

重庆惠程信息科技股份有限公司 2025 年半年度财务报告

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：重庆惠程信息科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,891,166.66	38,728,312.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	408,716.60	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	245,670,658.34	168,007,912.07
应收款项融资	638,237.73	3,526,691.59
预付款项	26,316,696.76	21,177,920.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,076,318.56	7,896,312.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	106,632,358.40	83,575,141.59
其中：数据资源		
合同资产	4,994,806.80	5,147,850.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	759,813.47	1,791,025.68
其他流动资产	23,740,336.04	15,442,799.41
流动资产合计	495,129,109.36	345,293,966.48
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,589,642.76	1,514,274.95
长期股权投资	20,251,127.46	18,763,123.35
其他权益工具投资	65,770,169.67	75,084,257.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	193,676,461.67	123,913,500.00
固定资产	39,611,296.67	111,253,370.60
在建工程	422,411.68	1,683,984.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,216,048.34	19,720,446.72
无形资产	43,185,716.96	42,964,040.78
其中：数据资源		
开发支出	2,204,176.80	911,081.50
其中：数据资源		
商誉	34,480,669.84	
长期待摊费用	9,021,521.07	11,375,016.69
递延所得税资产	22,013,250.72	22,235,799.34
其他非流动资产	11,497,683.07	16,506,062.70
非流动资产合计	456,940,176.71	445,924,958.09
资产总计	952,069,286.07	791,218,924.57
流动负债：		
短期借款	142,579,323.34	130,130,931.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	295,741,235.59	197,625,111.75
预收款项	560,961.23	164,220.18
合同负债	15,045,041.54	2,976,165.28
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	4,192,475.97	4,032,178.46
应交税费	4,700,115.04	1,659,566.17
其他应付款	257,052,223.96	208,622,579.30
其中：应付利息	36,783,996.17	33,264,551.73
应付股利	3,280,000.00	3,780,000.00

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	53,558,924.85	113,245,917.83
其他流动负债	18,081,024.90	16,627,108.24
流动负债合计	791,511,326.42	675,083,779.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	186,400,000.00	118,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,461,447.09	12,314,848.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,027,787.87	6,514,166.43
递延收益	2,193,641.07	2,283,290.08
递延所得税负债	13,770,169.95	15,089,050.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	221,853,045.98	155,001,354.81
负债合计	1,013,364,372.40	830,085,133.93
所有者权益：		
股本	784,163,368.00	784,163,368.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	357,935,271.04	357,935,271.04
减：库存股		
其他综合收益	-51,797,811.67	-42,502,446.61
专项储备		
盈余公积	94,448,815.32	94,448,815.32
一般风险准备		
未分配利润	-1,280,535,087.19	-1,248,868,513.74
归属于母公司所有者权益合计	-95,785,444.50	-54,823,505.99
少数股东权益	34,490,358.17	15,957,296.63
所有者权益合计	-61,295,086.33	-38,866,209.36
负债和所有者权益总计	952,069,286.07	791,218,924.57

法定代表人：艾远鹏

主管会计工作负责人：付汝峰

会计机构负责人：彭维

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	32,073,188.69	29,960,762.46
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,631,031.61	90,920,379.05
应收款项融资	629,257.05	3,526,691.59
预付款项	13,032,078.75	12,836,076.42
其他应收款	296,051,114.01	294,852,165.87
其中：应收利息		
应收股利	16,697,415.99	16,697,415.99
存货	22,297,761.66	22,126,001.15
其中：数据资源		
合同资产	224,222.17	762,921.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	759,813.47	1,791,025.68
其他流动资产	2,567,771.62	2,071,709.87
流动资产合计	442,266,239.03	458,847,733.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,589,642.76	1,514,274.95
长期股权投资	192,523,739.65	146,183,837.47
其他权益工具投资		9,314,087.36
其他非流动金融资产	17,640,000.00	14,000,000.00
投资性房地产	36,577,200.00	36,577,200.00
固定资产	8,247,744.59	9,734,311.26
在建工程	422,411.68	398,471.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,528,740.23	14,105,199.22
无形资产	9,319,308.19	9,960,314.77
其中：数据资源		
开发支出	2,204,176.80	911,081.50
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,314,650.58	8,421,206.56
递延所得税资产	12,068,779.26	11,969,302.17
其他非流动资产	5,901,033.30	6,323,979.53
非流动资产合计	305,337,427.04	269,413,265.95
资产总计	747,603,666.07	728,260,999.59
流动负债：		
短期借款	90,079,323.34	100,108,013.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	49,234,429.54	50,970,749.12
预收款项		
合同负债	1,158,210.65	1,491,445.49
应付职工薪酬	2,147,208.16	2,454,094.09
应交税费	61,150.14	75,832.22
其他应付款	417,217,879.97	341,528,228.09
其中：应付利息	46,170,347.20	42,650,902.76
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,717,193.96	60,421,163.59
其他流动负债	108,629,368.13	108,773,657.48
流动负债合计	673,244,763.89	665,823,183.97
非流动负债：		
长期借款	105,000,000.00	55,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,992,533.99	9,607,803.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,027,787.87	6,514,166.43
递延收益	285,458.09	296,406.81
递延所得税负债	5,656,315.11	6,042,783.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,962,095.06	77,461,160.89
负债合计	803,206,858.95	743,284,344.86
所有者权益：		
股本	784,163,368.00	784,163,368.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,471,302.22	373,471,302.22
减：库存股		
其他综合收益	-50,998,888.77	-41,684,801.41
专项储备		
盈余公积	94,448,815.32	94,448,815.32
未分配利润	-1,256,687,789.65	-1,225,422,029.40
所有者权益合计	-55,603,192.88	-15,023,345.27
负债和所有者权益总计	747,603,666.07	728,260,999.59

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	179,792,680.55	111,298,587.00

其中：营业收入	179,792,680.55	111,298,587.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,833,754.62	176,547,322.51
其中：营业成本	87,696,315.53	95,800,305.37
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	2,346,004.76	1,098,300.09
销售费用	56,104,630.47	10,452,966.84
管理费用	26,689,768.97	51,520,373.45
研发费用	10,616,360.23	5,145,272.17
财务费用	11,380,674.66	12,530,104.59
其中：利息费用	11,453,668.42	12,582,180.25
利息收入	25,978.39	134,016.20
加：其他收益	877,738.57	364,310.46
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,409,062.93	-1,663,665.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,411,995.89	-1,679,428.04
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）	-91,283.40	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,341,041.78	-4,702,567.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-253,598.20	559,041.40
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-74,503.04	-64,569.03
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,650,741.29	-70,756,186.36
加：营业外收入	416,907.28	60,662.15
减：营业外支出	4,578,512.41	2,018,748.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-18,812,346.42	-72,714,272.30
减：所得税费用	6,459,541.52	-2,178,508.54
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-25,271,887.94	-70,535,763.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-25,271,887.94	-70,535,763.76
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）	-31,666,573.45	-69,385,458.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	6,394,685.51	-1,150,305.03
六、其他综合收益的税后净额	-9,295,365.06	-2,101,719.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,295,365.06	-2,101,719.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,314,087.36	-2,093,594.53

减：营业外支出	4,483,628.12	1,067,596.29
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-31,751,706.19	-44,508,595.36
减：所得税费用	-485,945.94	-1,149,172.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-31,265,760.25	-43,359,423.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-31,265,760.25	-43,359,423.12
（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	-9,314,087.36	-2,093,594.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,314,087.36	-2,093,594.53
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	-9,314,087.36	-2,093,594.53
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	-40,579,847.61	-45,453,017.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	221,135,930.03	120,577,084.37
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	273,075.21	82,626.29
收到其他与经营活动有关的现金	20,385,233.08	1,652,308.99
经营活动现金流入小计	241,794,238.32	122,312,019.65
购买商品、接受劳务支付的现金	66,871,936.72	103,894,243.80
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	25,800,324.29	51,530,898.11
支付的各项税费	14,500,482.94	2,710,817.33
支付其他与经营活动有关的现金	83,433,115.83	14,678,830.84
经营活动现金流出小计	190,605,859.78	172,814,790.08
经营活动产生的现金流量净额	51,188,378.54	-50,502,770.43
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	2,932.96	29,182.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,040.00	32,276,214.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,110,473.53	
投资活动现金流入小计	1,134,446.49	32,305,396.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	950,156.10	5,306,338.35
投资支付的现金	10,275,000.00	2,000,000.00
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	70,000.00	
投资活动现金流出小计	11,295,156.10	7,306,338.35
投资活动产生的现金流量净额	-10,160,709.61	24,999,057.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	110,000.00	
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	112,600,000.00	86,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	112,710,000.00	86,890,000.00
偿还债务支付的现金	120,300,000.00	63,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,195,177.25	5,971,698.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	630,864.49	41,127,648.29
筹资活动现金流出小计	128,126,041.74	111,019,346.72
筹资活动产生的现金流量净额	-15,416,041.74	-24,129,346.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,918.92	22,788.89
五、现金及现金等价物净增加额	25,579,708.27	-49,610,270.28
加：期初现金及现金等价物余额	16,811,504.49	63,984,074.60
六、期末现金及现金等价物余额	42,391,212.76	14,373,804.32

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	42,637,820.44	44,590,173.40
收到的税费返还	266,891.10	82,626.29
收到其他与经营活动有关的现金	92,459,417.87	73,758,030.97
经营活动现金流入小计	135,364,129.41	118,430,830.66
购买商品、接受劳务支付的现金	23,158,615.69	45,564,770.70
支付给职工以及为职工支付的现金	16,042,749.86	10,281,214.90
支付的各项税费	131,927.40	1,400,322.55
支付其他与经营活动有关的现金	64,015,280.89	84,442,787.81
经营活动现金流出小计	103,348,573.84	141,689,095.96
经营活动产生的现金流量净额	32,015,555.57	-23,258,265.30

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	2,300,063.11
取得投资收益收到的现金	2,932.96	363,744.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,040.00	32,112,673.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,972.96	34,776,480.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,534.10	957,979.88
投资支付的现金	10,215,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,451,534.10	2,957,979.88
投资活动产生的现金流量净额	-10,427,561.14	31,818,500.99
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	90,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,079,076.75	3,724,019.08
支付其他与筹资活动有关的现金	367,889.46	36,020,137.51
筹资活动现金流出小计	109,446,966.21	88,744,156.59
筹资活动产生的现金流量净额	-19,446,966.21	-48,744,156.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,601.99	10,302.95
五、现金及现金等价物净增加额	2,112,426.23	-40,173,617.95
加：期初现金及现金等价物余额	8,326,874.38	42,352,249.92
六、期末现金及现金等价物余额	10,439,300.61	2,178,631.97

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
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	784,163,368.00				357,935,271.04		-42,502,446.61		94,448,815.32		-1,248,868,513.74		-54,823,505.99	15,957,296.63	-38,866,209.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	784,163,368.00				357,935,271.04		-42,502,446.61		94,448,815.32		-1,248,868,513.74		-54,823,505.99	15,957,296.63	-38,866,209.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,295,365.06				31,666,573.45		40,961,938.51	18,533,061.54	22,428,876.97
（一）综合收益总额							-9,295,365.06				31,666,573.45		40,961,938.51	6,394,685.51	34,567,253.00
（二）所有者投入和减少资本														12,138,376.03	12,138,376.03
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														12, 138, 376 .03	12, 138, 3 76.03
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	784, 163, 368.00				357, 935 , 271.04		- 51, 797, 811.67		94, 448, 815.32		- 1, 280, 535, 087.19		- 95, 785, 4 44.50	34, 490, 358 .17	- 61, 295, 0 86.33

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 所有者权

	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	益	益合计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	784,163,368.00				257,935,271.04		-19,659,858.42		94,448,815.32		-1,099,346,552.30		17,541,043.64	28,469,330.19	46,010,373.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	784,163,368.00	0.00	0.00	0.00	257,935,271.04	0.00	-19,659,858.42	0.00	94,448,815.32	0.00	-1,099,346,552.30		17,541,043.64	28,469,330.19	46,010,373.83
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,101,719.64	0.00	0.00	0.00	-69,385,458.73		-71,487,178.37	-1,150,305.03	-72,637,483.40
（一）综合收益总额							-2,101,719.64				-69,385,458.73		-71,487,178.37	-1,150,305.03	-72,637,483.40
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	784,163,368.00	0.00	0.00	0.00	257,935,271.04	0.00	-21,761,578.06	0.00	94,448,815.32	0.00	-1,168,732,011.03	0.00	-53,946,134.73	27,319,025.16	-26,627,109.57

