

目 录

一、审计报告.....第 1—6 页

二、财务报表..... 第 7—14 页

 （一）合并及母公司资产负债表.....第 7—8 页

 （二）合并及母公司利润表..... 第 9 页

 （三）合并及母公司现金流量表.....第 10 页

 （四）合并及母公司所有者权益变动表.....第 11—14 页

三、财务报表附注..... 第 15—161 页

四、资质（证明）材料复印件.....第 162—166 页



审 计 报 告

天健审〔2025〕16160号

北京维通利电气股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了北京维通利电气股份有限公司(以下简称北京维通利公司)财务报表,包括2022年12月31日、2023年12月31日、2024年12月31日、2025年6月30日的合并及母公司资产负债表,2022年度、2023年度、2024年度、2025年1—6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京维通利公司2022年12月31日、2023年12月31日、2024年12月31日、2025年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2022年度、2023年度、2024年度、2025年1—6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于北京维通利公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 1—6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计年度：2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）和五（二）1。

北京维通利公司的营业收入主要来自于系列化电连接产品以及同步分解器等产品的生产和销售。2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月，北京维通利公司的营业收入分别为人民币 143,677.53 万元、169,868.62 万元、239,037.80 万元及 140,972.99 万元。

由于营业收入是北京维通利公司关键业绩指标之一，可能存在北京维通利公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）按产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、运输单、客户签收单及领用结算单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出厂单、交货单据、出口报关单、货运提单、销售发票等；

（5）结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满



足收入确认条件的情况；

(8) 访谈北京维通利公司主要客户，核查交易的真实性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关会计年度：2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）、五（一）4。

截至 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2025 年 6 月 30 日，北京维通利公司应收账款账面余额分别为人民币 55,397.22 万元、63,196.35 万元、100,489.60 万元及 110,494.57 万元，坏账准备分别为人民币 3,665.29 万元、4,460.64 万元、5,717.49 万元及 6,247.52 万元，账面价值分别为人民币 51,731.93 万元、58,735.71 万元、94,772.11 万元及 104,247.05 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；



(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京维通利公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

北京维通利公司治理层（以下简称治理层）负责监督北京维通利公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀



疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京维通利公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京维通利公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就北京维通利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 1—6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少



数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：费方华
（项目合伙人）
中国注册会计师：徐澄
徐澄

二〇二五年八月二十七日





资产负 债 表（资 产）

编制单位：北京维通利电气股份有限公司
单位：人民币元
会企01表
2025年6月30日

注 释 号	2025年6月30日		2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：								
货币资金	268,837,187.98	142,288,611.72	249,772,489.39	191,674,783.21	263,159,246.77	206,557,611.39	100,230,632.47	71,588,186.69
交易性金融资产							4,000,000.27	2,000,000.27
衍生金融资产								
应收票据	121,534,240.50	91,855,311.64	116,514,724.46	110,206,999.04	80,121,021.67	74,253,819.04	50,524,572.50	39,550,602.18
应收账款	1,042,470,458.03	717,309,899.32	947,721,058.98	729,483,557.69	587,357,144.42	490,454,348.12	517,319,341.50	437,553,180.99
应收款项融资	181,104,533.04	82,320,103.52	90,948,079.56	72,513,158.23	86,582,598.12	45,286,743.43	52,778,085.20	39,423,152.80
预付款项	24,708,394.33	4,585,661.49	20,728,017.37	2,646,373.72	11,090,800.94	4,796,029.89	14,496,375.86	9,380,027.46
其他应收款	7,023,413.50	252,593,030.48	6,172,794.26	110,678,493.86	25,309,845.80	78,107,647.48	25,771,903.78	53,513,440.45
存货	420,484,510.56	202,954,412.47	360,423,685.66	204,255,905.28	263,438,802.08	170,515,578.25	270,660,384.14	155,175,983.78
其中：数据资源								
合同资产	7,876,596.81	4,857,745.44	12,148,681.54	6,517,305.51	10,250,903.84	9,706,891.78	6,778,586.58	5,717,622.16
持有待售资产								
一年内到期的非流动资产								
其他流动资产	54,101,229.59	38,652,185.28	46,303,291.23	39,872,593.84	11,341,742.78	9,873,905.02	14,084,761.33	10,999,130.89
流动资产合计	2,128,140,564.34	1,537,416,961.36	1,850,732,822.45	1,467,849,170.38	1,338,652,106.42	1,089,552,574.40	1,056,644,643.63	824,901,327.67
非流动资产：								
债权投资								
其他债权投资								
长期应收款								
长期股权投资		221,473,294.10		219,019,600.30		195,588,633.47		181,570,850.76
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	474,224,784.60	200,966,763.82	256,519,782.35	107,717,786.62	182,138,924.20	67,992,496.70	8,992,491.89	67,300,757.55
在建工程	98,742,462.19	2,051,234.33	90,048,102.89	62,003,234.48	57,304,665.19	51,681,530.58	136,992,134.80	
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	45,073,095.12	14,693,137.85	44,241,826.26	16,953,620.60	42,992,693.28	11,008,346.51	23,575,109.03	5,185,231.19
无形资产	58,361,229.84	8,559,547.88	37,070,054.25	6,966,573.43	9,464,272.83	7,330,293.00	8,749,407.33	6,893,084.09
其中：数据资源								
开发支出								
其中：数据资源								
商誉								
长期待摊费用	7,437,823.50		7,120,800.93		9,880,954.80		6,466,392.32	
递延所得税资产	25,187,561.71	10,553,646.30	27,708,341.24	11,118,362.02	28,533,383.37	9,750,332.58	20,739,215.77	6,590,675.55
其他非流动资产	22,089,337.21	11,307,056.82	43,875,661.35	15,325,757.45	18,876,049.58	13,955,465.39	27,341,338.62	15,981,473.60
非流动资产合计	731,116,294.17	469,604,681.10	506,584,569.27	439,104,934.90	349,190,943.25	357,307,098.23	241,078,539.29	283,522,072.74
资产总计	2,859,256,858.51	2,007,021,642.46	2,357,317,391.72	1,906,954,105.28	1,687,843,049.67	1,446,859,672.63	1,297,723,182.92	1,108,423,400.41

法定代表人：黄浩云

主管会计工作的负责人：刘莹莹

会计机构负责人：刘莹莹



单位:人民币元

单位:人民币元

注 释	2025年6月30日		2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、负债和所有者权益								
（一）流动负债：								
1. 短期借款	271,107,587.30	151,030,331.19	140,283,401.93	65,248,401.93	100,048,250.00	70,048,250.00	77,328,531.83	27,328,531.83
2. 交易性金融负债								
3. 衍生金融负债								
4. 应付票据	150,554,755.88	79,000,000.00	57,590,851.16	34,000,000.00	58,952,473.05	35,000,000.00	31,261,627.23	35,000,000.00
5. 应付账款	420,618,205.70	382,601,294.93	404,090,693.69	519,886,330.51	123,118,227.46	199,772,810.99	92,762,232.24	125,736,783.24
6. 预收款项							368,073.69	255,703.65
7. 合同负债	5,830,874.94	5,530,739.06	9,558,311.30	11,373,631.11	9,510,252.28	9,402,205.68	1,535,782.68	1,181,195.94
8. 应付职工薪酬	42,720,780.87	17,952,932.36	50,965,623.90	23,299,577.74	35,848,475.92	20,361,999.05	32,858,515.66	20,619,032.93
9. 应交税费	8,984,918.10	753,361.05	14,931,451.83	765,676.70	3,268,955.03	1,021,982.03	7,281,096.99	588,197.80
10. 其他应付款	204,138.68	144,616.75	508,050.85	312,075.60	302,336.13	213,245.74	1,042,373.34	481,719.19
11. 持有待售负债								
12. 一年内到期的非流动负债	48,593,234.13	15,289,930.31	20,510,821.97	9,231,652.97	11,907,234.88	3,603,722.08	10,466,487.72	4,261,822.81
13. 其他流动负债	96,381,545.45	103,070,186.73	98,734,942.93	94,986,414.32	59,313,076.25	57,530,453.25	37,215,234.80	33,394,749.10
14. 流动负债合计	1,044,996,021.05	755,373,392.38	797,173,953.16	759,103,760.88	402,269,281.00	396,954,668.82	292,119,956.40	248,847,736.49
（二）非流动负债：								
1. 长期借款	108,699,910.24	35,450,097.65	210,000.00	210,000.00				
2. 应付债券								
其中：优先股								
永续债								
3. 租赁负债	27,847,419.45	11,018,878.23	30,753,351.87	13,311,541.19	32,492,123.83	7,735,251.75	17,078,109.63	4,167,499.00
4. 长期应付款								
5. 预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00						
6. 递延收益	4,144,838.69	2,203,970.68	4,767,323.50	4,767,323.50	5,910,216.70	5,910,216.70		
7. 递延所得税负债	7,399,410.14		7,468,224.25	2,543,043.09	7,546,795.82	1,651,251.98	4,695,272.20	777,784.68
8. 其他非流动负债								
9. 非流动负债合计	149,091,608.52	53,817,785.25	43,198,899.62	20,831,907.78	45,949,136.35	15,296,720.43	21,773,381.83	4,945,283.68
10. 负债合计	1,194,087,629.57	809,191,177.63	840,372,852.78	779,935,668.66	448,218,417.35	412,251,389.25	313,893,338.23	253,793,020.17
（三）所有者权益（或股东权益）：								
1. 实收资本（或股本）	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
2. 其他权益工具								
其中：优先股								
永续债								
3. 资本公积	785,543,073.73	785,543,073.73	780,327,972.61	780,327,972.61	771,872,810.94	771,872,810.94	3,875,912.14	3,875,912.14
4. 减：库存股								
5. 其他综合收益	3,323,334.56		-761,137.09		-74,604.07			
6. 专项储备								
7. 盈余公积	16,405,737.41	16,405,737.41	16,405,737.41	16,405,737.41	8,010,238.25	8,010,238.25	76,361,571.23	76,361,571.23
8. 一般风险准备								
9. 未分配利润	672,897,083.24	208,891,653.69	533,971,966.01	143,284,726.60	271,379,374.67	67,725,234.19	722,221,813.81	594,392,896.87
10. 归属于母公司所有者权益合计	1,665,169,228.94	1,197,830,464.83	1,516,944,538.94	1,127,018,436.62	1,239,624,632.32	1,034,608,283.38	1,370,547.51	963,829,844.69
少数股东权益					1,687,843,049.67	1,446,859,672.63	982,459,297.18	1,108,423,400.41
所有者权益合计	1,665,169,228.94	1,197,830,464.83	1,516,944,538.94	1,127,018,436.62	1,239,624,632.32	1,034,608,283.38	1,370,547.51	963,829,844.69
负债和所有者权益总计	2,859,256,858.51	2,007,021,642.46	2,357,317,391.72	1,906,954,105.28	1,687,843,049.67	1,446,859,672.63	1,743,429,884.92	1,108,423,400.41

法定代表人:

法定代表人： 王 。

主管会计工作的负责人:

共 166 页

神州

会计机构负责人:

刘芳芳

劉雲

振興

表人:  



利润表

编制单位：北京博通利电气股份有限公司 单位：人民币元

注项号	2025年1-6月		2024年度		2023年度		2022年度
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
一、营业收入	1,409,729,904.40	901,977,391.12	2,390,378,026.15	1,803,976,621.86	1,696,686,202.53	1,357,718,256.27	1,190,897,077.09
减：营业成本	1,128,786,347.97	772,191,106.93	1,842,902,353.04	1,586,198,175.36	1,311,931,809.16	1,127,638,321.90	1,001,829,019.68
税金及附加	5,120,433.67	2,343,386.98	10,978,494.26	3,668,499.44	6,753,688.96	3,043,686.96	2,887,251.83
销售费用	21,787,223.09	10,462,715.01	42,986,512.60	22,092,353.04	34,274,072.94	19,086,256.40	16,931,004.93
管理费用	40,213,296.69	19,361,159.83	69,474,608.86	37,054,184.37	60,539,753.89	35,580,457.58	29,486,129.19
研发费用	48,142,975.43	23,241,016.21	96,164,301.72	58,805,189.82	70,598,590.78	42,509,590.85	38,923,812.46
财务费用	-9,177,163.52	-6,889,732.29	2,468,935.13	422,425.17	-942,519.95	1,870,759.12	69,364,837.18
其中：利息费用	711,514.63	605,292.12	4,210,952.67	2,561,029.13	2,540,728.51	5,145,755.70	-1,388,318.78
利息收入	8,852,099.94	3,233,261.38	24,859,317.18	15,434,983.03	10,857,163.20	3,329,328.25	145,512.97
加：其他收益	-317,588.33	-317,588.33	-126,080.59	-136,084.48	461,389.82	346,214.73	2,080,662.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益							-408,189.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）							
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,702,325.19	2,195,976.80	-20,321,827.66	-11,723,126.15	-9,685,501.08	-8,009,907.88	-10,753,806.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,789,389.44	-5,497,180.21	-18,810,476.42	-3,726,898.20	-10,290,169.97	-5,621,010.89	-3,872,328.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	88,580.33	88,495.56	132,753.97	-6,578.03	278,677.98	41,354.50	-35,929.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	164,008,168.08	80,640,709.05	310,923,497.02	95,577,790.83	207,172,476.07	124,196,203.29	86,258,555.65
营业外收入	229,239.19	85,309.31	763,873.37	450,603.50	827,879.78	240,571.66	357,746.72
加：营业外支出	7,576,959.70	6,983,303.27	6,389,325.80	5,396,921.53	1,776,811.20	567,318.13	2,044,375.99
减：所得税费用	157,400,447.57	73,742,715.69	305,298,044.59	90,631,472.80	206,223,545.25	123,869,426.82	84,571,926.38
减：其他综合收益	18,335,330.34	8,145,788.60	34,271,481.49	6,676,481.23	20,056,422.59	13,065,453.51	7,416,065.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,925,117.23	65,596,927.09	271,026,563.10	83,954,991.57	186,167,122.66	110,803,973.31	77,155,861.14
（一）按经营持续性分类							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	138,925,117.23	65,596,927.09	271,026,563.10	83,954,991.57	186,167,122.66	110,803,973.31	77,155,861.14
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	138,925,117.23		270,388,000.50		186,629,196.85		
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			38,472.60		-462,074.19		
五、其他综合收益的税后净额	4,084,471.65		-686,533.02		-74,604.07		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,084,471.65		-686,533.02		-74,604.07		
1.重新计量设定受益计划变动额							
2.权益法下不能转损益的其他综合收益							
3.其他权益工具投资公允价值变动							
4.企业自身信用风险公允价值变动							
5.其他							
（二）将重分类进损益的其他综合收益							
1.权益法下可转损益的其他综合收益							
2.其他债权投资公允价值变动							
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
4.其他债权投资信用减值准备							
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
6.外币财务报表折算差额							
7.其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额	143,009,588.88	65,596,927.09	270,340,030.08	83,954,991.57	186,092,518.59	110,803,973.31	77,155,861.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,009,588.88		270,301,557.48		186,554,592.78		
归属于少数股东的综合收益总额			38,472.60		-462,074.19		
七、每股收益							
（一）基本每股收益	0.74		1.45		1.04		
（二）稀释每股收益	0.74		1.45		1.04		

法定代表人：黄浩

主管会计工作的负责人：刘莹莹

会计机构负责人：刘莹莹

刘莹莹

刘莹莹

主管会计工作的负责人：刘莹莹

第9页共166页

黄浩



现金流量表

编制单位：北京德恒世纪科技股份有限公司 单位：人民币元

项目	2025年1-6月		2024年度		2023年度		2022年度
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
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	923,691,581.10	638,277,337.63	1,675,184,330.96	1,204,909,635.07	1,346,311,786.56	1,023,687,722.96	957,089,436.80
收到的税费返还	4,592,100.95	7,253,774.94	3,253,774.94	5,824,900.18	7,958,764.45	5,754,778.81	686,789.40
收到其他与经营活动有关的现金	19,701,513.81	12,731,173.86	35,006,572.45	18,936,844.54	34,495,138.92	19,308,618.85	9,614,396.41
经营活动现金流入小计	947,985,195.86	651,008,511.49	1,730,044,678.35	1,229,671,379.79	1,388,765,689.93	1,048,751,120.62	967,390,622.61
购买商品、接受劳务支付的现金	692,040,616.16	550,100,251.71	1,136,811,367.02	905,300,478.78	830,998,519.51	760,601,387.31	664,172,735.09
支付给职工以及为职工支付的现金	225,040,158.63	86,811,886.76	340,861,345.30	152,613,963.50	270,652,715.70	138,637,428.05	142,237,612.22
支付的各项税费	36,026,508.61	8,444,541.08	90,644,412.17	17,036,717.24	68,351,913.75	21,309,668.18	31,171,938.18
支付其他与经营活动有关的现金	38,246,698.89	29,401,751.38	48,775,813.61	48,813,017.48	55,605,170.90	33,136,336.52	24,226,263.89
经营活动现金流出小计	991,353,982.29	674,758,430.93	1,617,095,968.10	1,223,764,177.00	1,225,608,349.86	953,684,820.06	861,808,579.38
经营活动产生的现金流量净额	-43,368,786.43	-23,749,919.44	102,948,710.25	105,907,202.79	163,157,340.07	95,066,300.56	105,582,043.23
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金	62,000,000.00	62,000,000.00	404,855,700.00	344,155,700.00	567,050,000.00	454,000,000.00	468,879,950.20
取得投资收益收到的现金	46,096.05	46,096.05	611,533.09	528,162.67	1,082,616.48	947,181.89	992,076.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,800.20	3,169,780.51	20,428,567.08	4,792,001.15	254,053.01	9,443,219.37	2,715,990.85
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			10,000.00				
投资活动现金流入小计	62,152,896.25	65,215,876.56	425,905,800.17	349,475,863.82	568,386,669.49	464,390,401.26	8,290,899.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,689,856.18	21,863,487.77	154,196,618.62	66,548,584.83	88,434,693.86	45,357,097.61	480,878,916.86
投资支付的现金	62,000,000.00	62,004,124.80	404,700,000.00	364,134,700.00	563,050,000.00	464,044,812.00	1,396,116.61
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	3,396,066.09	145,221,862.95	339,419.55	32,129,353.09		25,000,000.00	4,179,987.33
投资活动现金流出小计	274,085,922.27	229,089,475.52	559,236,068.17	462,812,637.92	651,484,693.86	534,401,909.61	556,576,103.94
投资活动产生的现金流量净额	-211,933,026.02	-163,873,598.96	-133,330,268.00	-113,336,774.10	-83,098,024.37	-70,011,508.35	-75,697,187.08
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	384,121,058.27	171,095,800.00	241,276,827.78	146,300,000.00	528,339.21	94,500,000.00	66,226,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,185,877.35	5,185,877.35	109,959,336.67	80,100,000.00	300,342.59
筹资活动现金流入小计	384,121,058.27	171,095,800.00	246,462,705.13	151,485,877.35	294,987,675.88	174,600,000.00	66,526,942.59
偿还债务支付的现金	110,224,370.00	35,224,370.00	206,000,000.00	156,000,000.00	87,484,500.00	37,484,500.00	112,358,931.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,753,001.31	2,219,120.72	1,421,320.85	1,311,431.96	31,474,874.80	31,474,874.80	2,949,519.26
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	114,999,019.31	9,087,510.55	-5,180,423.23	-13,042,787.32	152,144,313.86	127,679,629.54	-14,147,223.35
筹资活动产生的现金流量净额	269,142,038.96	166,878,289.45	251,883,128.38	164,528,659.67	242,843,362.02	64,120,370.46	85,679,716.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额	238,604,594.66	132,185,344.14	238,604,594.66	186,225,028.91	243,785,017.89	199,267,816.23	71,588,186.69
加：期初现金及现金等价物余额	251,514,113.60						
六、期末现金及现金等价物余额							

