及“十四五规划”中对基建、工业、建筑智能化和数字化转型发展的要求。

公司的自动转换开关技术处于行业领先地位，具备高精度温度传感器、励磁驱动、短路拒动切换保护和相位角侦测缺相保护等先进功能，使用类别达到最高级别 AC-33A。此外，这一系列产品还包括中性线重叠、抽出带旁路及瞬间并联等多种功能，确保公司能满足不同行业客户的广泛需求。

此外，公司的断路器系列，拥有超过五十余年的技术和品牌积累，并推出行业领先的智能 1U 断路器和固态断路器。这些产品在智能化方面表现卓越，以其出色的品质、丰富的种类和高市场认可度满足各类配电系统的保护需求。

公司品牌因产品的卓越性能和稳定质量而广受市场认可，获得了包括“中国专利优秀奖”、“工业产品绿色设计示范企业”、“2025 中国低压电器市场卓越贡献奖”、“大湾区知名品牌”、“中国充电设施行业十大新锐品牌”、“中核集团合格供应商”和“中兴通讯倾心协同奖”等多项荣誉。公司自成立以来一直十分重视研发工作，拥有专业的技术研发团队，完善的研发流程和体系，并采用产品全生命周期管理（PLM）系统，取得了众多研究成果，申请并获得了多项专利，在中低压变配充电领域具有全面的技术研究和应用基础，并于 2024 年成功通过人力资源和社会保障部、全国博士后管委会审核，获批设立“博士后科研工作站”。

3、市场营销优势

公司定位于中低压变配充电行业的中高端市场，并已在从业主方、设计院、系统集成商到渠道商等的多个环节建立了牢固的合作伙伴关系。公司不仅为客户提供全面的系统解决方案，还积极拓展增值服务，如客户运维支持等，持续深化客户关系并增强服务的综合价值。

自成立以来，公司一直致力于塑造国内中低压变配充电领域领先民族品牌的形象，拥有一支完善的行业导向型营销团队，通过持续的品牌建设和市场活动，不断提升品牌的市场认可度和客户忠诚度。目前，公司在全国设有超过 50 个办事处，销售网络遍布大部分省份、直辖市和自治区。广泛的地理覆盖确保公司能够满足不同地区优质终端用户对产品技术性能和质量稳定性的高标准要求。

多年的市场经验积累让公司的营销团队不仅具备丰富的项目处理经验，还与众多优质终端用户建立了稳固的合作和供货关系。这些努力显著增强了客户对公司品牌的信任及对产品的忠诚度，从而在竞争激烈的市场中稳固了公司的市场地位。

4、全流程生产模式优势

公司目前形成了贵州、重庆两大制造基地的布局，并在遵义泰永长征工业园建设了获得 CNAS、TUV 莱茵、TUV 南德认可资质的行业领先电器实验中心。这些设施不仅增强了公司的研发能力，也使得公司能够根据客户需求进行定向产品开发和优化。

公司的制造基地配备了先进的加工中心和装配中心，建立了从原材料加工到成品装配、再到仓储运输的全流程生产体系。近年来，公司积极引进自动化生产设备并搭建了智能化生产管理系统（MES 系统）。通过这一系统，公司的生产基地实现了制造数据管理、计划排程、生产调度、库存管理、项目看板管理、生产过程控制、数据集成分析等深入管理功能，从而极大地提升了制造管理的协同效率。

公司的自主全流程生产模式极大增强了对定制化需求的快速响应能力，同时也提高了对产品品质和交期的严格控制。这使得公司能够更有效地满足客户需求，保持在市场中的竞争优势。

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	447,726,218.42	434,143,023.22	3.13%	
营业成本	327,851,746.65	302,237,859.20	8.47%	
销售费用	49,142,946.43	54,693,048.16	-10.15%	
管理费用	24,104,949.73	22,967,701.75	4.95%	
财务费用	-464,736.66	555,846.82	-183.61%	主要系本期利息支出减少
所得税费用	3,346,686.20	545,632.56	513.36%	主要系本期递延所得税费用增加
研发投入	21,809,768.82	24,792,282.61	-12.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-9,232,893.76	14,822,853.14	-162.29%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-88,545,824.89	-118,037,779.57	-24.99%	主要系本期购买理财现金支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	88,313,260.47	89,366,069.07	-1.18%	
现金及现金等价物净增加额	-9,465,458.18	-13,848,857.36	-31.65%	主要系本期经营活动现金流入减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	447,726,218.42	100%	434,143,023.22	100%	3.13%
分行业					
工业	447,726,218.42	100.00%	434,143,023.22	100.00%	3.13%
分产品					
配电电器	246,730,077.07	55.11%	235,707,722.89	54.29%	4.68%
配网设备	90,596,621.25	20.23%	86,553,711.29	19.94%	4.67%
电源电器	109,084,467.49	24.36%	108,774,906.66	25.06%	0.28%
其他业务	1,315,052.61	0.30%	3,106,682.38	0.71%	-57.67%

分地区					
境内	447,726,218.42	100.00%	434,143,023.22	100.00%	3.13%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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
分行业						
工业	447,726,218.42	327,851,746.65	26.77%	3.13%	8.47%	-3.68%
分产品						
配电电器	246,730,077.07	183,950,564.17	25.44%	4.68%	7.80%	-2.30%
配网设备	90,596,621.25	79,361,336.64	12.40%	4.67%	12.78%	-6.30%
电源电器	109,084,467.49	63,812,159.96	41.50%	0.28%	4.58%	-2.41%
其他业务	1,315,052.61	727,685.88	44.66%	-57.67%	225.93%	-48.15%
分地区						
境内	447,726,218.42	327,851,746.65	26.77%	3.13%	8.47%	-3.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

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	220,722,493.86	12.91%	144,053,602.26	9.39%	3.52%	主要系定期存单、票据保证金增加
应收账款	635,292,646.45	37.14%	557,265,205.93	36.33%	0.81%	主要系本期销售账期和回款周期加长
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	287,374,011.64	16.80%	241,377,555.72	15.74%	1.06%	主要系库存商品增加
投资性房地产	31,217.65	0.00%	32,634.61	0.00%	0.00%	
长期股权投资	45,774,733.83	2.68%	45,730,112.74	2.98%	-0.30%	
固定资产	247,100,188.93	14.45%	254,986,287.52	16.62%	-2.17%	主要系本期计提折旧
在建工程	30,895,013.33	1.81%	28,558,712.58	1.86%	-0.05%	
使用权资产	1,031,496.41	0.06%	2,150,277.70	0.14%	-0.08%	主要系本期计提折旧
短期借款	115,902,196.03	6.78%	13,000,000.00	0.85%	5.93%	主要系本期票据贴现款增加
合同负债	6,920,135.90	0.40%	2,458,071.78	0.16%	0.24%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

交易性金融资产	5,716,865.76	0.33%	18,142,169.11	1.18%	-0.85%	主要系期初理财产品本期赎回，本期购买的结构性存款金额较少
应收票据	19,688,169.22	1.15%	29,071,123.92	1.90%	-0.75%	主要系本期收到的商业承兑汇票回款减少
应收款项融资	43,269,014.91	2.53%	68,852,074.08	4.49%	-1.96%	主要系期末在手银行承兑汇票减少
预付款项	27,380,112.57	1.60%	11,645,782.82	0.76%	0.84%	主要系本期预付的材料款增加
其他流动资产	31,403,994.56	1.84%	21,282,785.47	1.39%	0.45%	主要系待认证增值税进项税增加
长期待摊费用	1,595,788.04	0.09%	371,592.75	0.02%	0.07%	主要系装修费用增加
其他应付款	14,906,775.27	0.87%	5,718,434.61	0.37%	0.50%	主要系本期其他应付款增加
一年内到期的非流动负债	1,002,411.96	0.06%	2,217,830.86	0.14%	-0.08%	主要系珠海工厂提前退租导致一年内到期的租赁负债减少

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,142,169.11	16,865.76			5,700,000.00	18,142,169.11		5,716,865.76
应收款项融资	68,852,074.08					25,583,059.17		43,269,014.91
上述合计	86,994,243.19	16,865.76			5,700,000.00	43,725,228.28		48,985,880.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
----	--------	--------	------

货币资金	23,266,218.32	23,266,218.32	处于冻结状态的银行承兑汇票保证金、履约保函保证金
货币资金	100,000,000.00	100,000,000.00	剩余期限超 3 个月的大额定期存单
应收票据	6,775,552.58	6,707,797.05	已背书未终止确认的商业承兑汇票
固定资产	41,137,033.14	20,934,403.00	贷款抵押
无形资产	3,425,057.00	2,680,034.33	贷款抵押
合计	174,603,861.04	153,588,452.70	

1、截止 2025 年 06 月 30 日，本公司受限货币资金 123,266,218.32 元；其中，办理票据及保函业务而冻结的保证金 23,266,218.32 元，公司拟持有至到期的、剩余期限超 3 个月的大额定期存单 100,000,000.00 元。

2、截止 2025 年 06 月 30 日，本公司已背书尚未终止确认的商业承兑汇票为 6,775,552.58 元。

3、截止 2025 年 06 月 30 日，子公司重庆源通电器设备制造有限责任公司在中国农业银行永川支行办理了 2,500.00 万元的综合授信，以其房产作为抵押，主要用于开具商业承兑汇票。

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	149436	H1 融创 03	20,000,000.00	成本法计量	4,323,858.81					108,639.72	4,432,498.53	债权投资	自有资金
合计			20,000,000.00	--	4,323,858.81	0.00	0.00	0.00	0.00	108,639.72	4,432,498.53	--	--

(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。

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
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
深圳市泰永电气科技有限公司	子公司	低压配电设备的研发、生产、销售。	10,500	82,757.21	31,954.41	18,194.78	875.76	753.01
重庆源通电器设备制造有限公司	子公司	电力工程施工总承包；变压器、电抗器、成套开关设备、箱式变电站、无功补偿装置的研发、生产、销售。	10,018	45,274.08	19,433.03	19,075.15	817.80	666.90
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	参股公司	电能计量仪表、设备、系统、电表箱、计量箱的开发、销售、技术咨询及技术服务。	10,001	55,184.99	22,892.85	20,099.78	777.09	688.21

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD.	新设立	2025 年 6 月 25 日设立，截止报告期末，对整体生产经营和业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

为开拓海外业务，公司于 2025 年 6 月 25 日注册成立海外全资孙公司 TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD.，截止报告期末，尚未开展业务。

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、宏观经济波动风险

全球宏观经济发生波动或者国家宏观调控出现变化，可能导致国民经济或消费需求增长出现放缓，对公司的市场增长可能带来影响。面对可能的宏观经济波动风险，公司将以创新及差异化战略为驱动力，不断提升产品核心竞争力，并积极培育新的增长点。

2、房地产市场导致行业需求风险

中央及地方政府调控政策的变化以及地方政策的实施，直接影响着房地产企业的经营，影响着市场对房地产行业走势的预期，对房地产投资造成一定影响，从而间接影响中低压电器行业需求。房地产在中低压电器行业的市场容量上有较高的影响力，且其在下游市场内的业绩占比普遍较高，如果房地产市场的稳定性及增速不及预期，可能会给公司所处中低压电器行业的需求及公司的业绩增长带来负面影响。为应对风险，公司将优化产品销售结构，加大在新能源汽车、电网、数据通讯、智能工业等领域的拓展力度，以实现业务结构的多元化，从而降低风险。