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	784,163,368.00				373,471,302.22		-41,684,801.41		94,448,815.32	-1,225,422,029.40		-15,023,345.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	784,163,368.00				373,471,302.22		-41,684,801.41		94,448,815.32	-1,225,422,029.40		-15,023,345.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-9,314,087.36			-31,265,760.25		-40,579,847.61
（一）综合收益总额							-9,314,087.36			-31,265,760.25		-40,579,847.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	784,163,368.00				373,471,302.22		50,998,888.77	-	94,448,815.32	-1,256,687,789.65		-55,603,192.88

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	784,163,368.00				273,471,302.22		-29,665,383.00		94,448,815.32	-1,035,665,815.38		86,752,287.16
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	784,163,368.00	0.00	0.00	0.00	273,471,302.22	0.00	-29,665,383.00	0.00	94,448,815.32	-1,035,665,815.38		86,752,287.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,093,594.53	0.00	0.00	-43,359,423.12		-45,453,017.65
（一）综合收益总额							-2,093,594.53			-43,359,423.12		-45,453,017.65

										. 12		17. 65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金 额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	784, 163 , 368. 00	0. 00	0. 00	0. 00	273, 471, 30 2. 22	0. 00	- 31, 758, 977. 53	0. 00	94, 448, 815 . 32	- 1, 079, 025, 238. 50	0. 0 0	41, 299, 2 69. 51

三、公司基本情况

重庆惠程信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市惠程电气有限责任公司，曾用名“深圳市惠程信息科技股份有限公司、深圳市惠程电气股份有限公司”，系于 1999 年 7 月 2 日经深圳市工商局核准，由吕晓义、邓树坚共同发起设立的有限责任公司。

2002 年 12 月 18 日，经深圳市人民政府深府股【2002】44 号“关于以发起方式改组设立深圳市惠程电气股份有限公司的批复”文件批准，并经本公司股东会决议，整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码：914403007152119019。2007 年 9 月在深圳证券交易所上市。

2021 年 8 月 2 日起，公司的实际控制人由汪超涌先生及李亦非女士变更为重庆市璧山区财政局。

2023 年 8 月，公司将深圳市坪山区的厂房搬迁至重庆市璧山区，2023 年 12 月，公司完成注册地址和公司名称的变更备案，公司名称由“深圳市惠程信息科技股份有限公司”变更为“重庆惠程信息科技股份有限公司”。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司股本总数为 784,163,368.00 股，注册资本为 784,163,368.00 元。公司注册地及总部地址：重庆市璧山区璧泉街道双星大道 50 号 1 幢 8-1。本集团主要经营活动包括输配电设备业务；新能源汽车充电桩业务；光伏、风电 EPC 业务；生物医药业务。

本财务报表经公司第八届董事会第十三次会议审议，于 2025 年 8 月 28 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 29 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
重庆锐恩医药有限公司（以下简称“锐恩医药”）	控股子公司	二级	51%	51%
上海择恩舒医药科技有限公司（以下简称“上海择恩舒”）	控股子公司	三级	51%	51%
诺恩健康管理（香港）有限公司（以下简称“香港诺恩”）	控股子公司	三级	51%	51%
重庆惠程未来智能电气有限公司（以下简称“重庆惠程未来”）	全资子公司	二级	100%	100%
四川惠程未来新能源科技有限公司（以下简称“四川惠程未来”）	全资子公司	三级	100%	100%
四川惠程星驰智能电气有限公司（以下简称“四川惠程星驰”）	控股子公司	二级	51%	51%
成都武侯商程新能源科技有限公司（以下简称“成都武侯商程”）	控股子公司	三级	65%	65%
香港惠程有限公司（以下简称“香港惠程”）	全资子公司	二级	100%	100%
中汇联银投资管理（北京）有限公司（以下简称“北京中汇联银”）	全资子公司	二级	100%	100%
中行置盛投资（北京）有限公司（以下简称“中行置盛”）	全资子公司	三级	100%	100%
中融建银投资（北京）有限公司（以下简称“中融建银”）	全资子公司	三级	100%	100%
豪琛投资管理（上海）有限公司（以下简称“豪琛投资”）	全资子公司	三级	100%	100%
鹏胤投资管理（上海）有限公司（以下简称“鹏胤投资”）	全资子公司	三级	100%	100%
喀什中汇联银创业投资有限公司（以下简称“喀什中汇联银”）	全资子公司	二级	100%	100%
成都哆可梦网络科技有限公司（以下简称“哆可梦”）	控股子公司	二级	77.57%	77.57%
成都吉乾科技有限公司（以下简称“成都吉乾”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
上海旭梅网络科技有限公司（以下简称“上海旭梅”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
上海游湛网络科技有限公司（以下简称“上海游湛”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
上海华向文化传播有限公司（以下简称“上海华向”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
翔瑞科技有限公司（以下简称“翔瑞科技”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
成都缘中缘网络科技有限公司（以下简称“成都缘中缘”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
成都致合世纪网络科技有限公司（以下简称“成都致合世纪”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
成都多趣网络科技有限公司（以下简称“成都多趣”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
江西省高奇网络科技有限公司（以下简称“高奇网络”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
重庆合盛网络科技有限公司（以下简称“重庆合盛网络”）	控股子公司	三级	77.57%	77.57%
上海季娱网络科技有限公司（以下简称“季娱网络”）	全资子公司	二级	100%	100%
重庆峰极智能科技研究院有限公司（以下简称“峰极智能”）	控股子公司	二级	51.72%	51.72%
重庆佑瀚新能源科技有限公司（以下简称“重庆佑瀚科技”）	全资子公司	二级	100%	100%
北京程惠信息科技有限公司（以下简称“北京程惠”）	全资子公司	三级	100%	100%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

2025 年 8 月，公司债权人重庆绿发资产经营管理有限公司（以下简称“绿发资产”）以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具备重整价值为由，向重庆市第五中级人民法院（以下简称“重庆五中院”）提交对公司进行预重整的申请，不包含公司子公司。根据《重庆市第五中级人民法院预重整与破产重整衔接工作规范（试行）》，重庆五中院已经完成对公司预重整的备案登记。如公司顺利执行完成重整计划，将最大限度化解公司债务风险，优化公司资产负债结构，推动公司回归健康、可持续发展轨道。公司预计上述事项不存在重大实质性障碍，公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。无论公司未来是否进入重整程序，公司都将在现有基础上继续积极做好日常经营管理工作。

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：

详见以下内容

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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）》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	期末余额超过 100 万元
重要的资本化研发项目	期末余额超过 100 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	期末金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	负债总额占合并报表相应项目的 10%以上
重要的或有事项	金额超过 100 万元

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流

量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。当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。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

〈1〉以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

〈2〉以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

〈3〉以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

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

于每个资产负债表日，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，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，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，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，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。

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。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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，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。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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 〈1〉 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。
- 〈2〉 定性标准主要为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。
- 〈3〉 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，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。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈1〉 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 〈2〉 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 〈3〉 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 〈4〉 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 〈5〉 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 〈6〉以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- 〈7〉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，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。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：

- 〈1〉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。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 〈2〉违约损失率是指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；
- 〈3〉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，公司应被偿付的金额。

4) 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。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。

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

〈1〉 应收票据组合：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行，一般不计提预期信用损失
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

〈2〉 应收账款组合：

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

组合类别	确定依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方，一般不计提预期信用损失
信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）		
	电气及充电桩	医药板块	其他业务板块
1 年以内（含 1 年）	2.22	5.00	5.00
1—2 年	7.18	10.00	10.00
2—3 年	13.64	30.00	20.00
3—4 年	23.11	50.00	100.00
4—5 年	76.87	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

〈3〉 其他应收款组合

组合类别	确定依据
------	------

关联方组合	合并范围内关联方，一般不计提预期信用损失
广告费、保证金组合	一般不计提预期信用损失
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子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，公司及其子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。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子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公司及其子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。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含

一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后,公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、11、金融工具。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、11、金融工具。

14、应收款项融资

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。本公司将持有的应收款项,以贴现或背书等形式

转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、11、金融工具。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、11、金融工具。

17、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、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、包装物以及发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用分次转销法进行摊销。对包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货（除了发出商品）按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、11、金融工具。

20、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产的类别，为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- （2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

22、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 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	20 年	5.00%、10.00%	4.50%、4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%、10.00%	9.00%、9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%、10.00%	18.00%、19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%、0.00%	19.00%-33.33%
模具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

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

23、在建工程

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

24、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

25、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率
专利权	3-10	—
专有技术	10	—
土地使用权	50	—
软件	5-10	—

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、材料投入、设计费、折旧摊销、测试费等明细进行归集。

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

1) 公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够生产出产品的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；

2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入（包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段）的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；

3) 本公司市场部通过市场调研，确认该项目方案进入市场化开发阶段后三年内，能够持续为本公司带来稳定的收益；

4) 本公司研发中心、市场部配备专业人员来完成开发和推广，同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算，从人、财、物上保证项目的顺利开发；

5) 本公司对各个研发项目方案，已经按照费用明细进行归集，在核算过程中，如果发生的某笔费用系为多个项目而发生，能够按照一定比例分摊的，分摊后归集到该项目中，不能够按照一定比例分摊的，则直接计入当期管理费用。

只有同时符合以上五个条件，公司才将开发阶段的支出资本化，不满足上述条件的开发支出，计入当期损益。

26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

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

28、合同负债

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

30、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

2. 本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法

本公司收入包括电气、充电桩、光伏及风力电站建设、药品销售等业务；

（1）电气业务收入确认方式

①电力产品销售：国内销售为合同商品已移交给客户，客户验收合格，对于需要附带安装调试的，合同商品已移交给购买方施工单位并进行安装调试后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入实现。国外销售以出口报关时间为销售收入的确认时间。

②电力工程类：本公司与客户根据工程进度确认结算单，按完工进度法结转对应的收入、成本；项目完工后和客户确认竣工验收清单和竣工报告等。

（2）充电桩、光伏及风力电站建设业务收入确认模式

①充电桩销售：国内销售为合同商品已移交给客户，客户验收合格后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入实现。国外销售以出口报关时间为销售收入的确认时间。

②充电桩工程、光伏及风力发电站建设工程：本公司与客户根据工程进度确认结算单，按完工进度法结转对应的收入、成本；项目完工后和客户确认竣工验收清单和竣工报告等。

（3）医药业务收入确认模式

①直销模式：合同商品已移交给客户，客户验收合格后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入。

②委托代销模式：合同商品已移交给代销单位，代销单位验收合格后，本公司获取受托单位提供的代销清单，即商品控制权转移后确认收入。

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
不适用

33、合同成本

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

34、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

36、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

无

38、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	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%、1%
房产税	自用房产以房产余值、租金	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆惠程未来智能电气有限公司	15%
重庆锐恩医药有限公司	15%

2、税收优惠

（1）本公司于 2023 年 11 月 15 日通过审核取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344204879；重庆市科学技术局 2024 年 5 月 10 日出具《重庆市关于 2024 年第二批完成异地搬迁高新技术企业的公告》，重庆市高新技术企业认定管理办公室已完成公司异地整体搬迁的办理工作，公司的高新技术企业资格继续有效，证书编号与有效期不变；根据高新技术企业所得税优惠政策，本公司 2025 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）重庆惠程未来智能电气有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202351100737，重庆惠程未来 2025 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。重庆锐恩医药有限公司符合对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税的条件，2025 年度按 15%的税率享受相应税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	65,855,463.82	38,692,349.90
其他货币资金	35,702.84	35,962.87
合计	65,891,166.66	38,728,312.77
其中：存放在境外的款项总额	15,657.38	15,015.06

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制款项明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
司法冻结资金	23,499,953.90	21,916,808.28
合计	23,499,953.90	21,916,808.28

注：司法冻结资金系公司因诉讼纠纷被司法冻结。

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	408,716.60	0.00

合计	408,716.60	0.00
----	------------	------

其他说明

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	213,137,411.17	110,179,671.61
1 至 2 年	27,327,713.34	56,303,796.98
2 至 3 年	17,498,977.55	8,934,538.69
3 年以上	27,472,602.18	28,251,170.53
3 至 4 年	6,217,224.47	5,930,442.21
4 至 5 年	1,126,282.29	2,220,290.62
5 年以上	20,129,095.42	20,100,437.70
合计	285,436,704.24	203,669,177.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,284,709.05	2.20%	5,382,443.82	85.64%	902,265.23	6,284,709.05	3.09%	5,382,443.82	85.64%	902,265.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	279,151,995.19	97.80%	34,383,602.08	12.32%	244,768,393.11	197,384,468.76	96.91%	30,278,821.92	15.34%	167,105,646.84
其中：										
账龄组合	279,151,995.19	97.80%	34,383,602.08	12.32%	244,768,393.11	197,384,468.76	96.91%	30,278,821.92	15.34%	167,105,646.84
合计	285,436,704.24	100.00%	39,766,045.90	13.93%	245,670,658.34	203,669,177.81	100.00%	35,661,265.74	17.51%	168,007,912.07