法定代表人：刘莹莹

主管会计工作的负责人：刘莹莹

会计机构负责人：刘莹莹

刘莹莹

第 10 页 共 166 页

合并所有者权益变动表

安徽恒泰科技股份有限公司 2024年度 单位：人民币元

	2025年1-6月										2024年度									
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	资本公积	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	资本公积	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	资本公积	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	资本公积	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本
一、上年期末余额	187,000,000.00		780,327,972.41	-761,137.09	16,405,737.41	533,971,966.01		1,516,944,538.94	187,000,000.00		771,872,810.94	-74,604.67	8,010,238.25	271,379,374.67	1,436,812.53	1,239,624,832.32				
加：会计政策变更																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	187,000,000.00		780,327,972.41	-761,137.09	16,405,737.41	533,971,966.01		1,516,944,538.94	187,000,000.00		771,872,810.94	-74,604.67	8,010,238.25	271,379,374.67	1,436,812.53	1,239,624,832.32				
三、本期增减变动的金额（减少以“-”号填列）			5,215,101.12	4,094,471.45		138,925,117.23		148,224,690.00			8,455,161.67	-606,533.02	8,395,499.16	262,692,591.14	-1,436,812.53	237,319,906.62				
（一）综合收益总额				4,094,471.45		138,925,117.23		143,000,508.88			8,455,161.67	-606,533.02		270,980,990.50	38,172.60	270,340,030.08				
（二）所有者投入和减少资本			5,215,101.12					5,215,101.12												
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			5,215,101.12					5,215,101.12			8,455,161.67					8,455,161.67				
（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	187,000,000.00		785,543,073.53	3,323,334.56	16,405,737.41	672,897,083.24		1,665,169,239.94	187,000,000.00		780,327,972.61	-761,137.09	16,405,737.41	533,971,966.01	-1,475,295.13	1,516,944,538.94				

法定代表人：黄浩 主管会计工作负责人：刘莹莹 会计机构负责人：刘莹莹



合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

项目	2022年度										2021年度									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股
一、上年期末余额	180,000,000.00		3,875,912.14				183,875,912.14	180,000,000.00		76,301,571.23				256,377,483.37	180,000,000.00		68,445,985.12			
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	180,000,000.00		3,875,912.14				183,875,912.14	180,000,000.00		76,301,571.23				256,377,483.37	180,000,000.00		68,445,985.12			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00		767,998,898.30		-74,604.07		780,193,292.23	7,000,000.00		-68,351,332.98				7,616,667.22	7,000,000.00		7,715,586.11			
（一）综合收益总额					-74,604.07		-74,604.07													
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00						7,000,000.00	7,000,000.00						7,000,000.00	7,000,000.00					
1.所有者投入的普通股	7,000,000.00						7,000,000.00	7,000,000.00						7,000,000.00	7,000,000.00					
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
（三）利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者的分配																				
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	187,000,000.00		4,643,910.44		-74,604.07		191,569,306.37	187,000,000.00		9,010,238.25				256,377,483.37	187,000,000.00		76,161,571.23			

法定代表人：黄云

主管会计工作的负责人：刘莹莹

会计机构负责人：刘莹莹

第12页共166页





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元



项 目	2025年1-6月						2024年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益
		优先股	永续债					优先股	永续债			
一、上年期末余额	187,000,000.00			780,327,972.61			187,000,000.00			771,872,810.94		
二、会计政策变更												
三、前期差错更正												
四、其他												
五、本年期初余额	187,000,000.00			780,327,972.61			187,000,000.00			771,872,810.94		
六、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,215,101.12						8,455,161.67		
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本				5,215,101.12						8,455,161.67		
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				5,215,101.12						8,455,161.67		
（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												
七、本期期末余额	187,000,000.00			785,543,073.73			187,000,000.00			780,327,972.61		

法定代表人：黄云 主管会计工作的负责人：刘莹莹 会计机构负责人：刘莹莹

刘莹莹

刘莹莹

黄云



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2023年度						2022年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 债 债	资本公积	减：库存股	其他综合收益 专项储备	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 债 债	资本公积	减：库存股	其他综合收益 专项储备	所有者权益合计
一、上年期末余额	180,000,000.00		3,875,912.14			854,630,380.24	180,000,000.00		1,178,842.63			774,777,450.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00		3,875,912.14			854,630,380.24	180,000,000.00		1,178,842.63			774,777,450.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00		707,990,898.90			179,977,903.14			2,097,068.51			79,852,929.65
（一）综合收益总额						110,303,973.31						77,155,886.11
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00		92,833,929.83			99,833,929.83			2,097,068.51			2,097,068.51
1. 所有者投入的普通股	7,000,000.00		87,500,000.00			94,500,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额			5,333,929.83			5,333,929.83			2,097,068.51			2,097,068.51
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）			675,162,968.97									
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			675,162,968.97									
（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	187,000,000.00		771,872,810.94			1,034,608,283.38	180,000,000.00		3,875,912.14			854,630,380.24

法定代表人：黄浩

主管会计工作的负责人：刘莹莹

会计机构负责人：刘莹莹

北京维通利电气股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京维通利电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原北京维通利电气有限公司（以下简称维通利有限公司）。维通利有限公司系由包孟方、南新达、李永良、陈建忠、叶彭海、郑华荣和杨葳共同出资组建，于 2003 年 10 月 20 日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 1100002621578 的企业法人营业执照。维通利有限公司成立时注册资本 5,000.00 万元。维通利有限公司以 2023 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2023 年 9 月 4 日在北京市通州区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110112756036089M 的营业执照，注册资本 18,700.00 万元，股份总数 18,700 万股（每股面值 1 元）。

本公司属电气机械和器材制造行业。主要经营活动为硬连接、柔性连接、触头组件、叠层母排和 CCS 等系列化电连接产品以及同步分解器等产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 27 日一届十六次董事会批准对外报出。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、成本模式计量的投资性房地产、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额超过集团总资产、总收入、利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%

重要的或有事项	单项或有事项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十一) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。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的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的

差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收财务公司承兑汇票		
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	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预测，编制应收账款账龄与

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收土地收储款组合	款项性质	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
其他应收款——内部关联方款项组合		
其他应收款——账龄组合	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预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	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预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计

处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已

出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20、30	3	3.23、4.85
通用设备	年限平均法	3-5	2-5	19.00-32.67
专用设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	4	2-3	24.25-24.50

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	30、50 年，按产权登记期限确定	直线法
办公软件	4—6 年，按预期受益期限确定	直线法
专利权	5 年，按预期受益期限确定	直线法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费

用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费。

(3) 折旧与摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(5) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费等。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 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; (2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服

务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 内销收入确认的具体方法

公司主要销售系列化电连接产品以及同步分解器，属于在某一时点履约义务。

内销分为寄售销售和非寄售销售：

1) 寄售销售情况下，公司根据客户的需求将产品运输至客户工厂的寄售仓。客户根据生产需要从寄售仓领用产品。公司与客户定期对领用产品进行对账结算，并依据双方确认的领用结算单确认收入。

2) 非寄售销售情况下, 公司将产品交付至客户指定地点或者在公司厂区内完成产品交付。客户确认接收产品后, 公司主要依据客户签收的相关单据确认收入。

(2) 外销收入确认的具体方法

公司外销主要贸易条款包括 EX-WORK、FCA、FOB、CIF、DDP/DAP 等。在 EX-WORK 条款下, 公司产品发货即交付给客户, 依据出厂单确认收入; 在 FCA 条款下, 公司产品交付至客户指定目的地, 依据交货单据确认收入; 在 FOB 及 CIF 条款下, 公司将产品报关、离港, 取得提单并交付客户, 以此时点作为收入确认的时点; 在 DDP/DAP 条款下, 公司在产品进关完税, 运抵指定目的地并交付客户, 以此时点作为收入确认的时点。

(二十六) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本, 公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化, 使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的, 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下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 合同资产、合同负债

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

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十八）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，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：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产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。

（三十）租赁

1. 公司作为承租人

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有

权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%、20%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

[注]维通利电气（斯梅代雷沃）有限公司（以下简称维通利（斯梅代雷沃）公司）按 20%计缴。其余公司代收代付水费按 3%和 6%计缴，物业及后勤服务、技术服务按 6%计缴，房屋租赁收入按 9%计缴，其余按 13%计缴

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
本公司	15%	15%	15%	15%
无锡维通利电气有限公司（以下简称无锡维通利公司）	15%	15%	15%	15%
株洲维通利电气有限公司（以下简称株洲维通利公司）	15%	15%	15%	15%
无锡维通利新能源电气有限公司（以下简称无锡新能源公司）	25%	25%	25%	25%
深圳市汇博精密电子有限公司（以下简称深圳汇博公司）	——	20%	20%	20%
湖南南车电器有限公司（以下简称南车电器公司）	——	——	20%	20%
维通利（斯梅代雷沃）公司	15%	15%	15%	——

（二）税收优惠

1. 本公司 2021-2023 年及 2024-2026 年被认定为高新技术企业，分别取得编号为 GR202111003370 及 GR202411003837 的高新技术企业证书，2022-2024 年度及 2025 年 1-6 月享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，按 15%税率计缴企业所得税。

2. 无锡维通利公司 2022-2024 年被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202232011956 的高新技术企业证书，2022-2024 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，按 15%税率计缴企业所得税。目前无锡维通利公司正在申请高新技术企业的重新认定。根据《关于实

施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号), 无锡维通利公司在高新技术企业资格通过重新认定前, 暂按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 株洲维通利公司 2020-2022 年及 2023-2025 年被认定为高新技术企业, 分别取得编号为 GR202043001583 及 GR202343002585 的高新技术企业证书, 2022-2024 年度及 2025 年 1-6 月享受高新技术企业的企业所得税优惠政策, 按 15%税率计缴企业所得税。

4. 根据财政部、税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。南车电器公司被认定为小型微利企业, 2022-2023 年度享受上述税收优惠, 深圳汇博公司被认定为小型微利企业, 2022-2024 年度享受上述税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
库存现金	20,840.55	100,186.47	164,045.31	152,878.71
银行存款	251,493,273.05	238,504,408.19	243,620,972.58	91,487,825.32
其他货币资金	17,323,074.38	11,167,894.73	19,374,228.88	8,589,928.44
合 计	268,837,187.98	249,772,489.39	263,159,246.77	100,230,632.47
其中：存放在境外的款项总额	32,619,850.18	21,173,785.15	3,810,980.67	

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
诉讼冻结资金	4,050,000.00			
银行承兑汇票保证金	7,219,806.80	5,718,140.43	12,084,433.72	8,589,928.44

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
保函保证金	6, 053, 267. 58	5, 449, 754. 30	7, 289, 795. 16	
小 计	17, 323, 074. 38	11, 167, 894. 73	19, 374, 228. 88	8, 589, 928. 44

2. 交易性金融资产

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
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				4, 000, 000. 27
其中：银行理财产品				4, 000, 000. 27
合 计				4, 000, 000. 27

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票	113, 987, 002. 85	103, 049, 138. 27	73, 914, 161. 67	41, 559, 529. 83
商业承兑汇票	6, 891, 266. 60	11, 079, 319. 85	4, 811, 404. 89	6, 483, 710. 44
财务公司承兑汇票	655, 971. 05	2, 386, 266. 34	1, 395, 455. 11	2, 481, 332. 23
合 计	121, 534, 240. 50	116, 514, 724. 46	80, 121, 021. 67	50, 524, 572. 50

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	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	121, 896, 938. 74	100. 00	362, 698. 24	0. 30	121, 534, 240. 50
其中：银行承兑汇票	113, 987, 002. 85	93. 51			113, 987, 002. 85
商业承兑汇票	7, 253, 964. 84	5. 95	362, 698. 24	5. 00	6, 891, 266. 60
财务公司承兑汇票	655, 971. 05	0. 54			655, 971. 05
合 计	121, 896, 938. 74	100. 00	362, 698. 24	0. 30	121, 534, 240. 50

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	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	117,097,846.56	100.00	583,122.10	0.50	116,514,724.46
其中：银行承兑汇票	103,049,138.27	88.00			103,049,138.27
商业承兑汇票	11,662,441.95	9.96	583,122.10	5.00	11,079,319.85
财务公司承兑汇票	2,386,266.34	2.04			2,386,266.34
合 计	117,097,846.56	100.00	583,122.10	0.50	116,514,724.46

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	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	80,374,253.51	100.00	253,231.84	0.32	80,121,021.67
其中：银行承兑汇票	73,914,161.67	91.96			73,914,161.67
商业承兑汇票	5,064,636.73	6.30	253,231.84	5.00	4,811,404.89
财务公司承兑汇票	1,395,455.11	1.74			1,395,455.11
合 计	80,374,253.51	100.00	253,231.84	0.32	80,121,021.67

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	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	50,865,820.42	100.00	341,247.92	0.67	50,524,572.50
其中：银行承兑汇票	41,559,529.83	81.70			41,559,529.83
商业承兑汇票	6,824,958.36	13.42	341,247.92	5.00	6,483,710.44
财务公司承兑汇票	2,481,332.23	4.88			2,481,332.23
合 计	50,865,820.42	100.00	341,247.92	0.67	50,524,572.50

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31
-----	-------------	--------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	113,987,002.85			103,049,138.27		
商业承兑汇票组合	7,253,964.84	362,698.24	5.00	11,662,441.95	583,122.10	5.00
财务公司承兑汇票组合	655,971.05			2,386,266.34		
小 计	121,896,938.74	362,698.24	0.30	117,097,846.56	583,122.10	0.50

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	73,914,161.67			41,559,529.83		
商业承兑汇票组合	5,064,636.73	253,231.84	5.00	6,824,958.36	341,247.92	5.00
财务公司承兑汇票组合	1,395,455.11			2,481,332.23		
小 计	80,374,253.51	253,231.84	0.32	50,865,820.42	341,247.92	0.67

(3) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	583,122.10	-220,423.86				362,698.24
合 计	583,122.10	-220,423.86				362,698.24

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	253,231.84	329,890.26				583,122.10
合 计	253,231.84	329,890.26				583,122.10

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	341,247.92	-88,016.08				253,231.84

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
合 计	341,247.92	-88,016.08				253,231.84

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	726,097.27	-384,849.35				341,247.92
合 计	726,097.27	-384,849.35				341,247.92

(4) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
银行承兑汇票	7,843,793.05		57,804.87	200,000.00
小 计	7,843,793.05		57,804.87	200,000.00

(5) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	2025.6.30		2024.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		79,950,742.46		61,532,844.66
商业承兑汇票				51,184.43
财务公司承兑汇票		202,025.00		2,386,266.34
小 计		80,152,767.46		63,970,295.43

(续上表)

项 目	2023.12.31		2022.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		57,894,731.32		36,709,569.06
商业承兑汇票				
财务公司承兑汇票		769,043.60		306,014.00
小 计		58,663,774.92		37,015,583.06

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
1 年以内	1, 087, 725, 217. 98	991, 943, 751. 99	612, 387, 062. 37	541, 438, 277. 00
1-2 年	10, 086, 803. 56	7, 139, 959. 97	19, 107, 805. 14	11, 226, 348. 91
2-3 年	4, 485, 265. 11	5, 749, 308. 25	415, 736. 21	12, 244. 50
3-4 年	2, 609, 810. 78	19, 381. 03		577, 477. 17
4-5 年	17, 761. 02		29, 500. 00	218, 572. 21
5 年以上	20, 800. 00	43, 631. 40	23, 440. 00	499, 264. 09
账面余额合计	1, 104, 945, 658. 45	1, 004, 896, 032. 64	631, 963, 543. 72	553, 972, 183. 88
减：坏账准备	62, 475, 200. 42	57, 174, 973. 66	44, 606, 399. 30	36, 652, 842. 38
账面价值合计	1, 042, 470, 458. 03	947, 721, 058. 98	587, 357, 144. 42	517, 319, 341. 50

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	6, 834, 494. 58	0. 62	6, 834, 494. 58	100. 00	
按组合计提坏账准备	1, 098, 111, 163. 87	99. 38	55, 640, 705. 84	5. 07	1, 042, 470, 458. 03
合 计	1, 104, 945, 658. 45	100. 00	62, 475, 200. 42	5. 65	1, 042, 470, 458. 03

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	6, 834, 494. 58	0. 68	6, 834, 494. 58	100. 00	
按组合计提坏账准备	998, 061, 538. 06	99. 32	50, 340, 479. 08	5. 04	947, 721, 058. 98
合 计	1, 004, 896, 032. 64	100. 00	57, 174, 973. 66	5. 69	947, 721, 058. 98

(续上表)

种 类	2023. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	13,270,378.23	2.10	13,270,378.23	100.00	
按组合计提坏账准备	618,693,165.49	97.90	31,336,021.07	5.06	587,357,144.42
合 计	631,963,543.72	100.00	44,606,399.30	7.06	587,357,144.42

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备	8,513,583.83	1.54	8,513,583.83	100.00	
按组合计提坏账准备	545,458,600.05	98.46	28,139,258.55	5.16	517,319,341.50
合 计	553,972,183.88	100.00	36,652,842.38	6.62	517,319,341.50

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
威马集团[注]	7,692,570.85	7,692,570.85	100.00	预计无法收回
小 计	7,692,570.85	7,692,570.85	100.00	

[注]威马汽车科技集团有限公司及其附属公司，下同

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
威马集团	7,718,294.06	7,718,294.06	100.00	预计无法收回
小 计	7,718,294.06	7,718,294.06	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2025.6.30			2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)
1 年以内	1,087,542,222.69	54,377,111.14	5.00	990,706,431.33	49,535,321.58	5.00
1-2 年	9,001,341.74	900,134.17	10.00	7,065,832.80	706,583.28	10.00
2-3 年	1,453,558.31	290,711.66	20.00	226,261.50	45,252.30	20.00
3-4 年	75,480.11	37,740.05	50.00	19,381.03	9,690.52	50.00

账 龄	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	17,761.02	14,208.82	80.00			
5 年以上	20,800.00	20,800.00	100.00	43,631.40	43,631.40	100.00
小 计	1,098,111,163.87	55,640,705.84	5.07	998,061,538.06	50,340,479.08	5.04