3、应收账款坏账风险

公司应收账款规模较大，主要是由公司所处的行业特点和业务及经营模式所决定。随着业务规模的不断扩展，公司与多家知名企业建立了良好的合作关系，鉴于这些企业具有良好的社会信誉度，公司给予其较长的信用期，导致公司应收账款规模较大。同时，公司对于直销客户销售收入持续增加，也导致了应收账款余额的增长。公司按照谨慎性原则计提了坏账准备，但如果应收账款不能及时收回，可能给公司经营带来一定的财务风险。为应对风险，公司将进一步强化应收账款管理，加大应收账款催收力度，将重点开拓信誉良好的客户。同时，将通过各种方式加强应收款项清收工作，将应收账款余额控制在合理范围内。

4、原材料价格波动风险

原材料成本在公司生产成本中占比较大，整体原材料价格波动对公司生产成本具有重要影响。主要原材料如铜等价格持续大幅波动，将导致公司生产成本波动，进而影响公司盈利水平。针对原材料价格波动风险，公司通过及时了解行情信息，对重要原料适时签订长期采购协议，对于大宗用量、市场价格存在波动的原材料，公司将根据市场经验和分析预测在价格相对低位时进行集中采购暂作库存，以保障原材料采购价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。同时，公司将通过技术创新、工艺优化等方式降低生产成本。

5、毛利率下降风险

差异化的产品、行业解决方案、快速响应的服务、全流程生产模式等方面的优势，让公司取得了一定的优势市场地位，同时，公司定位于中高端市场，部分核心产品的综合毛利率得以保持较高水平。但是，若公司下游市场需求发生重大变化，或产品技术水平无法保持较强的竞争力，公司将面临竞争加剧和产品销售价格下降的风险，从而可能导致公司产品的毛利率下降。此外，若主要原材料市场价格发生较大波动，产品价格可能波动，公司存在短期内产品价格调整不

能完全抵消原材料成本上涨所带来的毛利率波动风险。为应对风险，公司将继续加大研发投入，储备更多的核心领先技术，不断坚持产品、经营模式和管理创新，持续推出高附加值新产品以及行业深度解决方案，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

6、管理风险和核心人才流失风险

随着公司业务的发展和资产及业务规模的扩大，对公司的管理水平也提出了更高的要求。如果公司的生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应公司发展及人员规模扩张的要求，或者人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，人力资源管理变革力度不够等，则可能出现相应的管理风险和核心人才流失的风险。为应对风险，公司将不断完善管理体系，建立有效的激励体系并加强人才培养及稳定性。通过提供公司广阔的发展平台和有效的激励体系吸引人才并留住人才。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹红喜	监事	离任	2025 年 02 月 11 日	个人原因
张智玉	监事	被选举	2025 年 02 月 11 日	工作调动

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

公司依法经营，以“服务客户”为宗旨、以客户的满意为目标，认真履行社会责任，将社会责任结合到企业的经营工作之中。公司遵循可持续发展的理念，在实践中追求企业与员工、社会、自然的共赢，以实际行动回报股东、社会，致力创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《股票上市规则》及中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，实施高效管理，公平、公开、公正地对待所有股东，确保公司股东能够充分享受由法律法规及规章所规定的各项合法权益，公司严格按照三会议事规则运作，董事会设立战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，涉及专业的事项经专门委员会通过后再提交董事会审议，股东大会召集、召开等程序符合法律规定。

2、关怀员工，重视员工权益

公司严格按照国家《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规依法保护员工合法权益，按要求签订劳动合同，设定了与当地政策和市场相适应的员工薪资水平，围绕“价值、创造、贡献”进行激励机制和收入分配体制改革，坚持公平、公正、公开原则，让真正有价值有共享的人得到更大的发展和更多的回报，激励员工在业务岗位为公司发挥作用。坚持绩效考评结果与薪酬激励、个人职业发展相结合原则，以此不断提高公司的整体经营管理水平，改善员工的工作技能，实现公司的战略目标和可持续发展。

3、供应商及客户权益维护

公司秉承诚实守信、公平公正的原则，在经济活动中严格守商业信誉，充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者合法权益，积极构建和发展与上游供应商、下游客户的互信合作关系，建立了完善的售后服务体系，为客户提供全方位的技术支持与相关培训服务。

4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能减排等工作，公司按照 GB/T 24001-2004 idt ISO 14001:2004 标准要求建立并实施了环境管理体系。在原料采购、生产、品管、仓储、销售各环节均严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气等进行有效综合治理，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将三废、能耗降至最低，通过建立和完善环境保护管理长效机制，实现公司可持续发展。

5、社会公益

公司历来将公益事业列为重要事项之一，积极向有需要的群体提供帮助，形式包括助学、助工、物资捐赠、抢险救灾等。随着企业的发展壮大，公司在稳健经营的基础上，将持续推进和改善社会责任工作，追求企业与社会和谐发展，争取为员工、为客户、为股东和社会创造更大的价值，坚持经济效益和社会效益并重，在实现公司良性发展的同时，为社会发展做出积极贡献。

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
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼汇总(报告期内立案)	1,207.05	否	部分已撤诉;部分待判决;部分调解中;部分已和解;部分已结案等。	不适用	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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房屋坐落	租赁期限	用途
1	深圳泰永	长园科技集团股份有限公司	深圳市南山区高新中一道长园新材料港 6 栋 4 楼	2024.1.1-2025.12.31	办公
2	重庆泰永	重庆安拓投资管理有限公司	重庆市渝中区瑞天路 56-2 号 16 层 3-1 室	2024.6.15-2027.6.14	办公
3	重庆市新品佳建材有限公司	重庆源通	重庆市永川区东外街双龙路 43 号	2022.3.1-2030.8.31	生产
4	重庆市纳豪消防工程有限公司	重庆源通	重庆市永川区东外街双龙路 43 号	2021.5.1-2026.4.30	办公

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
重庆源通	2024 年 04 月 24 日	3,000	2024 年 06 月 29 日	1,000		无	无		是	否

深圳泰永	2024 年 04 月 24 日	30,000	2024 年 11 月 13 日	9,000		无	无		否	否
深圳泰永	2024 年 04 月 24 日	30,000	2024 年 12 月 20 日	5,000		无	无		否	否
重庆源通	2024 年 04 月 24 日	3,000	2024 年 12 月 24 日	2,000		无	无		否	否
重庆源通	2025 年 04 月 25 日	3,000	2025 年 06 月 28 日	1,000	连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		43,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		59,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		18,000				
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）		43,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		59,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		18,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.53%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
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）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	570	570	0	0
合计		570	570	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

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

1、大股东及董监高相关事项

(1) 原 5%以上股东

公司于 2025 年 1 月 3 日披露了《关于股东股份解除质押的公告》（公告编号：2025-001），持股 5%以上股东长园科技集团股份有限公司解除质押其所持有的公司股票 14,544,119 股，占其所持公司股份比例 100%。

公司于 2025 年 4 月 24 日披露了《关于持股 5%以上股东减持计划预披露的公告》（公告编号：2025-014），持股 6.52%的股东长园集团计划通过集中竞价交易或大宗交易方式减持公司股份总计不超过 6,695,765 股，占公司总股本比例不超过 3%，减持期间为自本减持计划公告之日起 15 个交易日后的 3 个月内（2025 年 5 月 21 日至 2025 年 8 月 20 日）。

公司于 2025 年 6 月 3 日披露了《关于持股 5%以上股东权益变动触及 1%整数倍的公告》（公告编号：2025-035），长园集团通过大宗交易方式减持公司股份 2,211,000 股，占目前公司总股本的 0.99%，持有公司股份比例由 6.52%减少至 5.53%，变动触及 1%的整数倍。

公司于 2025 年 6 月 7 日披露了《关于股东权益变动暨披露〈简式权益变动报告书〉的提示性公告》（公告编号：2025-036）《简式权益变动报告书》，本次权益变动后，长园集团持有公司 11,159,519 股股票，占公司总股本比例 5.00%，不再是公司持股 5%以上股东。

公司于 2025 年 8 月 14 日披露了《关于原持股 5%以上股东减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2025-042），截止 2025 年 8 月 12 日，长园集团上述减持计划已实施完毕。

(2) 董监高

①公司于 2025 年 1 月 15 日披露了《关于监事辞职及补选非职工代表监事的公告》（公告编号：2025-004），因个人原因，曹红喜先生申请辞去公司第四届监事会监事职务，辞职后，曹红喜先生不再担任公司及下属子公司任何职务。公司于 2025 年 1 月 14 日召开了第四届监事会第二次会议、2025 年 2 月 11 日召开了 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选非职工代表监事的议案》，选举张智玉先生为第四届监事会非职工代表监事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第四届监事会任期届满之日。

②公司于 2025 年 7 月 23 日披露了《关于董事辞职的公告》（公告编号：2025-041），因个人原因，董事王伟先生申请辞去公司第四届董事会董事职务，辞职后，将不在公司及子公司担任任何职务。公司将按照相关法律法规和《公司章程》的规定尽快完成董事的补选工作。

2、其他事项

(1) 公司于 2025 年 2 月 20 日披露了《关于变更保荐代表人的公告》（公告编号：2025-009），由于原保荐代表人原烽洲先生因工作变动，将不再负责公司有关保荐代表人的工作。为保证持续督导工作的有序进行，广发证券指定孟庆浩先生接替原烽洲先生担任公司的持续督导保荐代表人。本次变更后，公司首次公开发行股票并上市项目持续督导工作的保荐代表人为蒋迪女士、孟庆浩先生。持续督导期至中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所规定的持续督导义务结束为止。

（2）公司于 2025 年 4 月 25 日披露了《关于董事会战略委员会更名并修订相关工作细则的公告》（公告编号：2025-023），为进一步提升公司环境、社会与公司治理（ESG）管理水平，健全公司 ESG 管理体系，公司将董事会下设的“董事会战略委员会”调整为“董事会战略与可持续发展委员会”，在原有职责基础上增加 ESG 相关职责，并同步修订《董事会战略委员会工作细则》为《董事会战略与可持续发展委员会工作细则》。原董事会战略委员会委员和召集人继续担任董事会战略与可持续发展委员会委员和召集人，任期至公司第四届董事会任期届满时止。

（3）公司于 2025 年 5 月 28 日披露了《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-033），为满足公司经营发展需要，同时根据市场监督管理部门现行规定，公司对经营范围进行变更；并于 2025 年 7 月 4 日披露了《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-040），公司已完成工商变更登记手续，并取得了遵义市市场监督管理局换发的《营业执照》。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

全资一级子公司深圳市泰永电气科技有限公司于 2025 年 6 月 26 日新设全资二级子公司 TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD.，注册资本为 50 万美金。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,549,580	1.14%	0	0	0	-95,232	-95,232	2,454,348	1.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,549,580	1.14%	0	0	0	-95,232	-95,232	2,454,348	1.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,549,580	1.14%	0	0	0	-95,232	-95,232	2,454,348	1.10%
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	220,642,600	98.86%	0	0	0	95,232	95,232	220,737,832	98.90%
1、人民币普通股	220,642,600	98.86%	0	0	0	95,232	95,232	220,737,832	98.90%
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	
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	223,192,180	100.00%	0	0	0	0	0	223,192,180	100.00%

股份变动的原因

☐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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄正乾	2,168,655	0	0	2,168,655	高管锁定股	担任董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有公司股份总数的 25%。
盛理平	272,250	68,063	0	204,187	高管锁定股	担任董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有公司股份总数的 25%。
蔡建胜	108,675	27,169	0	81,506	高管锁定股	担任监事期间，每年转让的股份不超过持有公司股份总数的 25%。
合计	2,549,580	95,232	0	2,454,348	--	--