按单项计提坏账准备类别名称：按简易损失模型

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

重庆盛缔建筑工程有限公司	1,789,340.14	1,789,340.14	1,789,340.14	1,789,340.14	100.00%	预计无法收回
重庆建工第九建设有限公司	1,493,320.00	591,054.77	1,493,320.00	591,054.77	39.58%	根据判决文件预计部分无法收回
佛山市利胜佳金属科技有限公司	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位合计	1,686,048.91	1,686,048.91	1,686,048.91	1,686,048.91	100.00%	预计无法收回
合计	6,284,709.05	5,382,443.82	6,284,709.05	5,382,443.82		

按组合计提坏账准备类别名称：电气板块及充电桩

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,277,161.24	1,714,887.00	2.22%
1-2 年	25,335,161.85	1,819,064.62	7.18%
2-3 年	15,906,810.21	2,169,688.92	13.64%
3-4 年	2,919,919.63	674,793.42	23.11%
4-5 年	454,296.53	349,217.74	76.87%
5 年以上	12,976,225.88	12,976,225.88	100.00%
合计	134,869,575.34	19,703,877.58	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：医药板块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	136,364,262.53	6,818,213.13	5.00%
1-2 年	0.00	0.00	0.00%
2-3 年	49,974.67	14,992.40	30.00%
3-4 年	43,327.35	21,663.68	50.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	136,457,564.55	6,854,869.21	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他板块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	0.00%
1-2 年	0.00	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	7,824,855.30	7,824,855.30	100.00%
其中：3-4 年	0.00	0.00	0.00%
其中：4-5 年	671,985.76	671,985.76	100.00%
其中：5 年以上	7,152,869.54	7,152,869.54	100.00%
合计	7,824,855.30	7,824,855.30	

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	
单项计提	5,382,443.82	0.00	0.00	0.00	0.00	5,382,443.82
账龄组合计提	30,278,821.92	-3,208,644.87	0.00	0.00	7,313,425.03	34,383,602.08
合计	35,661,265.74	-3,208,644.87	0.00	0.00	7,313,425.03	39,766,045.90

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
重庆星创医药有限公司	109,166,163.79		109,166,163.79	37.54%	5,458,308.19
云南建投安装股份有限公司	18,284,795.31		18,284,795.31	6.29%	405,922.46
江苏华为医药物流有限公司	15,166,411.54		15,166,411.54	5.22%	758,320.58
重庆金弦新能源汽车科技有限公司	8,460,320.01	95,112.98	8,555,432.99	2.94%	189,930.60
重庆市西源电力安装工程有限公司	7,906,722.11		7,906,722.11	2.72%	556,052.16
合计	158,984,412.76	95,112.98	159,079,525.74	54.71%	7,368,533.99

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	5,332,289.50	337,482.70	4,994,806.80	5,264,727.74	116,876.95	5,147,850.79
合计	5,332,289.50	337,482.70	4,994,806.80	5,264,727.74	116,876.95	5,147,850.79

(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	5,332,289.50	100.00%	337,482.70	6.33%	4,994,806.80	5,264,727.74	100.00%	116,876.95	2.22%	5,147,850.79
其中:										
账龄组合	5,332,289.50	100.00%	337,482.70	6.33%	4,994,806.80	5,264,727.74	100.00%	116,876.95	2.22%	5,147,850.79
合计	5,332,289.50	100.00%	337,482.70	6.33%	4,994,806.80	5,264,727.74	100.00%	116,876.95	2.22%	5,147,850.79

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,788,705.23	39,709.26	2.22%
1-2 年	2,991,429.23	214,784.62	7.18%
2-3 年	471,110.96	64,259.53	13.64%
3-4 年	81,044.08	18,729.29	23.11%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	5,332,289.50	337,482.70	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	220,605.75			
合计	220,605.75			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

5、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	638,237.73	3,526,691.59
合计	638,237.73	3,526,691.59

(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	638,237.73	100.00%	0.00	0.00%	638,237.73	3,526,691.59	100.00%	0.00	0.00%	3,526,691.59
其中：										
银行承兑汇票组合	638,237.73	100.00%	0.00	0.00%	638,237.73	3,526,691.59	100.00%	0.00	0.00%	3,526,691.59
合计	638,237.73	100.00%	0.00	0.00%	638,237.73	3,526,691.59	100.00%	0.00	0.00%	3,526,691.59

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	638,237.73		
合计	638,237.73		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 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	58,570,065.83	
合计	58,570,065.83	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,076,318.56	7,896,312.46

合计	20,076,318.56	7,896,312.46
----	---------------	--------------

(1) 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
哆可梦股权收购诚意金	6,519,000.00	6,519,000.00
预计无法收回的预付广告费	7,539,041.58	7,539,041.58
其他保证金、押金	4,955,371.56	5,085,945.78
单位往来款	16,777,994.68	4,282,922.01
投标保证金	537,102.19	422,509.41
预计无法收回的预付货款	984,082.55	984,082.55
社保公积金	392,262.63	369,441.59
租金	359,858.09	272,030.47
员工备用金	1,375,053.58	524,197.95
其他	54,068.55	439,417.13
合计	39,493,835.41	26,438,588.47

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）	17,308,762.71	3,388,088.78
1 至 2 年	2,473,940.62	2,972,161.03
2 至 3 年	2,683,549.63	1,857,233.61
3 年以上	17,027,582.45	18,221,105.05
3 至 4 年	1,002,045.66	2,088,773.26
4 至 5 年	10,267.00	9,949,380.09
5 年以上	16,015,269.79	6,182,951.70
合计	39,493,835.41	26,438,588.47

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	17,357,210.92	43.95%	17,357,210.92	100.00%	0.00	17,525,298.42	66.29%	17,525,298.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	22,136,624.49	56.05%	2,060,305.93	9.31%	20,076,318.56	8,913,290.05	33.71%	1,016,977.59	11.41%	7,896,312.46

账准备										
其中：										
账龄组合	22,108,124.49	55.98%	2,060,305.93	9.31%	20,047,818.56	8,913,290.05	3,371.00%	1,016,977.59	11.41%	7,896,312.46
保证金组合	28,500.00	0.07%	0.00	0.00%	28,500.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	39,493,835.41	100.00%	19,417,516.85	49.17%	20,076,318.56	26,438,588.47	100.00%	18,542,276.01	70.13%	7,896,312.46

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	1,016,977.59		17,525,298.42	18,542,276.01
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,043,328.34		81,774.75	1,125,103.09
本期转回			257,500.00	257,500.00
其他变动			7,637.75	7,637.75
2025 年 6 月 30 日余额	2,060,305.93		17,357,210.92	19,417,516.85

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	
坏账准备	18,542,276.01	875,240.84				19,417,516.85
合计	18,542,276.01	875,240.84				19,417,516.85

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
浙江锐泽医药有限公司	单位往来款	11,693,607.72	1 年以内	29.61%	584,680.39
宁波道同志合广告有限公司	单位往来款	7,539,041.58	5 年以上	19.09%	7,539,041.58
中冀投资股份有限公司	哆可梦股权收购诚意金	6,519,000.00	5 年以上	16.51%	6,519,000.00
神州城投（河南）物资集团	其他保证金、押金	1,600,000.00	1 年以内	4.05%	80,000.00

有限公司					
刘洋	单位往来款	1,354,949.10	3-4 年	3.43%	270,989.82
合计		28,706,598.40		72.69%	14,993,711.79

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	24,480,031.17	93.02%	21,031,772.90	99.31%
1 至 2 年	1,712,670.51	6.51%	144,191.97	0.68%
2 至 3 年	122,039.83	0.46%	920.25	0.00%
3 年以上	1,955.25	0.01%	1,035.00	0.00%
合计	26,316,696.76		21,177,920.12	

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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
神州城投（河南）物资集团有限公司	非关联方	9,911,504.43	37.66%
中运科技股份有限公司	非关联方	3,350,830.00	12.73%
福建健康之路健康科技有限公司	非关联方	2,625,406.00	9.98%
云南华太科技有限公司	非关联方	2,308,013.62	8.77%
重庆用友软件有限公司	非关联方	1,561,000.00	5.93%
合计		19,756,754.05	75.07%

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	16,732,374.25	428,037.50	16,304,336.75	28,150,133.67	428,037.50	27,722,096.17
在产品	3,780,573.55		3,780,573.55	743,808.19		743,808.19
库存商品	17,502,614.88	166,631.28	17,335,983.60	4,303,510.15	1,203.00	4,302,307.15
周转材料	11,440.76		11,440.76	21,982.38		21,982.38

合同履约成本	42,332,090.27		42,332,090.27	18,747,285.33		18,747,285.33
发出商品	13,091,039.18	2,884,991.12	10,206,048.06	24,821,285.07	2,884,991.12	21,936,293.95
自制半成品	7,795,631.88	855,481.16	6,940,150.72	10,956,849.58	855,481.16	10,101,368.42
在途物资	94,785.68		94,785.68			
委托加工物资	6,815,497.74		6,815,497.74			
委托代销商品	2,811,451.27		2,811,451.27			
合计	110,967,499.46	4,335,141.06	106,632,358.40	87,744,854.37	4,169,712.78	83,575,141.59

(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	428,037.50					428,037.50
在产品						0.00
库存商品	1,203.00	165,428.28				166,631.28
周转材料						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	2,884,991.12					2,884,991.12
自制半成品	855,481.16					855,481.16
合计	4,169,712.78	165,428.28				4,335,141.06

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本本期摊销 38,027,397.52 元，主要为光伏电站建设、电气及充电桩、冷链项目工程成本。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	759,813.47	1,791,025.68
合计	759,813.47	1,791,025.68

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	5,190,442.51	5,516,110.15
待抵扣进项税	18,532,455.72	9,909,714.26
待摊房租余额	17,437.81	16,975.00
合计	23,740,336.04	15,442,799.41

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京互联星梦科技有限公司					3,490,123.36	2,932.96		不以出售为目的
思极星能科技（四川）有限公司	9,314,087.36		9,314,087.36		27,970,000.00			不以出售为目的
北京爱酷游科技股份有限公司	65,770,169.67				5,087,081.05		65,770,169.67	不以出售为目的
星灵互动（深圳）科技有限公司					5,000,000.00			不以出售为目的
深圳久久益资产管理有限公司					3,000,000.00			不以出售为目的
北京兆信通能科技有限公司					930,000.00			不以出售为目的
广州雷霆信息科技有限公司					3,500,000.00			不以出售为目的
北京芝士星球网络科技有限公司					3,500,000.00			不以出售为目的
合计	75,084,257.03		9,314,087.36		52,477,204.41	2,932.96	65,770,169.67	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京互联星梦科技有限公司	2,932.96		3,490,123.36		不以出售为目的	
思极星能科技（四川）有限公司			27,970,000.00		不以出售为目的	

其他说明：

12、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,349,456.23		2,349,456.23	3,305,300.63		3,305,300.63	
其中：未实现融资收益	169,481.82		169,481.82	281,037.42		281,037.42	
减：一年内到期的长期应收款	759,813.47		759,813.47	1,791,025.68		1,791,025.68	
合计	1,589,642.76		1,589,642.76	1,514,274.95		1,514,274.95	

13、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												

宁波永耀惠程电力 科技有限公司	3,483,105.77				-55,228.60						3,427,877.17	
重庆思极星能科技 有限公司	2,461,231.85				-604,869.22						1,856,362.63	
重庆绿能启航私募 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	10,403,424.10		3,900,000.00		-1,721,430.31						12,581,993.79	
重庆绿发中惠能源 有限公司	2,415,361.63				-30,467.76						2,384,893.87	
小计	18,763,123.35		3,900,000.00		-2,411,995.89						20,251,127.46	
合计	18,763,123.35		3,900,000.00		-2,411,995.89						20,251,127.46	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
不适用
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
不适用
其他说明
不适用

14、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

（2） 采用公允价值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、期初余额	123,913,500.00			123,913,500.00
二、本期变动	69,762,961.67			69,762,961.67
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	69,762,961.67			69,762,961.67
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	193,676,461.67			193,676,461.67