(续上表)

账 龄	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	612,332,301.75	30,616,615.08	5.00	533,715,111.62	26,685,755.58	5.00
1-2 年	5,892,187.53	589,218.75	10.00	11,226,348.91	1,122,634.89	10.00
2-3 年	415,736.21	83,147.24	20.00	12,244.50	2,448.90	20.00
3-4 年				265,522.81	132,761.41	50.00
4-5 年	29,500.00	23,600.00	80.00	218,572.21	174,857.77	80.00
5 年以上	23,440.00	23,440.00	100.00	20,800.00	20,800.00	100.00
小 计	618,693,165.49	31,336,021.07	5.06	545,458,600.05	28,139,258.55	5.16

(3) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,834,494.58					6,834,494.58
按组合计提坏账准备	50,340,479.08	5,659,444.76		359,218.00		55,640,705.84
合 计	57,174,973.66	5,659,444.76		359,218.00		62,475,200.42

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,270,378.23	1,256,687.20		7,692,570.85		6,834,494.58
按组合计提坏账准备	31,336,021.07	18,636,225.94	632,674.22	264,442.15		50,340,479.08

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
合 计	44,606,399.30	19,892,913.14	632,674.22	7,957,013.00		57,174,973.66

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,513,583.83	5,547,212.85		790,418.45		13,270,378.23
按组合计提坏账准备	28,139,258.55	3,852,282.26		655,519.74		31,336,021.07
合 计	36,652,842.38	9,399,495.11		1,445,938.19		44,606,399.30

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,050,760.37	7,676,973.30		214,149.84		8,513,583.83
按组合计提坏账准备	24,723,954.06	4,191,934.85		776,630.36		28,139,258.55
合 计	25,774,714.43	11,868,908.15		990,780.20		36,652,842.38

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
实际核销的应收账款金额	359,218.00	7,957,013.00	1,445,938.19	990,780.20

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪[注 1]	161,790,948.35		161,790,948.35	14.34	8,089,547.42
西门子[注 2]	147,535,729.15		147,535,729.15	13.08	7,376,837.57
中国中车[注 3]	37,297,338.03	8,340,575.08	45,637,913.11	4.05	2,445,939.13
吉利集团[注 4]	43,004,625.81		43,004,625.81	3.81	2,153,809.78

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
中创新航[注 5]	40,597,690.28		40,597,690.28	3.60	2,029,884.51
小 计	430,226,331.62	8,340,575.08	438,566,906.70	38.88	22,096,018.41

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪	177,983,874.86		177,983,874.86	17.33	8,899,193.74
西门子	130,716,104.13		130,716,104.13	12.73	6,535,805.21
中创新航	53,517,180.88		53,517,180.88	5.21	2,675,859.04
中国中车	36,533,325.96	6,588,905.03	43,122,230.99	4.20	2,164,549.77
北汽集团[注 6]	35,925,923.77		35,925,923.77	3.50	1,801,537.09
小 计	434,676,409.60	6,588,905.03	441,265,314.63	42.97	22,076,944.85

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
西门子	77,288,517.70		77,288,517.70	11.79	3,864,425.89
比亚迪	48,458,872.66		48,458,872.66	7.39	2,422,943.63
中创新航	36,150,172.04		36,150,172.04	5.51	1,807,508.60
金风科技[注 7]	22,420,729.80	6,681,175.36	29,101,905.16	4.44	1,581,985.85
施耐德[注 8]	28,263,393.22		28,263,393.22	4.31	1,413,169.66
小 计	212,581,685.42	6,681,175.36	219,262,860.78	33.44	11,090,033.63

4) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小 计		
西门子	60,682,535.40		60,682,535.40	10.54	3,034,126.77
施耐德	29,885,299.39		29,885,299.39	5.19	1,494,264.97
明阳智能[注 9]	26,494,632.27		26,494,632.27	4.60	1,361,047.30
中国中车	20,691,159.14	4,050,858.15	24,742,017.29	4.30	1,397,627.83
吉利集团	21,463,071.86		21,463,071.86	3.73	1,073,153.59
小 计	159,216,698.06	4,050,858.15	163,267,556.21	28.36	8,360,220.46

[注 1] 比亚迪股份有限公司及其实际控制人控制的其他公司，下同

[注 2] 德国西门子股份公司（SIEMENS AG）及其实际控制人控制的其他公司，下同

[注 3] 中国中车股份有限公司及其关联公司，下同

[注 4] 威睿电动汽车技术（宁波）有限公司及其关联公司，下同

[注 5] 中创新航科技集团股份有限公司及其附属公司，下同

[注 6] 北京汽车集团有限公司及其附属公司，下同

[注 7] 金风科技股份有限公司及其附属公司，下同

[注 8] 施耐德电气有限公司（Schneider Electric SA）及其实际控制人控制的其他公司，下同

[注 9] 明阳智慧能源集团股份公司及其实际控制人控制的其他公司，下同

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票	181,104,533.04	90,948,079.56	86,582,598.12	52,778,085.20
合 计	181,104,533.04	90,948,079.56	86,582,598.12	52,778,085.20

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30		
	成本	累计确认的信用减值准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提减值准备	181,104,533.04	100.00			181,104,533.04
其中：银行承兑汇票	181,104,533.04	100.00			181,104,533.04
合 计	181,104,533.04	100.00			181,104,533.04

(续上表)

种 类	2024.12.31				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提减值准备	90,948,079.56	100.00			90,948,079.56
其中：银行承兑汇票	90,948,079.56	100.00			90,948,079.56
合 计	90,948,079.56	100.00			90,948,079.56

(续上表)

种 类	2023.12.31				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提减值准备	86,582,598.12	100.00			86,582,598.12
其中：银行承兑汇票	86,582,598.12	100.00			86,582,598.12
合 计	86,582,598.12	100.00			86,582,598.12

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提减值准备	52,778,085.20	100.00			52,778,085.20
其中：银行承兑汇票	52,778,085.20	100.00			52,778,085.20
合 计	52,778,085.20	100.00			52,778,085.20

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	2025.6.30		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)

项 目	2025. 6. 30		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	181, 104, 533. 04		
小 计	181, 104, 533. 04		

(续上表)

项 目	2024. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	90, 948, 079. 56		
小 计	90, 948, 079. 56		

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	86, 582, 598. 12		
小 计	86, 582, 598. 12		

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	52, 778, 085. 20		
小 计	52, 778, 085. 20		

(3) 公司已质押的应收款项融资情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票	102, 250, 178. 12		28, 156, 227. 75	5, 035, 932. 40
小 计	102, 250, 178. 12		28, 156, 227. 75	5, 035, 932. 40

(5) 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情况

项 目	终止确认金额			
	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票	196, 865, 395. 08	216, 262, 742. 42	129, 929, 440. 95	131, 548, 424. 50
小 计	196, 865, 395. 08	216, 262, 742. 42	129, 929, 440. 95	131, 548, 424. 50

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等

票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2025. 6. 30				2024. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	24,445,148.97	98.93		24,445,148.97	20,601,305.83	99.39		20,601,305.83
1-2 年	263,245.36	1.07		263,245.36	126,711.54	0.61		126,711.54
合 计	24,708,394.33	100.00		24,708,394.33	20,728,017.37	100.00		20,728,017.37

(续上表)

账 龄	2023. 12. 31				2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	10,542,611.58	95.06		10,542,611.58	13,597,315.05	93.80		13,597,315.05
1-2 年	548,189.36	4.94		548,189.36	899,060.81	6.20		899,060.81
合 计	11,090,800.94	100.00		11,090,800.94	14,496,375.86	100.00		14,496,375.86

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
江西金品铜业科技有限公司	10,335,416.19	41.83
中铝洛阳铜加工有限公司	3,971,333.16	16.07
领琨电气（上海）有限责任公司	1,272,125.15	5.15
北京人民基业电气设备有限公司	1,062,789.39	4.30
苏州和得利机械科技有限公司	566,066.00	2.29
小 计	17,207,729.89	69.64

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
江西金品铜业科技有限公司	11,600,649.96	55.97
湖南南铜集团有限公司	2,441,748.59	11.78

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京人民基业电气设备有限公司	873,986.91	4.22
中铝洛阳铜加工有限公司	854,321.14	4.12
铜陵有色金属集团股份有限公司金威铜业分公司	813,358.68	3.92
小 计	16,584,065.28	80.01

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中铝洛阳铜加工有限公司	2,289,950.90	20.65
浙江花园电气材料有限公司	2,000,158.88	18.03
江西金品铜业科技有限公司	1,124,387.43	10.14
中色（天津）新材料科技有限公司	489,721.17	4.42
北京翔宇鸿享进出口有限公司	312,000.00	2.81
小 计	6,216,218.38	56.05

4) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江花园电气材料有限公司	4,594,798.97	31.70
天津市津联浩泰铜业有限公司	936,548.96	6.46
中色（天津）新材料科技有限公司	708,741.46	4.89
天津煜东汽车配件有限公司	662,972.08	4.57
江苏华嵘电工科技有限公司	647,081.78	4.46
小 计	7,550,143.25	52.08

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
押金保证金	5,673,374.72	4,704,567.53	4,806,641.74	5,177,037.97
应收土地收储款			19,983,112.00	19,983,112.00
应收暂付款	2,424,776.86	2,493,002.75	1,089,777.16	1,013,076.15

款项性质	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
资金拆借款	90,000.00	90,000.00	100,000.00	
员工备用金	170,371.17	35,748.64	98,815.30	93,156.01
非流动资产处置款			80,000.00	
账面余额合计	8,358,522.75	7,323,318.92	26,158,346.20	26,266,382.13
减：坏账准备	1,335,109.25	1,150,524.66	848,500.40	494,478.35
账面价值合计	7,023,413.50	6,172,794.26	25,309,845.80	25,771,903.78

(2) 账龄情况

账 龄	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
1 年以内	5,906,904.01	5,099,700.18	2,429,680.46	23,044,087.34
1-2 年	342,455.00	283,415.00	20,520,058.74	3,150,293.79
2-3 年	346,306.74	377,346.74	3,136,606.00	52,001.00
3-4 年	1,593,428.00	1,541,856.00	52,001.00	
4-5 年	149,429.00	1,001.00		20,000.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	20,000.00	
合 计	8,358,522.75	7,323,318.92	26,158,346.20	26,266,382.13

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,358,522.75	100.00	1,335,109.25	15.97	7,023,413.50
合 计	8,358,522.75	100.00	1,335,109.25	15.97	7,023,413.50

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

种 类	2024. 12. 31				
	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	7,323,318.92	100.00	1,150,524.66	15.71	6,172,794.26
合 计	7,323,318.92	100.00	1,150,524.66	15.71	6,172,794.26

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,158,346.20	100.00	848,500.40	3.24	25,309,845.80
合 计	26,158,346.20	100.00	848,500.40	3.24	25,309,845.80

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,266,382.13	100.00	494,478.35	1.88	25,771,903.78
合 计	26,266,382.13	100.00	494,478.35	1.88	25,771,903.78

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收土地收储款组合						
账龄组合	8,358,522.75	1,335,109.25	15.97	7,323,318.92	1,150,524.66	15.71
其中：1年以内	5,906,904.01	295,345.20	5.00	5,099,700.18	254,985.01	5.00
1-2年	342,455.00	34,245.50	10.00	283,415.00	28,341.50	10.00
2-3年	346,306.74	69,261.35	20.00	377,346.74	75,469.35	20.00
3-4年	1,593,428.00	796,714.00	50.00	1,541,856.00	770,928.00	50.00

组合名称	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	149,429.00	119,543.20	80.00	1,001.00	800.80	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	8,358,522.75	1,335,109.25	15.97	7,323,318.92	1,150,524.66	15.71

(续上表)

组合名称	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收土地收储款组合	19,983,112.00			19,983,112.00		
账龄组合	6,175,234.20	848,500.40	13.74	6,283,270.13	494,478.35	7.87
其中：1 年以内	2,429,680.46	121,484.03	5.00	3,060,975.34	153,048.77	5.00
1-2 年	536,946.74	53,694.67	10.00	3,150,293.79	315,029.38	10.00
2-3 年	3,136,606.00	627,321.20	20.00	52,001.00	10,400.20	20.00
3-4 年	52,001.00	26,000.50	50.00			
4-5 年				20,000.00	16,000.00	80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00			
小 计	26,158,346.20	848,500.40	3.24	26,266,382.13	494,478.35	1.88

(4) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	254,985.01	28,341.50	867,198.15	1,150,524.66
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-17,122.75	17,122.75		
—转入第三阶段		-6,926.14	6,926.14	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
本期计提	57,482.94	-4,292.62	210,114.27	263,304.59
本期收回或转回				
本期核销			78,720.00	78,720.00
其他变动				
期末数	295,345.20	34,245.50	1,005,518.55	1,335,109.25
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	10.00	47.67	15.97

2) 2024 年度

项 目	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)	
期初数	121,484.03	53,694.67	673,321.70	848,500.40
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-14,170.75	14,170.75		
--转入第三阶段		-37,734.67	37,734.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	147,671.73	-1,789.25	156,141.78	302,024.26
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	254,985.01	28,341.50	867,198.15	1,150,524.66
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	10.00	44.70	15.71

3) 2023 年度

项 目	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)	

项 目	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)	
期初数	153,048.77	315,029.38	26,400.20	494,478.35
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-26,847.34	26,847.34		
--转入第三阶段		-313,660.60	313,660.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,717.40	25,478.55	333,260.90	354,022.05
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	121,484.03	53,694.67	673,321.70	848,500.40
期末坏账准备计 提比例(%)	0.54	10.00	20.98	3.24

4) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	249,971.51	5,200.10	15,304.00	270,475.61
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-157,514.69	157,514.69		
--转入第三阶段		-5,200.10	5,200.10	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	60,591.95	157,514.69	5,896.10	224,002.74
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				

项 目	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)	
期末数	153,048.77	315,029.38	26,400.20	494,478.35
期末坏账准备计 提比例(%)	0.66	10.00	36.67	1.88

(5) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
实际核销的其他应 收款金额	78,720.00			

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
代扣代缴员工社保及住 房公积金	应收暂付款	2,375,830.41	1 年以内	28.42	118,791.52
无锡惠山欧美智造产业 园发展有限公司	押金保证金	1,555,000.00	[注]	18.60	723,000.00
湖南雪宝智能科技有限 公司	押金保证金	693,135.32	1 年以内	8.29	34,656.77
中天储能科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	5.98	25,000.00
湖南意华交通装备股份 有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	5.98	25,000.00
小 计		5,623,965.73		67.27	926,448.29

[注]1 年以内 10,000.00 元, 1-2 年 50,000.00 元, 2-3 年 100,000.00 元, 3-4 年 1,395,000.00 元

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
代扣代缴员工社保及住 房公积金	应收暂付款	2,166,026.35	1 年以内	29.58	108,301.32
无锡惠山欧美智造产业 园发展有限公司	押金保证金	1,545,000.00	[注]	21.10	672,500.00
远景能源有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	6.83	25,000.00
中天储能科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	6.83	25,000.00
湖南雪宝智能科技有限	押金保证金	441,760.00	1 年以内	6.03	22,088.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	坏账准备
公司					
小 计		5,152,786.35		70.37	852,889.32

[注]1-2 年 100,000.00 元，2-3 年 200,000.00 元，3-4 年 1,245,000.00 元

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	坏账准备
株洲高新技术产业开发区土地储备中心	应收土地收储款	19,983,112.00	1-2 年	76.39	
无锡惠山欧美智造产业园发展有限公司	押金保证金	1,545,000.00	[注]	5.91	274,000.00
株洲高科集团有限公司	押金保证金	1,500,000.00	2-3 年	5.73	300,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	806,485.40	1 年以内	3.08	40,324.28
远景能源有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	1.91	25,000.00
小 计		24,334,597.40		93.02	639,324.28

[注]1 年以内 100,000.00 元，1-2 年 200,000.00 元，2-3 年 1,245,000.00 元

4) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	坏账准备
株洲高新技术产业开发区土地储备中心	应收土地收储款	19,983,112.00	1 年以内	76.08	
株洲高科集团有限公司	押金保证金	1,500,000.00	1-2 年	5.71	150,000.00
无锡惠山欧美智造产业园发展有限公司	押金保证金	1,445,000.00	[注]	5.50	134,500.00
远景能源有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内	4.95	65,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	735,189.63	1 年以内	2.80	36,759.48
小 计		24,963,301.63		95.04	386,259.48

[注]1 年以内 200,000.00 元，1-2 年 1,245,000.00 元

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	2025.6.30	2024.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,935,592.88	977,136.43	108,958,456.45	97,478,187.82	446,422.64	97,031,765.18
在产品	80,787,843.95	3,586,690.06	77,201,153.89	71,931,403.40	3,062,248.91	68,869,154.49
库存商品	164,221,683.39	11,449,335.16	152,772,348.23	117,426,351.26	7,877,950.92	109,548,400.34
发出商品	86,573,758.20	5,123,332.47	81,450,425.73	92,516,786.89	7,632,775.58	84,884,011.31
委托加工物资						
低值易耗品	102,126.26		102,126.26	90,354.34		90,354.34
合 计	441,621,004.68	21,136,494.12	420,484,510.56	379,443,083.71	19,019,398.05	360,423,685.66

(续上表)

项 目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,885,465.29	366,966.34	80,518,498.95	92,508,796.21	60,614.46	92,448,181.75
在产品	53,538,288.85	2,594,277.93	50,944,010.92	65,121,411.86	2,737,050.41	62,384,361.45
库存商品	88,733,632.73	4,294,981.25	84,438,651.48	82,143,617.53	4,640,646.34	77,502,971.19
发出商品	49,699,323.63	2,428,968.58	47,270,355.05	40,896,005.58	2,836,026.39	38,059,979.19
委托加工物资	200,515.00		200,515.00	194,818.12		194,818.12
低值易耗品	66,770.68		66,770.68	70,072.44		70,072.44
合 计	273,123,996.18	9,685,194.10	263,438,802.08	280,934,721.74	10,274,337.60	270,660,384.14

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	446,422.64	727,237.94		196,524.15		977,136.43
在产品	3,062,248.91	3,287,898.25		2,763,457.10		3,586,690.06
库存商品	7,877,950.92	8,605,013.85		5,033,629.61		11,449,335.16
发出商品	7,632,775.58	3,105,102.63		5,614,545.74		5,123,332.47
合 计	19,019,398.05	15,725,252.67		13,608,156.60		21,136,494.12

② 2024 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	366,966.34	429,854.67		350,398.37		446,422.64
在产品	2,594,277.93	3,062,248.91		2,594,277.93		3,062,248.91
库存商品	4,294,981.25	6,792,355.37		3,209,385.70		7,877,950.92
发出商品	2,428,968.58	7,192,952.42		1,989,145.42		7,632,775.58
合 计	9,685,194.10	17,477,411.37		8,143,207.42		19,019,398.05