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		27,744		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
深圳市泰永科技有限公司	境内非国有法人	50.45%	112,610,180	0	0	112,610,180	不适用	0
长园科技集团股份有限公司	境内非国有法人	4.93%	11,004,519	-3,539,600	0	11,004,519	不适用	0
黄正乾	境内自然人	1.30%	2,891,540	0	2,168,655	722,885	不适用	0
郭丰明	境内自然人	1.12%	2,500,000	0	0	2,500,000	不适用	0
郭殷壮	境内自然人	0.84%	1,866,400	0	0	1,866,400	不适用	0
孙绍源	境内自然人	0.38%	854,800	854,800	0	854,800	不适用	0
耿爱国	境内自然人	0.33%	725,800	474,900	0	725,800	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.29%	639,574	364,242	0	639,574	不适用	0
张鹏	境内自然人	0.27%	595,000	17,300	0	595,000	不适用	0
许春风	境内自然人	0.25%	559,800	559,800	0	559,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	泰永科技受公司实际控制人黄正乾控制。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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（如有）（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
深圳市泰永科技有限公司	112,610,180	人民币普通股	112,610,180
长园科技集团股份有限公司	8,407,519	人民币普通股	8,407,519
#杨祖贵	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
郭殷壮	1,866,400	人民币普通股	1,866,400
孙绍源	854,800	人民币普通股	854,800
BARCLAYS BANK PLC	805,800	人民币普通股	805,800
金鹰基金－广发证券股份有限公司－金鹰优选 152 号单一资产管理计划	773,000	人民币普通股	773,000
UBS AG	746,463	人民币普通股	746,463
耿爱国	725,800	人民币普通股	725,800
黄正乾	722,885	人民币普通股	722,885
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	泰永科技受公司实际控制人黄正乾控制。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东杨祖贵通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 300,000 股。		

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：贵州泰永长征技术股份有限公司

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	220,722,493.86	144,053,602.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,716,865.76	18,142,169.11
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	19,688,169.22	29,071,123.92
应收账款	635,292,646.45	557,265,205.93
应收款项融资	43,269,014.91	68,852,074.08
预付款项	27,380,112.57	11,645,782.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,775,474.08	21,984,349.08
其中：应收利息	1,258,406.03	0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	287,374,011.64	241,377,555.72
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,403,994.56	21,282,785.47
流动资产合计	1,297,622,783.05	1,113,674,648.39

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	4,432,498.53	4,323,858.81
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,774,733.83	45,730,112.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,217.65	32,634.61
固定资产	247,100,188.93	254,986,287.52
在建工程	30,895,013.33	28,558,712.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,031,496.41	2,150,277.70
无形资产	22,313,164.98	23,688,968.09
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	27,856,283.31	27,856,283.31
长期待摊费用	1,595,788.04	371,592.75
递延所得税资产	20,742,435.70	22,869,261.27
其他非流动资产	10,952,693.07	9,683,565.36
非流动资产合计	412,725,513.78	420,251,554.74
资产总计	1,710,348,296.83	1,533,926,203.13
流动负债：		
短期借款	115,902,196.03	13,000,000.00
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	80,617,878.84	99,276,414.86
应付账款	379,722,892.88	315,037,333.81
预收款项		
合同负债	6,920,135.90	2,458,071.78
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	20,157,039.43	25,804,326.94
应交税费	35,413,470.68	29,151,750.76
其他应付款	14,906,775.27	5,718,434.61
其中：应付利息	6,680.55	0.00

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	1,002,411.96	2,217,830.86
其他流动负债	7,675,170.20	6,831,648.89
流动负债合计	662,317,971.19	499,495,812.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,326,364.43	19,650,756.33
递延所得税负债	1,806,301.78	1,947,652.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,132,666.21	21,598,409.22
负债合计	683,450,637.40	521,094,221.73
所有者权益：		
股本	223,192,180.00	223,192,180.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	355,680,340.82	355,680,340.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,134,146.40	42,134,146.40
一般风险准备		
未分配利润	405,890,992.21	391,825,314.18
归属于母公司所有者权益合计	1,026,897,659.43	1,012,831,981.40
少数股东权益		
所有者权益合计	1,026,897,659.43	1,012,831,981.40
负债和所有者权益总计	1,710,348,296.83	1,533,926,203.13

法定代表人：黄正乾 主管会计工作负责人：韩海凤 会计机构负责人：韩海凤

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	19,818,181.44	11,905,401.53

交易性金融资产	1,203,550.68	0.00
衍生金融资产		
应收票据	13,394,087.22	29,630,268.48
应收账款	189,343,846.53	191,706,654.62
应收款项融资	8,260,970.21	37,760,551.37
预付款项	7,898,948.32	3,755,601.96
其他应收款	66,444,664.55	63,674,159.39
其中：应收利息	635,254.80	0.00
应收股利		
存货	175,379,008.05	140,838,333.74
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,293,984.51	11,038,989.90
流动资产合计	500,037,241.51	490,309,960.99
非流动资产：		
债权投资	4,432,498.53	4,323,858.81
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,973,326.91	344,928,705.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	204,732,958.83	212,539,180.00
在建工程	26,718,919.07	19,737,759.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,438,430.77	10,777,832.14
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	65,391.97	104,530.40
递延所得税资产	11,231,521.09	12,011,831.54
其他非流动资产	8,098,853.52	6,811,268.81
非流动资产合计	610,691,900.69	611,234,967.15
资产总计	1,110,729,142.20	1,101,544,928.14
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	227,018,438.87	227,063,721.78
预收款项		
合同负债	66,166,320.41	70,880,939.83
应付职工薪酬	4,739,582.34	6,701,832.20
应交税费	14,209,949.18	7,782,521.21
其他应付款	2,550,008.59	514,243.99
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,313,100.29	13,514,522.18
流动负债合计	327,997,399.68	326,457,781.19
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	19,326,364.43	19,650,756.33
递延所得税负债	532.60	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,326,897.03	19,650,756.33
负债合计	347,324,296.71	346,108,537.52
所有者权益：		
股本	223,192,180.00	223,192,180.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,145,118.58	334,145,118.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,134,146.40	42,134,146.40
未分配利润	163,933,400.51	155,964,945.64
所有者权益合计	763,404,845.49	755,436,390.62
负债和所有者权益总计	1,110,729,142.20	1,101,544,928.14

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	447,726,218.42	434,143,023.22
其中：营业收入	447,726,218.42	434,143,023.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,076,892.16	407,965,102.66
其中：营业成本	327,851,746.65	302,237,859.20
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	2,632,217.19	2,718,364.12
销售费用	49,142,946.43	54,693,048.16
管理费用	24,104,949.73	22,967,701.75
研发费用	21,809,768.82	24,792,282.61
财务费用	-464,736.66	555,846.82
其中：利息费用	855,757.45	1,549,652.60
利息收入	1,439,168.93	1,166,305.72
加：其他收益	4,639,993.93	7,165,034.39
投资收益（损失以“—”号填列）	2,402,650.22	3,150,839.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,888,621.09	1,700,507.94
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）	16,865.76	815,016.67
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-803,847.17	3,557,341.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-302,087.39	-546,826.08
资产处置收益（损失以“—”号填列）	40,579.29	-19,297.30
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,643,480.90	40,300,029.09
加：营业外收入	47,634.51	82,183.24
减：营业外支出	119,142.18	14,868.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	28,571,973.23	40,367,344.04

减：所得税费用	3,346,686.20	545,632.56
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	25,225,287.03	39,821,711.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	25,225,287.03	39,821,711.48
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）	25,225,287.03	36,973,473.34
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	0.00	2,848,238.14
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	25,225,287.03	39,821,711.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,225,287.03	36,973,473.34
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	2,848,238.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.17
（二）稀释每股收益	0.11	0.17

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：黄正乾 主管会计工作负责人：韩海凤 会计机构负责人：韩海凤

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	226,906,798.65	222,087,911.74

减：营业成本	180,853,700.67	178,824,798.93
税金及附加	905,294.24	993,725.04
销售费用	20,553,575.43	17,152,558.45
管理费用	7,068,603.12	5,869,577.06
研发费用	6,938,874.27	7,057,082.54
财务费用	-2,666.45	272,551.92
其中：利息费用	621,043.27	961,175.38
利息收入	-640,715.25	-707,644.95
加：其他收益	3,107,709.76	3,215,136.67
投资收益（损失以“—”号填列）	7,797,260.81	12,199,152.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,888,621.09	1,700,507.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,550.68	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,297,228.46	6,091,525.65
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-300,000.00	0.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	19,900,710.17	33,423,432.80
加：营业外收入	20,239.84	78,940.07
减：营业外支出	60,035.49	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,860,914.52	33,502,372.87
减：所得税费用	732,850.65	-1,275,823.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	19,128,063.87	34,778,196.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	19,128,063.87	34,778,196.22
（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	19,128,063.87	34,778,196.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.16
（二）稀释每股收益	0.09	0.16

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	347,975,421.82	368,684,618.24
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	178,149.80	1,207,568.01
收到其他与经营活动有关的现金	7,233,976.59	11,557,827.06
经营活动现金流入小计	355,387,548.21	381,450,013.31
购买商品、接受劳务支付的现金	214,496,232.09	176,656,363.91
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	93,352,494.27	105,630,529.92
支付的各项税费	21,156,119.76	26,099,379.13
支付其他与经营活动有关的现金	35,615,595.85	58,240,887.21
经营活动现金流出小计	364,620,441.97	366,627,160.17
经营活动产生的现金流量净额	-9,232,893.76	14,822,853.14
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	2,715,931.02	1,126,715.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	113,432.00
处置子公司及其他营业单位收到的	0.00	500,000.00

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	208,000,000.00	209,167,698.86
投资活动现金流入小计	210,716,231.02	210,907,846.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,562,055.91	12,074,287.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	295,700,000.00	316,871,338.00
投资活动现金流出小计	299,262,055.91	328,945,625.88
投资活动产生的现金流量净额	-88,545,824.89	-118,037,779.57
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	112,814,725.00	141,295,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,318,943.13	6,080,000.00
筹资活动现金流入小计	119,133,668.13	147,375,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,936,067.66	30,537,235.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,884,340.00	10,471,694.97
筹资活动现金流出小计	30,820,407.66	58,008,930.93
筹资活动产生的现金流量净额	88,313,260.47	89,366,069.07
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	-9,465,458.18	-13,848,857.36
加：期初现金及现金等价物余额	106,921,733.72	70,298,267.42
六、期末现金及现金等价物余额	97,456,275.54	56,449,410.06

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	150,443,978.98	336,234,447.83
收到的税费返还	50,547.12	39,266.58
收到其他与经营活动有关的现金	9,730,278.91	6,157,947.33
经营活动现金流入小计	160,224,805.01	342,431,661.74
购买商品、接受劳务支付的现金	186,076,889.91	202,276,021.74
支付给职工以及为职工支付的现金	35,165,395.34	35,218,819.95
支付的各项税费	6,484,186.32	5,652,086.09
支付其他与经营活动有关的现金	11,452,359.66	69,145,661.87
经营活动现金流出小计	239,178,831.23	312,292,589.65
经营活动产生的现金流量净额	-78,954,026.22	30,139,072.09
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	1,844,000.00	296,274.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	500,000.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	22,167,698.86
投资活动现金流入小计	1,844,000.00	22,964,463.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,492,195.90	10,157,833.31
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	1,200,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,692,195.90	20,157,833.31
投资活动产生的现金流量净额	-2,848,195.90	2,806,629.75
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	100,814,725.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,814,725.00	0.00
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	11,753,488.51	30,130,944.29
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	80,320.00
筹资活动现金流出小计	11,753,488.51	30,211,264.29
筹资活动产生的现金流量净额	89,061,236.49	-30,211,264.29
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	7,259,014.37	2,734,437.55
加：期初现金及现金等价物余额	8,351,404.09	13,392,325.70
六、期末现金及现金等价物余额	15,610,418.46	16,126,763.25