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
出租房产	固定资产	69,762,961.67	闲置房产出租	内部审批	不适用	不适用
合计		69,762,961.67				

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,603,749.50	111,253,370.60
固定资产清理	7,547.17	
合计	39,611,296.67	111,253,370.60

(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	模具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	92,143,333.77	58,830,038.92	4,870,794.42	11,050,597.69	17,635,337.00	184,530,101.80
2. 本期增加金额		1,381,187.63		755,661.45	965,526.65	3,102,375.73
（1）购置		91,002.79		735,684.57	804,424.79	1,631,112.15
（2）在建工程转入		1,285,513.27				1,285,513.27
（3）企业合并增加				19,976.88		19,976.88
（4）其他		4,671.57			161,101.86	165,773.43
3. 本期减少金额	88,078,270.1	1,467,810.02		11,630.27		89,557,710.3

额	0					9
（1）处置或 报废		1,467,810.02		11,630.27		1,479,440.29
（2）其他	88,078,270.10					88,078,270.10
4. 期末余额	4,065,063.67	58,743,416.53	4,870,794.42	11,794,628.87	18,600,863.65	98,074,767.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	18,980,080.13	23,207,875.91	3,604,510.90	8,909,840.89	15,635,479.09	70,337,786.92
2. 本期增加金 额	1,575,273.50	1,746,751.90	171,991.29	348,595.76	134,523.82	3,977,136.27
（1）计提	1,575,273.50	1,746,751.90	171,991.29	333,123.79	134,523.82	3,961,664.30
（2）企业合 并增加				15,471.97		15,471.97
3. 本期减少金 额	18,315,308.43	194,540.64	267,876.35	5,124.41		18,782,849.83
（1）处置或 报废		194,540.64	267,876.35	5,124.41		467,541.40
（2）其他	18,315,308.43					18,315,308.43
4. 期末余额	2,240,045.20	24,760,087.17	3,508,625.84	9,253,312.24	15,770,002.91	55,532,073.36
三、减值准备						
1. 期初余额		2,349,966.08		194,150.93	394,827.27	2,938,944.28
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		2,349,966.08		194,150.93	394,827.27	2,938,944.28
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	1,825,018.47	31,633,363.28	1,362,168.58	2,347,165.70	2,436,033.47	39,603,749.50
2. 期初账面价 值	73,163,253.64	33,272,196.93	1,266,283.52	1,946,605.87	1,605,030.64	111,253,370.60

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子及其他设备	126,980.30	67,653.70		59,326.60	
机器设备	4,304,015.82	580,378.85		3,723,636.97	
合计	4,430,996.12	648,032.55		3,782,963.57	

（3） 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	7,547.17	
合计	7,547.17	

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	422,411.68	1,683,984.43
合计	422,411.68	1,683,984.43

(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
EPDM 车间	422,411.68		422,411.68	398,471.16		398,471.16
已到货需调试的设备	0.00		0.00	1,285,513.27		1,285,513.27
合计	422,411.68		422,411.68	1,683,984.43		1,683,984.43

(2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,275,335.67	1,288,151.76	32,563,487.43
2. 本期增加金额	127,413.59		127,413.59
(1) 租入	127,413.59		127,413.59
3. 本期减少金额	6,232,558.08		6,232,558.08
(1) 处置	6,232,558.08		6,232,558.08
4. 期末余额	25,170,191.18	1,288,151.76	26,458,342.94
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,312,084.17	530,956.54	12,843,040.71
2. 本期增加金额	2,826,376.54	128,381.84	2,954,758.38
(1) 计提	2,826,376.54	128,381.84	2,954,758.38

3. 本期减少金额	2, 555, 504. 49		2, 555, 504. 49
(1) 处置	2, 555, 504. 49		2, 555, 504. 49
4. 期末余额	12, 582, 956. 22	659, 338. 38	13, 242, 294. 60
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			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12, 587, 234. 96	628, 813. 38	13, 216, 048. 34
2. 期初账面价值	18, 963, 251. 50	757, 195. 22	19, 720, 446. 72

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

18、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	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	25, 863, 300. 00	23, 468, 746. 28		21, 711, 938. 49	9, 534, 415. 46	80, 578, 400. 23
2. 本期增加金额		46, 506, 975. 82		569, 418. 47	108, 357. 32	47, 184, 751. 61
(1) 购置					108, 357. 32	108, 357. 32
(2) 内部研发				569, 418. 47		569, 418. 47
(3) 企业合并增加		46, 506, 975. 82				46, 506, 975. 82
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25, 863, 300. 00	69, 975, 722. 10		22, 281, 356. 96	9, 642, 772. 78	127, 763, 151. 84
二、累计摊销						
1. 期初余额	905, 215. 50	15, 585, 253. 20		12, 020, 584. 70	9, 103, 306. 05	37, 614, 359. 45
2. 本期增加金额	258, 633. 00	14, 028, 840. 78		1, 667, 413. 80	89, 483. 48	16, 044, 371. 06
(1) 计提	258, 633. 00	182, 236. 01		1, 667, 413. 80	89, 483. 48	2, 197, 766. 29
(2) 企业合并增加		13, 846, 604. 77				13, 846, 604. 77
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	1, 163, 848. 50	29, 614, 093. 98		13, 687, 998. 50	9, 192, 789. 53	53, 658, 730. 51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		30, 918, 704. 37				30, 918, 704. 37
(1) 计提						
(2) 企业合并增加		30, 918, 704. 37				30, 918, 704. 37
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		30, 918, 704. 37				30, 918, 704. 37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	24, 699, 451. 50	9, 442, 923. 75		8, 593, 358. 46	449, 983. 25	43, 185, 716. 96
2. 期初账面价值	24, 958, 084. 50	7, 883, 493. 08		9, 691, 353. 79	431, 109. 41	42, 964, 040. 78

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 16. 87%。

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

19、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	
哆可梦	1, 220, 240, 489. 40			1, 220, 240, 489. 40
重庆峰极智能	6, 327, 473. 48			6, 327, 473. 48
锐恩医药		34, 480, 669. 84		34, 480, 669. 84
合计	1, 226, 567, 962. 88	34, 480, 669. 84		1, 261, 048, 632. 72

(2) 商誉减值准备

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
		计提	处置	
哆可梦	1, 220, 240, 489. 40			1, 220, 240, 489. 40
重庆峰极智能	6, 327, 473. 48			6, 327, 473. 48
合计	1, 226, 567, 962. 88			1, 226, 567, 962. 88

20、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
邮箱服务费	32,251.22	0.00	6,632.46	0.00	25,618.76
房屋改造装修	11,282,437.77	0.00	1,719,737.20	613,851.08	8,948,849.49
咨询顾问费	60,327.70	0.00	13,274.88	0.00	47,052.82
合计	11,375,016.69	0.00	1,739,644.54	613,851.08	9,021,521.07

其他说明

21、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	38,246,951.49	6,812,695.37	38,938,154.66	5,905,433.66
内部交易未实现利润	9,305,448.38	1,395,817.26	9,305,448.42	1,395,817.26
可抵扣亏损	13,519,398.69	2,338,129.41	15,533,038.04	2,841,539.24
无形资产累计摊销	3,044,121.88	456,618.28	2,618,783.73	392,817.56
预提费用	22,087,348.67	3,313,102.30	18,934,966.97	2,840,245.04
投资性房地产公允价值变动	22,542,980.00	5,635,745.00	22,542,980.00	5,635,745.00
租赁负债的可抵扣性差异	13,453,209.15	2,061,143.10	19,061,468.03	3,224,201.58
合计	122,199,458.26	22,013,250.72	126,934,839.85	22,235,799.34

(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
投资性房地产公允价值变动	57,452,704.27	11,745,173.34	57,452,704.27	11,745,173.34
使用权资产的暂时性差异	13,216,048.34	2,024,996.61	19,720,446.72	3,343,876.95
合计	70,668,752.61	13,770,169.95	77,173,150.99	15,089,050.29

(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		22,013,250.72		22,235,799.34
递延所得税负债		13,770,169.95		15,089,050.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,510,548.15	22,860,632.84

可抵扣亏损	500,354,508.30	662,488,243.89
合计	501,865,056.45	685,348,876.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	120,888,151.02	147,280,011.60	
2026 年	134,991,255.91	203,793,465.33	
2027 年	88,397,909.48	122,092,648.08	
2028 年	14,808,268.96	27,297,945.40	
2029 年	98,927,405.61	98,927,405.61	
2030 年	6,162,821.08	0.00	
高新技术企业和科技型中小企业及无限期	36,178,696.24	63,096,767.87	
合计	500,354,508.30	662,488,243.89	

其他说明

22、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
合同资产	5,049,896.10	71,246.80	4,978,649.30	5,602,678.42	400,879.57	5,201,798.85
预付版权金	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00
智能制造工厂的工程保证金	1,740,000.00		1,740,000.00	1,740,000.00		1,740,000.00
深圳坪山土地补偿金	4,779,033.77		4,779,033.77	4,779,033.77		4,779,033.77
预付设备款				4,785,230.08		4,785,230.08
合计	19,568,929.87	8,071,246.80	11,497,683.07	24,906,942.27	8,400,879.57	16,506,062.70

其他说明：

23、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	23,499,953.90	23,499,953.90	司法冻结	诉讼	21,916,808.28	21,916,808.28	司法冻结	诉讼
无形资产	25,863,300.00	24,699,451.50	抵押	贷款	25,863,300.00	24,958,084.50	抵押	贷款
投资性房地产	142,043,995.74	142,043,995.74	抵押	贷款	109,420,307.40	109,420,307.40	抵押	贷款
长期股权投资	0.00	0.00	质押	贷款	0.00	0.00	质押	贷款
合计	191,407,249.64	190,243,401.14			157,200,415.68	156,295,200.18		

其他说明：长期股权投资受限系 2017 年公司向中航信托申请并购贷款，公司以持有的哆可梦 19.57%的股权设定质押，

对应的投资成本为 349,030,950.00 元。截至报告期末，公司已全额计提减值准备，前述并购贷款已偿还完毕。

24、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	82,579,323.34	130,130,931.91
抵押及保证借款	60,000,000.00	
合计	142,579,323.34	130,130,931.91

短期借款分类的说明：

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	226,568,243.26	118,016,555.89
1—2 年	15,340,655.90	16,497,819.16
2—3 年	10,673,542.53	8,541,260.14
3 年以上	43,158,793.90	54,569,476.56
合计	295,741,235.59	197,625,111.75

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州龙族网络有限公司	8,896,222.08	待支付
广州天擎天拓信息技术有限公司	7,616,783.40	待支付
成都武信创新科技有限责任公司	6,002,693.82	未结算
喀什七酷网络科技有限公司	5,000,000.00	待支付
广州君海网络科技有限公司	4,307,994.41	待支付
四川华泰丰源建设工程有限公司	3,547,178.18	待支付
江苏宣泰药业有限公司	3,120,754.71	未结算
深圳市指尖动力网络技术有限公司	2,440,000.00	待支付
深圳市永联科技股份有限公司	1,704,316.91	未结算
拉萨美娱传媒有限公司（侠客行）	1,610,563.86	未结算
圆融时代(天津)国际商业保理有限公司	1,609,516.00	未结算
新美星空（北京）数字科技有限公司	1,457,686.17	待支付
河北德亚特电器有限公司	1,335,993.48	未结算
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	1,249,208.13	待支付
重庆湘聚电气科技有限公司	1,231,660.88	未结算
金友信建筑劳务有限公司	1,229,700.00	未结算
侠客行（上海）广告有限公司	1,188,307.95	待支付
广州星嘉信息科技有限公司	1,171,781.20	待支付
上海佳岚智能科技有限公司	1,147,764.62	未结算
合计	55,868,125.80	

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	36,783,996.17	33,264,551.73
应付股利	3,280,000.00	3,780,000.00
其他应付款	216,988,227.79	171,578,027.57
合计	257,052,223.96	208,622,579.30

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	36,783,996.17	33,264,551.73
合计	36,783,996.17	33,264,551.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,280,000.00	3,780,000.00
合计	3,280,000.00	3,780,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	140,000,000.00	140,000,000.00
股权收购款	41,125,000.00	0.00
服务费	12,082,307.89	10,716,241.79
单位往来款	8,731,398.43	5,338,301.50
顾问咨询费	3,660,377.35	3,603,773.58
中介费	1,229,245.27	2,771,098.03
押金、保证金	4,004,302.32	3,253,430.98
其他	6,155,596.53	5,895,181.69
合计	216,988,227.79	171,578,027.57

