

证券代码：839472

证券简称：亮威科技

主办券商：东吴证券

上海亮威照明科技股份有限公司
关于前期会计差错更正后的 2022 年度、2023 年度、2024
年度及 2025 年 1-6 月财务报表及附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五、（二）	9,722,561.31	7,904,534.30	5,054,253.11
应收款项融资				
预付款项	五、（三）	2,022,466.30	1,348,480.98	1,027,052.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	五、（四）	86,743.11	668,193.72	513,509.31
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	五、（五）	521,099.56	624,155.058	66,131.80
其中：数据资源				

合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、(六)	22,715.96	326,022.03	619,559.70
流动资产合计		26,780,484.92	26,966,028.67	28,015,429.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、(七)			22,246.93
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、(八)	1,489,087.86	1,835,108.89	163,013.24
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、(九)	698,864.63	54,835.14	712,856.89
无形资产				
其中：数据资源				
开发支出				
其中：数据资源				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、(十)	335,732.17	330,485.02	350,768.29
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,523,684.66	2,220,429.05	1,248,885.35
资产合计		29,304,169.58	29,186,457.72	29,264,314.75
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、(十一)	3,549,408.62	3,962,205.46	3,448,395.23
预收款项				
合同负债	五、(十二)	839,591.74	725,957.79	576,688.74
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				

应付职工薪酬	五、(十三)	1,219,016.00		
应交税费	五、(十四)	1,434,548.61	970,089.85	565,082.61
其他应付款	五、(十五)	294,687.19	302,082.12	589,722.63
其中：应付利息				
应付股利				
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、(十六)	656,699.08		707,918.70
其他流动负债	五、(十七)	51,722.65	71,357.25	30,158.65
流动负债合计		8,045,673.89	6,031,692.47	5,917,966.56
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	五、(十八)			
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	五、(十)	6,324.83	8,225.27	740.73
其他非流动负债				
非流动负债合计		6,324.83	8,225.27	740.73
负债合计		8,051,998.72	6,039,917.74	5,918,707.29
所有者权益（或股东权益）				
股本	五、(十九)	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、(二十)	9,929,655.78	9,929,655.78	9,929,655.78
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、(二十一)	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
一般风险准备				
未分配利润	五、(二十二)	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,252,170.86	23,146,539.98	23,345,607.46
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）		21,252,170.86	23,146,539.98	23,345,607.46

益)合计				
负债和所有者权益（或 股东权益）合计		29,304,169.58	29,186,457.72	29,264,314.75

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

（二） 利润表

单位：元

项目		2024 年	2023 年	2022 年
一、营业总收入		53,619,196.92	52,706,776.73	73,167,383.32
其中：营业收入	五、(二十三)	53,619,196.92	52,706,776.73	76,167,383.32
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		43,642,899.35	41,240,053.55	58,444,189.18
其中：营业成本	五、(二十三)	34,376,390.54	32,869,159.57	51,110,191.84
利息支出				
手续及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五、(二十四)	33,781.04	36,096.47	70,569.88
销售费用	五、(二十五)	2,063,332.18	1,794,812.80	2,329,874.59
管理费用	五、(二十六)	5,246,885.66	4,232,277.18	3,252,956.78
研发费用	五、(二十七)	2,870,357.17	3,215,037.96	3,943,280.51
财务费用	五、(二十八)	-947,847.24	-907,330.43	-2,262,684.42
其中：利息费用		34,061.78	15,158.82	47,262.69
利息收入		344,783.52	354,659.37	167,073.24
加：其他收益	五、(二十九)	43,716.57	11,987.76	70,048.66
投资收益（损失以“-” 号填列）				
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益（损 失以“-”号填列）				

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十）	-122,505.00	-59,554.42	227,141.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	87,524.00	-22,246.93	-136,776.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	0	76,274.67	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,985,033.14	11,473,184.26	14,883,607.85
加：营业外收入	五、（三十三）	188,584.24	184,020.28	76,497.84
减：营业外支出	五、（三十四）	0	68,143.50	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,173,617.38	11,589,061.04	14,960,105.69
减：所得税费用	五、（三十五）	1,567,986.50	1,788,128.52	2,239,577.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,605,630.88	9,800,932.52	12,720,528.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,605,630.88	9,800,932.52	12,720,528.40
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的				

税后净额				
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
(1) 重新计量设定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
(5) 其他				
2. 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				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		8,605,630.88	9,800,932.52	12,720,528.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额				
(二) 归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)		1.72	1.96	2.54
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.72	1.96	2.54

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

(三) 现金流量表

单位：元

项目		2024 年	2023 年	2022 年
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		53,023,127.94	50,832,989.71	81,086,102.83
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还		3,767,056.80	4,302,884.30	7,652,055.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	539,423.21	550,667.41	1,265,307.60
经营活动现金流入小计		57,329,607.95	55,686,541.42	90,003,466.13
购买商品、接受劳务支付的现金		39,326,130.36	37,649,072.77	58,186,858.79
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

为交易目的而持有的金融资产净增加额				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		4,469,329.14	4,302,614.56	4,389,588.32
支付的各项税费		1,477,970.54	1,540,319.25	2,728,012.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	3,518,716.80	4,499,268.99	5,592,393.54
经营活动现金流出小计		48,792,146.84	47,991,275.57	70,896,853.58
经营活动产生的现金流量净额		8,537,461.11	7,695,265.85	19,106,612.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			146,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		0	146,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,961.06	1,839,596.88	17,165.46
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流出小计		17,961.06	1,839,596.88	17,165.46
投资活动产生的现金流量净额		-17,961.06	-1,693,596.88	-17,165.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,500,000.00	10,000,000.00	12,500,000.00
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		667,574.32	723,077.52	478,278.11
筹资活动现金流出小计		11,167,574.32	10,723,077.52	12,978,278.11
筹资活动产生的现金流量净额		-11,167,574.32	-10,723,077.52	-12,978,278.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		181,328.39	81,129.89	1,284,376.70
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十七)	-2,466,745.88	-4,640,278.66	7,395,545.68
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十七)	16,094,644.56	20,734,923.22	13,339,377.54
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十七)	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2025年1-6月											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备		
	优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		3,822,515.08	21,252,170.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-1,638,205.25	-1,638,205.25
(一) 综合收益总额											3,361,794.75	3,361,794.75
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-5,000,000.00	5,000,000.00
1. 提取盈余公积												

2. 对股东的分配											5,000,000.00		5,000,000.00
3. 其他													
(四) 股东权益内部结构													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		2,184,309.83		19,613,965.61