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														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	223,192,180.00				355,680,340.82				42,134,146.40		391,825,314.18		1,012,831,981.40		1,012,831,981.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	223,192,180.00				355,680,340.82				42,134,146.40		391,825,314.18		1,012,831,981.40		1,012,831,981.40

三、本期增 减变动金额 （减少以“— ”号填列）											14,0 65,6 78.0 3		14,0 65,6 78.0 3		14,0 65,6 78.0 3
（一）综合 收益总额											25,2 25,2 87.0 3		25,2 25,2 87.0 3		25,2 25,2 87.0 3
（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											- 11,1 59,6 09.0 0		- 11,1 59,6 09.0 0		- 11,1 59,6 09.0 0
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											- 11,1 59,6 09.0 0		- 11,1 59,6 09.0 0		- 11,1 59,6 09.0 0
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	223,192,180.00				355,680,340.82				42,134,146.40		405,890,992.21		1,026,897,659.43	1,026,897,659.43

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	223,202,580.00				355,864,492.50	88,028.00			40,281,708.93		397,599,872.80		1,016,860,626.23	66,818,752.2	1,083,679,501.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	223,202,580.00				355,864,492.50	88,028.00			40,281,708.93		397,599,872.80		1,016,860,626.23	66,818,752.2	1,083,679,501.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-10,400.00				-69,920.00	-88,028.00					6,842,529.05		6,850,237.05	-2,199,588.17	4,650,648.88
（一）综合收益总额											36,973,473.34		36,973,473.34	2,848,238.14	39,821,711.48
（二）所有者投入和减少资本	-10,400.00				-69,920.00	88,028.00							7,708.00		7,708.00

1. 所有者投入的普通股	- 10,400.00				- 69,920.00	- 88,028.00							7,708.00		7,708.00
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										- 30,130,944.29		- 30,130,944.29	- 5,047,826.31		- 35,178,770.60
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										- 30,130,944.29		- 30,130,944.29	- 5,047,826.31		- 35,178,770.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

（六）其他															
四、本期期末余额	223,192,180.00				355,794,572.50				40,281,708.93		404,442,401.85		1,023,710,863.28	64,619,287.05	1,088,330,150.33

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、上年期末余额	223,192,180.00				334,145,118.58				42,134,146.40	155,964,945.64		755,436,390.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	223,192,180.00				334,145,118.58				42,134,146.40	155,964,945.64		755,436,390.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,968,454.87		7,968,454.87
（一）综合收益总额										19,128,063.87		19,128,063.87
（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										-11,159,609.00		-11,159,609.00

1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 11,15 9,609. 00		- 11,15 9,609. 00
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	223,1 92,18 0.00				334,1 45,11 8.58				42,13 4,146. 40	163,9 33,40 0.51		763,4 04,84 5.49

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	223,2 02,58 0.00				334,2 15,03 8.58	88,02 8.00			40,28 1,708. 93	180,5 83,56 1.74		778,1 94,86 1.25
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	223,202,580.00				334,215,038.58	88,028.00			40,281,708.93	180,583,561.74		778,194,861.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-10,400.00				-69,920.00	-88,028.00				4,647,251.93		4,654,959.93
（一）综合收益总额										34,778,196.22		34,778,196.22
（二）所有者投入和减少资本	-10,400.00				-69,920.00	-88,028.00						7,708.00
1．所有者投入的普通股	-10,400.00				-69,920.00	-88,028.00						7,708.00
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										-30,130,944.29		-30,130,944.29
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-30,130,944.29		-30,130,944.29
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	223,192,180.00				334,145,118.58				40,281,708.93	185,230,813.67		782,849,821.18

三、公司基本情况

贵州泰永长征技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为贵州长征开关制造有限公司，于 2015 年 10 月 26 日经遵义市工商行政管理局核准，由深圳市泰永科技股份有限公司、长园集团股份有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、深圳市天宇恒盈投资合伙企业（有限合伙）共同发起设立的股份有限公司。公司于 2018 年 2 月 23 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91520300680176121G 的营业执照。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股等，截止 2025 年 6 月 30 日，本公司累计股本总数 22,319.218 万股，注册资本为 22,319.218 万元，注册地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区武汉路中段，总部地址：贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区武汉路中段，母公司为深圳市泰永科技有限公司，集团最终实际控制人为黄正乾、吴月平夫妇。

公司主要的经营活动为从事低压断路器、双电源自动转换开关、变压器、工控自动化产品等中低压电器元器件及其系统集成成套设备的研发、生产、销售与服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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	金额占合并报表资产总额的 0.2%以上（取整）
本期重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额超过资产总额 0.2%
超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的在建工程	金额占合并报表资产总额的 0.3%以上（取整）
收到、支付重要的投资活动现金	单项金额超过资产总额的 0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

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

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

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

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A.应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方往来款等

应收账款组合 2 除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的应收账款外的应收账款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方往来款等

其他应收款组合 2 除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的其他应收款外的其他应收款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 合并范围内关联方往来款等

合同资产组合 2 除合并范围内关联方往来款、单项计提坏账的应收账款外的未到期质保金

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

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

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

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

13、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

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

14、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其

可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

（3）终止经营的认定标准

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

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

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

16、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、23。

17、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、23。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

（2）折旧方法

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	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

19、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

21、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.本公司发生的初始直接费用；
- 4.本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

22、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

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定使用年限
专利权	10 年	合同约定或预计使用年限
商标及其他	10 年	合同约定或预计使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销。

25、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。

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

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

28、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

29、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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司销售模式主要包括经销模式和直销模式，销售商品收入确认具体原则为：

（1）签收模式：公司根据合同约定将产品交付给购货方，以客户签收作为销售收入确认时点；

（2）验收模式：公司根据合同约定将产品交付给购货方，以客户验收合格作为销售收入确认时点。

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

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

30、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

31、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

33、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、28。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

34、回购股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

35、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

36、债务重组

（1）本公司作为债权人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照附注五、11 所述会计政策确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照附注五、11 的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 本公司作为债务人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照附注五、11 所述会计政策确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

37、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

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%、9.00%、6.00%、5.00%或3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、20.00%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

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
贵州泰永长征技术股份有限公司	15%
深圳市泰永电气科技有限公司	15%
重庆市泰永电气工程有限公司	20%
深圳市智能谷信息技术有限公司	20%

贵州省长征开关制造有限公司	20%
重庆源通电器设备制造有限公司	15%
重庆小叶榕信息技术有限公司	15%
深圳市智维云信息技术有限公司	25%
重庆源通能源科技有限公司	15%
深圳泰永智慧能源技术有限公司	20%
贵州泰永智慧能源技术有限公司	20%
深圳市智瑞博信息技术有限公司	20%
珠海市泰永智能科技有限公司	20%
TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD.	4.3%

2、税收优惠

本公司 2022 年 12 月 19 日取得贵州省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为 GR202252000144，2022 年至 2024 年享受 15.00% 的所得税优惠税率；截止 2025 年 6 月 30 日，高新复审还在评审中，本公司 2025 年 1-6 月按 15% 的税率计缴企业所得税。

深圳市泰永电气科技有限公司 2024 年 12 月 16 日取得由广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为 GR202444205416，2024 年至 2026 年享受 15.00% 的所得税优惠税率，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，深圳市泰永电气科技有限公司 2025 年 1-6 月按 15% 的税率计缴企业所得税。

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)的规定，在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。因此重庆市泰永电气工程有限公司、深圳市智能谷信息技术有限公司、贵州省长征开关制造有限公司、深圳泰永智慧能源技术有限公司、贵州泰永智慧能源技术有限公司、深圳市智瑞博信息技术有限公司、珠海市泰永智能科技有限公司、重庆小叶榕信息技术有限公司、重庆源通能源科技有限公司享受此优惠政策。

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)文件，重庆源通电器设备制造有限公司属西部地区内资鼓励类产业，2025 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)规定的条件。深圳市智能谷信息技术有限公司、深圳市智维云信息技术有限公司、重庆小叶榕信息技术有限公司符合软件产品增值税政策，销售其自行开发生产的软件产品，按 13% (2019 年 4 月 1 日之前适用 16%) 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。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业公司按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额。因此，本公司、深圳市泰永电气科技有限公司、重庆源通电器设备制造有限公司享受上述增值税加计抵减政策。

根据新加坡所得税免税计划，累进税率为：0-10,000 美元，有效税率为 4.3%；10,001-30,000 美元，有效税率 8.5%；30,001 美元及以上，有效税率 17%。TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD. 于 2025 年 6 月 25 日注册成立，截止 2025 年 6 月 30 日，未产生利润，使用所得税税率为 4.3%。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,083.04	105,201.04
银行存款	96,600,939.27	105,880,602.90
其他货币资金	124,081,471.55	38,067,798.32
合计	220,722,493.86	144,053,602.26

其他说明

2025 年 6 月 30 日其他货币资金余额，其中：银行承兑汇票保证金为 14,461,323.07 元、履约保函保证金为 8,804,895.25 元、大额定期存单 100,000,000.00 元。除上述资金外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。货币资金受限情况，详见附注七、21.所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,716,865.76	18,142,169.11
其中：		
购买现金理财产品	5,716,865.76	18,142,169.11
其中：		
合计	5,716,865.76	18,142,169.11

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	19,688,169.22	29,071,123.92
合计	19,688,169.22	29,071,123.92

(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	19,907,241.64	100.00%	219,072.42	1.10%	19,688,169.22	29,373,088.44	100.00%	301,964.52	1.03%	29,071,123.92
其中：										
商业承兑汇票组合	19,907,241.64	100.00%	219,072.42	1.10%	19,688,169.22	29,373,088.44	100.00%	301,964.52	1.03%	29,071,123.92
合计	19,907,241.64	100.00%	219,072.42	1.10%	19,688,169.22	29,373,088.44	100.00%	301,964.52	1.03%	29,071,123.92

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

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	301,964.52	-82,892.10				219,072.42
合计	301,964.52	-82,892.10				219,072.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		6,775,552.58
合计		6,775,552.58

4、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）	542,642,804.57	475,860,988.29

1 至 2 年	117,283,516.93	102,101,895.00
2 至 3 年	18,304,326.28	26,866,499.98
3 年以上	46,461,833.39	39,604,323.99
3 至 4 年	13,777,276.00	11,869,264.34
4 至 5 年	4,948,166.21	3,309,062.13
5 年以上	27,736,391.18	24,425,997.52
合计	724,692,481.17	644,433,707.26

(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	16,027,674.19	2.21%	16,027,674.19	100.00%		15,798,190.61	2.45%	15,798,190.61	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	708,664,806.98	97.79%	73,372,160.53	10.35%	635,292,646.45	628,635,516.65	97.55%	71,370,310.72	11.35%	557,265,205.93
其中：										
账龄组合	708,664,806.98	97.79%	73,372,160.53	10.35%	635,292,646.45	628,635,516.65	97.55%	71,370,310.72	11.35%	557,265,205.93
合计	724,692,481.17	100.00%	89,399,834.72	12.34%	635,292,646.45	644,433,707.26	100.00%	87,168,501.33	13.53%	557,265,205.93

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

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	15,798,190.61	15,798,190.61	16,027,674.19	16,027,674.19	100.00%	预计无法收回
合计	15,798,190.61	15,798,190.61	16,027,674.19	16,027,674.19		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	708,664,806.98	73,372,160.53	10.35%