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
重庆绿发资产经营管理有限公司	140,000,000.00	按合同条款执行
中国工商银行股份有限公司深圳星河支行	3,603,773.58	未结算
合计	143,603,773.58	

其他说明

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	560,961.23	164,220.18
合计	560,961.23	164,220.18

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,581,610.95	1,558,914.65
1—2 年（含 2 年）	1,181,003.69	125,373.88
2—3 年（含 3 年）	77,746.02	505,256.63
3 年以上	1,204,680.88	786,620.12
合计	15,045,041.54	2,976,165.28

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

29、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	4,012,178.46	25,097,410.37	24,986,003.72	4,123,585.11
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,092,353.28	2,092,353.28	0.00
三、辞退福利	20,000.00	729,149.17	680,258.31	68,890.86
合计	4,032,178.46	27,918,912.82	27,758,615.31	4,192,475.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,649,570.36	21,722,685.40	21,648,061.41	3,724,194.35
2、职工福利费	117,388.96	1,153,849.28	1,186,876.48	84,361.76
3、社会保险费	0.00	1,073,699.39	1,073,699.39	0.00
其中：医疗保险费	0.00	960,036.83	960,036.83	0.00
工伤保险费	0.00	113,662.56	113,662.56	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	855,075.66	844,923.66	10,152.00
5、工会经费和职工教育经费	245,219.14	292,100.64	232,442.78	304,877.00
合计	4,012,178.46	25,097,410.37	24,986,003.72	4,123,585.11

(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	0.00	2,016,901.12	2,016,901.12	0.00
2、失业保险费	0.00	75,452.16	75,452.16	0.00
合计	0.00	2,092,353.28	2,092,353.28	0.00

其他说明

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,387,452.24	1,409,674.78
企业所得税	2,785,429.47	
个人所得税	96,122.25	137,101.50
城市维护建设税	207,058.20	17,098.86
印花税	38,868.52	47,079.59
房产税	36,891.39	42,886.80
教育费附加	88,665.16	3,124.15
地方教育附加	59,110.10	2,082.75
土地使用税	517.71	517.74
合计	4,700,115.04	1,659,566.17

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	48,567,152.79	106,499,297.81
一年内到期的租赁负债	4,991,772.06	6,746,620.02

合计	53,558,924.85	113,245,917.83
----	---------------	----------------

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税-待转销项税额	18,081,024.90	16,627,108.24
合计	18,081,024.90	16,627,108.24

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：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	117,600,000.00	105,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押及保证借款	66,600,000.00	69,400,000.00
应付利息	767,152.79	899,297.81
一年内到期的长期借款	-48,567,152.79	-106,499,297.81
合计	186,400,000.00	118,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,159,128.50	20,271,836.10
未确认融资费用	-705,909.35	-1,210,368.07
一年内到期的租赁负债	-4,991,772.06	-6,746,620.02
合计	8,461,447.09	12,314,848.01

其他说明：

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	11,027,787.87	6,514,166.43	未决诉讼产生的预计负债
合计	11,027,787.87	6,514,166.43	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、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	2,283,290.08		89,649.01	2,193,641.07	
合计	2,283,290.08		89,649.01	2,193,641.07	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
高性能聚酰亚胺 3D 打印耗材的制备与应用开发（新兴产业发展专项资金）	296,406.81		10,948.72	285,458.09
重庆璧山高新技术产业开发区管理委员会-超长期特别国债资金支持设备更新项目政府补贴	1,986,883.27		78,700.29	1,908,182.98
合计	2,283,290.08		89,649.01	2,193,641.07

37、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	784,163,368.00						784,163,368.00

其他说明：

38、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）	222,935,271.04			222,935,271.04
其他资本公积	135,000,000.00			135,000,000.00
合计	357,935,271.04			357,935,271.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-59,874,871.68	-9,314,087.36	0.00	0.00	0.00	-9,314,087.36	0.00	-69,188,959.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00						0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00						0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-59,874,871.68	-9,314,087.36				-9,314,087.36		-69,188,959.04
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00						0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,372,425.07	18,722.30	0.00	0.00	0.00	18,722.30	0.00	17,391,147.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00						0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00						0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00						0.00
其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00						0.00
现金流量套期储备	0.00	0.00						0.00
外币财务报表折算差额	-185,837.91	18,722.30				18,722.30		-167,115.61
自用房产转投资性房地产产生的其他综合收益	17,558,262.98	0.00						17,558,262.98
其他综合收益合计	-42,502,446.61	-9,295,365.06	0.00	0.00	0.00	-9,295,365.06	0.00	-51,797,811.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：不适用。

40、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	82,294,039.66			82,294,039.66
任意盈余公积	12,154,775.66			12,154,775.66
合计	94,448,815.32			94,448,815.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	-1,248,868,513.74	-1,099,346,552.30
调整后期初未分配利润	-1,248,868,513.74	-1,099,346,552.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,666,573.45	-149,521,961.44
期末未分配利润	-1,280,535,087.19	-1,248,868,513.74

调整期初未分配利润明细：

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

42、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	177,367,216.92	87,153,246.22	108,504,278.64	95,519,848.13
其他业务	2,425,463.63	543,069.31	2,794,308.36	280,457.24
合计	179,792,680.55	87,696,315.53	111,298,587.00	95,800,305.37

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同 分类	电力业务		新能源充电桩业务		光伏电站建设业务		医药板块		其他业务		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	营业收入	营业成本
业务 类型	34,090,648.80	29,881,030.85	4,493,304.88	6,303,906.81	35,556,713.50	32,147,960.33	103,226,549.74	18,820,348.23	2,425,463.63	543,069.31	179,792,680.55	87,696,315.53
其中												
按经 营地 区分 类	34,090,648.80	29,881,030.85	4,493,304.88	6,303,906.81	35,556,713.50	32,147,960.33	103,226,549.74	18,820,348.23	2,425,463.63	543,069.31	179,792,680.55	87,696,315.53
其中												
境内	31,171,537.25	28,009,306.58	4,493,304.88	6,303,906.81	35,556,713.50	32,147,960.33	103,226,549.74	18,820,348.23	2,425,463.63	543,069.31	176,873,569.00	85,824,591.26
境外	2,919,111.55	1,871,724.27									2,919,111.55	1,871,724.27
合计	34,090,648.80	29,881,030.85	4,493,304.88	6,303,906.81	35,556,713.50	32,147,960.33	103,226,549.74	18,820,348.23	2,425,463.63	543,069.31	179,792,680.55	87,696,315.53

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 1,032,637,421.35 元，其中，374,821,679.43 元预计将于 2025 年度确认收入，289,441,301.34 元预计将于 2026 年度确认收入，368,374,440.58 元预计将于 2027 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

43、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	910,395.18	119,827.09
教育费附加	394,852.78	51,703.95
资源税	0.00	0.00
房产税	287,212.99	444,930.67
土地使用税	351,471.79	352,027.63
车船使用税	1,920.00	6,304.80
印花税	136,916.86	89,036.65
地方教育附加	263,235.16	34,469.30
合计	2,346,004.76	1,098,300.09

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,278,414.87	30,813,612.72
折旧摊销费	4,329,368.64	11,037,307.80
租赁物管费	2,044,983.81	902,103.06
中介费用	2,401,766.70	4,463,176.50
差旅费	572,528.58	1,066,803.98
咨询培训费	458,600.09	232,718.21
业务招待费	307,851.73	583,047.92
检验检测费	251,382.18	675.00
宣传费	223,533.33	148,172.55
其他项目	1,821,339.04	2,272,755.71
合计	26,689,768.97	51,520,373.45

其他说明

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	51,327,294.54	4,694,932.99
职工薪酬	3,759,328.52	4,242,142.62
差旅费	371,094.86	223,070.25
业务招待费	213,846.19	279,169.67
房租物业费	93,142.86	34,440.89
办公费	50,415.41	49,297.56
运杂费	49,181.32	523,382.19
折旧费	29,370.81	158,062.18
工程施工费	6,391.22	27,258.64
其他	204,564.74	221,209.85
合计	56,104,630.47	10,452,966.84

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	5,333,540.20	
试验检测外协加工等测试费	1,987,322.84	264,337.76
职工薪酬	1,748,544.57	3,559,518.90
折旧摊销费	702,975.62	647,908.83
材料费	439,749.52	454,748.07
其他	404,227.48	218,758.61
合计	10,616,360.23	5,145,272.17

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,453,668.42	12,582,180.25
减：利息收入	25,978.39	134,016.20
汇兑损益	-179,337.93	-12,238.18
其他	132,322.56	94,178.72
合计	11,380,674.66	12,530,104.59

其他说明

48、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	293,649.01	10,780.00
进项税加计扣除	545,519.06	318,376.60
个税手续费返还	38,570.50	35,153.86
合计	877,738.57	364,310.46

49、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	-91,283.40	
合计	-91,283.40	

其他说明：

50、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	-2,411,995.89	-1,679,428.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,932.96	15,762.27
合计	-2,409,062.93	-1,663,665.77

其他说明

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,208,644.87	-2,575,373.02
其他应收款坏账损失	-867,603.09	-2,127,194.89
合计	2,341,041.78	-4,702,567.91

其他说明

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-165,428.28	546,990.51
合同资产减值损失	-220,605.75	240,582.30
其他	132,435.83	-228,531.41
合计	-253,598.20	559,041.40

其他说明：

53、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-74,503.04	-64,569.03

54、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
政府补助	1,300.00	20,884.62	1,300.00
违约金收入	414,900.00	38,000.00	414,900.00
非流动资产损坏报废收益	0.00	707.96	0.00
其他	707.28	1,069.57	707.28
合计	416,907.28	60,662.15	416,907.28

其他说明：

55、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	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	5,000.00	0.00

罚款及滞纳金	4.27	426.55	4.27
非流动资产损坏报废损失	0.00	495.00	0.00
赔偿支出	19,513.00	2,012,826.16	19,513.00
预计未决诉讼损失	4,513,621.44	0.00	4,513,621.44
其他	45,373.70	0.38	45,373.70
合计	4,578,512.41	2,018,748.09	4,578,512.41

其他说明：

56、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	3,618,048.61	
递延所得税费用	2,841,492.91	-2,178,508.54
合计	6,459,541.52	-2,178,508.54

（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	-18,812,346.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,821,851.96
子公司适用不同税率的影响	582,979.59
非应税收入的影响	99,014.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,239.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,105.76
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	9,943,122.81
研发费用加计扣除的影响	-1,425,857.58
所得税费用	6,459,541.52

其他说明

57、其他综合收益

详见附注七、（39）其他综合收益

58、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
收到的合并范围外的往来款	17,357,325.57	464,852.13
收回的投标保证金	1,476,828.69	587,505.42
政府补助收入	205,300.00	79,260.25

利息收入	25,978.39	134,016.20
收到的押金	360,575.35	38,400.54
收到的赔款	42,497.88	10,572.00
其他	916,727.20	337,702.45
合计	20,385,233.08	1,652,308.99

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
付现销售费用、管理费用、研发费用	58,855,324.76	12,180,099.36
支付的投标保证金	508,240.00	429,485.00
外部单位往来款	21,654,141.70	793,585.54
员工借支	1,228,084.53	828,134.24
手续费支出	132,322.56	54,764.94
其他	1,055,002.28	392,761.76
合计	83,433,115.83	14,678,830.84

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
预付设备采购退款	117,200.00	
锐恩医药并表现金	993,273.53	
合计	1,110,473.53	

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
收购意向金	70,000.00	
合计	70,000.00	

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	630,864.49	5,464,242.97
偿还股东借款		35,663,405.32
合计	630,864.49	41,127,648.29

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	130,130,931.91	103,000,000.00	19,500,000.00	110,000,000.00	51,608.57	142,579,323.34
一年内到期的非流动负债	113,245,917.83	2,000,000.00	28,613.58	5,377,848.89	56,337,757.67	53,558,924.85
长期借款	118,800,000.00	7,600,000.00	65,000,000.00	5,000,000.00	0.00	186,400,000.00
租赁负债	12,314,848.01	0.00	0.00	490,154.49	3,363,246.43	8,461,447.09
其他应付款-借款	140,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,000,000.00
其他应付款-应付利息	33,264,551.73	0.00	10,777,482.80	7,258,038.36	0.00	36,783,996.17
合计	547,756,249.48	112,600,000.00	95,306,096.38	128,126,041.74	59,752,612.67	567,783,691.45