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,716,884.20		23,146,539.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,716,884.20		23,146,539.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-1,894,369.12		-1,894,369.12
(一) 综合收益总额											8,605,630.88		8,605,630.88
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-10,500,000.00		10,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,500,000.00		-10,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结构													
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、本年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		3,822,515.08	21,252,170.86

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,915,951.68		23,345,607.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,915,951.68		23,345,607.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-199,067.48		-199,067.48
（一）综合收益总额											9,800,932.52		9,800,932.52
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他												-10,000,000.00	-10,000,000.00
(四) 所有者权益内部结构													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,716,884.20		23,146,539.98

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

单位：元

项目	2022												少数股	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益													
		其他权益工具		减：	其他	专项		一般						

	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	库存股	综合收益	储备	盈余公积	风险准备	未分配利润	东权益	计
一、上年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,693,495.05		23,123,150.83
加：会计政策变更											1,928.23		1,928.23
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,695,423.28		23,125,079.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											220,528.40		220,528.40
（一）综合收益总额											12,720,528.40		12,720,528.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结构													
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、本年期末余额	5,000,000.00				9,929,655.78				2,500,000.00		5,915,951.68		23,345,607.46

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

二、 更正后的半年度财务报表及附注

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日
流动资产：		
货币资金	五、（一）	17,001,538.44
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	五、（二）	4,142,488.98
应收款项融资		
预付款项	五、（三）	735,324.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	五、（四）	1,063,512.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	五、（五）	
其中：数据资源		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	五、(六)	
流动资产合计		22,942,864.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	五、(七)	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	五、(八)	1,331,925.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	五、(九)	698,864.63
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	五、(十)	346,813.41
其他非流动资产		
非流动资产合计		2,377,603.61
资产合计		25,320,468.19
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	五、(十一)	2,574,342.09
预收款项		
合同负债	五、(十二)	999,786.81
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	五、(十三)	

应交税费	五、(十四)	34,657.87
其他应付款	五、(十五)	
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	五、(十六)	656,699.08
其他流动负债	五、(十七)	53,551.41
流动负债合计		4,319,037.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	五、(十八)	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	五、(十)	6,324.83

其他非流动负债		
非流动负债合计		6,324.83
负债合计		4,325,362.09
所有者权益（或股东权益）		
股本	五、（十九）	5,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	五、（二十）	9,929,655.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	五、（二十一）	2,500,000.00
一般风险准备		
未分配利润	五、（二十二）	3,565,450.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,995,106.10
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计		20,995,106.10
负债和所有者权益（或股东权益）合计		25,320,468.19

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年6月31日
一、营业总收入		23,154,297.91
其中：营业收入		23,154,297.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	五、(二十三)	19,148,810.15
利息支出		14,386,421.73
手续及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	五、(二十四)	26,929.89
销售费用	五、(二十五)	858,849.56
管理费用	五、(二十六)	2,566,188.96
研发费用	五、(二十七)	1,522,675.42
财务费用	五、(二十八)	-212,255.41
其中：利息费用		
利息收入		175,392.31
加：其他收益	五、(二十九)	10,406.49

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
资产处置损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-73,874.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,942,019.34
加：营业外收入	五、(三十三)	0.00
减：营业外支出	五、(三十四)	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,942,019.34
减：所得税费用	五、(三十五)	580,221.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,361,797.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,361,797.68
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2. 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		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		3,361,797.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.67
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.67

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年6月31日
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		29,108,713.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,520,546.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	183,392.31
经营活动现金流入小计		30,812,651.90
购买商品、接受劳务支付的现金		15,639,238.91

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		3,233,338.59
支付的各项税费		895,048.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	2,731,454.70
经营活动现金流出小计		22,499,080.88
经营活动产生的现金流量净额		8,313,571.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,801.15
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,801.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		25,801.15
投资活动产生的现金流量净额		-25,801.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,000,000.00
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		
筹资活动现金流出小计		5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		85,869.89
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十七)	3,373,639.76
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十七)	13,627,898.68
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十七)	17,001,538.44

法定代表人：汤雄

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：袁明怡

三、更正后的财务报表附注

上海亮威照明科技股份有限公司 财务报表附注

2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

上海亮威照明科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海亮威照明电器有限公司（以下简称“有限公司”），于 2000 年 3 月 13 日经上海市工商行政管理局核准成立；于 2016 年 4 月 29 日有限公司临时股东会决议，由有限公司整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码：

91310000631739282G。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 9 月 30 日出具《关于同意上海亮威照明科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】7249 号），同意本公司股票于 2016 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：亮威科技；证券代码：839472。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数为 500 万元，注册资本为 500 万元。注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 2250 号 3 幢 B615、B618、B620、B622 室。公司法定代表人为汤雄，实际控制人为汤雄、王鹏。

经营范围：在照明科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让以及技术服务，照明电器及零件、照明电器原材料、机电产品、五金工具、包装材料的销售，从事货物和技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经本公司董事会 2026 年 4 月 21 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则等规定，（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年 1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1、财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2、财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且

销	金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 100 万元，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）占本公司报表净利润 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占本公司报表净资产绝对值 10%以上

（六） 合营安排的分类及共同营业的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同营业和合营企业，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产生的收入；确认单独所发生的费用，已经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。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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的现金、价值变动风险很小的

投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的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。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1） 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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

金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2、金融工具的公允价值的确认方法

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

3、金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。

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

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、预期信用损失的确定方法

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

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

3、 预期信用损失的会计处理方法

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

4、 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

① 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失
组合 2：信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票	结合账龄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判断，确定预期损失率，不计提预期信用损失

组合 3：由客户承兑，存在一定的逾期信用损失的商业承兑汇票	结合账龄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判断，确定预期损失率，计提预期信用损失
-------------------------------	--

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
账龄分析组合	本组合为除关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按预期信用损失法对本组合的应收款项计提坏账准备
关联方组合	本组合主要为关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

5、其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金、备用金	本组合主要为保证金、押金、备用金，此类应收款项历年没有发生坏账的情形
组合 2：关联方往来	本组合主要为关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形
组合 3：账龄分析组合	本组合为除关联方款项、保证金、押金、备用金之外的其他应收款，本公司结合历史经验，按预期信用损失法对本组合的其他应收款计提坏账准备

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

（十二） 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计

提参照附注预期信用损失的确定方法。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三） 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

2、初始投资成本确定

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

资产交换准则有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

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

（十四） 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00

（十五） 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬

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

利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有

关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七） 收入

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

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

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

2、本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则

本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入，控制权转移具体时点如下：外贸业务，公司采用 FOB 或 CIF 方式进行交易，在出口货物已报关并实际装船时控制权已转移；内贸业务，在货物实际发出并经对方签收后控制权已转移。