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	60,614.46	366,966.34		60,614.46		366,966.34
在产品	2,737,050.41	2,594,277.93		2,737,050.41		2,594,277.93
库存商品	4,640,646.34	3,305,758.83		3,651,423.92		4,294,981.25
发出商品	2,836,026.39	2,307,522.09		2,714,579.90		2,428,968.58
合 计	10,274,337.60	8,574,525.19		9,163,668.69		9,685,194.10

④ 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	71,390.99	60,614.46		71,390.99		60,614.46
在产品	3,964,740.45	2,737,050.41		3,964,740.45		2,737,050.41
库存商品	7,648,550.39	3,606,753.00		6,614,657.05		4,640,646.34
发出商品	2,710,607.92	2,351,970.65		2,226,552.18		2,836,026.39
合 计	14,395,289.75	8,756,388.52		12,877,340.67		10,274,337.60

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
	售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品、 发出商品	以相关存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	8,856,808.15	980,211.34	7,876,596.81	13,411,011.88	1,262,330.34	12,148,681.54
合 计	8,856,808.15	980,211.34	7,876,596.81	13,411,011.88	1,262,330.34	12,148,681.54

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	12,039,183.65	1,788,279.81	10,250,903.84	7,696,989.24	918,402.66	6,778,586.58
合 计	12,039,183.65	1,788,279.81	10,250,903.84	7,696,989.24	918,402.66	6,778,586.58

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	8,856,808.15	100.00	980,211.34	11.07	7,876,596.81
合 计	8,856,808.15	100.00	980,211.34	11.07	7,876,596.81

(续上表)

种 类	2024. 12. 31			
	账面余额		减值准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	13,411,011.88	100.00	1,262,330.34	9.41	12,148,681.54
合 计	13,411,011.88	100.00	1,262,330.34	9.41	12,148,681.54

(续上表)

种 类	2023.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提 比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	12,039,183.65	100.00	1,788,279.81	14.85	10,250,903.84
合 计	12,039,183.65	100.00	1,788,279.81	14.85	10,250,903.84

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提 比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	7,696,989.24	100.00	918,402.66	11.93	6,778,586.58
合 计	7,696,989.24	100.00	918,402.66	11.93	6,778,586.58

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2025.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,856,808.15	980,211.34	11.07
小 计	8,856,808.15	980,211.34	11.07

(续上表)

项 目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	13,411,011.88	1,262,330.34	9.41
小 计	13,411,011.88	1,262,330.34	9.41

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	12, 039, 183. 65	1, 788, 279. 81	14. 85
小 计	12, 039, 183. 65	1, 788, 279. 81	14. 85

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	7, 696, 989. 24	918, 402. 66	11. 93
小 计	7, 696, 989. 24	918, 402. 66	11. 93

(3) 减值准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	1, 262, 330. 34	-282, 119. 00				980, 211. 34
合 计	1, 262, 330. 34	-282, 119. 00				980, 211. 34

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	1, 788, 279. 81	-525, 949. 47				1, 262, 330. 34
合 计	1, 788, 279. 81	-525, 949. 47				1, 262, 330. 34

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	918, 402. 66	869, 877. 15				1, 788, 279. 81

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
合 计	918,402.66	869,877.15				1,788,279.81

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	908,628.36	9,774.30				918,402.66
合 计	908,628.36	9,774.30				918,402.66

10. 其他流动资产

项 目	2025.6.30			2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	48,797,929.79		48,797,929.79	40,112,084.85		40,112,084.85
预缴企业所得税	4,103,299.80		4,103,299.80	6,059,556.31		6,059,556.31
待摊费用				131,650.07		131,650.07
股票发行费用	1,200,000.00		1,200,000.00			
合 计	54,101,229.59		54,101,229.59	46,303,291.23		46,303,291.23

(续上表)

项 目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	6,772,612.98		6,772,612.98	5,666,005.13		5,666,005.13
预缴企业所得税	4,435,539.30		4,435,539.30	8,350,219.32		8,350,219.32
待摊费用	133,590.50		133,590.50	68,536.88		68,536.88
股票发行费用						
合 计	11,341,742.78		11,341,742.78	14,084,761.33		14,084,761.33

11. 投资性房地产

(1) 2023 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	10,517,465.18	10,517,465.18
本期增加金额		
本期减少金额	10,517,465.18	10,517,465.18
1) 转入固定资产	10,517,465.18	10,517,465.18
期末数		
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,524,973.29	1,524,973.29
本期增加金额	467,588.99	467,588.99
1) 计提或摊销	467,588.99	467,588.99
本期减少金额	1,992,562.28	1,992,562.28
1) 转入固定资产	1,992,562.28	1,992,562.28
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	8,992,491.89	8,992,491.89

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	10,517,465.18	10,517,465.18
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	10,517,465.18	10,517,465.18
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,014,876.21	1,014,876.21
本期增加金额	510,097.08	510,097.08
1) 计提或摊销	510,097.08	510,097.08
本期减少金额		
期末数	1,524,973.29	1,524,973.29

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面价值		
期末账面价值	8,992,491.89	8,992,491.89
期初账面价值	9,502,588.97	9,502,588.97

12. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	145,395,267.18	15,335,216.47	245,508,705.26	6,394,003.22	412,633,192.13
本期增加金额	193,651,305.58	1,214,349.28	44,025,106.26	257,882.19	239,148,643.31
① 购置	96,011,813.67	872,789.28	3,346,709.36	221,416.79	100,452,729.10
② 在建工程转入	97,639,491.91	285,037.65	38,697,435.75		136,621,965.31
③ 汇率变动影响		56,522.35	1,980,961.15	36,465.40	2,073,948.90
本期减少金额	4,482,643.15	1,070,991.67	1,235,328.17	181,673.39	6,970,636.38
① 处置或报废	4,482,643.15	1,070,991.67	1,235,328.17	181,673.39	6,970,636.38
期末数	334,563,929.61	15,478,574.08	288,298,483.35	6,470,212.02	644,811,199.06
累计折旧					
期初数	41,610,183.42	11,841,483.29	95,002,969.21	4,487,849.73	152,942,485.65
本期增加金额	7,200,438.85	487,907.39	11,478,322.13	334,247.12	19,500,915.49
① 计提	7,200,438.85	472,570.88	11,282,845.15	328,556.22	19,284,411.10
② 汇率变动影响		15,336.51	195,476.98	5,690.90	216,504.39
本期减少金额	1,626,182.22	1,006,925.62	911,743.36	176,223.19	3,721,074.39
① 处置或报废	1,626,182.22	1,006,925.62	911,743.36	176,223.19	3,721,074.39
期末数	47,184,440.05	11,322,465.06	105,569,547.98	4,645,873.66	168,722,326.75
减值准备					
期初数	1,183,482.14		1,987,441.99		3,170,924.13
本期增加金额			23,044.57		23,044.57

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
① 计提			23,044.57		23,044.57
本期减少金额	1,183,482.14		146,398.85		1,329,880.99
① 处置或报废	1,183,482.14		146,398.85		1,329,880.99
期末数			1,864,087.71		1,864,087.71
账面价值					
期末账面价值	287,379,489.56	4,156,109.02	180,864,847.66	1,824,338.36	474,224,784.60
期初账面价值	102,601,601.62	3,493,733.18	148,518,294.06	1,906,153.49	256,519,782.35

2) 2024 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	104,038,935.25	13,195,514.56	192,384,844.08	5,448,373.90	315,067,667.79
本期增加金额	47,614,392.06	2,825,020.16	56,829,292.15	945,629.32	108,214,333.69
① 购置		2,840,800.84	51,652,594.15	958,849.57	55,452,244.56
② 在建工程转入	47,614,392.06		5,623,134.61		53,237,526.67
③ 汇率变动影响		-15,780.68	-446,436.61	-13,220.25	-475,437.54
本期减少金额	6,258,060.13	685,318.25	3,705,430.97		10,648,809.35
① 处置或报废	6,258,060.13	685,318.25	3,705,430.97		10,648,809.35
期末数	145,395,267.18	15,335,216.47	245,508,705.26	6,394,003.22	412,633,192.13
累计折旧					
期初数	37,239,312.29	10,214,415.94	80,662,596.90	3,628,936.32	131,745,261.45
本期增加金额	6,800,459.84	2,283,713.68	17,020,319.53	858,913.41	26,963,406.46
① 计提	6,800,459.84	2,286,607.06	17,046,405.79	860,053.25	26,993,525.94
② 汇率变动影响		-2,893.38	-26,086.26	-1,139.84	-30,119.48
本期减少金额	2,429,588.71	656,646.33	2,679,947.22		5,766,182.26
① 处置或报废	2,429,588.71	656,646.33	2,679,947.22		5,766,182.26
期末数	41,610,183.42	11,841,483.29	95,002,969.21	4,487,849.73	152,942,485.65
减值准备					
期初数	1,183,482.14				1,183,482.14

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
本期增加金额			1,987,441.99		1,987,441.99
① 计提			1,987,441.99		1,987,441.99
本期减少金额					
期末数	1,183,482.14		1,987,441.99		3,170,924.13
账面价值					
期末账面价值	102,601,601.62	3,493,733.18	148,518,294.06	1,906,153.49	256,519,782.35
期初账面价值	65,616,140.82	2,981,098.62	111,722,247.18	1,819,437.58	182,138,924.20

3) 2023 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	93,521,470.07	13,934,804.50	139,252,237.73	4,635,559.84	251,344,072.14
本期增加金额	10,517,465.18	1,423,799.69	56,174,600.57	1,109,384.86	69,225,250.30
① 购置		1,418,228.17	47,855,146.62	1,110,653.68	50,384,028.47
② 在建工程转入			8,222,449.53		8,222,449.53
③ 投资性房地产转回	10,517,465.18				10,517,465.18
④ 汇率变动影响		5,571.52	97,004.42	-1,268.82	101,307.12
本期减少金额		2,163,089.63	3,041,994.22	296,570.80	5,501,654.65
① 处置或报废		2,163,089.63	3,041,994.22	296,570.80	5,501,654.65
期末数	104,038,935.25	13,195,514.56	192,384,844.08	5,448,373.90	315,067,667.79
累计折旧					
期初数	31,339,741.48	10,394,443.44	69,620,981.87	2,996,770.55	114,351,937.34
本期增加金额	5,899,570.81	1,874,284.11	12,839,104.96	835,890.57	21,448,850.45
① 计提	3,907,008.53	1,874,130.61	12,838,498.15	835,703.51	19,455,340.80
② 投资性房地产转回	1,992,562.28				1,992,562.28
③ 汇率变动影响		153.50	606.81	187.06	947.37
本期减少金额		2,054,311.61	1,797,489.93	203,724.80	4,055,526.34
① 处置或报废		2,054,311.61	1,797,489.93	203,724.80	4,055,526.34
期末数	37,239,312.29	10,214,415.94	80,662,596.90	3,628,936.32	131,745,261.45

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
减值准备					
期初数					
本期增加金额	1,183,482.14				1,183,482.14
① 计提	1,183,482.14				1,183,482.14
本期减少金额					
期末数	1,183,482.14				1,183,482.14
账面价值					
期末账面价值	65,616,140.82	2,981,098.62	111,722,247.18	1,819,437.58	182,138,924.20
期初账面价值	62,181,728.59	3,540,361.06	69,631,255.86	1,638,789.29	136,992,134.80

4) 2022 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	93,521,470.07	12,726,864.30	116,997,914.76	4,825,711.86	228,071,960.99
本期增加金额		1,537,488.44	27,082,234.66	188,053.10	28,807,776.20
① 购置		1,537,488.44	21,578,384.03	188,053.10	23,303,925.57
② 在建工程转入			5,503,850.63		5,503,850.63
本期减少金额		329,548.24	4,827,911.69	378,205.12	5,535,665.05
① 处置或报废		329,548.24	4,827,911.69	378,205.12	5,535,665.05
期末数	93,521,470.07	13,934,804.50	139,252,237.73	4,635,559.84	251,344,072.14
累计折旧					
期初数	27,255,205.49	8,909,166.12	60,958,087.65	2,562,390.59	99,684,849.85
本期增加金额	4,084,535.99	1,798,610.76	10,551,826.92	801,238.93	17,236,212.60
① 计提	4,084,535.99	1,798,610.76	10,551,826.92	801,238.93	17,236,212.60
本期减少金额		313,333.44	1,888,932.70	366,858.97	2,569,125.11
① 处置或报废		313,333.44	1,888,932.70	366,858.97	2,569,125.11
期末数	31,339,741.48	10,394,443.44	69,620,981.87	2,996,770.55	114,351,937.34
减值准备					
期初数					

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	62,181,728.59	3,540,361.06	69,631,255.86	1,638,789.29	136,992,134.80
期初账面价值	66,266,264.58	3,817,698.18	56,039,827.11	2,263,321.27	128,387,111.14

(2) 暂时闲置固定资产

2025 年 6 月 30 日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	2,761,549.96	814,615.76	1,864,087.71	82,846.49

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值			
	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
房屋及建筑物	68,643,147.15	14,786,238.17	6,896,691.01	5,617,615.80
小 计	68,643,147.15	14,786,238.17	6,896,691.01	5,617,615.80

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
北京生产基地改扩建项目				57,485,051.61		57,485,051.61
电连接株洲基地 (一期)建设项目	90,686,473.01		90,686,473.01	18,725,811.29		18,725,811.29
设备安装工程	8,055,989.18		8,055,989.18	13,837,239.99		13,837,239.99
合 计	98,742,462.19		98,742,462.19	90,048,102.89		90,048,102.89

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京生产基地改扩建项目	51,681,530.58		51,681,530.58			
电连接株洲基地（一期）建设项目						
设备安装工程	5,623,134.61		5,623,134.61	8,222,449.53		8,222,449.53
合 计	57,304,665.19		57,304,665.19	8,222,449.53		8,222,449.53

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2025 年 1-6 月

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
北京生产基地改扩建项目	15,512.00	57,485,051.61	40,154,440.30	97,639,491.91		
电连接株洲基地（一期）建设项目	72,020.42	18,725,811.29	94,374,012.97	22,413,351.25		90,686,473.01
小 计		76,210,862.90	134,528,453.27	120,052,843.16		90,686,473.01

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
北京生产基地改扩建项目	102.60	100.00				自筹资金
电连接株洲基地（一期）建设项目	17.39	17.00				自筹资金
小 计						

2) 2024 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
北京生产基地改扩建项目	15,512.00	51,681,530.58	53,417,913.09	47,614,392.06		57,485,051.61
电连接株洲基地（一期）建设项目	72,020.42		18,725,811.29			18,725,811.29
小 计		51,681,530.58	72,143,724.38	47,614,392.06		76,210,862.90

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
北京生产基地改 扩建项目	73.54	73.00				自筹资金
电连接株洲基地 (一期)建设项目	2.65	3.00				自筹资金
小 计						

3) 2023 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
北京生产基地 改扩建项目	15,512.00		51,681,530.58			51,681,530.58
小 计			51,681,530.58			51,681,530.58

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
北京生产基地改 扩建项目	36.11	35.00				自筹资金
小 计						

14. 使用权资产

(1) 2025 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	73,450,483.00	73,450,483.00
本期增加金额	9,627,253.21	9,627,253.21
1) 租入	8,295,592.04	8,295,592.04
2) 汇率变动影响	1,331,661.17	1,331,661.17
本期减少金额	1,936,300.75	1,936,300.75
1) 处置	1,936,300.75	1,936,300.75
期末数	81,141,435.46	81,141,435.46
累计折旧		
期初数	29,208,656.74	29,208,656.74
本期增加金额	8,795,984.35	8,795,984.35

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提	8,365,933.10	8,365,933.10
2) 汇率变动影响	430,051.25	430,051.25
本期减少金额	1,936,300.75	1,936,300.75
1) 处置	1,936,300.75	1,936,300.75
期末数	36,068,340.34	36,068,340.34
账面价值		
期末账面价值	45,073,095.12	45,073,095.12
期初账面价值	44,241,826.26	44,241,826.26
(2) 2024 年度		
项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	61,015,959.45	61,015,959.45
本期增加金额	15,206,750.86	15,206,750.86
1) 租入	15,689,534.31	15,689,534.31
2) 汇率变动影响	-482,783.45	-482,783.45
本期减少金额	2,772,227.31	2,772,227.31
1) 处置	2,772,227.31	2,772,227.31
期末数	73,450,483.00	73,450,483.00
累计折旧		
期初数	18,023,266.17	18,023,266.17
本期增加金额	13,957,617.88	13,957,617.88
1) 计提	13,910,869.33	13,910,869.33
2) 汇率变动影响	46,748.55	46,748.55
本期减少金额	2,772,227.31	2,772,227.31
1) 处置	2,772,227.31	2,772,227.31
期末数	29,208,656.74	29,208,656.74
账面价值		
期末账面价值	44,241,826.26	44,241,826.26
期初账面价值	42,992,693.28	42,992,693.28

(3) 2023 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	37,564,806.27	37,564,806.27
本期增加金额	31,351,723.49	31,351,723.49
1) 租入	30,981,243.05	30,981,243.05
2) 汇率变动影响	370,480.44	370,480.44
本期减少金额	7,900,570.31	7,900,570.31
1) 处置	7,900,570.31	7,900,570.31
期末数	61,015,959.45	61,015,959.45
累计折旧		
期初数	13,989,697.24	13,989,697.24
本期增加金额	11,142,124.55	11,142,124.55
1) 计提	11,128,462.81	11,128,462.81
2) 汇率变动影响	13,661.74	13,661.74
本期减少金额	7,108,555.62	7,108,555.62
1) 处置	7,108,555.62	7,108,555.62
期末数	18,023,266.17	18,023,266.17
账面价值		
期末账面价值	42,992,693.28	42,992,693.28
期初账面价值	23,575,109.03	23,575,109.03

(4) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	31,991,187.35	31,991,187.35
本期增加金额	6,475,668.07	6,475,668.07
1) 租入	6,475,668.07	6,475,668.07
本期减少金额	902,049.15	902,049.15
1) 处置	902,049.15	902,049.15
期末数	37,564,806.27	37,564,806.27

项 目	房屋及建筑物	合 计
累计折旧		
期初数	5,348,907.31	5,348,907.31
本期增加金额	8,693,082.65	8,693,082.65
1) 计提	8,693,082.65	8,693,082.65
本期减少金额	52,292.72	52,292.72
1) 处置	52,292.72	52,292.72
期末数	13,989,697.24	13,989,697.24
账面价值		
期末账面价值	23,575,109.03	23,575,109.03
期初账面价值	26,642,280.04	26,642,280.04

15. 无形资产

(1) 2025 年 1-6 月

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	35,859,211.71	11,609,161.86	1,900,000.00	49,368,373.57
本期增加金额	19,442,464.61	4,193,484.23		23,635,948.84
1) 购置	19,442,464.61	4,168,790.18		23,611,254.79
2) 汇率变动影响		24,694.05		24,694.05
本期减少金额				
期末数	55,301,676.32	15,802,646.09	1,900,000.00	73,004,322.41
累计摊销				
期初数	4,042,183.06	6,736,136.26	1,520,000.00	12,298,319.32
本期增加金额	852,692.80	1,302,080.45	190,000.00	2,344,773.25
1) 计提	852,692.80	1,300,836.41	190,000.00	2,343,529.21
2) 汇率变动影响		1,244.04		1,244.04
本期减少金额				
期末数	4,894,875.86	8,038,216.71	1,710,000.00	14,643,092.57