59、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	-25,271,887.94	-70,535,763.76
加：资产减值准备	-2,087,443.58	4,143,526.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,961,664.30	4,309,682.19
使用权资产折旧	2,954,758.38	5,350,715.55
无形资产摊销	2,197,766.29	1,533,225.86
长期待摊费用摊销	1,739,644.54	6,237,992.97
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）	74,503.04	64,569.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	-212.96
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	91,283.40	
财务费用（收益以“－”号填列）	11,453,668.42	12,569,942.07
投资损失（收益以“－”号填列）	2,409,062.93	1,663,665.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,160,373.25	-1,013,408.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,318,880.34	-1,165,100.31

存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,624,811.77	13,840,638.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	77,607,326.51	24,676,873.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,158,648.89	-52,179,116.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,188,378.54	-50,502,770.43
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	42,391,212.76	14,373,804.32
减：现金的期初余额	16,811,504.49	63,984,074.60
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	25,579,708.27	-49,610,270.28

（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	42,391,212.76	16,811,504.49
可随时用于支付的银行存款	42,355,509.92	16,775,541.62
可随时用于支付的其他货币资金	35,702.84	35,962.87
三、期末现金及现金等价物余额	42,391,212.76	16,811,504.49

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

61、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			594,126.71
其中：美元	39,101.85	7.1586	279,914.50
欧元			
港币	344,549.82	0.91195	314,212.21
应收账款			2,566,244.28
其中：美元	119,421.90	7.1586	854,893.61
欧元	203,674.03	8.4024	1,711,350.67
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

62、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	26,650.82
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	184,609.21
与租赁相关的总现金流出	

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房屋收入	1,992,281.09	
合计	1,992,281.09	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,847,264.00	4,340,268.78
试验检测外协加工等测试费	2,537,518.56	264,337.76
材料费	565,812.66	515,041.90
折旧摊销费	782,001.07	651,524.78
服务费	5,333,540.20	19,805.83
其他	412,737.51	198,952.78
合计	12,478,874.00	5,989,931.83
其中：费用化研发支出	10,616,360.23	5,145,272.17
资本化研发支出	1,862,513.77	844,659.66

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	
YF-23106	209,777.49	0.00		0.00		209,777.49
YF-23009	332,926.96	831,875.17		0.00		1,164,802.13
YF-23107	224,808.89	0.00		0.00		224,808.89
YF-24009	92,137.44	477,281.03		569,418.47		0.00
YF-24010	51,430.72	553,357.57		0.00		604,788.29
合计	911,081.50	1,862,513.77		569,418.47		2,204,176.80

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

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
锐恩医药	2025 年	47,000,0	51.00%	购买股权	2025 年	股权已完	103,227,	16,418,8	137,081.

	01 月 23 日	00.00			01 月 31 日	成转移且 实际控制 公司	066.55	58.60	77
--	--------------	-------	--	--	--------------	--------------------	--------	-------	----

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	47,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	47,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,519,330.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	34,480,669.84

合并成本公允价值的确定方法：无

或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	190,095,525.23	190,095,525.23
货币资金	993,273.53	993,273.53
应收款项	169,547,357.67	169,547,357.67
存货	9,597,833.32	9,597,833.32
固定资产	4,201.94	4,201.94
无形资产	1,712,638.90	1,712,638.90
其他资产合计	8,240,219.87	8,240,219.87
负债：	165,547,819.04	165,547,819.04
借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	119,603,549.54	119,603,549.54
递延所得税负债		
其他负债合计	15,944,269.50	15,944,269.50
净资产	24,547,706.19	24,547,706.19
减：少数股东权益		
取得的净资产	24,547,706.19	24,547,706.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
香港惠程		中国香港	中国香港	贸易业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中汇联银	200,000,000.00	北京市	北京市	投资公司	100.00%		设立
中行置盛	30,000,000.00	北京市	北京市	商务服务业		100.00%	设立
中融建银	30,000,000.00	北京市	北京市	商务服务业		100.00%	设立
豪琛投资	10,000,000.00	上海市	上海市	商务服务业		100.00%	设立
鹏胤投资	10,000,000.00	上海市	上海市	商务服务业		100.00%	设立
重庆佑瀚科技	5,000,000.00	重庆市	重庆市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
喀什中汇联银	30,000,000.00	喀什地区	喀什地区	投资公司	100.00%		设立
北京程惠	30,000.00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
哆可梦	20,000,000.00	成都市	成都市	互联网及相关服务业	77.57%		非同一控制下企业合并
成都吉乾	10,000,000.00	成都市	成都市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
上海旭梅	10,000,000.00	上海市	上海市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
上海游湛	10,000,000.00	上海市	上海市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
上海华向	5,000,000.00	上海市	上海市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并

翔瑞科技		中国香港	中国香港	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
成都缘中缘	3,000,000.00	成都市	成都市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
成都致合世纪	3,000,000.00	成都市	成都市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
成都多趣	10,000,000.00	成都市	成都市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
高奇网络	3,000,000.00	上饶市	上饶市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
重庆合盛网络	10,000,000.00	重庆市	重庆市	互联网及相关服务业		77.57%	非同一控制下企业合并
季娱网络	10,000,000.00	上海市	上海市	互联网及相关服务业	100.00%		设立
重庆惠程未来	50,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
四川惠程未来	50,000,000.00	成都市	成都市	制造业		100.00%	设立
成都武侯商程	28,000,000.00	成都市	成都市	服务业		65.00%	设立
四川惠程星驰	10,000,000.00	绵阳市	绵阳市	制造业	51.00%		设立
峰极智能	29,000,000.00	重庆市	重庆市	科技推广和应用服务业	51.72%		非同一控制下企业合并
锐恩医药	30,000,000.00	重庆市	重庆市	医药制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
上海择恩舒	500,000.00	重庆市	重庆市	医药制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
香港诺恩		中国香港	中国香港	医药制造业		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆锐恩医药有限公司	49.00%	8,045,240.71	0.00	20,073,616.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐恩医药	167,672,232.58	2,620,675.41	170,292,907.99	119,326,343.20	10,000,000.00	129,326,343.20	175,605,357.07	5,683,996.22	181,289,353.29	154,261,780.02	9,500,000.00	163,761,780.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐恩医药	122,312,800.43	23,438,991.52	23,438,991.52	1,418,189.48	87,251,246.50	11,310,378.66	11,310,378.66	5,769,821.56

其他说明：

无

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	
重庆思极星能科技有限公司	重庆	重庆	互联网及相关服务	30.00%		权益法
重庆绿能启航私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆	重庆	投资业	28.00%	2.00%	权益法
宁波永耀惠程电力科技有限公司	宁波	宁波	贸易业	40.00%		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：

公司、公司全资子公司喀什中汇联银创业投资有限公司与中新合富（重庆）股权投资基金管理有限公司共同投资设立重庆绿能启航私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司作为有限合伙人持有 28% 的份额，公司全资子公司喀什中汇联银创业投资有限公司作为普通合伙人，持有 2% 的份额，公司对重庆绿能启航私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）具有重大影响，按权益法核算。

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：

无

(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		
	重庆绿能启航	重庆思极星能	永耀惠程	重庆绿能启航	重庆思极星能	永耀惠程
流动资产	867,551.39	9,199,747.77	8,536,459.72	1,028,368.72	10,085,264.13	8,748,931.22
非流动资产	41,087,882.59	14,645,865.50		33,659,711.60	15,940,633.28	
资产合计	41,955,433.98	23,845,613.27	8,536,459.72	34,688,080.32	26,025,897.41	8,748,931.22
流动负债	15,454.71	2,048,198.54	-33,233.20	10,000.00	3,635,682.54	41,166.80
非流动负债		15,608,939.26			14,185,508.68	
负债合计	15,454.71	17,657,137.80	-33,233.20	10,000.00	17,821,191.22	41,166.80
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	41,939,979.27	6,188,475.47	8,569,692.92	34,678,080.32	8,204,106.19	8,707,764.42
按持股比例计算的净资产份额	12,581,993.79	1,856,362.63	3,427,877.17	10,403,424.10	2,461,231.85	3,483,105.77

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	12,581,993.79	1,856,362.63	3,427,877.17	10,403,424.10	2,461,231.85	3,483,105.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		1,725,343.39			5,227,459.52	
净利润	-5,738,101.05	2,016,230.72	-138,071.50	-2,658,925.73	-555,847.22	-169,471.84
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-5,738,101.05	2,016,230.72	-138,071.50	-2,658,925.73	-555,847.22	-169,471.84
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,384,893.87	2,415,361.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-30,467.76	17,616.07
--综合收益总额	-30,467.76	17,616.07

其他说明

以上为联营企业重庆绿发中惠能源有限公司的财务数据。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	2,283,290.08			89,649.01		2,193,641.07	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-补贴、资助资金等项目	293,649.01	10,780.00
营业外收入-补贴、资助资金等项目	1,300.00	20,884.62

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司战略部门设计和实施能够确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师审查风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前短期借款主要是固定利率借款，因此不存在重大利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司以外币计价的金融资产和金融负债金额较小，因此不存在重大汇率风险。

单位：人民币元

项目	期末余额			
	美元	欧元	港币	合计

货币资金	279,914.50	-	314,212.21	594,126.71
应收账款	854,893.61	1,711,350.67	-	2,566,244.28
合计	1,134,808.11	1,711,350.67	314,212.21	3,160,370.99

项目	期初余额			
	美元	欧元	港币	合计
货币资金	178.92	32,167.93	11,105.05	43,451.90
应收账款	638,846.05	2,296,718.34		2,935,564.39
合计	639,024.97	2,328,886.27	11,105.05	2,979,016.29

(3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额对未来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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	142,579,323.34			142,579,323.34
应付账款	226,568,243.26	69,172,992.33		295,741,235.59
应付职工薪酬	4,192,475.97			4,192,475.97
其他应付款	257,052,223.96			257,052,223.96
一年内到期的非流动负债	53,558,924.85			53,558,924.85
长期借款		186,400,000.00		186,400,000.00
合计	683,951,191.38	255,572,992.33	-	939,524,183.71

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书转让	银行承兑汇票	63,716,409.38	全部终止	承兑人信用风险较小的银行
票据贴现	银行承兑汇票	1,478,850.65	全部终止	承兑人信用风险较小的银行
合计		65,195,260.03		

(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	整体转让	65,195,260.03	-7,539.52
合计		65,195,260.03	-7,539.52

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产		408,716.60		408,716.60
1. 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产		408,716.60		408,716.60
（三）其他权益工具投资		65,770,169.67		65,770,169.67
（四）投资性房地产		193,676,461.67		193,676,461.67
2. 出租的建筑物		193,676,461.67		193,676,461.67
（六）应收款项融资		638,237.73		638,237.73
持续以公允价值计量的资产总额		260,493,585.67		260,493,585.67
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层输入值是企业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。活跃市场，是指相关资产或负债交易量及交易量足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层输入值是除第一层输入值外相关资产或负债直接或间接客户安插的输入值。对于具有特定期限(如合同期限)的相关资产或负债，第二层输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层输入值包括：

- （1）活跃市场中类似资产或负债的报价；
- （2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；
- （3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间内可观察的利率和收益率曲线等。

项 目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	408,716.60	参考第三方交易价
其他权益性工具投资	65,770,169.67	参考第三方交易价
按公允价值计量的投资性房地产	193,676,461.67	按照第三方估值机构提供的报价
应收款项融资	638,237.73	因剩余期间短，以账面价值作为公允价值

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

第三层输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用给自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

第三层输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用给自身数据作出的财务预测等。

6、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、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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
重庆绿发城市建设有限公司	重庆市	建筑业	111,030.00	12.15%	12.15%

本企业的母公司情况的说明

截至报告期末，公司母公司重庆绿发城市建设有限公司，合计持有公司股份 95,303,911 股，占公司总股本的比例为 12.15%。

本企业最终控制方是重庆市璧山区财政局。

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆思极星能科技有限公司	公司董事会秘书、财务总监兼副总裁付汝峰担任董事的企业
思极星能科技（四川）有限公司	公司董事会秘书、财务总监兼副总裁付汝峰担任董事的企业
重庆绿发中惠能源有限公司	公司间接控股股东绿发实业集团副总经理冉英杰担任董事的企业