（十八） 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。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。

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

2、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。

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税的确认

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

2、 递延所得税的计量

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

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

3、 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要

性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十） 租赁

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

1. 承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 60,000.00 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。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，

规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对2022年1月1日之前发生的该等单项交易，如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整2022年1月1日的留存收益。该事项对2022年12月31日及2022年度财务报表影响如下：

资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	影响数
负债：			
递延所得税负债	2,668.96	740.73	-1,928.23
股东权益：			
未分配利润	6,457,515.52	6,459,443.75	1,928.23

2、重要会计估计变更

本公司无应披露的会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售货物、出口销售货物	13%、0%

城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条；《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）；《科技部 财政部 国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595号）；科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32号），国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司于2021年12月23日取得编号为GR202131006713《高新技术企业证书》，有效期为三年。最新编号GR202431001067《高新技术企业证书》已申请成功，有效期为2024年12月04日至2027年12月04日，因此本年按照15%的优惠税率。2025年9月25日，公司召开董监高大会，确定2024年往后年度本公司的企业所得税按25%计征。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	5,603.10	5,603.10	5,603.10	5,603.10
银行存款	16,995,935.34	13,622,295.58	16,089,041.46	20,729,320.12
合计	17,001,538.44	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22

（二）应收账款

1、按账龄披露

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
6个月以内	4,100,816.83	9,646,366.81	7,750,948.16	4,973,180.73
7-12月	43,713.72			22,929.42
1至2年	3,897.93	45,642.96	266,865.09	118,558.54
2至3年	1,904.19	266,865.09	100,767.98	5,783.15
3年以上	2,181,620.99	1,879,276.22	1,779,037.84	1,799,188.12
小计	6,331,953.66	11,838,151.08	9,897,619.07	6,919,639.96
减：坏账准备	2,189,464.68	2,115,589.77	1,993,084.77	1,865,386.85
合计	4,142,488.98	9,722,561.31	7,904,534.30	5,054,253.11

2、按坏账计提方法分类披露

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,331,953.66	100.00	2,189,464.68	34.58	4,142,488.98
其中：组合1：账龄组合	6,331,953.66	100.00	2,189,464.68	34.58	4,142,488.98
合计	6,331,953.66	100.00	2,189,464.68		4,142,488.98

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,838,151.08	100.00	2,115,589.77	17.87	9,722,561.31
其中：组合1：账龄组合	11,838,151.08	100.00	2,115,589.77	17.87	9,722,561.31
合计	11,838,151.08	100.00	2,115,589.77		9,722,561.31

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77	20.14	7,904,534.30
其中：组合1：账龄组合	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77	20.14	7,904,534.30
合计	9,897,619.07	100.00	1,993,084.77		7,904,534.30

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,919,639.96	100.00	1,865,386.85	26.96	5,054,253.11
其中：组合1：账龄组合	6,919,639.96	100.00	1,865,386.85	26.96	5,054,253.11
合计	6,919,639.96	100.00	1,865,386.85		5,054,253.11

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：账龄组合

账龄	2025年6月30日			2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	4,100,816.83			9,646,366.81		
7-12月	43,713.72	4,371.37	10.00			10.00
1至2年	3,897.93	1,948.97	50.00	45,642.96	22,821.48	50.00
2至3年	1,904.19	1,523.35	80.00	266,865.09	213,492.07	80.00
3年以上	2,181,620.99	2,181,620.99	100.00	1,879,276.22	1,879,276.22	100.00
合计	6,331,953.66	2,189,464.68		11,838,151.08	2,115,589.77	

账龄	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	7,750,948.16			4,973,180.73		
7-12月			10.0	22,929.42	2,292.94	10.00
1至2年	266,865.09	133,432.55	50.00	118,558.54	59,279.27	50.00

账龄	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	100,767.98	80,614.38	80.00	5,783.15	4,626.52	80.00
3年以上	1,779,037.84	1,779,037.84	100.00	1,799,188.12	1,799,188.12	100.00
合计	9,897,619.07	1,993,084.77		6,919,639.96	1,865,386.85	

3、坏账准备情况

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,092,528.13	-227,141.28				1,865,386.85
合计	2,092,528.13	-227,141.28				1,865,386.85

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,865,386.85	127,697.92				1,993,084.77
合计	1,865,386.85	127,697.92				1,993,084.77

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,993,084.77	122,505.00				2,115,589.77
合计	1,993,084.77	122,505.00				2,115,589.77

类	2025年1月1日	本期变动金额	2025年6月30日
---	-----------	--------	------------

别		计提	收回或 转回	核 销	其他 变动	
应 收 账 款 坏 账 准 备	2,115,589.77	73,874.91				2,189,464.68
合	2,115,589.77	73,874.91				2,189,464.68

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2025 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
COMERCIALIZADORA INNOVACION EN LUMINARIAS	1,443,649.02	22.80	1,381,961.29
客户 9	920,868.91	14.54	
客户 4	763,198.47	12.05	
客户 3	660,026.50	10.42	
客户 1	635,130.53	10.03	
合 计	4,422,873.43	69.84	1,381,961.29

截止 2024 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	1,680,383.75	14.19	
COMERCIALIZADORA INNOVACION EN LUMINARIAS	1,449,658.68	12.25	1,381,961.29
客户 4	1,383,318.01	11.69	
客户 2	1,336,143.63	11.29	190,835.50
客户 11	1,150,127.32	9.72	
合 计	6,999,631.39	59.14	1,572,796.79

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	1,441,425.07	14.56	
COMERCIALIZADORA INNOVACION EN LUMINARIAS	1,428,342.54	14.43	1,309,011.55
客户 5	1,318,457.78	13.32	
客户 4	1,100,667.45	11.12	
客户 2	924,494.49	9.34	79,129.87
合 计	6,213,387.33	62.77	1,388,141.42

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	----------	-------------------------	----------

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
COMERCIALIZADORA INNOVACION EN LUMINARIAS	1,404,525.74	20.30	1,208,831.34
客户 7	1,225,786.25	17.71	
客户 3	820,894.14	11.86	
客户 5	615,139.45	8.89	
客户 8	578,620.08	8.36	498,572.34
合 计	4,644,965.66	67.12	1,707,403.68

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	735,324.98	100.00	2,022,466.30	100.00
合 计	735,324.98	100.00	2,022,466.30	100.00

账 龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,348,480.98	100.00	1,027,052.26	100.00
合 计	1,348,480.98	100.00	1,027,052.26	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2025 年 6 月 30 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
佛山电器照明股份有限公司	349,685.02	47.56
供应商 15	148,544.56	20.20
供应商 3	106,308.00	14.46
赣州市众恒光电科技股份有限公司	61,048.00	8.30
供应商 16	47,741.20	6.49
合 计	713,326.78	97.01