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
账面价值				
期末账面价值	50,406,800.46	7,764,429.38	190,000.00	58,361,229.84
期初账面价值	31,817,028.65	4,873,025.60	380,000.00	37,070,054.25

2025年6月30日,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为0.00%。

(2) 2024 年度

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	6,603,401.71	10,079,200.46	1,900,000.00	18,582,602.17
本期增加金额	29,255,810.00	1,529,961.40		30,785,771.40
1) 购置	29,255,810.00	1,530,342.23		30,786,152.23
2) 汇率变动影响		-380.83		-380.83
本期减少金额				
期末数	35,859,211.71	11,609,161.86	1,900,000.00	49,368,373.57
累计摊销				
期初数	2,998,031.73	4,980,297.61	1,140,000.00	9,118,329.34
本期增加金额	1,044,151.33	1,755,838.65	380,000.00	3,179,989.98
1) 计提	1,044,151.33	1,755,918.11	380,000.00	3,180,069.44
2) 汇率变动影响		-79.46		-79.46
本期减少金额				
期末数	4,042,183.06	6,736,136.26	1,520,000.00	12,298,319.32
账面价值				
期末账面价值	31,817,028.65	4,873,025.60	380,000.00	37,070,054.25
期初账面价值	3,605,369.98	5,098,902.85	760,000.00	9,464,272.83

2024年12月31日,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为0.00%。

(3) 2023 年度

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	6,603,401.71	7,451,816.08	1,900,000.00	15,955,217.79

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
本期增加金额		2,627,384.38		2,627,384.38
1) 购置		2,627,086.38		2,627,086.38
2) 汇率变动影响		298.00		298.00
本期减少金额				
期末数	6,603,401.71	10,079,200.46	1,900,000.00	18,582,602.17
累计摊销				
期初数	2,847,807.93	3,598,002.53	760,000.00	7,205,810.46
本期增加金额	150,223.80	1,382,295.08	380,000.00	1,912,518.88
1) 计提	150,223.80	1,382,292.32	380,000.00	1,912,516.12
2) 汇率变动影响		2.76		2.76
本期减少金额				
期末数	2,998,031.73	4,980,297.61	1,140,000.00	9,118,329.34
账面价值				
期末账面价值	3,605,369.98	5,098,902.85	760,000.00	9,464,272.83
期初账面价值	3,755,593.78	3,853,813.55	1,140,000.00	8,749,407.33

2023年12月31日,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为0.00%。

(4) 2022 年度

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	26,579,778.40	5,722,281.50	1,900,000.00	34,202,059.90
本期增加金额		1,729,534.58		1,729,534.58
1) 购置		1,729,534.58		1,729,534.58
本期减少金额	19,976,376.69			19,976,376.69
1) 处置或报废	19,976,376.69			19,976,376.69
期末数	6,603,401.71	7,451,816.08	1,900,000.00	15,955,217.79
累计摊销				
期初数	3,252,483.53	2,595,490.65	380,000.00	6,227,974.18
本期增加金额	150,223.80	1,002,511.88	380,000.00	1,532,735.68

项 目	土地使用权	办公软件	专利权	合 计
1) 计提	150,223.80	1,002,511.88	380,000.00	1,532,735.68
本期减少金额	554,899.40			554,899.40
1) 处置或报废	554,899.40			554,899.40
期末数	2,847,807.93	3,598,002.53	760,000.00	7,205,810.46
账面价值				
期末账面价值	3,755,593.78	3,853,813.55	1,140,000.00	8,749,407.33
期初账面价值	23,327,294.87	3,126,790.85	1,520,000.00	27,974,085.72

2022年12月31日,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为0.00%。

16. 长期待摊费用

(1) 2025年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	7,120,800.93	2,216,276.24	1,899,253.67		7,437,823.50
合 计	7,120,800.93	2,216,276.24	1,899,253.67		7,437,823.50

(2) 2024年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	9,880,954.80	919,073.71	3,679,227.58		7,120,800.93
合 计	9,880,954.80	919,073.71	3,679,227.58		7,120,800.93

(3) 2023年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	6,466,392.32	5,653,433.47	2,238,870.99		9,880,954.80
合 计	6,466,392.32	5,653,433.47	2,238,870.99		9,880,954.80

(4) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	2,889,593.61	4,548,634.18	971,835.47		6,466,392.32
合 计	2,889,593.61	4,548,634.18	971,835.47		6,466,392.32

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2025. 6. 30		2024. 12. 31	
	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	89,053,446.07	14,464,798.46	82,957,706.73	13,600,541.53
内部交易未实现利润	13,115,315.21	1,967,297.28	24,460,006.11	3,669,000.92
预计负债	1,000,000.00	150,000.00		
可抵扣亏损	1,606,185.06	401,546.27	7,367,521.52	1,841,880.39
租赁负债	45,872,317.66	7,582,193.90	46,457,555.85	7,881,819.87
政府补助	4,144,838.69	621,725.80	4,767,323.50	715,098.53
合 计	154,792,102.69	25,187,561.71	166,010,113.71	27,708,341.24

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		2022. 12. 31	
	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	58,982,468.84	9,021,288.31	48,890,458.82	7,578,554.03
内部交易未实现利润	10,224,685.04	1,533,702.76	5,854,190.87	878,128.63
预计负债				
可抵扣亏损	37,538,788.33	9,274,038.55	32,429,655.64	7,439,326.23
租赁负债	44,399,358.71	7,817,821.24	23,807,939.11	4,843,206.88
政府补助	5,910,216.70	886,532.51		
合 计	157,055,517.62	28,533,383.37	110,982,244.44	20,739,215.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2025. 6. 30		2024. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产净额	45,073,095.12	7,370,940.14	44,241,826.26	7,411,224.25
非同一控制下企业合并资产评估增值	190,000.00	28,500.00	380,000.00	57,000.00
合 计	45,263,095.12	7,399,440.14	44,621,826.26	7,468,224.25

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		2022. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产净额	42,992,693.28	7,432,795.82	23,575,109.03	4,662,980.64
非同一控制下企业合并资产评估增值	760,000.00	114,000.00	1,291,662.43	32,291.56
合 计	43,752,693.28	7,546,795.82	24,866,771.46	4,695,272.20

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
资产减值准备			77,480.01	823,425.86
租赁负债				96,537.40
可抵扣亏损				10,497,444.60
合 计			77,480.01	11,417,407.86

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
2026 年				836,271.16
2027 年				1,594,037.70
2030 年				3,129,054.80
2031 年				4,938,080.94
合 计				10,497,444.60

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	7,274,511.59		7,274,511.59	31,954,766.89		31,954,766.89
预付软件款	1,401,638.14		1,401,638.14	3,728,063.73		3,728,063.73
一年以上到期的合同资产	14,312,832.47	899,644.99	13,413,187.48	8,789,264.52	596,433.79	8,192,830.73
合 计	22,988,982.20	899,644.99	22,089,337.21	44,472,095.14	596,433.79	43,875,661.35

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	6,386,375.51		6,386,375.51	13,341,516.72		13,341,516.72
预付软件款	1,613,554.51		1,613,554.51	1,230,757.27		1,230,757.27
一年以上到期的合同资产	11,570,980.82	694,861.26	10,876,119.56	13,801,640.40	1,032,575.77	12,769,064.63
合 计	19,570,910.84	694,861.26	18,876,049.58	28,373,914.39	1,032,575.77	27,341,338.62

(2) 一年以上到期的合同资产

1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	14,312,832.47	899,644.99	13,413,187.48	8,789,264.52	596,433.79	8,192,830.73
合 计	14,312,832.47	899,644.99	13,413,187.48	8,789,264.52	596,433.79	8,192,830.73

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	11,570,980.82	694,861.26	10,876,119.56	13,801,640.40	1,032,575.77	12,769,064.63
合 计	11,570,980.82	694,861.26	10,876,119.56	13,801,640.40	1,032,575.77	12,769,064.63

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	20,000.00	0.14	20,000.00	100.00	
按组合计提减值准备	14,292,832.47	99.86	879,644.99	6.15	13,413,187.48
合 计	14,312,832.47	100.00	899,644.99	6.29	13,413,187.48

(续上表)

种 类	2024. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备	20,000.00	0.23	20,000.00	100.00	
按组合计提减值准备	8,769,264.52	99.77	576,433.79	6.57	8,192,830.73
合 计	8,789,264.52	100.00	596,433.79	6.79	8,192,830.73

(续上表)

种 类	2023.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	11,570,980.82	100.00	694,861.26	6.01	10,876,119.56
合 计	11,570,980.82	100.00	694,861.26	6.01	10,876,119.56

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	13,801,640.40	100.00	1,032,575.77	7.48	12,769,064.63
合 计	13,801,640.40	100.00	1,032,575.77	7.48	12,769,064.63

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2025.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	14,292,832.47	879,644.99	6.15
小 计	14,292,832.47	879,644.99	6.15

(续上表)

项 目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	8,769,264.52	576,433.79	6.57
小 计	8,769,264.52	576,433.79	6.57

(续上表)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	11, 570, 980. 82	694, 861. 26	6. 01
小 计	11, 570, 980. 82	694, 861. 26	6. 01

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	13, 801, 640. 40	1, 032, 575. 77	7. 48
小 计	13, 801, 640. 40	1, 032, 575. 77	7. 48

3) 减值准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	20, 000. 00					20, 000. 00
按组合计提减值准备	576, 433. 79	303, 211. 20				879, 644. 99
合 计	596, 433. 79	303, 211. 20				899, 644. 99

② 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备		20, 000. 00				20, 000. 00
按组合计提减值准备	694, 861. 26	-118, 427. 47				576, 433. 79
合 计	694, 861. 26	-98, 427. 47				596, 433. 79

③ 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提	1, 032, 575. 77	-337, 714. 51				694, 861. 26

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
减值准备						
合 计	1,032,575.77	-337,714.51				694,861.26

④ 2022 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	320,932.87	711,642.90				1,032,575.77
合 计	320,932.87	711,642.90				1,032,575.77

19. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2025 年 6 月 30 日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	17,323,051.74	17,323,051.74	质押	开立银行承兑汇票、开具保函及诉讼冻结
应收款项融资	102,250,178.12	102,250,178.12	质押	银行借款、开具保函及开立银行承兑汇票
应收票据	7,843,793.05	7,843,793.05	质押	银行借款、开具保函及开立银行承兑汇票
固定资产	314,928,251.01	275,202,177.41	抵押	银行借款、开具保函及开立银行承兑汇票
无形资产	26,045,866.32	22,532,514.83	抵押	银行借款及开具保函
合 计	468,391,140.24	425,151,715.15		

(2) 2024 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	11,167,894.73	11,167,894.73	质押	开立银行承兑汇票及开具保函
固定资产	103,961,601.69	76,033,436.35	抵押	银行借款、开具保函及开立银行承兑汇票
无形资产	6,603,401.71	3,455,146.18	抵押	银行借款及开具保函
合 计	121,732,898.13	90,656,477.26		

(3) 2023 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	19,374,228.88	19,374,228.88	质押	开立银行承兑汇票及开具保函
应收款项融资	28,156,227.75	28,156,227.75	质押	开立银行承兑汇票
应收票据	57,804.87	57,804.87	质押	开立银行承兑汇票
固定资产	74,532,369.02	49,483,925.37	抵押	银行借款、开具保函及开立银行承兑汇票
无形资产	6,603,401.71	3,605,369.98	抵押	银行借款及开具保函
合 计	128,724,032.23	100,677,556.85		

(4) 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,589,928.44	8,589,928.44	质押	开立银行承兑汇票
应收款项融资	5,035,932.40	5,035,932.40	质押	开立银行承兑汇票
应收票据	200,000.00	200,000.00	质押	开立银行承兑汇票
固定资产	64,014,903.84	43,641,719.55	抵押	银行借款及开立银行承兑汇票
投资房地产	10,517,465.18	8,992,491.89	抵押	银行借款及开立银行承兑汇票
无形资产	6,603,401.71	3,755,593.78	抵押	银行借款
合 计	94,961,631.57	70,215,666.06		

20. 短期借款

项 目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
质押借款		5,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押及保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	37,312,900.00
质押及保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00		
保证借款	190,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
未终止确认的已贴现未到期商业汇票		3,995,965.81		
未终止确认的已贴现未到期数字化应收账款凭证	927,970.09	1,196,213.90		

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
计提的未到期 应付利息	179,597.21	91,222.22	48,250.00	15,631.83
合 计	271,107,567.30	140,283,401.93	100,048,250.00	77,328,531.83

21. 应付票据

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票	150,554,755.88	57,590,654.16	58,952,473.05	31,261,627.23
合 计	150,554,755.88	57,590,654.16	58,952,473.05	31,261,627.23

22. 应付账款

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
成本类款项	377,471,407.23	387,223,593.29	113,633,394.95	87,182,388.68
工程设备类款项	40,604,366.43	16,147,204.78	8,205,545.62	4,723,146.93
经营费用类款项	2,542,432.04	719,895.62	1,279,286.89	856,696.85
合 计	420,618,205.70	404,090,693.69	123,118,227.46	92,762,232.46

23. 预收款项

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
房租物业费				368,073.69
合 计				368,073.69

24. 合同负债

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
货款	5,830,874.94	9,558,311.90	9,510,252.28	1,535,782.68
合 计	5,830,874.94	9,558,311.90	9,510,252.28	1,535,782.68

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	49,773,731.41	198,174,196.12	206,539,141.02	41,408,786.51
离职后福利—设定提存计划	1,191,892.49	18,215,342.54	18,095,240.67	1,311,994.36
辞退福利		295,216.00	295,216.00	
合 计	50,965,623.90	216,684,754.66	224,929,597.69	42,720,780.87

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	34,873,226.92	328,510,685.14	313,610,180.65	49,773,731.41
离职后福利—设定提存计划	975,249.00	26,973,923.50	26,757,280.01	1,191,892.49
辞退福利		698,587.29	698,587.29	
合 计	35,848,475.92	356,183,195.93	341,066,047.95	50,965,623.90

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	31,912,531.07	251,471,886.53	248,511,190.68	34,873,226.92
离职后福利—设定提存计划	945,984.59	20,907,587.37	20,878,322.96	975,249.00
辞退福利		1,286,302.79	1,286,302.79	
合 计	32,858,515.66	273,665,776.69	270,675,816.43	35,848,475.92

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	26,084,381.05	222,236,717.80	216,408,567.78	31,912,531.07
离职后福利—设定提存计划	957,614.53	18,054,106.64	18,065,736.58	945,984.59
辞退福利		750,671.03	750,671.03	
合 计	27,041,995.58	241,041,495.47	235,224,975.39	32,858,515.66

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	48,111,575.85	175,792,441.69	184,583,338.53	39,320,679.01
职工福利费	38,808.00	2,564,904.32	2,603,712.32	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	805,429.86	9,933,422.30	9,906,609.57	832,242.59
其中：医疗保险费	650,122.38	8,008,083.26	7,986,440.60	671,765.04
工伤保险费	97,518.24	1,296,714.15	1,293,467.95	100,764.44
生育保险费	57,789.24	628,624.89	626,701.02	59,713.11
住房公积金		7,591,220.76	7,591,220.76	
工会经费和职工教育经费	817,917.70	2,292,207.05	1,854,259.84	1,255,864.91
小 计	49,773,731.41	198,174,196.12	206,539,141.02	41,408,786.51

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	33,375,122.00	290,790,432.14	276,053,978.29	48,111,575.85
职工福利费	40,381.30	4,572,491.19	4,574,064.49	38,808.00
社会保险费	631,813.91	16,056,219.79	15,882,603.84	805,429.86
其中：医疗保险费	531,384.66	13,348,466.57	13,229,728.85	650,122.38
工伤保险费	53,194.72	1,680,682.35	1,636,358.83	97,518.24
生育保险费	47,234.53	1,027,070.87	1,016,516.16	57,789.24
住房公积金		12,045,892.11	12,045,892.11	
工会经费和职工教育经费	825,909.71	5,045,649.91	5,053,641.92	817,917.70
小 计	34,873,226.92	328,510,685.14	313,610,180.65	49,773,731.41

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	30,630,418.94	221,105,530.61	218,360,827.55	33,375,122.00
职工福利费	94,610.60	4,653,184.68	4,707,413.98	40,381.30
社会保险费	639,089.37	12,323,424.73	12,330,700.19	631,813.91
其中：医疗保险费	515,876.17	10,126,404.20	10,110,895.71	531,384.66
工伤保险费	77,367.82	1,299,724.06	1,323,897.16	53,194.72
生育保险费	45,845.38	897,296.47	895,907.32	47,234.53
住房公积金		9,615,075.19	9,615,075.19	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费	548,412.16	3,774,671.32	3,497,173.77	825,909.71
小 计	31,912,531.07	251,471,886.53	248,511,190.68	34,873,226.92

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	24,829,746.92	194,326,936.95	188,526,264.93	30,630,418.94
职工福利费	66,284.00	4,171,522.42	4,143,195.82	94,610.60
社会保险费	623,396.22	11,270,010.49	11,254,317.34	639,089.37
其中：医疗保险费	518,021.83	9,333,094.39	9,335,240.05	515,876.17
工伤保险费	51,445.52	1,164,007.95	1,138,085.65	77,367.82
生育保险费	53,928.87	772,908.15	780,991.64	45,845.38
住房公积金		9,846,801.01	9,846,801.01	
工会经费和职工教育经费	564,953.91	2,621,446.93	2,637,988.68	548,412.16
小 计	26,084,381.05	222,236,717.80	216,408,567.78	31,912,531.07

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,155,773.12	17,025,101.34	16,906,202.05	1,274,672.41
失业保险费	36,119.37	1,190,241.20	1,189,038.62	37,321.95
小 计	1,191,892.49	18,215,342.54	18,095,240.67	1,311,994.36

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	945,696.00	26,106,132.73	25,896,055.61	1,155,773.12
失业保险费	29,553.00	867,790.77	861,224.40	36,119.37
小 计	975,249.00	26,973,923.50	26,757,280.01	1,191,892.49

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	917,333.52	20,235,427.85	20,207,065.37	945,696.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费	28,651.07	672,159.52	671,257.59	29,553.00
小 计	945,984.59	20,907,587.37	20,878,322.96	975,249.00

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	928,394.42	17,480,646.71	17,491,707.61	917,333.52
失业保险费	29,220.11	573,459.93	574,028.97	28,651.07
小 计	957,614.53	18,054,106.64	18,065,736.58	945,984.59