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
重庆绿发资产经营管理有限公司	同一控制下的关联企业
重庆绿发实业集团有限公司	间接控股股东
重庆连盛同辉科技有限公司	绿发实业集团的关联企业
中驰惠程企业管理有限公司	公司持股 5%以上的股东
重庆迈康商业管理有限公司	同一控制下的关联企业
重庆必好行科技有限公司	同一控制下的关联企业
重庆必好城市运营管理有限公司	同一控制下的关联企业
重庆国隆农业科技产业发展集团有限公司	受同一国有资产管理机构控制，且其董事长刘锋兼任公司监事的企业
重庆国隆农业发展有限公司	重庆国隆农业科技产业发展集团有限公司直接控制的企业
郑远康	董事兼总裁
石晓辉	董事
张淮清	独立董事
罗楠	独立董事
康樱	职工代表监事
付汝峰	董事会秘书、财务总监兼副总裁
王云	副总裁
徐志枢	副总裁
余剑	副总裁

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
重庆连盛同辉科技有限公司	充电桩销售	0.00	0.00	不适用	656,637.17
重庆连盛同辉科技有限公司	代运营成本	0.00	0.00	不适用	267,846.23

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
重庆绿发城市建设有限公司	充电桩	709,775.95	6,822.32
重庆绿发实业集团有限公司	充电桩工程	371,719.49	56,895.82
重庆连盛同辉科技有限公司	充电运营、充电桩工程	-2,312,471.14	221,701.08
重庆必好城市运营管理有限公司	电气产品	541,709.78	0.00
重庆国隆农业发展有限公司	电气工程	2,022,224.62	0.00
重庆绿发中惠能源有限公司	充电运营	102,890.08	0.00

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
重庆绿发城市建设有限公司	房屋建筑物							10,665.00	23,297.14		

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
重庆惠程未来智能电气有限公司	15,000,000.00	2022 年 09 月 21 日	2028 年 07 月 25 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	27,000,000.00	2023 年 09 月 07 日	2029 年 08 月 10 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	24,600,000.00	2023 年 08 月 18 日	2031 年 08 月 08 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	27,000,000.00	2023 年 08 月 28 日	2028 年 08 月 28 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	16,000,000.00	2024 年 03 月 28 日	2030 年 05 月 24 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	10,000,000.00	2024 年 08 月 23 日	2028 年 08 月 21 日	否
重庆惠程未来智能电气有限公司	5,000,000.00	2025 年 05 月 23 日	2029 年 05 月 22 日	否

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
重庆绿发实业集团有限公司	15,000,000.00	2023 年 09 月 21 日	2028 年 07 月 25 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	27,000,000.00	2023 年 09 月 07 日	2029 年 08 月 10 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	27,000,000.00	2023 年 08 月 28 日	2028 年 08 月 28 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	10,000,000.00	2024 年 01 月 26 日	2025 年 01 月 26 日	是
重庆绿发实业集团有限公司	30,000,000.00	2024 年 02 月 27 日	2025 年 05 月 13 日	是
重庆绿发实业集团有限公司、重庆绿发城市建设有限公司	55,000,000.00	2024 年 06 月 18 日	2030 年 05 月 10 日	否
重庆绿发实业集团有限公司、重庆绿发城市建设有限公司	70,000,000.00	2024 年 07 月 22 日	2025 年 06 月 16 日	是
重庆绿发实业集团有限公司	16,000,000.00	2024 年 03 月 28 日	2030 年 05 月 24 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	10,000,000.00	2024 年 08 月 23 日	2028 年 08 月 21 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	10,000,000.00	2024 年 12 月 06 日	2028 年 12 月 05 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	8,000,000.00	2025 年 01 月 24 日	2029 年 01 月 23 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	30,000,000.00	2025 年 05 月 06 日	2029 年 05 月 14 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	5,000,000.00	2025 年 05 月 23 日	2029 年 05 月 22 日	否
重庆绿发实业集团有限公司、重庆绿发城市建设有限公司	60,000,000.00	2025 年 06 月 19 日	2029 年 06 月 18 日	否
重庆绿发实业集团有限公司	9,600,000.00	2025 年 06 月 19 日	2030 年 06 月 18 日	否

关联担保情况说明

不适用

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司董监高人员 2025 年半年度从公司获得的税前报酬总额	1,433,103.27	7,396,908.76

注：上期发生额中关键管理人员报酬包含正常薪酬和离职补偿金，其中离职补偿金额合计 4,657,615.44 元，扣除离职补偿金后关键管理人员报酬金额为 2,739,293.32 元。报告期内，公司董监高人员从公司获得的税前报酬总额 1,433,103.27 元较上年同期（不含离职补偿金）同比下降 47.68%。

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
其他应收款	重庆连盛同辉科技有限公司			69,649.72	
其他应收款	重庆绿发城市建设有限公司			231,781.72	1,304.95
其他应收款	重庆必好行科技有限公司			2,044.40	102.22
其他应收款	重庆国隆农业科技产业发展集团有限公司	195,500.90	9,775.05		
应收账款	重庆绿发城市建设有限公司	850,788.34	25,164.42	96,845.47	4,851.36
应收账款	重庆连盛同辉科技有限公司	1,469,701.05	32,627.36	14,779,500.19	1,036,631.48
应收账款	重庆迈康商业管理有限公司	3,571,749.74	79,292.84	20,379,983.82	452,435.64
应收账款	重庆思极星能科技有限公司	9,750.00	2,253.23	9,750.00	1,329.90
应收账款	思极星能科技（四川）有限公司	20,000.00	4,622.00	20,000.00	2,728.00
应收账款	重庆必好城市运营管理有限公司	550,164.00	12,213.64	8,431,462.50	187,178.47
应收账款	重庆必好行科技有限公司	4,464.00	320.52	4,464.00	320.52
应收账款	重庆绿发实业集团有限公司	461,460.98	30,823.23	534,222.83	36,201.32
应收账款	重庆绿发中惠能源有限公司	45,538.89	1,010.96	96,688.62	2,146.49
应收账款	重庆国隆农业发展有限公司	374,718.22	8,318.74		
合同资产	重庆绿发城市建设有限公司	39,681.20	880.92		
合同资产	重庆连盛同辉科技有限公司	2,098,988.45	150,707.37		
合同资产	重庆迈康商业管理有限公司			630,308.78	13,992.85
合同资产	重庆绿发实业集团有限公司	20,258.71	449.74	3,100.82	68.84
其他非流动资产	重庆连盛同辉科技有限公司			2,180,943.42	156,591.74
其他非流动资产	重庆绿发实业集团有限公司			426,651.54	30,633.58
其他非流动资产	重庆迈康商业管理有限公司	630,308.78	13,992.85		
其他非流动资产	重庆国隆农业发展有限公司	66,126.75	1,468.01		

(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	重庆连盛同辉科技有限公司	143.76	267,989.99
其他应付款	中驰惠程企业管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	重庆绿发资产经营管理有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00
其他应付款	重庆连盛同辉科技有限公司	47,744.42	47,744.42
其他应付款	重庆绿发城市建设有限公司	1,489,070.34	1,446,076.11
其他应付款	重庆绿发资产经营管理有限公司	36,775,555.54	33,256,111.10

一年内到期的非流动负债	重庆绿发资产经营管理有限公司	708,333.33	708,333.33
长期借款（委托贷款）	重庆绿发资产经营管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合同负债	重庆必好行科技有限公司	1,826.55	2,064.00
合同负债	重庆迈康商业管理有限公司	9,092,699.41	
合同负债	重庆必好城市管理运营管理有限公司	15,972.78	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 证券虚假陈述责任纠纷

公司因 2021 年原控股股东及关联方的资金占用、前期会计差错更正事项被投资者诉至成渝金融法院。截至 2025 年 6 月 30 日，成渝金融法院已受理案件 227 项，涉案金额合计 3,675.92 万元，其中 6 项案件处于一审审理中，涉案金额 2,171.39 万元，成渝金融法院尚未作出一审判决。221 项案件尚未开庭审理，涉案金额 1,504.53 万元。截至本报告批准报出日，公司已对该事项计提预计负债 1,102.78 万元。

2. 广州君海起诉哆可梦、旭梅网络及季娱网络

2020 年 12 月，广州君海网络科技有限公司因旭梅网络和哆可梦、季娱网络拖欠太古封魔录游戏分成款的原因，将旭梅网络与哆可梦、季娱网络诉至广州知识产权法院，请求旭梅网络与哆可梦支付分成款 1,466.26 万元、季娱网络支付分成款 397.46 万元及相应违约金，广州知识产权法院作出一审、二审判决，判决旭梅网络需支付分成款及相应违约金 1,630.83 万元，哆可梦对旭梅网络上述债务承担连带清偿责任，判决季娱网络支付分成款及相应违约金 425.80 万元。旭梅网络及哆可梦累计被强制执行 1,249.18 万元，至报告期末账面已记录应付款 386.09 万元；2024 年 6 月季娱网络被强制执行 74.66 万元，截至报告期末账面已记录应付款 369.85 万元；无需补提预计负债。

3. 广州天拓诉哆可梦

2020 年 12 月，广州天擎天拓信息技术有限公司（以下简称“广州天拓”）因哆可梦拖欠信息服务费，将哆可梦诉至广州市天河区中级人民法院，诉请哆可梦支付信息服务费 1,521.00 万元。2021 年 4 月经法院调解，广州天拓与哆可梦达成和解，哆可梦需向广州天拓支付 1,759.00 万元。2021 年至 2022 年哆可梦已支付和被强制执行 996.1 万元。截至本报告批准报出日，公司账面已记录相应的应付账款 761.68 万元，无需计提预计负债。

4. 公司诉刘洋

公司因房屋买卖合同纠纷将刘洋诉至广西壮族自治区南宁市青秀区人民法院，诉请刘洋支付剩余购房款、违约金及案件等费用合计 219.38 万元。广西壮族自治区南宁市青秀区人民法院于 2024 年 9 月 24 日作出一审判决，判决如下：

（1）被告刘洋向原告重庆惠程信息科技股份有限公司支付剩余房款 1,464,000 元；（2）被告刘洋向原告重庆惠程信息科技股份有限公司支付逾期付款违约金；（3）驳回原告重庆惠程信息科技股份有限公司的其他诉讼请求。本案受理费 24,350 元，由原告重庆惠程信息科技股份有限公司负担 6,613 元，由被告刘洋负担 17,737 元。2024 年 11 月 15 日刘洋上诉，请求为：（1）请求撤销南宁市青秀区人民法院(2023)桂 0103 民初 23678 号民事判决书并依法改判驳回被上诉人的诉讼请求或者发回重审；（2）本案一审、二审的诉讼费由被上诉人承担。截至本报告批准报出日，本案处于二审审理中，尚未判决，账面记录应收款 135.49 万元。

5. 公司诉中冀投资

2023 年 2 月，公司因与中冀投资股份有限公司的股权意向金纠纷，将中冀投资股份有限公司诉至北京市丰台区人民法院，诉请中冀投资股份有限公司退还 2,000.00 万元收购股权意向金并承担本案全部诉讼费。北京市丰台区人民法院、第二中级人民法院作出一审、二审判决，判决中冀投资向公司返还收购意向金 2,000.00 万元，并支付逾期付款利息。2024 年 9 月 21 日，公司收到执行款 111.14 万元。2024 年 11 月，公司控股子公司哆可梦召开股东会，一致同意按股东出资比例向全体股东进行利润分配，其中哆可梦向中冀投资派发分红 1,236.96 万元，中冀投资自愿将上述股东分红款转让给公司所有，用以清偿其应付公司的股权诚意金款项。经前期法院执行划转 111.14 万元、以及通过哆可梦分红款抵销 1,236.96 万元后，中冀投资累计已履行还款义务 1,348.10 万元，截至本报告批准报出日，账面记录应收款中冀投资股份有限公司余额 651.9 万元。

6. 公司诉林嘉喜的业绩补偿款纠纷

公司因前期会计差错更正导致重组标的哆可梦 2019 年业绩未达承诺，公司依据《关于成都哆可梦网络科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）中有关业绩补偿的约定，要求相关补偿义务人进行补偿，其中林嘉喜应支付业绩补偿款 4,411.18 万元。

2024 年 11 月，公司就与林嘉喜的业绩补偿款纠纷向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，深圳市龙岗区人民法院受理了本次诉讼，案号为（2025）粤 0307 民初 18423 号。2025 年 7 月，鉴于本案件涉及的债权已有部分获得清偿，且公司正积极与林嘉喜协商剩余业绩补偿款的支付事宜，林嘉喜表达了后续还款意愿，目前正积极筹措资金，推进还款进程，公司已向法院申请撤回对林嘉喜的起诉。截至本报告批准作出日，补偿义务人林嘉喜通过债权债务抵销及银行转账方式累计向公司偿还业绩补偿款 2,141.33 万元，尚需向公司支付的业绩补偿款余额为 2,269.85 万元。