合计	708,664,806.98	73,372,160.53	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具之（5）金融工具减值”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,798,190.61	556,294.59	1,134,794.48		807,983.47	16,027,674.19
按组合计提坏账准备						
其中：无风险组合						
账龄组合	71,370,310.72	2,001,849.81				73,372,160.53
合计	87,168,501.33	2,558,144.40	1,134,794.48		807,983.47	89,399,834.72

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）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
客户一	29,107,195.40		29,107,195.40	4.02%	700,609.61
客户二	28,135,132.93		28,135,132.93	3.88%	1,406,756.65
客户三	23,134,706.74		23,134,706.74	3.19%	1,156,735.34
客户四	20,496,963.55		20,496,963.55	2.83%	1,395,859.63
客户五	19,924,988.70		19,924,988.70	2.75%	996,249.44
合计	120,798,987.32		120,798,987.32	16.67%	5,656,210.67

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	43,269,014.91	64,510,164.57

应收账款		4,341,909.51
合计	43,269,014.91	68,852,074.08

(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						68,908,052.96	100.00%	55,978.88	0.08%	68,852,074.08
其中：										
应收票据						64,510,164.57	93.62%		0.00%	64,510,164.57
应收账款						4,397,888.39	6.38%	55,978.88	1.27%	4,341,909.51
合计						68,908,052.96	100.00%	55,978.88	0.08%	68,852,074.08

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	55,978.88			55,978.88
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	55,978.88			55,978.88
2025 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

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	
应收账款	55,978.88		55,978.88			0.00
合计	55,978.88		55,978.88			0.00

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) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	167,911,063.58	
合计	167,911,063.58	

(5) 其他说明

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,258,406.03	0.00
其他应收款	25,517,068.05	21,984,349.08
合计	26,775,474.08	21,984,349.08

(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
应收保证金利息	635,254.80	
定期存单利息	623,151.23	
合计	1,258,406.03	0.00

2) 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：

3) 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) 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
保证金	23,966,436.33	22,908,941.07
押金	1,045,195.90	2,470,312.72
备用金	8,992,882.12	6,065,725.59
代扣代缴	632,460.48	813,392.83
其他	1,008,533.31	386,737.61
合计	35,645,508.14	32,645,109.82

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）	8,237,065.97	7,262,082.48
1 至 2 年	3,206,183.85	1,802,144.10
2 至 3 年	736,831.95	18,012,645.64
3 年以上	23,465,426.37	5,568,237.60
3 至 4 年	17,803,357.74	1,266,432.13
4 至 5 年	4,588,148.11	4,187,079.12
5 年以上	1,073,920.52	114,726.35
合计	35,645,508.14	32,645,109.82

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	
按单项计提坏账准备	21,087,241.07	59.16%	8,285,848.13	39.29%	12,801,392.94	21,087,241.07	64.60%	8,285,848.13	39.29%	12,801,392.94
其中：										

按组合计提坏账准备	14,558,267.07	40.84%	1,842,591.96	12.66%	12,715,675.11	11,557,868.75	35.40%	2,374,912.61	20.55%	9,182,956.14
其中：										
组合 1										
组合 2	14,558,267.07	40.84%	1,842,591.96	12.66%	12,715,675.11	11,557,868.75	35.40%	2,374,912.61	20.55%	9,182,956.14
合计	35,645,508.14	100.00%	10,128,440.09	28.41%	25,517,068.05	32,645,109.82	100.00%	10,660,760.74	32.66%	21,984,349.08

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
客户一	17,167,889.46	5,150,366.84	17,167,889.46	5,150,366.84	30.00%	可回收金额存在不确定性
客户二	3,919,351.61	3,135,481.29	3,919,351.61	3,135,481.29	80.00%	可回收金额存在不确定性
合计	21,087,241.07	8,285,848.13	21,087,241.07	8,285,848.13		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	14,558,267.07	1,842,591.96	12.66%
合计	14,558,267.07	1,842,591.96	

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具之（5）金融工具减值”。

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	2,374,912.61		8,285,848.13	10,660,760.74
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-532,320.65			-532,320.65
2025 年 6 月 30 日余额	1,842,591.96		8,285,848.13	10,128,440.09

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	
按单项计提坏账准备	8,285,848.13					8,285,848.13
按组合计提坏账准备	2,374,912.61	-532,320.65				1,842,591.96
合计	10,660,760.74	-532,320.65				10,128,440.09

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) 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
客户一	保证金	17,167,889.46	3-4 年	48.16%	5,150,366.84
客户二	保证金、押金	3,919,351.61	4-5 年	11.00%	3,135,481.29
客户三	保证金	826,423.70	1-2 年、2-3 年	2.32%	323,262.05
客户四	其他	384,996.93	1 年以内	1.08%	19,249.85
客户五	保证金	116,456.70	1-2 年	0.33%	17,468.51
合计		22,415,118.40		62.88%	8,645,828.54

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	23,688,031.37	86.52%	10,479,689.64	89.99%
1 至 2 年	3,418,533.31	12.49%	823,560.74	7.07%
2 至 3 年	173,289.76	0.63%	259,000.04	2.22%
3 年以上	100,258.13	0.37%	83,532.40	0.72%
合计	27,380,112.57		11,645,782.82	

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,302,103.00	4.76%
第二名	1,200,000.00	4.38%
第三名	1,192,755.28	4.36%
第四名	861,050.00	3.14%

第五名	844,714.30	3.09%
合计	5,400,622.58	19.72%

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	73,375,143.28	5,210,198.03	68,164,945.25	64,799,710.91	5,453,871.46	59,345,839.45
在产品	19,849,974.93	727,874.51	19,122,100.42	8,468,635.95	727,874.51	7,740,761.44
库存商品	175,704,214.54	3,627,992.00	172,076,222.54	79,733,409.66	3,242,616.97	76,490,792.69
发出商品				857,597.77		857,597.77
半成品	23,421,404.08	2,835,726.86	20,585,677.22	94,072,902.42	2,835,726.86	91,237,175.56
委托加工物资	7,425,066.21		7,425,066.21	5,705,388.81		5,705,388.81
合计	299,775,803.04	12,401,791.40	287,374,011.64	253,637,645.52	12,260,089.80	241,377,555.72

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,453,871.46	-243,673.43				5,210,198.03
在产品	727,874.51					727,874.51
库存商品	3,242,616.97	545,760.82		160,385.79		3,627,992.00
半成品	2,835,726.86					2,835,726.86
合计	12,260,089.80	302,087.39		160,385.79		12,401,791.40

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含借款费用资本化金额。

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

本报告期无合同履行成本摊销。

(5) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税	27,117,504.89	19,882,045.34
预缴税金	4,286,489.67	1,400,740.13
合计	31,403,994.56	21,282,785.47

其他说明：

10、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
债券投资	21,727,933.75	17,295,435.22	4,432,498.53	21,619,294.03	17,295,435.22	4,323,858.81
合计	21,727,933.75	17,295,435.22	4,432,498.53	21,619,294.03	17,295,435.22	4,323,858.81

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
债券投资	17,295,435.22			17,295,435.22
合计	17,295,435.22			17,295,435.22

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
H1 融创 03	19,401,000.00	7.00%	7.00%	2026 年 12 月 09 日	0.00	19,401,000.00	7.00%	7.00%	2026 年 12 月 09 日	0.00
合计	19,401,000.00				0.00	19,401,000.00				0.00

(3) 减值准备计提情况

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			17,295,435.22	17,295,435.22
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额			17,295,435.22	17,295,435.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳航天泰瑞捷电子有限公司	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	
小计	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	
合计	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	

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	270,514.00			270,514.00
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	270,514.00			270,514.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	237,879.39			237,879.39
2.本期增加金额	1,416.96			1,416.96
(1) 计提或摊销	1,416.96			1,416.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	239,296.35			239,296.35
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	31,217.65			31,217.65
2.期初账面价值	32,634.61			32,634.61

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

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,100,188.93	254,986,287.52
合计	247,100,188.93	254,986,287.52

(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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	232,869,582.31	149,753,590.53	4,704,916.81	30,220,443.40	417,548,533.05
2.本期增加金额	555,074.54	933,294.93	333,133.19	35,189.36	1,856,692.02
(1) 购置	555,074.54	535,249.55	333,133.19	31,839.36	1,455,296.64
(2) 在建工程转入		398,045.38		3,350.00	401,395.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			765,038.00	79,202.32	844,240.32
(1) 处置或报废			765,038.00	79,202.32	844,240.32
4.期末余额	233,424,656.85	150,686,885.46	4,273,012.00	30,176,430.44	418,560,984.75
二、累计折旧					
1.期初余额	47,006,486.16	92,112,035.60	3,640,813.04	18,019,725.37	160,779,060.17
2.本期增加金额	3,579,123.42	4,697,485.29	111,037.61	1,312,579.48	9,700,225.80
(1) 计提	3,579,123.42	4,697,485.29	111,037.61	1,312,579.48	9,700,225.80
3.本期减少			726,786.10	74,889.41	801,675.51

金额					
(1) 处 置或报废			726,786.10	74,889.41	801,675.51
4.期末余额	50,585,609.58	96,809,520.89	3,025,064.55	19,257,415.44	169,677,610.46
三、减值准备					
1.期初余额	1,783,185.36				1,783,185.36
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	1,783,185.36				1,783,185.36
四、账面价值					
1.期末账面 价值	181,055,861.91	53,877,364.57	1,247,947.45	10,919,015.00	247,100,188.93
2.期初账面 价值	184,079,910.79	57,641,554.93	1,064,103.77	12,200,718.03	254,986,287.52

(2) 使用权受限的固定资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
固定资产	41,137,033.14	20,934,403.00	贷款抵押
合计	41,137,033.14	20,934,403.00	

子公司重庆源通电器设备制造有限责任公司在中国农业银行永川支行办理了 2,500.00 万元的综合授信，以其房产作为抵押，主要用于开具商业承兑汇票。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,895,013.33	28,558,712.58
合计	30,895,013.33	28,558,712.58

(1) 在建工程情况

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
待安装设备	20,232,243.35		20,232,243.35	21,549,427.51		21,549,427.51
二期工程	4,800,745.25		4,800,745.25	2,800,941.57		2,800,941.57
自制模具	5,580,776.09		5,580,776.09	2,287,489.17		2,287,489.17
其他	281,248.64		281,248.64	1,920,854.33		1,920,854.33

合计	30,895,013.33		30,895,013.33	28,558,712.58		28,558,712.58
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二期工程	131,761,963.28	2,800,941.57	1,999,803.68			4,800,745.25	83.01 %	83.01 %				其他
合计	131,761,963.28	2,800,941.57	1,999,803.68			4,800,745.25						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,862,919.86	6,862,919.86
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	1,241,606.69	1,241,606.69
租赁到期	1,241,606.69	1,241,606.69
4.期末余额	5,621,313.17	5,621,313.17
二、累计折旧		
1.期初余额	4,712,642.16	4,712,642.16
2.本期增加金额	1,075,800.00	1,075,800.00
(1) 计提	1,075,800.00	1,075,800.00
3.本期减少金额	1,198,625.40	1,198,625.40
(1) 处置		
租赁到期	1,198,625.40	1,198,625.40
4.期末余额	4,589,816.76	4,589,816.76
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	1,031,496.41	1,031,496.41
2.期初账面价值	2,150,277.70	2,150,277.70

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、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	商标权	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	19,829,336.38	15,497,718.63		9,571,960.16	6,747,562.99	833,367.72	52,479,945.88
2.本期增加金额		44,550.00					44,550.00
(1) 购置		44,550.00					44,550.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				4,920.79			4,920.79
(1) 处置				4,920.79			4,920.79
4.期末余额	19,829,336.38	15,542,268.63		9,567,039.37	6,747,562.99	833,367.72	52,519,575.09
二、累计摊销							
1.期初余额	4,386,028.40	13,221,480.71		4,624,278.96	5,725,822.00	833,367.72	28,790,977.79
2.本期	201,898.38	513,386.43		332,582.44	370,066.68		1,417,933.93