26. 应交税费

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
增值税	2,357,856.41	2,622,585.25		3,733,322.92
企业所得税	4,393,824.51	10,488,564.34	1,833,845.14	2,080,563.34
代扣代缴个人所得税	508,458.95	619,019.89	417,317.24	394,216.51
城市维护建设税	206,695.07	233,695.52	32,697.16	373,627.58
房产税	232,479.75		49,118.58	6,810.03
教育费附加	207,141.72	100,155.22	98,091.49	247,576.52
地方教育附加	138,094.49	66,770.15	65,394.33	165,051.03
印花税	614,963.08	800,661.46	716,913.79	243,270.65
残疾人保障金			29,519.52	12,816.78
地方水利建设基金	303,631.62		26,057.78	23,841.63
土地使用税	21,772.50			
合 计	8,984,918.10	14,931,451.83	3,268,955.03	7,281,096.99

27. 其他应付款

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
拆借款				528,339.21
应付暂收款	204,138.68	508,050.85	302,336.13	514,034.13
合 计	204,138.68	508,050.85	302,336.13	1,042,373.34

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
一年内到期的租赁负债	18,024,898.21	20,420,709.47	11,907,234.88	10,466,487.72
一年内到期的长期借款	30,568,335.92	90,112.50		
合 计	48,593,234.13	20,510,821.97	11,907,234.88	10,466,487.72

29. 其他流动负债

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
未终止确认的已背书未到期商业汇票	80,152,767.46	59,974,329.62	58,663,774.92	37,015,583.06
未终止确认的已背书未到期数字化应收账款凭证	15,549,293.08	37,935,466.15		
待转销项税额	679,484.91	825,147.16	649,301.33	199,651.74
合 计	96,381,545.45	98,734,942.93	59,313,076.25	37,215,234.80

30. 长期借款

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
质押及保证借款	10,000,000.00			
抵押及保证借款	35,423,530.00	210,000.00		
保证借款	63,225,258.27			
计提的未到期应付利息	51,121.97			
合 计	108,699,910.24	210,000.00		

31. 租赁负债

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
未付租赁付款额	29,102,128.25	32,721,679.46	34,702,108.29	18,379,924.27
减：未确认融资费用	1,254,708.80	1,968,327.59	2,209,984.46	1,301,814.64

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
合 计	27, 847, 419. 45	30, 753, 351. 87	32, 492, 123. 83	17, 078, 109. 63

32. 预计负债

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31	形成原因
未决诉讼	1, 000, 000. 00				诉讼纠纷
合 计	1, 000, 000. 00				

33. 递延收益

(1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4, 767, 323. 50		622, 484. 81	4, 144, 838. 69	与资产相关
合 计	4, 767, 323. 50		622, 484. 81	4, 144, 838. 69	

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5, 910, 216. 70		1, 142, 893. 20	4, 767, 323. 50	与资产相关
合 计	5, 910, 216. 70		1, 142, 893. 20	4, 767, 323. 50	

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		6, 420, 000. 00	509, 783. 30	5, 910, 216. 70	与资产相关
合 计		6, 420, 000. 00	509, 783. 30	5, 910, 216. 70	

34. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
黄浩云	105, 780, 000. 00	105, 780, 000. 00	118, 680, 000. 00	120, 180, 000. 00
张实丹	10, 800, 000. 00	10, 800, 000. 00	10, 800, 000. 00	10, 800, 000. 00
黄郎云	9, 000, 000. 00	9, 000, 000. 00	9, 000, 000. 00	12, 600, 000. 00
颜力源	8, 820, 000. 00	8, 820, 000. 00	8, 820, 000. 00	8, 820, 000. 00

股东名称	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
刘肖鼓	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
江川	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
李新华	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	
黄清华	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
胡光明	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
黄洪波	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙）	8,800,000.00	8,800,000.00	8,800,000.00	8,000,000.00
北京绿色连通企业管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4,500,000.00
北京维三科技中心（有限合伙）	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	4,000,000.00
广东广祺智源柒号创业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
广东广祺越秀智源产业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	
株洲云峰一号股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	
黄珂	8,900,000.00	8,900,000.00		
北京通伍科技中心（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00		
北京维玖科技中心（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00		
合 计	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	180,000,000.00

(2) 报告期股本变动情况

1) 2022 年度

根据维通利有限公司股东会决议及股权转让协议约定，黄浩云分别将其持有的公司 450 万元、360 万元股权转让给北京绿色连通企业管理合伙企业（有限合伙）和北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙），公司已于 2022 年 7 月 13 日办妥上述工商变更登记手续。

根据维通利有限公司股东会决议及股权转让协议约定，黄浩云分别将其持有的公司 30 万元、882 万元、180 万元、90.58 万元股权转让给黄洪波、颜力源、胡光明、北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙），公司已于 2022 年 9 月 21 日办妥上述工商变更登记手续。

根据维通利有限公司股东会决议及股权转让协议约定，黄浩云将其持有的公司 400 万元股权转让给北京维三科技中心（有限合伙），公司已于 2023 年 2 月 20 日办妥上述工商变更

登记手续。

2) 2023 年度

① 根据维通利有限公司股东会决议及股权转让协议约定，黄浩云分别将其持有的公司 80 万元、50 万元、20 万元股权转让给北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙）、北京绿色连通企业管理合伙企业（有限合伙）、北京维三科技中心（有限合伙），公司已于 2023 年 4 月 25 日办妥上述工商变更登记手续。

② 根据维通利有限公司股东会决议及股权转让协议约定，黄郎云将其持有的公司 360 万元股权转让给李新华，公司已于 2023 年 4 月 25 日办妥上述工商变更登记手续。

③ 维通利有限公司以整体变更方式设立股份有限公司，变更后注册资本为人民币 180,000,000.00 元（每股面值 1 元，折合股份 180,000,000 股），由维通利有限公司全体出资者以其拥有的截至 2023 年 4 月 30 日止维通利有限公司业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计的净资产 861,779,381.37 元(其中：实收资本 180,000,000.00 元，资本公积 6,616,412.40 元，盈余公积 76,690,020.65 元，未分配利润 598,472,948.32 元)折合认购，其中 180,000,000.00 元折合股份总数 180,000,000 股，每股面值 1 元，其余净资产 681,779,381.37 元计入资本公积-股本溢价。上述变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2023〕449 号)。本公司已于 2023 年 9 月 4 日办妥工商变更登记手续。

④ 经公司 2023 年第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本 7,000,000.00 元，由广东广祺智源柒号创业投资合伙企业（有限合伙）、广东广祺越秀智源产业投资基金合伙企业（有限合伙）和株洲云峰一号股权投资合伙企业（有限合伙）（原名湖南天易云峰一号私募股权基金合伙企业（有限合伙））以货币资金认缴，合计出资款 94,500,000.00 元，其中计入实收资本 7,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）87,500,000.00 元。上述变更事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2023〕794 号)。本公司已于 2023 年 12 月 19 日办妥工商变更登记手续。

3) 2024 年度

根据股权转让协议约定，黄浩云分别将其持有的公司 890 万元、150 万元、250 万元股权转让给黄珂、北京通伍科技中心（有限合伙）和北京维玖科技中心（有限合伙）。

35. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
股本溢价	769, 279, 381. 37	769, 279, 381. 37	769, 279, 381. 37	
其他资本公积	16, 263, 692. 36	11, 048, 591. 24	2, 593, 429. 57	3, 875, 912. 14
合 计	785, 543, 073. 73	780, 327, 972. 61	771, 872, 810. 94	3, 875, 912. 14

(2) 其他说明

1) 2022 年度

公司以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 2, 697, 068. 51 元, 具体情况详见本财务报表附注十二之说明。

2) 2023 年度

① 公司以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 5, 333, 929. 83 元, 具体情况详见本财务报表附注十二之说明。

② 因净资产折股净增加资本公积-股本溢价 675, 162, 968. 97 元, 具体情况详见本财务报表附注五(一)34 之说明。

③ 因溢价增资增加资本公积-股本溢价 87, 500, 000. 00 元, 具体情况详见本财务报表附注五(一)34 之说明。

3) 2024 年度

公司以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 8, 455, 161. 67 元, 具体情况详见本财务报表附注十二之说明。

4) 2025 年 1-6 月

公司以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积 5, 215, 101. 12 元, 具体情况详见本财务报表附注十二之说明。

36. 其他综合收益

(1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额				减: 前期计入	
		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: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
						其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益（税 后归属于母 公司）	
		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：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东		
将重分类进损益的 其他综合收益	-761,137.09	4,084,471.65			4,084,471.65			3,323,334.56
其中：外币财务报 表折算差额	-761,137.09	4,084,471.65			4,084,471.65			3,323,334.56
其他综合收益合计	-761,137.09	4,084,471.65			4,084,471.65			3,323,334.56

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	-74,604.07	-686,533.02			-686,533.02			-761,137.09
其中：外币财务报表折算差额	-74,604.07	-686,533.02			-686,533.02			-761,137.09
其他综合收益合计	-74,604.07	-686,533.02			-686,533.02			-761,137.09

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益 （税后归属 于母公司）	
		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：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东		
将重分类进损益的 其他综合收益		-74,604.07			-74,604.07			-74,604.07
其中：外币财务报 表折算差额		-74,604.07			-74,604.07			-74,604.07
其他综合收益合计		-74,604.07			-74,604.07			-74,604.07

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
法定盈余公积	16,405,737.41	16,405,737.41	8,010,238.25	76,361,571.23
合 计	16,405,737.41	16,405,737.41	8,010,238.25	76,361,571.23

(2) 其他说明

1) 2022 年度、2023 年度及 2024 年度按照母公司净利润的 10%分别提取法定盈余公积 7,715,586.11 元、8,338,687.67 元及 8,395,499.16 元。

2) 2023 年因净资产折股减少盈余公积 76,690,020.65 元，具体情况详见本财务报表附注五(一)34 之说明。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
期初未分配利润	533,971,966.01	271,379,374.67	722,221,813.81	616,018,260.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,925,117.23	270,988,090.50	186,629,196.85	113,919,139.55
减：提取法定盈余公积		8,395,499.16	8,338,687.67	7,715,586.11
应付普通股股利			30,660,000.00	
净资产折股			598,472,948.32	
期末未分配利润	672,897,083.24	533,971,966.01	271,379,374.67	722,221,813.81

(2) 其他说明

2023 年 3 月，经维通利有限公司股东会审议批准，向除黄浩云以外的股东分配利润 3,066 万元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,276,420,785.77	998,439,060.63	2,151,410,371.57	1,611,024,115.18
其他业务收入	133,309,118.63	129,747,287.34	238,967,654.58	231,878,237.86
合 计	1,409,729,904.40	1,128,186,347.97	2,390,378,026.15	1,842,902,353.04
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,406,271,192.87	1,127,000,656.44	2,384,521,232.20	1,841,989,572.32

（续上表）

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,534,519,775.38	1,154,648,372.66	1,306,319,657.94	1,015,309,854.44
其他业务收入	164,166,427.15	157,283,436.50	130,455,654.49	124,881,371.29
合 计	1,698,686,202.53	1,311,931,809.16	1,436,775,312.43	1,140,191,225.73
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,692,218,885.77	1,311,051,030.90	1,430,801,977.54	1,139,282,750.59

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
硬连接	377,363,348.68	299,002,723.19	681,487,743.59	530,532,003.97
柔性连接	348,682,819.09	279,468,344.73	595,991,217.57	481,220,456.38
触头组件	200,166,781.44	153,971,387.13	330,247,066.54	239,224,865.32
叠层母排和 CCS	192,630,037.23	164,708,178.41	263,189,829.62	204,298,822.80
同步分解器	94,039,654.73	46,375,160.61	183,080,286.54	78,873,884.87
废料	127,236,635.34	126,790,333.40	228,144,370.86	227,429,123.91
其他	66,151,916.36	56,684,528.97	102,380,717.48	80,410,415.07
小 计	1,406,271,192.87	1,127,000,656.44	2,384,521,232.20	1,841,989,572.32

（续上表）

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
硬连接	513,063,391.54	390,120,929.70	529,314,639.14	422,363,463.38

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
柔性连接	435,330,888.57	341,207,388.79	394,130,722.25	297,996,445.82
触头组件	247,164,673.15	170,540,297.23	195,526,184.09	151,577,749.50
叠层母排和 CCS	197,420,020.00	155,524,980.15	124,421,288.61	97,329,341.27
同步分解器	45,962,751.51	17,861,908.24	8,883,600.31	3,721,496.10
废料	153,511,271.39	153,906,788.71	120,345,980.37	120,884,647.99
其他	99,765,889.61	81,888,738.08	58,179,562.77	45,409,606.53
小 计	1,692,218,885.77	1,311,051,030.90	1,430,801,977.54	1,139,282,750.59

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,152,246,626.75	955,822,620.82	1,995,479,362.98	1,592,127,374.97
境外	254,024,566.12	171,178,035.62	389,041,869.22	249,862,197.35
小 计	1,406,271,192.87	1,127,000,656.44	2,384,521,232.20	1,841,989,572.32

(续上表)

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,435,920,769.53	1,153,445,907.11	1,225,560,819.79	996,685,804.13
境外	256,298,116.24	157,605,123.79	205,241,157.75	142,596,946.46
小 计	1,692,218,885.77	1,311,051,030.90	1,430,801,977.54	1,139,282,750.59

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
在某一时点确认收入	1,406,271,192.87	2,384,521,232.20	1,692,218,885.77	1,430,801,977.54
小 计	1,406,271,192.87	2,384,521,232.20	1,692,218,885.77	1,430,801,977.54

(3) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
营业收入	7,685,196.10	6,059,874.32	1,311,295.93	823,568.56
小 计	7,685,196.10	6,059,874.32	1,311,295.93	823,568.56

2. 税金及附加

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	1,038,730.67	3,710,719.40	1,990,702.70	1,771,219.43
教育费附加	1,167,071.81	2,653,498.68	1,733,563.84	1,771,493.60
地方教育附加	778,047.86	1,768,999.10	1,168,906.80	1,180,995.75
房产税	475,519.72	331,961.58	345,416.81	307,189.60
土地使用税	241,655.58	324,861.72	23,693.40	109,791.99
车船税	2,255.92	7,235.76	8,259.84	8,315.67
印花税	1,417,152.11	2,160,867.61	1,483,125.60	842,575.31
环保税		20,350.41		
合 计	5,120,433.67	10,978,494.26	6,753,668.99	5,991,581.35

3. 销售费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	14,794,457.00	30,476,374.39	24,138,225.03	23,874,808.80
股份支付	1,255,626.49	2,074,526.07	1,620,413.60	862,242.21
业务招待费	2,560,832.71	4,948,974.67	4,078,704.62	2,396,952.36
差旅费	2,039,067.01	3,823,194.29	3,372,840.05	1,574,472.69
其他	1,137,239.88	1,663,443.18	1,063,889.64	1,180,083.16
合 计	21,787,223.09	42,986,512.60	34,274,072.94	29,888,559.22

4. 管理费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	21,822,012.64	40,796,302.78	32,263,561.45	27,940,092.30
折旧与摊销	6,018,716.55	8,752,680.26	6,530,705.55	5,646,390.78
中介机构费	4,738,406.61	6,261,577.15	8,977,887.98	5,355,454.69
股份支付	1,432,059.85	2,439,979.23	1,629,773.70	682,225.21
办公费	1,769,021.04	2,665,253.48	2,306,172.04	1,969,618.68
水电暖气费	1,380,725.02	1,657,013.93	1,776,836.96	1,312,146.88

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
差旅费	752,372.42	1,619,027.62	1,047,189.45	375,257.91
业务招待费	313,125.26	1,022,029.99	938,428.77	579,302.06
其他	1,986,857.30	4,260,744.42	5,069,197.99	4,349,226.73
合 计	40,213,296.69	69,474,608.86	60,539,753.89	48,209,715.24

5. 研发费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	30,214,092.58	51,061,859.83	38,890,730.09	36,121,630.40
直接投入	13,104,988.77	38,819,136.40	25,819,078.87	29,382,453.24
折旧与摊销	790,725.61	1,650,356.70	1,745,660.66	1,981,303.50
股份支付	1,422,781.22	2,191,368.95	799,447.94	596,871.81
其他	610,387.25	2,441,579.84	3,343,613.22	1,282,578.23
合 计	46,142,975.43	96,164,301.72	70,598,530.78	69,364,837.18

6. 财务费用

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
利息支出	5,005,669.48	4,210,952.67	2,540,728.51	5,145,755.70
银行手续费	189,470.40	284,051.67	330,312.19	431,869.48
利息收入	-711,514.63	-2,257,918.92	-910,518.75	-201,363.61
汇兑损益	-13,660,788.77	211,859.71	-2,903,071.90	-3,505,502.45
合 计	-9,177,163.52	2,448,945.13	-942,549.95	1,870,759.12

7. 其他收益

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
与资产相关的政府补助	622,484.81	1,142,893.20	509,783.30	
与收益相关的政府补助	1,140,586.00	3,523,295.90	6,982,011.05	3,046,409.40
代扣个人所得税手续费返还	104,956.18	171,222.30	81,586.23	470,303.00

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
增值税加计抵减	6,543,787.47	19,862,847.56	2,455,759.32	
其他	440,285.48	159,058.22	828,023.30	336,050.00
合 计	8,852,099.94	24,859,317.18	10,857,163.20	3,852,762.40

8. 投资收益

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,096.05	611,533.09	1,082,616.21	1,191,329.17
处置交易性金融资产取得的投资收益		155,700.00		-620,049.80
应收款项融资贴现费用	-363,684.38	-893,313.68	-621,226.39	-853,405.18
合 计	-317,588.33	-126,080.59	461,389.82	-282,125.81

9. 信用减值损失

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
坏账损失	-5,702,325.49	-20,524,827.66	-9,665,501.08	-11,708,061.54
合 计	-5,702,325.49	-20,524,827.66	-9,665,501.08	-11,708,061.54

10. 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	-15,725,252.67	-17,477,411.37	-8,574,525.19	-8,756,388.52
合同资产减值损失	282,119.00	525,949.47	-869,877.15	-9,774.30
其他非流动资产减值损失	-303,211.20	98,427.47	337,714.51	-711,642.90
固定资产减值损失	-23,044.57	-1,987,441.99	-1,183,482.14	
合 计	-15,769,389.44	-18,840,476.42	-10,290,169.97	-9,477,805.72

11. 资产处置收益

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
固定资产处置损益	88,580.33	132,753.97	30,827.01	-454,849.11
无形资产处置损益				561,634.71
使用权资产处置损益			247,850.97	17,805.27
合 计	88,580.33	132,753.97	278,677.98	124,590.87

12. 营业外收入

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
赔偿及罚没收入	134,685.88	53,201.36	433,767.24	322,652.20
无法支付款项	31,206.45	461,822.86	348,572.15	189,553.99
非流动资产毁损报废利得				4,583.06
其他	63,346.86	248,849.15	45,540.39	670.27
合 计	229,239.19	763,873.37	827,879.78	517,459.52