截止 2024 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
佛山电器照明股份有限公司	949,875.30	46.97
供应商 6	278,046.00	13.75
供应商 12	199,713.20	9.87
供应商 13	129,684.00	6.41
供应商 14	113,630.00	5.62
合 计	1,670,948.50	82.62

截止 2023 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
佛山电器照明股份有限公司	851,431.08	63.14
供应商 3	129,100.00	9.57
供应商 10	78,672.50	5.83
赣州市众恒光电科技股份有限公司	61,048.00	4.53
供应商 11	58,600.00	4.35
合 计	1,178,851.58	87.42

截止 2022 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
佛山电器照明股份有限公司	439,485.77	42.79
供应商 6	196,000.00	19.08
供应商 7	72,500.00	7.06
供应商 8	61,048.00	5.94
供应商 9	50,000.00	4.87
合 计	819,033.77	79.74

(四) 其他应收款

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,063,512.18	863,743.11	668,193.72	513,509.31
合 计	1,063,512.18	863,743.11	668,193.72	513,509.31

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
6 个月以内	1,011,582.18	811,813.11	616,263.72	461,579.31
7-12 个月				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	57,930.00	57,930.00	57,930.00	126,073.50
小 计	1,069,512.18	869,743.11	674,193.72	587,652.81
减：坏账准备	6,000.00	6,000.00	6,000.00	74,143.50
合 计	1,063,512.18	863,743.11	668,193.72	513,509.31

(2) 按款项性质披露

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
押金	51,930.00	51,930.00	51,930.00	51,930.00

款项性质	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
往来款	7,732.88	6,000.00	6,000.00	74,143.50
出口退税	1,009,849.30	811,813.11	616,263.72	461,579.31
小 计	1,069,512.18	869,743.11	674,193.72	587,652.81
减：坏账准备	6,000.00	6,000.00	6,000.00	74,143.50
合 计	1,063,512.18	863,743.11	668,193.72	513,509.31

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生 信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生 信用减值）	
2022年期初余额	74,143.50			74,143.50
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	74,143.50			74,143.50

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）	
2023年期初余额	74,143.50			74,143.50
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	68,143.50			68,143.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2023年12月31日余额	6,000.00			6,000.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生 信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生 信用减值）	
2024年期初余额	6,000.00			6,000.00
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	6,000.00			6,000.00

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年期初余额	6,000.00			6,000.00
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	6,000.00			6,000.00

(4) 坏账准备情况

类 别	2022年1月1 日	本期变动金额				2022年12月31 日
		计提	收回或转回	转销或核	其他变动	

				销		
其他应收款 坏账准备	74,143.50					74,143.50
合 计	74,143.50					74,143.50

类 别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	74,143.50		68,143.50			6,000.00
合 计	74,143.50		68,143.50			6,000.00

类 别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	6,000.00					6,000.00
合 计	6,000.00					6,000.00

类 别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	6,000.00					6,000.00
合 计	6,000.00					6,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2025 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	1,011,582.18	6个月以内	94.58	
上海融御投资管理有限公司	押金	51,930.00	3年以上	4.86	
伦耀森	往来款	6,000.00	3年以上	0.56	6,000.00
合 计		1,069,512.18		100.00	6,000.00

截止 2024 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	811,813.11	6个月以内	93.34	
上海融御投资管理有限公司	押金	51,930.00	3年以上	5.97	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伦耀森	往来款	6,000.00	3年以上	0.69	6,000.00
合计		869,743.11		100.00	6,000.00

截止2023年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	616,263.72	6个月以内	91.41	
上海融御投资管理有限公司	押金	51,930.00	3年以上	7.70	
伦耀森	往来款	6,000.00	3年以上	0.89	6,000.00
合计		674,193.72		100.00	6,000.00

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	461,579.31	6个月以内	78.54	
连云港明强国实业有限公司	往来款	68,143.50	3年以上	11.60	68,143.50
上海融御投资管理有限公司	押金	51,930.00	3年以上	8.84	
伦耀森	往来款	6,000.00	3年以上	1.02	6,000.00
合计		587,652.81		100.00	74,143.50

(五) 存货

1. 存货的分类

项 目	2025年6月30日			2024年12月31日		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	116,624.69	116,624.69		116,624.69	116,624.69	
发出商品				521,099.56		521,099.56
合计	116,624.69	116,624.69		637,724.25	116,624.69	521,099.56

项 目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	204,536.11	204,148.69	387.42	204,148.69	204,148.69	
发出商品	623,767.66		623,767.66	66,131.80		66,131.80
合计	828,303.77	204,148.69	624,155.08	270,280.49	204,148.69	66,131.80

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	262,148.69			58,000.00		204,148.69
合 计	262,148.69			58,000.00		204,148.69

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	204,148.69					204,148.69
合 计	204,148.69					204,148.69

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2024 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	204,148.69			87,524.00		116,624.69
合 计	204,148.69			87,524.00		116,624.69

项 目	2025 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2025 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	116,624.69					116,624.69
合 计	116,624.69					116,624.69

(六) 其他流动资产

项 目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待认证进项税额			183,291.74	
预缴所得税		22,715.96	142,728.29	619,559.70
合 计		22,715.96	326,020.03	619,559.70

(七) 长期股权投资

被投资单位	2022 年 1 月 1 日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					
上海精运智能科技有限公司	217,023.16				
合 计	217,023.16				

(续)

被投资单位	本期增减变动				2022 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	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		

被投资单位	本期增减变动			2022年12月	减值准备期
一、联营企业					
上海精运智能科技有限公司			194,776.23	22,246.93	194,776.23
合计			194,776.23	22,246.93	194,776.23

被投资单位	2023年1月1日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					
上海精运智能科技有限公司	217,023.16				
合计	217,023.16				

(续)

被投资单位	本期增减变动				2023年12月31日	减值准备期末余额
	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、联营企业						
上海精运智能科技有限公司			22,246.93			
合计			22,246.93			

(八) 固定资产

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
固定资产	1,331,925.57	1,489,087.86	1,835,108.89	163,013.24
固定资产清理				
合计	1,331,925.57	1,489,087.86	1,835,108.89	163,013.24

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2022年1月1日	1,337,807.50	1,054,035.61	2,391,843.11
2. 本期增加金额		17,165.46	17,165.46
(1) 购置		17,165.46	17,165.46
3. 本期减少金额			
4. 2022年12月31日	1,337,807.50	1,071,201.07	2,409,008.57
二、累计折旧			
1. 2022年1月1日	1,270,917.12	953,440.55	2,224,357.67
2. 本期增加金额		21,637.66	21,637.66