增加金额							
1) 计提	201,898.38	513,386.43		332,582.44	370,066.68		1,417,933.93
3.本期减少金额				2,501.61			2,501.61
1) 处置				2,501.61			2,501.61
4.期末余额	4,587,926.78	13,734,867.14		4,954,359.79	6,095,888.68	833,367.72	30,206,410.11
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	15,241,409.60	1,807,401.49		4,612,679.58	651,674.31		22,313,164.98
2.期初账面价值	15,443,307.98	2,276,237.92		4,947,681.20	1,021,740.99		23,688,968.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆源通电器设备制造有限	27,856,283.31					27,856,283.31

责任公司						
合计	27,856,283.31					27,856,283.31

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

商誉是本公司于 2019 年 4 月收购重庆源通电器设备制造有限公司时产生，为在收购日支付的对价超过享有被收购方单位的可辨认净资产公允价值份额的部分，管理层将重庆源通电器设备制造有限公司与商誉相关的经营性资产和负债认定为一个资产组。

公司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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

本报告期末，公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2025 年至 2029 年的财务盈利预测确定，并采用 11.80% 的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于重庆源通电器设备制造有限公司历史销售数据、企业产品及市场规划等信息预测资产组未来年度的营业收入；对于永续期的收入，在参考行业预计增长水平及企业规模的基础上进行预测，预计企业每年可保持稳定，增长率为 5%；基于重庆源通电器设备制造有限公司业务的历史销售毛利率分析预测毛利率；参考历史年度的平均水平以及各项费用未来的变动趋势预测期间费用。折现率根据加权平均资本成本模型（“WACC”）确定。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致商誉的账面价值合计超过其可收回金额。

截止目前公司商誉不存在减值情形。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	235,208.78	1,928,681.23	746,501.98		1,417,388.03
其他	136,383.97	358,134.69	316,118.65		178,400.01
合计	371,592.75	2,286,815.92	1,062,620.63		1,595,788.04

其他说明

19、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	124,960,766.38	18,744,114.96	129,525,915.85	18,596,517.24
内部交易未实现利润	1,097,544.47	164,631.67	1,097,544.47	164,631.67

可抵扣亏损	26,064,018.03	1,833,689.07	34,948,133.39	4,126,060.07
租赁负债	1,002,411.96	150,361.79	2,217,830.80	309,724.44
合计	153,124,740.84	20,892,797.49	167,789,424.51	23,196,933.42

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	12,144,888.22	1,821,733.24	12,984,352.60	1,947,652.89
交易性金融资产公允价值变动	-125,303.35	-19,794.13	142,169.13	21,325.37
使用权资产	1,031,496.41	154,724.46	2,150,277.60	306,346.78
合计	13,051,081.28	1,956,663.57	15,276,799.33	2,275,325.04

(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	150,361.79	20,742,435.70	327,672.15	22,869,261.27
递延所得税负债	150,361.79	1,806,301.78	327,672.15	1,947,652.89

20、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
预付购买设备、工程款	10,952,693.07		10,952,693.07	9,683,565.36		9,683,565.36
合计	10,952,693.07		10,952,693.07	9,683,565.36		9,683,565.36

其他说明：

21、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	23,266,218.32	23,266,218.32	保证金		37,131,868.54	37,131,868.54	保证金	
应收票据	6,775,552.58	6,707,797.05	已背书未终止确认的商业承兑汇票		6,512,099.56	6,512,099.56	已背书尚未终止确认	
固定资产	41,137,033.14	20,934,403.00	抵押		41,137,033.14	21,542,486.97	抵押	
无形资产	3,425,057.00	2,680,034.33	抵押		5,703,751.45	708,875.79	抵押	

货币资金	100,000,00 0.00	100,000,00 0.00	剩余期限 超 3 个月 的大额定期存单					
合计	174,603,86 1.04	153,588,45 2.70			90,484,752. 69	65,895,330. 86		

其他说明：

1、截止 2025 年 06 月 30 日，本公司受限货币资金 123,266,218.32 元；其中，办理票据及保函业务而冻结的保证金 23,266,218.32 元，公司拟持有至到期的、剩余期限超 3 个月的大额定期存单 100,000,000.00 元。

2、截止 2025 年 06 月 30 日，本公司已背书尚未终止确认的商业承兑汇票为 6,775,552.58 元。

3、截止 2025 年 06 月 30 日，子公司重庆源通电器设备制造有限责任公司在中国农业银行永川支行办理了 2,500.00 万元的综合授信，以其房产作为抵押，主要用于开具商业承兑汇票。

22、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	11,087,471.03	10,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	3,000,000.00
票据贴现	100,814,725.00	
合计	115,902,196.03	13,000,000.00

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,400,000.00
银行承兑汇票	80,617,878.84	97,876,414.86
合计	80,617,878.84	99,276,414.86

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。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	368,773,670.11	303,349,145.45
应付设备款及工程款	4,909,942.53	10,180,747.31
合并关联方往来	145,000.00	
其他	5,894,280.24	1,507,441.05
合计	379,722,892.88	315,037,333.81

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,680.55	0.00
其他应付款	14,900,094.72	5,718,434.61
合计	14,906,775.27	5,718,434.61

(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	6,680.55	
合计	6,680.55	0.00

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) 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
限制性股票回购义务	0.00	
代扣代缴	3,818.57	9,888.32
保证金及押金	258,837.77	276,037.77
预提项目及其他	14,637,438.38	5,432,508.52
合计	14,900,094.72	5,718,434.61

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

本期无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,920,135.90	2,458,071.78
合计	6,920,135.90	2,458,071.78

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

27、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	25,803,888.50	79,352,930.18	85,099,312.92	20,057,505.76
二、离职后福利-设定提存计划	438.44	7,001,814.47	6,902,719.24	99,533.67
三、辞退福利		1,060,447.14	1,060,447.14	
合计	25,804,326.94	87,415,191.79	93,062,479.30	20,157,039.43

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,139,939.61	72,781,704.27	78,266,567.80	19,655,076.08
2、职工福利费		620,856.13	620,856.13	
3、社会保险费	2,741.07	3,658,825.55	3,608,947.61	52,619.01
其中：医疗保险费	625.00	3,119,692.62	3,074,039.58	46,278.04
工伤保险费		470,479.25	467,736.31	2,742.94
生育保险费	2,116.07	68,653.68	67,171.72	3,598.03
4、住房公积金	383.00	2,086,896.99	2,066,903.94	20,376.05
5、工会经费和职工教育经费	660,824.82	204,647.24	536,037.44	329,434.62
合计	25,803,888.50	79,352,930.18	85,099,312.92	20,057,505.76

(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	438.44	6,741,848.73	6,646,277.70	96,009.47
2、失业保险费		259,965.74	256,441.54	3,524.20
合计	438.44	7,001,814.47	6,902,719.24	99,533.67

其他说明

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,161,078.44	27,476,075.61
企业所得税	597,204.62	419,429.02
个人所得税	237,495.27	473,327.16
城市维护建设税	222,935.68	393,292.22
教育费附加	95,887.20	268,577.44
地方教育附加	63,924.78	
印花税	27,849.69	99,786.46
房产税		13,366.19
其他	7,095.00	7,896.66
合计	35,413,470.68	29,151,750.76

其他说明

29、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	1,002,411.96	2,217,830.86
合计	1,002,411.96	2,217,830.86

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	6,775,552.58	6,512,099.56
待转销项税额	899,617.62	319,549.33
合计	7,675,170.20	6,831,648.89

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：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,013,657.16	2,258,462.94
未确认融资费用	-11,245.20	-40,632.08

减：一年内到期的租赁负债	-1,002,411.96	-2,217,830.86
--------------	---------------	---------------

其他说明：

本期财务费用计提的未确认融资费用摊销金额 29,386.88 元。

32、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	19,650,756.33	500,000.00	824,391.90	19,326,364.43	与资产相关的政府补助
合计	19,650,756.33	500,000.00	824,391.90	19,326,364.43	

其他说明：

33、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	223,192,180.00						223,192,180.00

其他说明：

34、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）	338,031,908.12			338,031,908.12
其他资本公积	17,648,432.70			17,648,432.70
合计	355,680,340.82			355,680,340.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	42,134,146.40			42,134,146.40
合计	42,134,146.40			42,134,146.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	391,825,314.18	397,599,872.80
调整后期初未分配利润	391,825,314.18	397,599,872.80

加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,225,287.03	36,973,473.34
应付普通股股利	11,159,609.00	30,130,944.29
期末未分配利润	405,890,992.21	404,442,401.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 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。

37、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	447,226,231.26	327,850,329.69	431,036,340.84	302,014,592.91
其他业务	499,987.16	1,416.96	3,106,682.38	223,266.29
合计	447,726,218.42	327,851,746.65	434,143,023.22	302,237,859.20

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		本期发生额		上期发生额		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										
其中：										
配电电器					246,730,077.07	183,950,564.17	235,707,722.89	170,633,972.88		
配网设备					90,596,621.25	79,361,336.64	86,553,711.29	70,365,931.50		
电源电器					109,084,467.49	63,812,159.96	108,774,906.66	61,014,688.53		
其他业务					1,315,052.61	727,685.88	3,106,682.38	223,266.29		
按经营地区分类										
其中：										
境内					447,726,218.42	327,851,746.65	434,143,023.22	302,237,859.20		
境外										
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：										
在某一时点转让					447,726,218.42	327,851,746.65	434,143,023.22	302,237,859.20		
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
经销					78,899,698.42	50,729,312.48	130,707,804.39	82,535,371.01		
直销					368,826,520.00	277,122,434.17	303,435,218.83	219,612,763.63		
合计					447,726,218.42	327,851,746.65	434,143,023.22	302,237,859.20		

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。

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

38、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	909,405.90	871,799.07
教育费附加	389,664.24	372,852.14
房产税	420,082.34	413,541.14
土地使用税	474,842.20	474,438.00
车船使用税	720.00	720.00
印花税	166,834.72	325,514.00
地方教育费附加	259,776.13	248,568.10
其他税	10,891.66	10,931.67
合计	2,632,217.19	2,718,364.12

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,073,238.83	14,996,724.67
办公费	2,185,607.41	2,071,590.56
固定资产折旧	4,483,487.69	2,507,225.45
房租及水电	278,277.24	454,836.23
无形资产摊销	1,883,170.18	1,134,167.22
股权激励费	1,051.35	
其他	2,200,117.03	1,803,157.62
合计	24,104,949.73	22,967,701.75

其他说明

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,992,688.32	35,356,596.78
市场开拓及招待费	10,874,592.03	11,695,542.38
交通费及差旅费	2,447,800.46	3,817,164.15
房租及水电	1,676,591.61	2,081,699.05
通讯费	313,715.32	428,526.52
股权激励费	391.73	
其他	1,837,166.96	1,313,519.28
合计	49,142,946.43	54,693,048.16

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	16,851,341.79	19,256,147.02

直接投入费用	2,382,761.26	2,424,253.82
用于研发活动的折旧费用	1,524,282.02	1,627,283.40
认证费		
股权激励费		
测试费		
其他费用	1,051,383.75	1,484,598.37
合计	21,809,768.82	24,792,282.61

其他说明

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	855,757.45	1,549,652.60
减:利息收入	1,439,168.93	1,166,305.72
手续费及其他	118,674.82	172,499.94
合计	-464,736.66	555,846.82