13. 营业外支出

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
非流动资产毁损报废损失	6,046,735.20	4,954,025.57	1,181,563.24	2,344,321.24
对外捐赠		1,000.00		1,396,940.00
地方水利建设基金	303,631.62	445,077.40	308,529.43	179,496.59
预计赔款支出	1,000,000.00			
罚款支出		583,285.59		
其他支出	226,592.88	405,937.24	286,718.53	143,719.52
合 计	7,576,959.70	6,389,325.80	1,776,811.20	4,064,477.35

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	15,883,334.92	33,525,010.93	24,999,066.57	11,696,170.12

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
递延所得税费用	2,451,995.42	746,470.56	-4,942,643.98	-6,028,466.24
合 计	18,335,330.34	34,271,481.49	20,056,422.59	5,667,703.88

(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	157,260,447.57	305,298,044.59	206,223,545.25	120,220,976.96
按母公司适用税率计算的所得税费用	23,589,067.14	45,794,706.70	30,933,531.78	18,033,146.54
子公司适用不同税率的影响	671,804.53	1,858,278.29	-833,342.78	-1,897,949.61
调整以前期间所得税的影响	-190,127.64	72,807.07		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,064,702.84	1,124,716.50	447,929.82	639,892.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-96,635.09	-28,861.66
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			164,520.61	35,204.55
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-6,800,116.54	-14,579,027.07	-10,559,581.75	-11,113,728.52
所得税费用	18,335,330.33	34,271,481.49	20,056,422.59	5,667,703.88

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)36之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
银行理财产品到期收回	62,000,000.00	404,700,000.00	567,050,000.00	634,980,000.00
期货交割				879,950.20
远期合约交割		155,700.00		
合 计	62,000,000.00	404,855,700.00	567,050,000.00	635,859,950.20

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
购建固定资产和其他长期资产	189,247,391.57	124,940,808.62	88,434,693.86	20,370,331.56
购买土地使用权	19,442,464.61	29,255,810.00		
合 计	208,689,856.18	154,196,618.62	88,434,693.86	20,370,331.56

(3) 投资支付的现金

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
购买银行理财产品	62,000,000.00	404,700,000.00	563,050,000.00	638,980,000.00
期货购入				1,500,000.00
合 计	62,000,000.00	404,700,000.00	563,050,000.00	640,480,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(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
押金保证金	2,919,818.00	3,914,048.82	2,932,543.75	1,667,332.00
房租物业费收入	3,458,711.53	5,856,793.95	6,099,243.07	6,246,001.57
银行承兑汇票及保函保证金	11,167,894.73	19,374,228.88	8,589,928.44	5,274,159.86
政府补助	1,140,586.00	3,523,295.90	13,402,011.05	3,046,409.40
利息收入	711,514.63	2,257,918.92	910,518.75	201,363.61
其他	302,988.92	680,285.98	2,560,893.86	1,346,563.00
合 计	19,701,513.81	35,606,572.45	34,495,138.92	17,781,829.44

(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
期间费用	16,359,377.63	31,495,592.51	30,988,017.67	18,208,545.87
银行承兑汇票及保函保证金	13,273,074.38	11,167,894.73	19,374,228.88	8,589,928.44
诉讼冻结资金	4,050,000.00			
押金保证金	3,634,724.00	3,811,974.61	2,621,192.52	3,214,028.74
其他	929,522.88	2,300,381.76	2,621,731.83	1,540,659.52
合 计	38,246,698.89	48,775,843.61	55,605,170.90	31,553,162.57

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
收回资金拆借款及利息		10,000.00		1,184,277.74
合 计		10,000.00		1,184,277.74

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
支付固定资产处置费用	3,396,066.09	339,449.55		
支付资金拆借款				1,179,987.33
合 计	3,396,066.09	339,449.55		1,179,987.33

(5) 收到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
外币贷款汇率变动保证金				300,342.59
银行承兑汇票贴现		3,989,663.45		
数字化应收账款凭证贴现		1,196,213.90		
合 计		5,185,877.35		300,342.59

(6) 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
归还资金拆借款及利息			528,339.21	30,519,493.15
支付租赁费	16,731,374.88	11,941,269.02	16,203,738.94	9,023,417.96
支付股票发行费用	1,200,000.00			
归还深圳汇博公司少数股东出资		1,475,285.13		
合 计	17,931,374.88	13,416,554.15	16,732,078.15	39,542,911.11

3. 现金流量表补充资料

补充资料	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	138,925,117.23	271,026,563.10	186,167,122.66	114,553,273.08
加: 资产减值准备	15,769,389.44	18,840,476.42	10,290,169.97	9,477,805.72
信用减值准备	5,702,325.49	20,524,827.66	9,665,501.08	11,708,061.54
固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,650,344.20	40,904,395.27	31,051,392.60	26,439,392.33
无形资产摊销	2,343,529.21	3,180,069.44	1,912,516.12	1,532,735.68

补充资料	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
长期待摊费用摊销	1,899,253.67	3,679,227.58	2,238,870.99	971,835.47
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）	-88,580.33	-132,753.97	-278,677.98	-124,590.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,046,735.20	4,954,025.57	1,181,563.24	2,339,738.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	-8,655,119.29	4,422,812.38	-362,343.39	1,640,253.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-46,096.05	-767,233.09	-1,082,616.21	-571,279.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,520,779.53	825,042.13	-7,794,167.60	-5,422,945.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-68,784.11	-78,571.57	2,851,523.62	-605,521.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-75,786,077.57	-114,462,294.95	-1,352,943.13	-18,944,431.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-244,934,620.64	-506,623,147.61	-170,734,652.10	-137,918,579.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,137,916.47	348,200,110.22	94,070,150.37	52,232,741.79
其他	5,215,101.12	8,455,161.67	5,333,929.83	2,697,068.51
经营活动产生的现金流量净额	-43,368,786.43	102,948,710.25	163,157,340.07	60,005,558.24
(2) 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	251,514,113.60	238,604,594.66	243,785,017.89	91,640,704.03
减：现金的期初余额	238,604,594.66	243,785,017.89	91,640,704.03	105,787,927.38
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	12,909,518.94	-5,180,423.23	152,144,313.86	-14,147,223.35

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
1) 现金	251,514,113.60	238,604,594.66	243,785,017.89	91,640,704.03
其中：库存现金	20,840.55	100,186.47	164,045.31	152,878.71
可随时用于支付的银行存款	251,493,273.05	238,504,408.19	243,620,972.58	91,487,825.32

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	251, 514, 113. 60	238, 604, 594. 66	243, 785, 017. 89	91, 640, 704. 03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

1) 2025 年 6 月 30 日

项 目	金 额	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	7, 219, 806. 80	不可随时支取
保函保证金	6, 053, 267. 58	不可随时支取
诉讼冻结资金	4, 050, 000. 00	不可随时支取
小 计	17, 323, 074. 38	

2) 2024 年 12 月 31 日

项 目	金 额	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	5, 718, 140. 43	不可随时支取
保函保证金	5, 449, 754. 30	不可随时支取
小 计	11, 167, 894. 73	

3) 2023 年 12 月 31 日

项 目	金 额	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	12, 084, 433. 72	不可随时支取
保函保证金	7, 289, 795. 16	不可随时支取
小 计	19, 374, 228. 88	

4) 2022 年 12 月 31 日

项 目	金 额	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	8, 589, 928. 44	不可随时支取
小 计	8, 589, 928. 44	

5. 筹资活动相关负债变动情况

(1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	140,283,401.93	240,000,000.00	3,121,632.82	108,033,257.83	4,264,209.62	271,107,567.30
长期借款（含 一年内到期的 长期借款）	300,112.50	144,121,058.27	791,188.87	5,944,113.48		139,268,246.16
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	51,174,061.34		9,281,738.53	15,676,330.02	-1,092,847.81	45,872,317.66
其他应付款			1,200,000.00	1,200,000.00		
小 计	191,757,575.77	384,121,058.27	14,394,560.22	130,853,701.33	3,171,361.81	456,248,131.12

(2) 2024 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,048,250.00	246,162,705.13	1,487,465.29	207,421,320.85	-6,302.36	140,283,401.93
长期借款（含 一年内到期的 长期借款）		300,000.00	112.50			300,112.50
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	44,399,358.71		15,214,047.88	11,156,417.77	-2,717,072.52	51,174,061.34
其他应付款			1,475,285.13	1,475,285.13		
小 计	144,447,608.71	246,462,705.13	18,176,910.80	220,053,023.75	-2,723,374.88	191,757,575.77

(3) 2023 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	77,328,531.83	109,959,336.67	1,059,756.30	88,299,374.80		100,048,250.00
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	27,544,597.35		31,063,890.27	14,985,094.43	-775,965.52	44,399,358.71
应付股利			30,660,000.00	30,660,000.00		
其他应付款	528,339.21			528,339.21		
小 计	105,401,468.39	109,959,336.67	62,783,646.57	134,472,808.44	-775,965.52	144,447,608.71

(4) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	85,484,609.33	125,830,924.99	2,980,292.09	124,837,973.22	12,129,321.36	77,328,531.83
长期借款	15,524,061.32		444,446.77	15,968,508.09		
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	29,267,099.84		6,475,668.07	8,728,182.34	-530,011.78	27,544,597.35
其他应付款	30,564,092.63		483,739.73	30,519,493.15		528,339.21
小 计	160,839,863.12	125,830,924.99	10,384,146.66	180,054,156.80	11,599,309.58	105,401,468.39

6. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
背书转让的商业汇票金额	335,088,020.79	551,356,250.77	418,744,855.18	287,413,538.92
其中：支付成本类款项	310,542,519.73	502,244,664.85	397,319,652.99	263,366,034.05
支付固定资产等长期 资产购置款	24,545,501.06	49,111,585.92	21,425,202.19	24,047,504.87

7. 不涉及现金收支的数字化应收账款凭证背书转让金额

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
背书转让的数字化应收账款 凭证金额	92,379,767.62	39,213,593.25		150,000.00
其中：支付成本类款项	90,617,767.62	36,198,043.61		150,000.00
支付固定资产等长期 资产购置款	1,762,000.00	3,015,549.64		

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2025 年 6 月 30 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			115,679,748.30
其中：美元	6,999,643.50	7.1586	50,107,647.96
欧元	7,790,928.43	8.4024	65,462,497.04
塞尔维亚第纳尔	1,528,249.40	0.071709	109,589.24
英镑	1.43	9.8300	14.06

应收账款			103,516,694.38
其中：美元	8,686,593.18	7.1586	62,183,845.94
欧元	4,919,108.35	8.4024	41,332,316.00
塞尔维亚第纳尔	7,425.00	0.071709	532.44
其他应收款			12,077.67
其中：塞尔维亚第纳尔	168,426.19	0.071709	12,077.67
应付账款			1,280,859.80
其中：美元	6,472.34	7.1586	46,332.89
欧元	96,339.62	8.4024	809,484.02
塞尔维亚第纳尔	5,927,329.73	0.071709	425,042.89

2) 2024 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			101,756,682.95
其中：美元	6,210,269.59	7.1884	44,641,901.92
欧元	7,577,849.50	7.5257	57,028,621.98
塞尔维亚第纳尔	1,339,460.65	0.064314	86,146.07
英镑	1.43	9.0765	12.98
应收账款			82,729,212.44
其中：美元	6,567,529.89	7.1884	47,210,031.86
欧元	4,719,570.17	7.5257	35,518,069.23
塞尔维亚第纳尔	17,280.00	0.064314	1,111.35
其他应收款			9,319.40
其中：塞尔维亚第纳尔	144,904.70	0.064314	9,319.40
应付账款			1,170,842.95
其中：美元	36.00	7.1884	258.78
欧元	107,770.66	7.5257	811,049.66
塞尔维亚第纳尔	5,590,299.35	0.064314	359,534.51
其他应付款			15,065.69
其中：塞尔维亚第纳尔	234,252.11	0.064314	15,065.69

3) 2023 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			67,281,455.07
其中：美元	4,609,373.44	7.0827	32,646,809.26
欧元	4,401,997.01	7.8592	34,596,174.90
塞尔维亚第纳尔	574,042.61	0.066995	38,457.98
英镑	1.43	9.0411	12.93
应收账款			34,069,695.32
其中：美元	2,944,242.29	7.0827	20,853,184.87
欧元	1,681,661.04	7.8592	13,216,510.45
应付账款			336,321.69
其中：美元	5.74	7.0827	40.65
欧元	14,459.34	7.8592	113,638.84
塞尔维亚第纳尔	3,323,265.97	0.066995	222,642.20

4) 2022 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			8,897,083.20
其中：美元	432,289.23	6.9646	3,010,721.57
欧元	793,000.26	7.4229	5,886,361.63
应收账款			29,945,429.97
其中：美元	2,524,498.40	6.9646	17,582,121.56
欧元	1,665,563.11	7.4229	12,363,308.41
短期借款			7,422,900.00
其中：欧元	1,000,000.00	7.4229	7,422,900.00
应付账款			55,730.51
其中：美元	5.74	6.9646	39.98
欧元	7,502.53	7.4229	55,690.53

(2) 境外经营实体说明

名称	主要经营地	记账本位币
维通利（斯梅代雷沃）公司	塞尔维亚	塞尔维亚第纳尔

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十)之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
短期租赁费用	1,708,278.36	2,688,338.23	1,416,781.59	898,129.51
低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	57,504.88	195,201.41	230,116.36	224,093.21
合 计	1,765,783.24	2,883,539.64	1,646,897.95	1,122,222.72

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
租赁负债的利息费用	1,092,847.79	2,717,072.52	1,552,572.21	1,397,573.48
与租赁相关的总现金流 流出	18,400,308.28	14,949,083.83	17,620,253.30	10,526,707.80

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
租赁收入	3,458,711.53	5,856,793.95	6,467,316.76	5,973,334.89
其中：未纳入租赁收 款额计量的可变租赁 付款额相关收入				

2) 经营租赁资产

项 目	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
固定资产	68,643,147.15	14,786,238.17	6,896,691.01	5,617,615.80
投资性房地产				8,992,491.89
小 计	68,643,147.15	14,786,238.17	6,896,691.01	14,610,107.69

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
------	-------------	--------------	--------------	--------------

1 年以内	8,559,543.03	6,017,137.56	6,401,704.91	5,940,307.37
1-2 年	8,543,029.27	5,984,110.04	6,401,704.91	5,082,809.17
2-3 年	7,119,191.06		6,368,677.39	5,082,809.17
3-4 年				5,082,809.17
合 计	24,221,763.36	12,001,247.60	19,172,087.21	21,188,734.88

六、研发支出

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	30,214,092.58	51,061,859.83	38,890,730.09	36,121,630.40
直接投入	13,104,988.77	38,819,136.40	25,819,078.87	29,382,453.24
折旧与待摊	790,725.61	1,650,356.70	1,745,660.66	1,981,303.50
股份支付	1,422,781.22	2,191,368.95	799,447.94	596,871.81
其他	610,387.25	2,441,579.84	3,343,613.22	1,282,578.23
合 计	46,142,975.43	96,164,301.72	70,598,530.78	69,364,837.18
其中：费用化研发支出	46,142,975.43	96,164,301.72	70,598,530.78	69,364,837.18

七、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

1. 公司将无锡维通利公司、株洲维通利公司、无锡新能源公司、深圳汇博公司、南车电器公司、维通利（斯梅代雷沃）公司等 6 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
株洲维通利公司	5,000 万元	湖南省 株洲市	制造业	100.00		设立
无锡维通利公司	3,000 万元	江苏省 无锡市	制造业	100.00		设立
无锡新能源公司	10,000 万元	江苏省 无锡市	制造业	100.00		设立
南车电器公司	1,000 万元	湖南省 株洲市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
深圳汇博公司	1,795 万元	广东省 深圳市	制造业		70.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地 及注册地	业务性 质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
维通利（斯梅代雷沃）公司	5,866.50 万塞尔维亚第纳尔	塞尔维亚斯梅代雷沃市	制造业	100.00		设立

（二）其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2023 年度				
维通利（斯梅代雷沃）公司	新设	2023. 2. 9	32,183,636.80	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至 处置日净利润
(1) 2024 年度				
深圳汇博公司	注销	2024. 2. 1		128,242.00
(2) 2023 年度				
南车电器公司	注销	2023. 12. 25		1,948,210.80

八、政府补助

（一）新增的政府补助情况

项 目	新增补助金额			
	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
与资产相关的政府补助			6,420,000.00	
其中：计入递延收益			6,420,000.00	
与收益相关的政府补助	1,140,586.00	3,523,295.90	6,982,011.05	3,046,409.40
其中：计入其他收益	1,140,586.00	3,523,295.90	6,982,011.05	3,046,409.40
合 计	1,140,586.00	3,523,295.90	13,402,011.05	3,046,409.40

（二）涉及政府补助的负债项目

1. 2025 年 1-6 月

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	4,767,323.50		622,484.81	

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
小 计	4,767,323.50		622,484.81	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本 费用金额	本期冲减 资产金额	其他 变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				4,144,838.69	与资产相关
小 计				4,144,838.69	

2. 2024 年度

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	5,910,216.70		1,142,893.20	
小 计	5,910,216.70		1,142,893.20	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本 费用金额	本期冲减 资产金额	其他 变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				4,767,323.50	与资产相关
小 计				4,767,323.50	

3. 2023 年度

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益		6,420,000.00	509,783.30	
小 计		6,420,000.00	509,783.30	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资 产金额	其他 变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				5,910,216.70	与资产相关
小 计				5,910,216.70	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
计入其他收益的政府 补助金额	1,763,070.81	4,666,189.10	7,491,794.35	3,046,409.40
合 计	1,763,070.81	4,666,189.10	7,491,794.35	3,046,409.40

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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、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) 定量标准主要为资产负债表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、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7、五（一）9、五（一）18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 38.88%（2024 年 12 月 31 日：42.97%；2023 年 12 月 31 日：33.44%；2022 年 12 月 31 日：28.36%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2025. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

项 目	2025. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	409, 447, 843. 37	428, 293, 902. 33	307, 976, 530. 42	33, 310, 254. 49	87, 007, 117. 42
应付票据	150, 554, 755. 88	150, 554, 755. 88	150, 554, 755. 88		
应付账款	420, 618, 205. 70	420, 618, 205. 70	420, 618, 205. 70		
其他应付款	204, 138. 68	204, 138. 68	204, 138. 68		
短期借款-已贴现未到期商业汇票及数字化应收账款凭证	927, 970. 09	927, 970. 09	927, 970. 09		
其他流动负债-已背书未到期商业汇票及数字化应收账款凭证	95, 702, 060. 54	95, 702, 060. 54	95, 702, 060. 54		
租赁负债	45, 872, 317. 66	48, 907, 848. 42	19, 791, 030. 89	27, 104, 939. 06	2, 011, 878. 47
小 计	1, 123, 327, 291. 92	1, 145, 208, 881. 64	995, 774, 692. 20	60, 415, 193. 55	89, 018, 995. 89