项 目	运输设备	办公设备	合计
(1) 计提		21,637.66	21,637.66
3. 本期减少金额			
4. 2022年12月31日	1,270,917.12	975,078.21	2,245,995.33
三、减值准备			
1. 2022年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2022年12月31日			
四、账面价值			
1. 2022年12月31日账面价值	66,890.38	96,122.86	163,013.24
2. 2022年1月1日账面价值	66,890.38	100,595.06	167,485.44

项 目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	1,337,807.50	1,071,201.07	2,409,008.57
2. 本期增加金额	1,835,034.10	4,562.78	1,839,596.88
(1) 购置	1,835,034.10	4,562.78	1,839,596.88
3. 本期减少金额	1,337,807.50		1,337,807.50
(1) 处置或报废	1,337,807.50		1,337,807.50
4. 2023年12月31日	1,835,034.10	1,075,763.85	2,910,797.95
二、累计折旧			
1. 2023年1月1日	1,270,917.12	975,078.21	2,245,995.33
2. 本期增加金额	85,584.39	15,026.46	100,610.85
(1) 计提	85,584.39	15,026.46	100,610.85
3. 本期减少金额	1,270,917.12		1,270,917.12
(1) 处置或报废	1,270,917.12		1,270,917.12
4. 2023年12月31日	85,584.39	990,104.67	1,075,689.06
三、减值准备			
1. 2023年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2023年12月31日			
四、账面价值			
1. 2023年12月31日账面价值	1,749,449.71	85,659.18	1,835,108.89
2. 2023年1月1日账面价值	66,890.38	96,112.86	163,013.24

项 目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2024年1月1日	1,835,034.10	1,075,763.85	2,910,797.95
2. 本期增加金额		17,961.06	17,961.06
(1) 购置		17,961.06	17,961.06
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日	1,835,034.10	1,093,724.91	2,928,759.01
二、累计折旧			
1. 2024年1月1日	85,584.39	990,104.67	1,075,689.06
2. 本期增加金额	348,656.52	15,325.57	363,982.09
(1) 计提	348,656.52	15,325.57	363,982.09
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日	434,240.91	1,005,430.24	1,439,671.15
三、减值准备			
1. 2024年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日			
四、账面价值			
1. 2024年12月31日账面价值	1,400,793.19	88,294.67	1,489,087.86
2. 2024年1月1日账面价值	1,749,449.71	85,659.18	1,835,108.89

项 目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2025年1月1日	1,835,034.10	1,093,724.91	2,928,759.01
2. 本期增加金额		25,801.15	25,801.15
(1) 购置		25,801.15	25,801.15
3. 本期减少金额			
4. 2025年6月30日	1,835,034.10	1,119,526.06	2,954,560.16
二、累计折旧			
1. 2025年1月1日	434,240.91	1,005,430.24	1,439,671.15
2. 本期增加金额	174,328.26	8,635.18	182,963.44
(1) 计提	174,328.26	8,635.18	182,963.44
3. 本期减少金额			
4. 2025年6月30日	608,569.17	1,014,065.42	1,622,634.59
三、减值准备			

项 目	运输设备	办公设备	合计
1. 2025年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2025年6月30日			
四、账面价值			
1. 2025年6月30日账面价值	1,226,464.93	105,460.64	1,331,925.57
2. 2025年1月1日账面价值	1,400,793.19	88,294.67	1,489,087.86

（九）使用权资产

1. 使用权资产情况

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日	2,028,900.39	2,028,900.39
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日	2,028,900.39	2,028,900.39
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日	658,021.75	658,021.75
2. 本期增加金额	658,021.75	658,021.75
(1) 计提	658,021.75	658,021.75
3. 本期减少金额	1,316,043.50	1,316,043.50
4. 2022年12月31日		
三、减值准备		
1. 2022年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日		
四、账面价值		
1. 2022年12月31日账面价值	712,856.89	712,856.89
2. 2022年1月1日账面价值	1,370,878.64	1,370,878.64

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年1月1日	2,028,900.39	2,028,900.39
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	2,028,900.39	2,028,900.39

项 目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧		
1. 2023年1月1日	1,316,043.50	1,316,043.50
2. 本期增加金额	658,021.75	658,021.75
(1) 计提	658,021.75	658,021.75
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	1,974,065.25	1,974,065.25
三、减值准备		
1. 2023年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日		
四、账面价值		
1. 2023年12月31日账面价值	54,835.14	54,835.14
2. 2023年1月1日账面价值	712,856.89	712,856.89

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2024年1月1日	2,028,900.39	2,028,900.39
2. 本期增加金额	1,290,211.62	1,290,211.62
(1) 新增租赁	1,290,211.62	1,290,211.62
3. 本期减少金额	2,028,900.39	2,028,900.39
(1) 处置	2,028,900.39	2,028,900.39
4. 2024年12月31日	1,290,211.62	1,290,211.62
二、累计折旧		
1. 2024年1月1日	1,974,065.25	1,974,065.25
2. 本期增加金额	646,182.13	646,182.13
(1) 计提	646,182.13	646,182.13
3. 本期减少金额	2,028,900.39	2,028,900.39
(1) 处置	2,028,900.39	2,028,900.39
4. 2024年12月31日	591,346.99	591,346.99
三、减值准备		
1. 2024年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2024年12月31日		
四、账面价值		
1. 2024年12月31日账面价值	698,864.63	698,864.63
2. 2024年1月1日账面价值	54,835.14	54,835.14

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2025年1月1日	1,290,211.62	1,290,211.62
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2025年6月30日	1,290,211.62	1,290,211.62
二、累计折旧		
1. 2025年1月1日	591,346.99	591,346.99
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 2025年6月30日	591,346.99	591,346.99
三、减值准备		
1. 2025年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2025年6月30日		
四、账面价值		
1. 2025年6月30日账面价值	698,864.63	698,864.63
2. 2025年1月1日账面价值	698,864.63	698,864.63

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值准备	329,319.71	2,195,464.68	318,238.47	2,121,589.77
资产减值准备	17,493.70	116,624.69	17,493.70	116,624.69
租赁负债	98,504.86	656,699.08	98,504.86	656,699.08
小 计	445,318.27	2,968,788.45	434,237.03	2,894,913.54
递延所得税负债：				
使用权资产	104,829.69	698,864.63	104,829.69	698,864.63
小 计	104,829.69	698,864.63	104,829.69	698,864.63