7. 公司诉寇汉的业绩补偿款纠纷

公司因前期会计差错更正导致重组标的哆可梦 2019 年业绩未达承诺，公司依据《股权转让协议》中有关业绩补偿的约定，要求相关补偿义务人进行补偿，其中寇汉应支付业绩补偿款 44,698.95 万元。

2022 年 12 月，公司因与寇汉的业绩补偿款纠纷向重庆市璧山区人民法院提起诉讼，诉请寇汉向公司支付因其未完成业绩承诺而需要支付的业绩补偿金 44,698.95 万元，并由其承担本案的诉讼费、保全费和保全担保费。2023 年 1 月，重庆市璧山区人民法院判令寇汉支付 2019 年度未完成业绩承诺补偿金 44,698.95 万元，案件受理费减半后收取 113.84 万元由寇汉承担。2023 年公司收到寇汉委托第三方通过银行转账方式支付的业绩补偿款 10,000.00 万元。2024 年公司收到寇汉委托第三方支付支付的业绩补偿款 3,500 万元。2025 年 1 月，法院裁定终结（2024）渝 0120 执恢 405 号案件中对被执行人寇汉的执行。截至本报告批准报出日，补偿义务人寇汉尚需向公司支付的业绩补偿款余额为 31,198.95 万元。

8. 重庆惠程未来诉高斯新能源的合同纠纷

2025 年 4 月，全资子公司重庆惠程未来就与高斯新能源、陆仁芳、朱炳泉的买卖合同纠纷向重庆市璧山区人民法院提起诉讼，诉请法院判令被告支付合同款项 7,137 万元、迟延履行违约金 2 万元、承担原告支付的律师费 5 万元及本案全部诉讼费、保全费、保全保险费等。重庆市璧山区人民法院已正式立案，案号：（2025）渝 0120 民初 4166 号。截至本报告批准报出日，本案处于一审审理中，尚未判决。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 2025 年 7 月，经公司董事会审议批准，为进一步优化资源配置、提高运营效率，公司拟通过重庆联合产权交易所公开挂牌方式转让控股子公司峰极智能 30%股权，如本次交易顺利实施，峰极智能将不再纳入公司合并报表范围，公司仍持有峰极智能 21.7241%股权。本次交易涉及的股权价值以 2025 年 5 月 31 日为资产评估基准日，经评估，峰极智能股东全部权益的净资产账面价值为 555.00 万元，评估价值为 1,419.17 万元，公司拟定的转让峰极智能 30%股权对应的首次挂牌底价为 510 万元，最终以实际成交情况为准。截至本报告批准作出日，本事项尚处于公开挂牌阶段。

2. 2025 年 7 月，经公司总裁办公会审议批准，因公司经营发展需要，同意公司控股子公司锐恩医药以 70 万元购买重庆佐善堂医药有限公司 100%股权。截至本报告批准作出日，重庆佐善堂医药有限公司已完成相关工商变更登记程序。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为电气业务分部、游戏业务分部、新能源业务分部、医药业务分部。这些报告分部是以行业分部为基础确定的。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电气业务分部	新能源业务分部	医药业务分部	游戏业务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	30,652,889.40	47,114,575.19	103,227,066.55	0.00	-1,201,850.59	179,792,680.55
二、营业成本	30,825,839.58	44,057,115.44	18,820,348.23	0.00	-6,006,987.72	87,696,315.53
三、资产总额	768,533,224.95	320,887,207.48	170,292,907.99	264,350,306.56	-571,994,360.91	952,069,286.07
四、负债总额	820,576,824.75	318,538,125.18	129,326,343.20	266,713,080.68	-521,790,001.41	1,013,364,372.40

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

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

1 年以内（含 1 年）	53,696,325.28	71,750,119.09
1 至 2 年	17,408,267.10	16,794,715.50
2 至 3 年	5,153,594.07	3,696,593.14
3 年以上	16,096,401.57	17,055,338.01
3 至 4 年	2,665,879.16	2,694,245.49
4 至 5 年	454,296.53	1,413,524.36
5 年以上	12,976,225.88	12,947,568.16
合计	92,354,588.02	109,296,765.74

(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	1,316,000.00	1.42%	1,316,000.00	100.00%	0.00	1,316,000.00	1.20%	1,316,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,038,588.02	98.58%	16,407,556.41	18.02%	74,631,031.61	107,980,765.74	98.80%	17,060,386.69	15.80%	90,920,379.05
其中：										
合并范围内关联方组合	22,495,122.10	24.36%	0.00	0.00%	22,495,122.10	32,211,890.05	29.47%	0.00	0.00%	32,211,890.05
账龄组合	68,543,465.92	74.22%	16,407,556.41	23.94%	52,135,909.51	75,768,875.69	69.33%	17,060,386.69	22.52%	58,708,489.00
合计	92,354,588.02	100.00%	17,723,556.41	19.19%	74,631,031.61	109,296,765.74	100.00%	18,376,386.69	16.81%	90,920,379.05

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市利胜佳金属科技有限公司	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00	100.00%	公司破产无经营，已起诉
合计	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00	1,316,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	22,495,122.10	0.00	0.00%
合计	22,495,122.10	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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,201,203.18	692,666.71	2.22%
1 至 2 年	17,408,267.10	1,249,913.58	7.18%
2 至 3 年	3,837,594.07	523,447.83	13.64%
3 至 4 年	2,665,879.16	616,084.67	23.11%
4 至 5 年	454,296.53	349,217.74	76.87%
5 年以上	12,976,225.88	12,976,225.88	100.00%
合计	68,543,465.92	16,407,556.41	

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	
单项计提	1,316,000.00					1,316,000.00
账龄组合计提	17,060,386.69	-652,830.28				16,407,556.41
合计	18,376,386.69	-652,830.28				17,723,556.41

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
重庆惠程未来智能电气有限公司	15,484,261.10	0.00	15,484,261.10	16.72%	0.00
重庆市西源电力安装工程有限公司	7,695,774.62	0.00	7,695,774.62	8.31%	527,278.91
四川惠程未来新能源科技有限公司	7,007,666.00	0.00	7,007,666.00	7.57%	0.00
国网湖南省电力有限公司	4,434,447.24	0.00	4,434,447.24	4.79%	98,444.73
国网智联电商有限公司	3,699,901.12	0.00	3,699,901.12	4.00%	315,668.00
合计	38,322,050.08	0.00	38,322,050.08	41.39%	941,391.64

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,697,415.99	16,697,415.99
其他应收款	279,353,698.02	278,154,749.88
合计	296,051,114.01	294,852,165.87

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哆可梦分红款	16,697,415.99	16,697,415.99
合计	16,697,415.99	16,697,415.99

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(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
单位往来款	277,427,091.34	276,919,595.31
哆可梦股权收购诚意金	6,519,000.00	6,519,000.00
投标保证金	537,102.19	322,509.41
其他保证金、押金	1,677,541.50	1,543,268.76
预计无法收回的预付货款	984,082.55	984,082.55
员工备用金	926,103.09	17,397.46
租金	159,858.09	272,030.47
社保公积金	264,126.38	264,126.38
其他	54,068.55	423,043.13
合计	288,548,973.69	287,265,053.47

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）	276,893,232.18	275,345,972.01

1 至 2 年	1,581,895.70	1,606,979.03
2 至 3 年	1,397,243.10	1,723,912.22
3 年以上	8,676,602.71	8,588,190.21
3 至 4 年	205,707.50	205,707.50
4 至 5 年	6,519,267.00	6,519,267.00
5 年以上	1,951,628.21	1,863,215.71
合计	288,548,973.69	287,265,053.47

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	8,238,969.71	2.86%	8,238,969.71	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	280,310,003.98	97.14%	956,305.96	0.34%	279,353,698.02	287,265,053.47	100.00%	9,110,303.59	3.17%	278,154,749.88
其中：										
合计	288,548,973.69	100.00%	9,195,275.67	3.19%	279,353,698.02	287,265,053.47	100.00%	9,110,303.59	3.17%	278,154,749.88

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	960,746.38		8,149,557.21	9,110,303.59
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-4,440.42		89,412.50	84,972.08
2025 年 6 月 30 日余额	956,305.96		8,238,969.71	9,195,275.67

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	

坏账准备	9,110,303.59	84,972.08				9,195,275.67
合计	9,110,303.59	84,972.08				9,195,275.67

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
中汇联银投资管理（北京）有限公司	单位往来款	218,595,582.78	1-2 年	75.76%	0.00
上海旭梅网络科技有限公司	单位往来款	40,100,631.54	1-2 年	13.90%	0.00
成都哆可梦网络科技有限公司	单位往来款	12,885,970.28	1-2 年	4.47%	0.00
中冀投资股份有限公司	哆可梦股权收购诚意金	6,519,000.00	5 年以上	2.26%	6,519,000.00
中行置盛投资（北京）有限公司	单位往来款	1,375,000.00	1 年以内	0.48%	0.00
合计		279,476,184.60		96.87%	6,519,000.00

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	1,730,921,587.48	1,543,682,087.63	187,239,499.85	1,683,921,587.48	1,543,682,087.63	140,239,499.85
对联营、合营企业投资	5,284,239.80	0.00	5,284,239.80	5,944,337.62		5,944,337.62
合计	1,736,205,827.28	1,543,682,087.63	192,523,739.65	1,689,865,925.10	1,543,682,087.63	146,183,837.47

(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		
北京中汇联银	53,803,796.84	146,196,203.16					53,803,796.84	146,196,203.16
哆可梦	0.00	1,383,460,950.00					0.00	1,383,460,950.00
季娱网络	0.00	5,100,000.00					0.00	5,100,000.00
香港惠程	0.00	1,709,525.00					0.00	1,709,525.00
喀什中汇联银	30,000,000.00						30,000,000.00	0.00
重庆惠程未来	50,000,000.00						50,000,000.00	0.00
四川惠程星驰	578,286.00						578,286.00	0.00
重庆峰极智能	5,857,417.01	7,215,409.47					5,857,417.01	7,215,409.47
锐恩医药			47,000,000.00				47,000,000.00	
合计	140,239,499.85	1,543,682,087.63	47,000,000.00				187,239,499.85	1,543,682,087.63

(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	其他综合收益	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		

					益	调整						
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波永耀惠程电力科技有限公司	3,483,105.77	0.00			-55,228.60						3,427,877.17	0.00
重庆思极星能科技有限公司	2,461,231.85	0.00			-604,869.22						1,856,362.63	0.00
小计	5,944,337.62	0.00			-660,097.82						5,284,239.80	0.00
合计	5,944,337.62				-660,097.82						5,284,239.80	0.00

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	29,306,619.20	30,109,379.58	69,929,680.15	60,922,773.99
其他业务	709,564.72	6,583.12	780,334.59	0.00
合计	30,016,183.92	30,115,962.70	70,710,014.74	60,922,773.99

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	电力业务		新能源充电桩业务		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	28,642,095.03	28,885,056.87	664,524.17	1,224,322.71	709,564.72	6,583.12	30,016,183.92	30,115,962.70
其中：								
按经营地区分类	28,642,095.03	28,885,056.87	664,524.17	1,224,322.71	709,564.72	6,583.12	30,016,183.92	30,115,962.70
其中：								
境内	25,722,983.48	27,013,332.60	664,524.17	1,224,322.71	709,564.72	6,583.12	27,097,072.37	28,244,238.43

境外	2,919,111.55	1,871,724.27					2,919,111.55	1,871,724.27
合计	28,642,095.03	28,885,056.87	664,524.17	1,224,322.71	709,564.72	6,583.12	30,016,183.92	30,115,962.70

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 47,972,768.60 元，其中，10,972,768.60 元预计将于 2025 年度确认收入，19,000,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入，18,000,000.00 元预计将于 2027 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	-660,097.82	-899,366.40
处置长期股权投资产生的投资收益		678,254.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,932.96	15,762.27
合计	-657,164.86	-205,349.28

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-74,503.04	主要系报告期内处置部分固定资产以及使用权资产所致
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）	294,949.01	主要系报告期内收到的政府补偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,251,255.57	主要系报告期内计提证券虚假陈述案赔偿款
减：所得税影响额	30,570.06	
少数股东权益影响额（税后）	160,453.76	
合计	-4,221,833.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.0404	-0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.0350	-0.0350

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

重庆惠程信息科技股份有限公司

董事会

二〇二五年八月二十八日