其他说明

43、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	1,730,267.76	5,065,960.42
进项税加计抵减	2,822,229.46	1,992,895.97
个税扣缴税款手续费	87,496.71	106,178.00
合计	4,639,993.93	7,165,034.39

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,865.76	815,016.67
合计	16,865.76	815,016.67

其他说明：

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,888,621.09	1,700,507.94
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	547,558.52	482,428.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	-142,169.11	-92,096.63
债权投资在持有期间取得的利息收入	108,639.72	559,999.98
合计	2,402,650.22	3,150,839.73

其他说明

46、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	82,892.10	559,580.17
应收账款坏账损失	-1,423,349.93	3,271,307.84
其他应收款坏账损失	532,320.66	-273,546.89
应收款项融资坏账准备	4,290.00	
合计	-803,847.17	3,557,341.12

其他说明

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-302,087.39	-546,826.08
合计	-302,087.39	-546,826.08

其他说明：

48、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
1、持有待售资产处置收益		
2、非流动资产处置收益	40,579.29	-19,297.30
2.1、固定资产处置收益	-153.08	-19,297.30
2.2、无形资产处置收益		
2.3、使用权资产处置收益	40,732.37	
3、非货币性资产交换收益		
4、债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	40,579.29	-19,297.30

49、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
非货币性资产交换利得	15,809.73	2,042.00	15,809.73
销售废旧物资收入	1,600.00		1,600.00
赔偿收入	6,979.66		6,979.66
其他	23,245.12	80,141.24	23,245.12
合计	47,634.51	82,183.24	47,634.51

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	39,978.26		39,978.26
税收滞纳金	165.59		165.59
其它	78,998.33	14,868.29	78,998.33
合计	119,142.18	14,868.29	119,142.18

其他说明：

51、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	1,684,714.22	5,582,521.89
递延所得税费用	1,661,971.98	-5,036,889.33
合计	3,346,686.20	545,632.56

（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	28,571,973.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,285,795.99
子公司适用不同税率的影响	-725,269.05
调整以前期间所得税的影响	2,120,430.32
非应税收入的影响	-282,970.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,082,031.72
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	539.91
加计扣除费用的影响	-3,133,872.63
所得税费用	3,346,686.20

其他说明

52、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
政府补助收入	1,405,875.86	3,565,745.92
往来及其他	5,828,100.73	7,992,081.14

合计	7,233,976.59	11,557,827.06
----	--------------	---------------

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
费用性支出	15,840,318.94	19,539,367.60
往来款及其他	19,775,276.91	38,701,519.61
合计	35,615,595.85	58,240,887.21

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
理财产品收回	208,000,000.00	209,167,698.86
合计	208,000,000.00	209,167,698.86

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
购买理财产品支出	295,700,000.00	316,871,338.00
合计	295,700,000.00	316,871,338.00

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
银行承兑汇票保证金	6,318,943.13	6,080,000.00
合计	6,318,943.13	6,080,000.00

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
银行承兑汇票保证金	7,820,000.00	9,282,890.50
限制性股票回购注销		80,320.00

租赁负债付款额及其他	1,064,340.00	1,108,484.47
合计	8,884,340.00	10,471,694.97

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	13,000,000.00	112,902,196.03		10,000,000.00		115,902,196.03
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	2,217,830.86		29,386.88	1,244,805.78		1,002,411.96
合计	15,217,830.86	112,902,196.03	29,386.88	11,244,805.78	0.00	116,904,607.99

53、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	25,225,287.03	39,821,711.48
加：资产减值准备	1,105,934.56	-3,010,515.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,701,642.76	9,360,424.45
使用权资产折旧	1,075,800.00	1,265,148.24
无形资产摊销	1,417,933.93	1,356,066.98
长期待摊费用摊销	1,062,620.63	103,193.14
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）	-40,579.29	19,297.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,168.53	-2,042.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-16,865.76	-815,016.67
财务费用（收益以“－”号填列）	18,887.97	71,292.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,402,650.22	-3,150,839.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,126,825.57	-4,676,078.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,351.11	-360,811.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,156,841.71	20,713,415.47
经营性应收项目的减少（增加	-56,262,463.17	-58,504,232.36

以“—”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	54,028,756.52	9,287,197.17
其他		3,344,641.96
经营活动产生的现金流量净额	-9,232,893.76	14,822,853.14
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	97,456,275.54	56,449,410.06
减：现金的期初余额	106,921,733.72	70,298,267.42
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	-9,465,458.18	-13,848,857.36

(2) 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	97,456,275.54	106,921,733.72
其中：库存现金	40,083.04	105,201.04
可随时用于支付的银行存款	96,600,939.27	105,880,602.90
可随时用于支付的其他货币资金	815,253.23	935,929.78
三、期末现金及现金等价物余额	97,456,275.54	106,921,733.72

(3) 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
银行承兑汇票保证金	14,461,323.07	28,785,988.83	因未解冻而无法随时用于支付
履约保证金	8,804,895.25	8,345,879.71	因未解冻而无法随时用于支付
大额定期存单	100,000,000.00		持有至到期
合计	123,266,218.32	37,131,868.54	

其他说明：

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

单位：元

项目	本期累计	上年同期
人员人工费用	16,851,341.79	19,256,147.02
直接投入费用	2,382,761.26	2,424,253.82
用于研发活动的折旧费用	1,524,282.02	1,627,283.40
其他费用	1,051,383.75	1,484,598.37
合计	21,809,768.82	24,792,282.61
其中：费用化研发支出	21,809,768.82	24,792,282.61
资本化研发支出	0.00	0.00

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	
深圳市泰永电气科技有限公司	105,000,000.00	深圳市	深圳市	开发、生产、销售自动化产品、输配电设备及附件、仪器仪表	100.00%		设立
深圳市智维云信息技术有限公司	5,000,000.00	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术开发、销售；国内贸易；经营进出口业务		100.00%	设立
深圳市智瑞博信息技术有限公司	5,000,000.00	深圳市	深圳市	国内贸易代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、		100.00%	设立

				技术转让、技术推广；软件开发；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发			
珠海市泰永智能科技有限公司	50,000,000.00	珠海市	珠海市	配电开关控制设备研发；物联网技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电力设施器材制造；电力设施器材销售；物联网设备制造；物联网设备销售；智能家庭网关制造		100.00%	设立
重庆源通电器设备制造有限公司	100,180,000.00	重庆市	重庆市	电力工程施工总承包；电力设施承装(修、试)；消防设施工程专业承包；环保工程专业承包；变压器、电抗器、成套开关设备、箱式变电站、无功补偿装置、新能源发电设备、节能设备、充电桩及配件、高低压元器件、电力金具、铁附件、机电设备、电子产品研发、生产、销售、安装、调试、运维检修、租赁及相关技术咨询；货物进出口；技术进出口；仓储服务；水泥及砼制品生产、销售；电力电缆销售；普通货运；施工劳务	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆小叶榕信息技术有限公司	2,000,000.00	重庆市	重庆市	计算机软硬件研发及销售；计算机系统集成；智能科技系统研		100.00%	非同一控制下企业合并

				发、推广、运营、销售；网站建设；配电设备技术咨询及运维服务；国内贸易；进出口贸易			
重庆源通能源科技有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	新材料技术推广服务；云计算装备技术服务；软件开发；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；通讯设备销售；通讯设备修理；仪器仪表修理；仪器仪表销售；环境卫生公共设施安装服务；会议及展览服务。		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆市泰永电气工程有限公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	销售自动化产品、输配电设备及附件、仪器仪表	100.00%		同一控制下企业合并
贵州省长征开关制造有限公司	500,000.00	遵义市	遵义市	智能低压电器、工业自动化产品、输配电设备及附件、消防设备及电动汽车充电设施的研发、制造、销售、安装及维护	100.00%		设立
深圳泰永智慧能源技术有限公司	50,000,000.00	深圳市	深圳市	停车场服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；新兴能源技术研发；软件开发；软件销售；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；智能输配电及控制设备销售；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；充电桩销售；集中式快速充电站；输配电及控	100.00%		设立

				制设备制造；机动车充电销售；普通机械设备安装服务；电动汽车充电基础设施运营；信息系统集成服务；网络技术服务；信息技术咨询服务；云计算设备销售；互联网数据服务；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务			
贵州泰永智慧能源技术有限公司	20,000,000.00	遵义市	遵义市	软件开发；人工智能应用软件开发；信息技术咨询服务		100.00%	设立
深圳市智能谷信息技术有限公司	2,000,000.00	深圳市	深圳市	计算机软硬件技术开发、销售；国内贸易；经营进出口业务	100.00%		设立
TAIYONG SMART ENERGY (SGP) PTE. LTD.	500,000.00 美元	新加坡	新加坡	研究、开发、销售电气设备		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：

本公司本期纳入合并财务报表范围的主体共 14 户，较上期相比，增加 1 户。

2、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	
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	深圳市	深圳市	电能计量仪器仪表、电力监测控制仪表、用电信息采集系统、用电信息采集通信单元、配电网一、二次设备、电力运维设备智能工厂管理系统、能效管理系统、社区物联网相关设备及管理系统等产品研发、生产、销售和服务	20.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
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	500,395,324.79	503,832,181.86
非流动资产	51,454,552.86	33,829,336.53
资产合计	551,849,877.65	537,661,518.39
流动负债	290,249,123.76	316,455,752.20
非流动负债	32,672,244.31	14,710,350.92
负债合计	322,921,368.07	331,166,103.12
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	228,928,509.58	206,495,415.27
按持股比例计算的净资产份额	45,785,701.92	41,299,083.05
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	45,774,733.83	45,730,112.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	200,997,802.61	207,284,858.04
净利润	6,882,106.34	9,443,105.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,882,106.34	9,443,105.45
本年度收到的来自联营企业的股利	1,844,000.00	

其他说明

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	19,650,756.3 3	500,000.00		824,391.90		19,326,364.4 3	与资产相关
合计	19,650,756.3 3	500,000.00		824,391.90		19,326,364.4 3	

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	1,817,764.47	5,172,138.42
合计	1,817,764.47	5,172,138.42

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

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

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

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

信用风险

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

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

截止 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收票据	19,907,241.64	219,072.42
应收账款	724,692,481.17	89,399,834.72
其他应收款	36,903,914.17	10,128,440.09
债权投资	21,727,933.75	17,295,435.22
合计	803,682,930.99	118,942,782.45

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	115,902,196.03			115,902,196.03
应付票据	80,617,878.84			80,617,878.84
应付账款	379,722,892.88			379,722,892.88

其他应付款	14,906,775.27			14,906,775.27
其他流动负债	7,675,170.20			7,675,170.20
合计	598,824,913.22	-	-	598,824,913.22

市场风险

(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。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	银行承兑汇票	118,893,716.70	终止确认	由于该部分银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书	商业承兑汇票	6,775,552.58	未终止确认	由于商业承兑汇票信用等级不高，附有追索权的商票其相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计		125,669,269.28		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	118,893,716.70	0.00
合计		118,893,716.70	0.00

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产			5,716,865.76	5,716,865.76
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产			5,716,865.76	5,716,865.76
（二）应收款项融资			43,269,014.91	43,269,014.91
持续以公允价值计量 的资产总额			48,985,880.67	48,985,880.67
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

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

（1）应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

（2）其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司股权，本公司按享有被投资方净资产价值作为公允价值的合理估计进行计量。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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
深圳市泰永科技 有限公司	深圳市	信息技术开发、 技术咨询、技术 服务、技术转让	32,825,000.00	50.45%	50.45%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄正乾、吴月平夫妇。

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九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	联营企业