项 目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

		异		异
递延所得税资产：				
信用减值准备	299,862.72	1,999,084.77	290,929.55	1,939,530.35
资产减值准备	30,622.30	204,148.69	59,838.74	398,924.92
租赁负债			106,187.81	707,918.70
小 计	330,485.02	2,203,233.46	456,956.10	3,046,373.97
递延所得税负债：				
使用权资产	8,225.27	54,835.15	106,928.54	712,856.89
小 计	8,225.27	54,835.15	106,928.54	712,856.89

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	2025年6月30日抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵金额	2024年12月31日抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	98,504.86	346,813.41	98,504.86	335,732.17
递延所得税负债	98,504.86	6,324.83	98,504.86	6,324.83

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	2023年6月30日抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵金额	2022年12月31日抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产		330,485.02	106,187.81	350,768.29
递延所得税负债		8,225.27	106,187.81	740.73

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	2,574,342.09	3,543,270.94	3,962,205.46	3,448,395.23
1年以上		6,137.68		
合 计	2,574,342.09	3,549,408.62	3,962,205.46	3,448,395.23

(十二) 合同负债

1. 合同负债的分类

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
预收货款	999,786.81	839,591.74	725,957.79	576,688.74
合 计	999,786.81	839,591.74	725,957.79	576,688.74

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
短期薪酬		3,959,489.57	3,959,489.57	

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
离职后福利-设定提存计划		430,098.75	430,098.75	
合 计		4,389,588.32	4,389,588.32	

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
短期薪酬		3,899,038.16	3,899,038.16	
离职后福利-设定提存计划		403,576.40	403,576.40	
合 计		4,302,614.56	4,302,614.56	

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2024 年 12 月 31 日
短期薪酬		5,290,309.60	4,071,293.60	1,219,016.00
离职后福利-设定提存计划		398,035.54	398,035.54	
合 计		5,688,345.14	4,469,329.14	1,219,016.00

项 目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,219,016.00	2,284,511.23	3,503,527.23	
离职后福利-设定提存计划		207,300.00	207,300.00	
合 计		2,491,811.23	3,710,827.23	

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		3,418,343.69	3,418,343.69	
职工福利费		81,249.03	81,249.03	
社会保险费		277,869.85	277,869.85	
其中：医疗及生育保险费		273,699.19	273,699.19	
工伤保险费		4,170.66	4,170.66	
住房公积金		182,027.00	182,027.00	
合 计		3,959,489.57	3,959,489.57	

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		3,434,465.51	3,434,465.51	
职工福利费		47,645.97	47,645.97	
社会保险费		248,504.68	248,504.68	

其中：医疗及生育保险费		244,591.15	244,591.15	
工伤保险费		3,913.53	3,913.53	
住房公积金		168,422.00	168,422.00	
合 计		3,899,038.16	3,899,038.16	

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2024 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		4,740,687.69	3,521,671.69	1,219,016.00
职工福利费		157,175.64	157,175.64	
社会保险费		226,927.27	226,927.27	
其中：医疗保险费		223,067.36	223,067.36	
工伤保险费		3,859.91	3,859.91	
住房公积金		165,519.00	165,519.00	
合 计		5,290,309.60	4,071,293.60	1,219,016.00

项 目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,219,016.00	1,990,547.09	3,209,563.09	
职工福利费		92,176.49	92,176.49	
社会保险费		115,503.65	115,503.65	
其中：医疗保险费		113,072.76	113,072.76	
工伤保险费		3,859.91	3,859.91	
住房公积金		86,284.00	86,284.00	
合 计		2,284,511.23	2,284,511.23	

3. 设定提存计划情况

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
基本养老保险		417,065.45	417,065.45	
失业保险费		13,033.30	13,033.30	
合 计		430,098.75	430,098.75	

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险		391,346.48	391,346.48	
失业保险费		12,229.92	12,229.92	
合 计		403,576.40	403,576.40	

项 目	2024年1月1日	本期增加额	本期减少额	2024年12月31日
基本养老保险		385,974.01	385,974.01	
失业保险费		12,061.53	12,061.53	
合 计		398,035.54	398,035.54	

项 目	2025年1月1日	本期增加额	本期减少额	2025年6月30日
基本养老保险		201,018.34	201,018.34	
失业保险费		6,281.66	6,281.66	
合 计		207,300.00	207,300.00	

(十四) 应交税费

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	-9,898.81	47,685.82		19,277.26
企业所得税	1,425,697.17	1,381,140.49	970,089.85	543,492.07
城市维护建设税		3,338.01		1,349.41
教育费附加		1,430.57		578.32
地方教育费附加		953.72		385.55
合 计	1,415,798.36	1,434,548.61	970,089.85	565,082.61

(十五) 其他应付款

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应付利息				
应付股利				
其他应付款		294,687.19	302,082.12	589,722.63
合 计		294,687.19	302,082.12	589,722.63

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应支付出口佣金		281,215.29	255,602.05	529,495.63
应付费用		13,471.90	46,480.07	60,227.00
合 计		294,687.19	302,082.12	589,722.63

(十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
一年内到期的租赁负债	656,699.08	656,699.08		707,918.70
合 计	656,699.08	656,699.08		707,918.70

(十七) 其他流动负债

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
待转销项税额	53,551.41	51,722.65	71,357.25	30,158.65
合 计	53,551.41	51,722.65	71,357.25	30,158.65

(十八) 租赁负债

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁付款额	667,574.32	667,574.32		723,077.52
减：未确认融资费用	10,875.24	10,875.24		15,158.82
减：一年内到期的租赁负债	656,699.08	656,699.08		707,918.70
合 计				

(十九) 股本

项 目	2022年1月1日	本次变动增减(+、-)					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

项 目	2023年1月1日	本次变动增减(+、-)					2023年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

项 目	2024年1月1日	本次变动增减(+、-)					2024年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

项 目	2025年1月1日	本次变动增减(+、-)					2025年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

(二十) 资本公积

项 目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
资本溢价	9,929,655.78			9,929,655.78
合 计	9,929,655.78			9,929,655.78

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
资本溢价	9,929,655.78			9,929,655.78
合 计	9,929,655.78			9,929,655.78

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2024 年 12 月 31 日
资本溢价	9,929,655.78			9,929,655.78
合 计	9,929,655.78			9,929,655.78

项 目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
资本溢价	9,929,655.78			9,929,655.78
合 计	9,929,655.78			9,929,655.78

(二十一) 盈余公积

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,500,000.00			2,500,000.00
合 计	2,500,000.00			2,500,000.00

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,500,000.00			2,500,000.00
合 计	2,500,000.00			2,500,000.00

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2024 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,500,000.00			2,500,000.00
合 计	2,500,000.00			2,500,000.00

项 目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
法定盈余公积	2,500,000.00			2,500,000.00
合 计	2,500,000.00			2,500,000.00

(二十二) 未分配利润

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
调整前上期末未分配利润	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68	5,693,495.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				1,928.23
调整后期初未分配利润	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68	5,695,423.28
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,361,794.75	8,605,630.88	9,800,932.52	12,720,528.40
减：提取法定盈余公积				

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
调整前上期末未分配利润	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68	5,693,495.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				1,928.23
调整后期初未分配利润	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68	5,695,423.28
应付普通股股利	5,000,000.00	10,500,000.00	10,000,000.00	12,500,000.00
期末未分配利润	2,184,309.83	3,822,515.08	5,716,884.20	5,915,951.68

（二十三）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项 目	2025年1-6月		2024年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,102,301.00	14,334,424.82	53,555,422.72	34,312,616.34
其他业务	51,996.91	51,996.91	63,774.20	63,774.20
合 计	23,154,297.91	14,386,421.73	53,619,196.92	34,376,390.54

项 目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,626,931.47	32,789,314.31	73,016,901.19	50,959,709.71
其他业务	79,845.26	79,845.26	150,482.13	150,482.13
合 计	52,706,776.73	32,869,159.57	73,167,383.32	51,110,191.84

（二十四）税金及附加

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
印花税	12,502.53	26,198.74	27,689.55	55,558.68
城市维护建设税	7,715.96	3,338.01	3,789.88	8,056.53
教育费附加	3,306.85	1,430.57	1,624.23	3,452.80
地方教育费附加	2,204.55	953.72	1,082.81	2,301.87
车船税	1,200.00	1,860.00	1,910.00	1,200.00
合 计	26,929.89	33,781.04	36,096.47	70,569.88

（二十五）销售费用

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
佣金	211,360.92	830,162.50	681,312.36	1,416,339.96
职工薪酬		659,574.51	388,141.38	419,500.00
保险费	144,676.13	203,950.81	297,279.82	252,888.00
专利使用费	9,261.23	73,164.48	101,862.65	167,885.21
其他费用	493,551.28	296,479.88	326,216.59	73,261.42
合 计	858,849.56	2,063,332.18	1,794,812.80	2,329,874.59

（二十六）管理费用

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
薪酬费用	1,621,917.88	3,347,920.04	2,589,504.79	2,255,461.73

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
固定资产折旧	180,580.17	358,869.11	95,014.31	11,032.99
使用权资产折旧		646,182.13	658,021.75	413,222.34
其他费用	538,596.97	391,733.98	424,082.84	302,926.25
招待费	172,962.11	371,482.00	357,121.23	193,508.25
办公费	30,087.07	64,927.77	53,133.83	38,187.11
水电费	22,044.76	31,117.16	23,752.20	19,750.19
咨询费		34,653.47	31,646.23	18,867.92
合 计	2,566,188.96	5,246,885.66	4,232,277.18	3,252,956.78

(二十七) 研发费用

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
薪酬费用	662,593.35	1,680,850.59	1,324,968.39	1,714,626.59
委托外部研发费	400,000.00	650,000.00	1,200,000.00	1,600,000.00
设备调试费	324,331.99	282,744.97	321,099.08	363,925.82
其他费用	114,978.13	222,053.31	319,451.28	227,738.73
直接投入	18,388.68	29,595.32	43,922.67	26,384.70
折旧费用	2,383.27	5,112.98	5,596.54	10,604.67
合 计	1,522,675.42	2,870,357.17	3,215,037.96	3,943,280.51

(二十八) 财务费用

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利息费用		34,061.78	15,158.82	47,262.69
减：利息收入	175,392.31	344,783.52	354,659.37	167,073.24
汇兑损益	-50,795.22	-666,381.72	-598,577.58	-2,179,552.99
手续费支出	13,932.12	29,256.22	30,747.70	36,679.12
合 计	-212,255.41	-947,847.24	-907,330.43	-2,262,684.42

(二十九) 其他收益

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	8,000.00	26,600.00	10,000.00	68,445.00	与收益相关
个税返还	2,406.49	2,400.87	1,987.76	1,603.66	与收益相关
稳岗补贴		14,715.70			与收益相关
合 计	10,406.49	43,716.57	11,987.76	70,048.66	

(三十) 信用减值损失

项 目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
应收账款信用减值损失	-73,874.91	-122,505.00	-127,697.92	227,141.28
其他应收款信用减值损失			68,143.50	
合 计	-73,874.91	-122,505.00	-59,554.42	227,141.28

(三十一) 资产减值损失

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失		87,524.00		58,000.00
长期股权投资减值损失			-22,246.93	-194,776.23
合 计		87,524.00	-22,246.93	-136,776.23

(三十二) 资产处置收益

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
处置固定资产而产生的处置利得或损失			76,274.67	
合 计			76,274.67	

(三十三) 营业外收入

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额
无法支付的款项			37,661.12	37,661.12				
其他			150,923.12	150,923.12	184,020.28	184,020.28	76,497.84	76,497.84
合计			188,584.24	188,584.24	184,020.28	184,020.28	76,497.84	76,497.84

(三十四) 营业外支出

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额
无法收回款项					68,143.50	68,143.50		
合 计					68,143.50	68,143.50		

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	591,305.83	1,575,134.09	1,760,360.71	2,223,353.57
递延所得税费用	-11,081.24	-7,147.59	27,767.81	16,223.72
合 计	580,224.59	1,567,986.50	1,788,128.52	2,239,577.29

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利润总额	3,942,019.34	10,173,617.38	11,589,061.04	14,960,105.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	591,302.90	1,526,042.60	1,738,359.16	2,244,015.85
子公司适用不同税率的影响				
调整以前期间所得税的影响	2.93	19,654.98	28,342.10	-2,494.30
非应税收入的影响			-113,247.29	-13,554.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-11,081.24	22,288.92	134,674.55	11,610.50
使用前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				
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				
所得税费用	580,224.59	1,567,986.50	1,788,128.52	2,239,577.29

(三十六) 现金流量表

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
往来款				951,687.86
利息收入	172,985.82	344,783.52	354,659.37	167,073.24
营业外收入		194,639.69	184,020.28	76,497.84
其他收益	10,406.49		11,987.76	70,048.66
合计	183,392.31	539,423.21	550,667.41	1,265,307.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
往来款	303,030.39	7,394.93	287,640.51	854,050.86
销售费用	793,102.48	1,403,757.67	1,406,671.42	1,910,374.59
管理费用	763,690.91	893,914.38	889,736.33	573,239.72
研发费用	857,698.80	1,184,393.60	1,884,473.03	2,218,049.25
手续费	13,932.12	29,256.22	30,747.70	36,679.12
合计	2,731,454.70	3,518,716.80	4,499,268.99	5,592,393.54