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
长园科技集团股份有限公司	母公司股东，持股比例 6.52%
长园深瑞继保自动化有限公司	股东长园科技集团股份有限公司之子公司
长园深瑞能源技术有限公司	股东长园科技集团股份有限公司之子公司
长园（珠海）控股发展有限公司	股东长园科技集团股份有限公司之子公司
深圳市浩瀚恒盈投资合伙企业(有限合伙)	黄正乾、吴月平夫妇控制的企业
绍兴芯谷科技有限公司	黄正乾、吴月平夫妇控制的企业
有恪（深圳）投资发展有限公司	黄正乾、吴月平夫妇子女控制的公司
上海鼎奕数据工程有限公司	黄正乾、吴月平夫妇子女控制的公司持股 14.29%的公司
芯谷芯技术（深圳）有限责任公司	黄正乾及其子女控制的公司
长园（珠海）控股发展有限公司	持股 5%以上股东的附属企业
长园智能装备（广东）有限公司	持股 5%以上股东的附属企业
深圳市泰永电气信息技术有限公司	与母公司受同一控制方控制的企业
广西智瑞新材料科技有限公司	与母公司受同一控制方控制的企业
广西智贝科技有限公司	与母公司受同一控制方控制的企业

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
长园深瑞继保自动化有限公司	采购材料		500,000.00	否	4,500.00
绍兴芯谷科技有限公司	采购材料	3,251,750.05	6,000,000.00	否	1,518,154.70

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
长园深瑞能源技术有限公司	销售产品		36,048.40
长园科技供应链管理（深圳）有限公司	销售产品	2,927,558.41	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
-------	--------	-----------	-----------

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
长园集团科技股份有限公司	房屋					1,038,998.58	976,458.72	27,740.14	30,998.94		

关联租赁情况说明

(3) 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

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,744,943.50	2,696,590.63

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长园深瑞能源技术有限公司	29,354.20	4,117.71	29,354.20	1,467.71
应收账款	长园智能装备（广东）有限公司			57,813.08	2,890.65
预付款项	长园（深圳）控股发展有限公司	1,100.00		1,100.00	

	深圳分公司				
预付款项	长园（珠海）控股发展有限公司 深圳分公司	4,600.00			
预付款项	长园科技集团股份有限公司	844,714.30			
其他应收款	长园科技集团股份有限公司	114,318.00	91,454.40	114,318.00	91,454.40

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绍兴芯谷科技有限公司	3,642,956.26	1,427,674.87
应付账款	长园（珠海）控股发展有限公司深圳分公司		104,527.77

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本公司的业务单一，主要为生产低压断路器、双电源自动转换开关、变压器、工控自动化产品等中低压电器元器件及其系统集成成套设备，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表无需进行分部信息披露。
除上述事项，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

2、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、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）	168,264,840.35	166,161,104.19
1 至 2 年	26,156,571.05	23,741,927.23
2 至 3 年	6,863,863.87	15,682,991.93
3 年以上	29,157,969.07	24,024,460.59
3 至 4 年	4,922,853.37	5,304,530.09
4 至 5 年	1,961,846.65	2,433,454.40
5 年以上	22,273,269.05	16,286,476.10
合计	230,443,244.34	229,610,483.94

(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	9,987,374.40	4.33%	9,987,374.40	100.00%	0.00	9,231,081.63	4.02%	9,231,081.63	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,455,869.94	95.67%	31,112,023.41	14.11%	189,343,846.53	220,379,402.31	95.98%	28,672,747.69	13.01%	191,706,654.62
其中：										
组合 1						58,158,030.48	25.33%		0.00%	58,158,030.48
组合 2	220,455,869.94	95.67%	31,112,023.41	14.11%	189,343,846.53	162,221,371.83	70.65%	28,672,747.69	17.68%	133,548,624.14
合计	230,443,244.34	100.00%	41,099,397.81	17.83%	189,343,846.53	229,610,483.94	100.00%	37,903,829.32	16.51%	191,706,654.62

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

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	9,231,081.63	9,231,081.63	9,987,374.40	9,987,374.40	100.00%	预计无法收回
合计	9,231,081.63	9,231,081.63	9,987,374.40	9,987,374.40		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	220,455,869.94	31,112,023.41	14.11%
合计	220,455,869.94	31,112,023.41	

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

(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	
按单项计提坏账准备	9,231,081.63	756,294.59	1.82			9,987,374.40
按组合计提坏账准备	28,672,747.69	1,682,981.13			756,294.59	31,112,023.41
合计	37,903,829.32	2,439,275.72	1.82		756,294.59	41,099,397.81

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) 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	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	5,863,738.67	22,215,994.26	28,079,732.93	8.86%	26,675,746.28
第二名	-2,313,383.30	22,238,372.00	19,924,988.70	6.29%	18,928,739.27
第三名	12,361,006.39	332,622.47	12,693,628.86	4.00%	12,058,947.42
第四名	5,218,919.83	4,922,366.73	10,141,286.56	3.20%	9,634,222.23
第五名	7,608,229.00	1,992,025.00	9,600,254.00	3.03%	8,215,714.75
合计	28,738,510.59	51,701,380.46	80,439,891.05	25.38%	75,513,369.95

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	635,254.80	0.00
其他应收款	65,809,409.75	63,674,159.39
合计	66,444,664.55	63,674,159.39

(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
应收保证金利息	635,254.80	
合计	635,254.80	0.00

2) 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	
按单项计提坏账准备						

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：

3) 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) 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
保证金	18,924,589.46	18,969,589.46
押金	82,974.20	86,974.20
备用金	84,942.90	128,766.90
代扣代缴	548,930.49	646,945.01
其他	51,321,027.53	50,011,303.30
合计	70,962,464.58	69,843,578.87

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）	1,225,306.49	50,271,660.76
1 至 2 年	150,000.00	1,258,012.02
2 至 3 年	11,387.00	17,277,276.46
3 年以上	69,575,771.09	1,036,629.63
3 至 4 年	17,544,563.46	886,629.63
4 至 5 年	358,000.00	54,073.65
5 年以上	51,673,207.63	95,926.35
合计	70,962,464.58	69,843,578.87

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	
按单项计提坏账准备	17,167,889.46	24.19%	5,150,366.84	30.00%	12,017,522.62	17,167,889.46	24.58%	5,150,366.84	30.00%	12,017,522.62
其中：										
按组合计提坏账准备	53,794,575.12	75.81%	2,688.00	0.00%	53,791,887.12	52,675,689.41	75.42%	1,019,052.65	1.93%	51,656,636.77

其中：										
组合 1	53,791,215.12	75.80%		0.00%	53,791,215.12	49,546,596.00	70.94%		0.00%	49,546,596.00
组合 2	3,360.00	0.01%	2,688.00	80.00%	672.00	3,129,093.41	4.48%	1,019,052.65	32.57%	2,110,040.77
合计	70,962,464.58	100.00%	5,153,054.84	7.26%	65,809,409.74	69,843,578.87	100.00%	6,169,419.49	8.83%	63,674,159.39

按单项计提坏账准备类别名称：客户一

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
客户一	17,167,889.46	5,150,366.84	17,167,889.46	5,150,366.84	30.00%	可回收金额存在不确定性
合计	17,167,889.46	5,150,366.84	17,167,889.46	5,150,366.84		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	53,791,215.12	0.00	0.00%
合计	53,791,215.12	0.00	

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具之（5）金融工具减值”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	3,360.00	2,688.00	80.00%
合计	3,360.00	2,688.00	

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具之（5）金融工具减值”。

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	1,019,052.65		5,150,366.84	6,169,419.49
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,016,364.65			-1,016,364.65
2025 年 6 月 30 日余额	2,688.00		5,150,366.84	5,153,054.84

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	
按单项计提坏账准备	5,150,366.84					5,150,366.84
按组合计提坏账准备	1,019,052.65	-1,016,364.65				2,688.00
合计	6,169,419.49	-1,016,364.65				5,153,054.84

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	转回或收回金额	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) 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
客户一	往来款	48,003,996.00	1 年以内	67.65%	
客户二	保证金	17,167,889.46	3-4 年	24.19%	5,150,366.84
客户三	往来款	2,184,690.59	1 年以内	3.08%	
客户四	往来款	620,270.58	1 年以内	0.87%	
客户五	保证金	200,000.00	4-5 年	0.28%	160,000.00
合计		68,176,846.63		96.07%	5,310,366.84

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	299,198,593.08		299,198,593.08	299,198,593.08		299,198,593.08
对联营、合营企业投资	45,774,733.83		45,774,733.83	45,730,112.74		45,730,112.74
合计	344,973,326.91		344,973,326.91	344,928,705.82		344,928,705.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市泰	126,306.75						126,306.75	

永电气科 技有限公 司	0.16						0.16	
深圳市智 能谷信息 技术有限 公司	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	
重庆市泰 永电气工 程有限公 司	188,910.79						188,910.79	
重庆源通 电器设备 制造有限 责任公司	170,702.93 2.13						170,702.93 2.13	
合计	299,198.59 3.08						299,198.59 3.08	

(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												
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	
小计	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	
合计	45,730,112.74				1,888,621.09			1,844,000.00			45,774,733.83	

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

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	226,483,329.61	180,853,700.66	221,873,309.97	178,824,798.93
其他业务	423,469.04		214,601.77	
合计	226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93

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		2025 半年度		2024 半年度		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					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		
其中：										
配电电器					220,694,062.40	176,370,151.30	212,369,879.47	2,740,586.06		
配网设备										
电源电器					5,789,267.21	4,483,549.36	9,503,430.50	176,084,212.87		
其他业务					423,469.04		214,601.77			
按经营地区分类					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		
其中：										
境内					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		
境外										
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					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		
其中：										

在某一时点转让					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		
在某一时段转让										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类					226,906,798.65	180,853,700.66				
其中：										
经销					29,611,337.22	23,601,407.94	24,530,003.65	18,425,975.90		
直销					197,295,461.43	157,252,292.72	197,557,908.09	160,398,823.03		
合计					226,906,798.65	180,853,700.66	222,087,911.74	178,824,798.93		

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,888,621.09	1,700,507.94
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		196,970.11
处置交易性金融资产取得的投资收益		-132,859.92
债权投资在持有期间取得的利息收入	108,639.72	559,999.98
其他	5,800,000.00	9,374,534.57

合计	7,797,260.81	12,199,152.68
----	--------------	---------------

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	40,579.29	
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）	2,230,267.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	16,865.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,507.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	251,753.76	
减：所得税影响额	364,869.82	
合计	2,103,089.08	--

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

参股公司泰瑞捷的非经常性损益穿透体现。

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	2.45%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.10	0.10

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

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是 ☒否 □不适用

报告期内是否被行政处罚

□是 ☒否 □不适用

二、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 01 月 06 日	公司会议室	电话沟通	机构	财通证券 韩家宝；景顺长城基金 刘尔乐	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-001）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券 张涵、罗笛箫	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-002）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 02 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	西部证券 刘小龙；富国基金 李世伟	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-003）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券 马天一	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-004）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券 韩晨	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-005）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 03 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	通讯：国海证券 李昂；金鹰基金 汪达；东方基金 何舒阳、马良旭；上海保银私募 余泽	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-006）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 03 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	现场：国联民生证券 梁丰铄；泾溪投资 李泓桦；通讯：中信资管 黄祚栋	介绍公司情况；具体内容详见投资者关系活动记录表（编号：2025-006）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2025 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动	网络平台线上交流	其他	投资者	介绍公司情况；具体内容详见投资者	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	平台” (https://ir.p5w.net)				关系活动记录表 (编号: 2025-007)	com.cn)
--	--	--	--	--	---------------------------	---------

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用