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
租赁负债支付的现金		667,574.32	723,077.52	478,278.11
合计		667,574.32	723,077.52	478,278.11

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	3,361,794.75	8,605,630.88	9,800,932.52	12,720,528.40
加：资产减值准备	-	-87,524.00	22,246.93	136,776.23
信用减值损失	-73,874.91	122,505.00	59,554.42	-227,141.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	182,963.44	363,982.09	100,610.85	21,637.66
使用权资产折旧	-	646,182.13	658,021.75	413,222.34
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			-76,274.67	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	-85,869.89	-147,266.61	-65,971.07	-1,237,114.01
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,081.24	-5,247.15	20,283.27	15,482.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-1,900.44	7,484.54	740.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	521,099.56	190,579.52	-558,023.28	1,130,871.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,764,032.52	-2,506,762.65	-3,092,409.07	9,204,274.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,345,493.21	1,357,282.34	818,809.66	-3,072,667.09
其他				
经营活动产生的现金流量净额	8,313,571.02	8,537,461.11	7,695,265.85	19,106,612.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况				

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
现金的期末余额	17,001,538.44	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22
减：现金的期初余额	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22	13,339,377.54
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,373,639.76	-2,466,745.88	-4,640,278.66	7,395,545.68

2. 现金及现金等价物

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
一、现金	17,001,538.44	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22
其中：库存现金	5,603.10	5,603.10	5,603.10	5,603.10
可随时用于支付的银行存款	16,995,935.34	13,622,295.58	16,089,041.46	20,729,320.12
可随时用于支付的其他货币资金				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	17,001,538.44	13,627,898.68	16,094,644.56	20,734,923.22

(三十八) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2025年6月30日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			12,512,370.91
其中：美元	1,747,879.60	7.1586	12,512,370.91
应收账款			5,639,348.42
其中：美元	787,772.53	7.1586	5,639,348.42
应付账款			495,536.97
其中：美元	69,222.61	7.1586	495,536.97

项目	2024年12月31日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,432,531.94
其中：美元	1,033,961.93	7.1884	7,432,531.94
应收账款			11,777,614.43
其中：美元	1,638,419.46	7.1884	11,777,614.43
合同负债			441,725.24
其中：美元	61,449.73	7.1884	441,725.24

项 目	2023 年 12 月 31 日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,865,526.35
其中：美元	686,959.26	7.0827	4,865,526.35
应收账款			9,839,902.96
其中：美元	1,389,286.99	7.0827	9,839,902.96

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,189,624.68
其中：美元	2,180,975.89	6.9646	15,189,624.68
应收账款			6,823,118.12
其中：美元	979,685.57	6.9646	6,823,118.12

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
薪酬费用	662,593.35	1,680,850.59	1,324,968.39	1,714,626.59
委托外部研发费	400,000.00	650,000.00	1,200,000.00	1,600,000.00
设备调试费	324,331.99	282,744.97	321,099.08	363,925.82
其他费用	114,978.13	222,053.31	319,451.28	227,738.73
直接投入	18,388.68	29,595.32	43,922.67	26,384.70
折旧费用	2,383.27	5,112.98	5,596.54	10,604.67
合 计	1,522,675.42	2,870,357.17	3,215,037.96	3,943,280.51
其中：费用化研发支出	1,522,675.42	2,870,357.17	3,215,037.96	3,943,280.51
资本化研发支出				

七、在其他主体中的权益

(一) 在联营企业中的权益

1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海精运智能科技有限公司	上海	上海	技术开发	35.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

根据公开信息查询获悉，截止 2023 年 12 月 31 日，上海精运智能科技有限公司已注销，该企业自 2022 年起，财务报表已不再更新，已对该项投资账面金额予以核销。

八、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类 型	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
财政补贴	8,000.00	26,600.00	10,000.00	68,445.00
个税返还	2,406.49	2,400.87	1,987.76	1,603.66
稳岗补贴		14,715.70		
合 计	10,406.49	43,716.57	11,987.76	70,048.66

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025 年 6 月 30 日折算人民币余 额	2024 年 12 月 31 日折算人民币余 额	2023 年 12 月 31 日折算人民币余 额	2022 年 12 月 31 日 折算人民币余额
	美元项目	美元项目	美元项目	美元项目
外币金融资产：				
货币资金	12,512,370.91	7,432,531.94	4,865,526.35	15,189,624.68
应收账款	5,639,348.42	11,777,614.43	9,839,902.96	6,823,118.12
合计	18,151,719.33	19,210,146.37	14,705,429.31	22,012,742.80
外币金融负债				

项目	2025年6月30日折算人民币余额	2024年12月31日折算人民币余额	2023年12月31日折算人民币余额	2022年12月31日折算人民币余额
应付账款	495,536.97			
合计	495,536.97			

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行存款有关。银行存款利率为同期银行活期存款利率，银行存款的利息收入随浮动利率变化而波动。本公司财务部持续监控利率水平，并据以决策调控存款规模，控制利率风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，截止2025年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款和其他应收款。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司其他应收款主要为账龄为0-6个月内的应收出口退税款以及押金、保证金、备用金，经评估无需计提坏账准备。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。截止2025年12月31日本公司流动负债较少，流动比率和速动比率较高，因此本公司具有满足日常运营资金的需求及到期偿还债务的能力，流动风险较小。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是汤雄、王鹏。

(二) 本公司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“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
----	-----------	--------	--------	--------

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
关键管理人员报酬	508,200.00	1,992,617.51	1,280,400.00	1,257,200.00

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分				
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,406.49	43,716.57	11,987.76	70,048.66
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5. 委托他人投资或管理资产的损益				
6. 对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的				

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
11. 非货币性资产交换损益				
12. 债务重组损益				
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益				
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
20. 受托经营取得的托管费收入				
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		188,584.24	260,294.95	76,497.84
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,560.97	34,845.12	40,842.41	21,981.98
少数股东权益影响额（税后）				
合计	8,845.52	197,455.69	231,440.30	124,564.52

(一) 净资产收益率和每股收益情况

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		稀释每股收益	
	2025年1-6月	2024年度	2025年1-6月	2024年度	2025年1-6月	2024年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.21	37.98	0.67	1.72	0.67	1.72
扣除非经常性损益后归属于	15.17	37.11	0.67	1.68	0.67	1.68

公司普通股股东的净利润						
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		稀释每股收益	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	41.27	51.86	1.96	2.54	1.96	2.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.30	51.36	1.91	2.52	1.91	2.52

上海亮威照明科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 22 日