项 目	2024. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	135, 391, 334. 72	137, 748, 871. 16	137, 529, 123. 42	219, 747. 74	
应付票据	57, 590, 654. 16	57, 590, 654. 16	57, 590, 654. 16		
应付账款	404, 090, 693. 69	404, 090, 693. 69	404, 090, 693. 69		
其他应付款	508, 050. 85	508, 050. 85	508, 050. 85		
短期借款-已贴现未到期商业汇票及数字化应收账款凭证	5, 192, 179. 71	5, 192, 179. 71	5, 192, 179. 71		
其他流动负债-已背书未到期商业汇票及数字化应收账款凭证	97, 909, 795. 77	97, 909, 795. 77	97, 909, 795. 77		
租赁负债	51, 174, 061. 34	54, 798, 388. 77	22, 076, 709. 31	26, 696, 995. 19	6, 024, 684. 27
小 计	751, 856, 770. 24	757, 838, 634. 11	724, 897, 206. 91	26, 916, 742. 93	6, 024, 684. 27

项 目	2023. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	100, 048, 250. 00	101, 469, 373. 29	101, 469, 373. 29		
应付票据	58, 952, 473. 05	58, 952, 473. 05	58, 952, 473. 05		

项 目	2023. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	123, 118, 227. 46	123, 118, 227. 46	123, 118, 227. 46		
其他应付款	302, 336. 13	302, 336. 13	302, 336. 13		
其他流动负债-已背书 未到期商业汇票	58, 663, 774. 92	58, 663, 774. 92	58, 663, 774. 92		
租赁负债	44, 399, 358. 71	48, 431, 341. 24	13, 729, 232. 95	26, 989, 293. 51	7, 712, 814. 78
小 计	385, 484, 420. 27	390, 937, 526. 09	356, 235, 417. 80	26, 989, 293. 51	7, 712, 814. 78

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	77, 328, 531. 83	77, 932, 572. 90	77, 932, 572. 90		
应付票据	31, 261, 627. 23	31, 261, 627. 23	31, 261, 627. 23		
应付账款	92, 762, 232. 46	92, 762, 232. 46	92, 762, 232. 46		
其他应付款	1, 042, 373. 34	1, 042, 373. 34	1, 042, 373. 34		
其他流动负债-已背书 未到期商业汇票	37, 015, 583. 06	37, 015, 583. 06	37, 015, 583. 06		
租赁负债	27, 544, 597. 35	29, 836, 914. 66	11, 456, 990. 39	12, 201, 552. 92	6, 178, 371. 35
小 计	266, 954, 945. 27	269, 851, 303. 65	251, 471, 379. 38	12, 201, 552. 92	6, 178, 371. 35

（三）市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 209,196,688.27 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 300,000.00 元；2023 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元；2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，

不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

(四) 金融资产转移

1. 2025年1-6月

(1) 金融资产转移基本情况

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
票据贴现	应收款项融资	23,535,908.95	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	80,152,767.46	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	173,329,486.13	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
数字化应收账款凭证贴现	应收账款	927,970.09	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
数字化应收账款凭证背书	应收账款	15,549,293.08	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小 计		293,495,425.71		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	173,329,486.13	
应收款项融资	贴现	23,535,908.95	-89,104.21
小 计		196,865,395.08	-89,104.21

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	80,152,767.46	80,152,767.46
应收账款	背书	15,549,293.08	15,549,293.08

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债金 额
应收账款	贴现	927,970.09	927,970.09
小 计		96,630,030.63	96,630,030.63

2. 2024 年度

(1) 金融资产转移基本情况

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
票据贴现	应收票据	3,995,965.81	未终止确认	保留了其几乎所有的 风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	54,060,327.30	终止确认	已经转移了其几乎所 有的风险和报酬
票据背书	应收票据	59,974,329.62	未终止确认	保留了其几乎所有的 风险和报酬
票据背书	应收款项融资	162,202,415.12	终止确认	已经转移了其几乎所 有的风险和报酬
数字化应收账 款凭证贴现	应收账款	1,196,213.90	未终止确认	保留了其几乎所有的 风险和报酬
数字化应收账 款凭证背书	应收账款	37,935,466.15	未终止确认	保留了其几乎所有的 风险和报酬
小 计		319,364,717.90		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移 方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利得 或损失
应收款项融资	背书	162,202,415.12	
应收款项融资	贴现	54,060,327.30	-166,818.58
小 计		216,262,742.42	-166,818.58

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债金 额
应收票据	背书	59,974,329.62	59,974,329.62
应收票据	贴现	3,995,965.81	3,995,965.81
应收账款	背书	37,935,466.15	37,935,466.15
应收账款	贴现	1,196,213.90	1,196,213.90
小 计		103,101,975.48	103,101,975.48

3. 2023 年度

(1) 金融资产转移基本情况

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	应收票据	58,663,774.92	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	129,929,440.95	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小 计		188,593,215.87		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	129,929,440.95	
小 计		129,929,440.95	

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	58,663,774.92	58,663,774.92
小 计		58,663,774.92	58,663,774.92

4. 2022 年度

(1) 金融资产转移基本情况

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
票据贴现	应收款项融资	32,438,918.96	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	37,015,583.06	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	99,109,505.54	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小 计		168,564,007.56		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	99,109,505.54	
应收款项融资	贴现	32,438,918.96	-146,524.77
小 计		131,548,424.50	-146,524.77

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债金 额
应收票据	背书	37,015,583.06	37,015,583.06
小 计		37,015,583.06	37,015,583.06

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2025 年 6 月 30 日

项 目	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
持续的公允价值计量			181,104,533.04	181,104,533.04
应收款项融资			181,104,533.04	181,104,533.04
持续以公允价值计量的资产总额			181,104,533.04	181,104,533.04

2. 2024 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			90,948,079.56	90,948,079.56
应收款项融资			90,948,079.56	90,948,079.56
持续以公允价值计量的资产总额			90,948,079.56	90,948,079.56

3. 2023 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			86,582,598.12	86,582,598.12
应收款项融资			86,582,598.12	86,582,598.12
持续以公允价值计量的资产总额			86,582,598.12	86,582,598.12

4. 2022 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			56,778,085.47	56,778,085.47

项 目	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
1. 银行理财产品			4,000,000.27	4,000,000.27
2. 应收款项融资			52,778,085.20	52,778,085.20
持续以公允价值计量的资产总额			56,778,085.47	56,778,085.47

(二) 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

银行理财产品，以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资，因其期限不超过 1 年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，故认可上述银行承兑汇票的公允价值近似等于其账面价值。

(三) 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

本公司不以公允价值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、合同资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、一年内到期的非流动负债、未终止确认的已贴现未到期银行承兑汇票和数字化应收账款凭证、未终止确认的已背书未到期银行承兑汇票和数字化应收账款凭证等，其账面价值与公允价值差异较小。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

- (1) 本公司无母公司。
- (2) 本公司最终控制方是黄浩云。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
颜力源	黄浩云之配偶
北京北元电器有限公司	同受最终控制方控制
北京北元安达电子有限公司	北京北元电器有限公司之子公司、同受最终控制方控制
四川海纳协同科技有限公司	2024 年 11 月以前为北京北元电器有限公司之子公司，2024 年 11 月以后为北京北元电器有限公司之参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京北元电力有限公司	2024 年 2 月以前同受最终控制方控制，2024 年 2 月以后为最终控制方持股 24.30%的企业
长沙新地电机技术有限公司	北京北元电力有限公司之子公司
北元电器（株洲）有限公司	北京北元电器有限公司之子公司、同受最终控制方控制
天津同大永利金属表面处理有限公司	同受最终控制方控制
江川	公司董事及高级管理人员
陈艳君	公司董事
张实丹	本公司持股 5%以上股东，2023 年 9 月以前任公司监事
唐军华	2023 年 9 月至 2025 年 2 月任公司监事
刘妮	2023 年 9 月至 2025 年 2 月任公司监事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
天津同大永利金属表面处理有限公司	产品加工劳务	20,237,597.92	34,227,606.60	35,036,579.02	38,359,713.51
北京北元电力有限公司	采购货物	75,806.92	172,422.13	88,495.47	149,500.00
北京北元安达电子有限公司	采购货物			11,934.31	4,333.63
北京北元电器有限公司	采购货物			5,853.27	14,531.77
北元电器（株洲）有限公司	采购货物				891.63
四川海纳协同科技有限公司	工程施工		187,964.60		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
天津同大永利金属表面处理有限公司	销售货物			31,159.29	4,469.91
北京北元电器有限公司	销售货物	22,278.17	74,038.50	5,048.67	10,572.57
北元电器（株洲）有限公司	销售货物			31,704.43	
北京北元电力有限公司	销售货物			6,300.88	26,651.84

关联方	关联交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
北京北元安达电子有限公司	销售货物				197,345.12
长沙新地电机技术有限公司	销售货物				675.22

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2025 年 1-6 月确认的租赁收入	2024 年度确认的租赁收入	2023 年度确认的租赁收入	2022 年度确认的租赁收入
北京北元电器有限公司	房屋建筑物	3,350,423.10	5,770,278.20	5,648,249.26	5,082,809.17
北京北元安达电子有限公司	房屋建筑物	75,260.91	53,488.23		
北元电器（株洲）有限公司	房屋建筑物			786,039.98	857,498.20

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2025 年 1-6 月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京北元电力有限公司	房屋建筑物		7,299,069.91		398,835.87
天津同大永利金属表面处理有限公司	房屋建筑物				

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	2024 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京北元电力有限公司	房屋建筑物			9,878,897.74	1,235,210.09
天津同大永利金属表面处理有限公司	房屋建筑物				

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京北元电力有限公司	房屋建筑物		5,578,962.30	8,101,094.54	387,519.78
天津同大永利金属表面处理有限公司	房屋建筑物				

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京北元电力有限公司	房屋建筑物				297,651.69
天津同大永利金属表面处理有限公司	房屋建筑物	175,000.00			

3. 关联担保情况

截至 2025 年 6 月 30 日，公司及子公司接受关联方担保情况

担保方	担保内容	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
黄浩云	银行借款	5,000.00	2025/1/15	2026/1/15	否	
黄浩云	银行借款	2,000.00	2025/2/13	2026/2/13	否	
黄浩云	银行借款	1,000.00	2025/3/20	2026/1/15	否	
黄浩云	银行借款	1,000.00	2025/3/24	2026/2/13	否	
黄浩云、颜力源	银行借款	1,000.00	2025/3/17	2026/3/16	否	
黄浩云、颜力源	银行借款	1,000.00	2025/4/17	2026/4/16	否	
黄浩云、颜力源	银行借款	1,000.00	2025/4/21	2026/4/20	否	

黄浩云、颜力源	银行借款	500.00	2024/9/19	2025/9/11	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	400.00	2024/9/19	2025/9/11	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	900.00	2024/10/17	2025/9/11	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	900.00	2024/10/17	2025/9/11	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	300.00	2024/10/17	2025/9/11	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	5,000.00	2024/12/23	2025/12/20	否	同时由公司提供保证担保、株洲维通利公司提供质押担保
黄浩云	银行借款	2,000.00	2025/1/3	2026/1/3	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云	银行借款	1,000.00	2025/4/16	2026/4/16	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云	银行借款	1,000.00	2024/12/9	2025/12/9	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云	银行借款	1,000.00	2025/5/12	2026/5/12	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云、颜力源	银行借款	25.50	2024/12/26	2026/12/25	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	4,490.00	2025/2/7	2030/1/25	否	同时由无锡维通利公司提供抵押担保，黄浩云、颜力源提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	15.94	2025/4/11	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	28.23	2025/4/27	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	1.07	2025/5/30	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	3.15	2025/4/3	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	15.99	2025/3/24	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	3.23	2025/3/6	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	34.04	2025/2/18	2026/12/21	否	同时由公司提供抵押担保
黄浩云	银行借款	990.00	2025/2/14	2026/3/13	否	同时由株洲维通利公司提供抵押担保

						保，由公司提供保证担保
黄浩云	银行借款	990.00	2025/2/14	2026/3/13	否	同时由株洲维通利公司提供抵押担保，由公司提供保证担保
黄浩云	银行借款	1,000.00	2025/5/8	2026/11/7	否	同时由公司提供保证担保，株洲维通利公司提供质押担保
黄浩云、颜力源	银行借款	3,322.53	2025/6/27	2032/6/18	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云、颜力源	银行借款	3,000.00	2025/6/27	2032/6/18	否	同时由公司提供保证担保
黄浩云	保函	100.00	2024/9/20	2025/7/19	否	黄浩云提供质押担保
黄浩云	银行承兑汇票	1,108.96	2025/2/26	2025/8/26	否	同时由公司提供保证担保，株洲维通利公司提供抵押担保

4. 关联方资金拆借

(1) 资金拆入

关联方	期间	期初数	本期拆入	本期应付利息	本期还款	期末数
黄浩云	2022 年度	30,035,753.42		483,739.73	30,519,493.15	

(2) 资金拆出

关联方	期间	期初数	本期拆出	本期应收利息	本期收回	期末数
北京北元电器有限公司	2022 年度	4,290.41			4,290.41	
黄浩云	2022 年度		1,179,987.33		1,179,987.33	

5. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
北元电器（株洲）有限公司	转让电子设备				1,615.87
北京北元安达电子有限公司	采购行政办公设备			15,201.03	
北京北元电力有限公司	采购配电柜			229,830.97	235,917.68

6. 关键管理人员报酬

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
关键管理人员报酬	3,158,229.81	7,058,158.64	2,865,132.31	1,933,456.00

7. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
北京北元电器有限公司	为关联方提供物业及后勤服务	1,225,920.68	2,693,410.27	2,218,461.44	2,469,981.29
	代收代付关联方水费、电费、暖气费	1,138,904.45	1,867,043.37	1,546,252.41	1,622,887.07
北京北元电力有限公司	为关联方提供物业及后勤服务	237.78	34,083.73	376,204.18	692,698.06
	代收代付关联方水费、电费、暖气费		14,520.43	242,198.89	385,737.20
北京北元安达电子有限公司	为关联方提供物业及后勤服务	110,477.55	266,551.52	325,971.99	291,439.96
	代收代付关联方水费、电费、暖气费	25,138.32	162,420.43	197,157.26	176,623.96
北元电器（株洲）有限公司	为关联方提供物业及后勤服务			61,583.72	67,182.29
	代收代付关联方水费、电费			387,700.41	259,495.40

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2025. 6. 30		2024. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京北元电力有限公司				
	北京北元电器有限公司	94,865.30	4,743.27	91,866.15	4,593.31
	北京北元安达电子有限公司	1,206.80	60.34	9,003.35	450.17
	天津同大永利金属表面处理有限公司				
小 计		96,072.10	4,803.61	100,869.50	5,043.48
预付款项					
	北京北元安达电子有限公司				
小 计					

(续上表)

项目名称	关联方	2023. 12. 31		2022. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京北元电力有限公司			549,861.33	40,688.01
	北京北元电器有限公司				
	北京北元安达电子有限公司				
	天津同大永利金属表面处理有限公司	35,210.00	1,760.50		
小 计		35,210.00	1,760.50	549,861.33	40,688.01
预付款项					
	北京北元安达电子有限公司			563.37	
小 计				563.37	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
应付账款					
	北元电器（株洲）有限公司				891.63
	天津同大永利金属表面处理有限公司	17,277,970.13	8,240,734.01	5,371,088.00	9,006,333.45
	北京北元电器有限公司				6,955.31
	北京北元电力有限公司	72,527.43	406,320.27		
	四川海纳协同科技有限公司		23,400.00		
小 计		17,350,497.56	8,670,454.28	5,371,088.00	9,014,180.39
预收款项					
	北京北元电器有限公司				181,856.07
	北京北元安达电子有限公司				73,847.58
	北元电器（株洲）有限公司				112,370.04
小 计					368,073.69
其他应付款					

项目名称	关联方	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
	黄浩云				100,000.00
	江川				20,000.00
	张实丹				20,000.00
	陈艳君				10,000.00
	唐军华				1,000.00
	刘妮				1,000.00
小 计					152,000.00
租赁负债					
	北京北元电力有限公司	11,018,878.23	13,311,541.19	7,735,251.75	4,167,499.00
小 计		11,018,878.23	13,311,541.19	7,735,251.75	4,167,499.00
一年内到期的非流动负债					
	北京北元电力有限公司	4,533,969.39	9,141,540.47	3,603,722.08	4,261,822.81
小 计		4,533,969.39	9,141,540.47	3,603,722.08	4,261,822.81

(四) 比照关联交易披露的其他交易

1. 比照关联交易披露的公司情况

名 称	与本公司关系
常州市武进洛阳第二电镀有限公司	常州市武进洛阳第二电镀有限公司系黄浩云兄弟黄少云曾持股 0.0457%的企业，黄少云已于 2023 年 10 月将前述股权对外转让。鉴于报告期各期公司与常州市武进洛阳第二电镀有限公司存在交易，基于谨慎性原则，比照关联方披露

2. 比照关联交易披露的交易情况

采购商品和接受劳务的交易

名称	交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
常州市武进洛阳第二电镀有限公司	产品加工 劳务		3,141,501.53	13,666,389.54	12,773,352.41

3. 比照关联交易披露的应收应付款项情况

应付款项

项目名称	名称	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
------	----	-------------	--------------	--------------	--------------

应付账款					
	常州市武进洛阳第二电镀有限公司		1,545,534.44	3,929,536.83	4,564,669.84
小 计			1,545,534.44	3,929,536.83	4,564,669.84

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 2025 年 1-6 月

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员								
生产人员							250,000.00	1,408,600.00
销售人员							100,000.00	610,000.00
研发人员								
合 计							350,000.00	2,018,600.00

2. 2024 年度

(1) 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	60,000.00	471,600.00						
生产人员	520,000.00	4,087,200.00					160,000.00	702,020.00
销售人员	290,000.00	2,279,400.00					130,000.00	705,700.00
研发人员	320,000.00	2,515,200.00					130,000.00	656,820.00
合 计	1,190,000.00	9,353,400.00					420,000.00	2,064,540.00

(2) 其他说明

本公司员工以低于市价的价格受让北京通伍科技中心(有限合伙)持股平台的合伙份额，适用《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定。完成等待期内的服务才可行权的换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权

权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值计算。

3. 2023 年度

(1) 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,220,000.00	7,442,000.00						
生产人员	1,170,000.00	7,137,000.00					60,000.00	333,000.00
销售人员	1,005,000.00	6,130,500.00					30,000.00	166,500.00
研发人员	1,200,000.00	7,320,000.00					597,600.00	2,917,778.00
合 计	4,595,000.00	28,029,500.00					687,600.00	3,417,278.00

(2) 其他说明

本公司员工以低于市价的价格受让北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙）、北京绿色连通企业管理合伙企业（有限合伙）、北京维三科技中心（有限合伙）等持股平台的合伙份额，适用《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定。完成等待期内的服务才可行权的换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值计算。

4. 2022 年度

(1) 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	3,045,400.00	16,181,502.00						
生产人员	2,843,200.00	14,972,016.00						
销售人员	2,909,500.00	15,093,735.00						
研发人员	1,510,300.00	7,901,139.00						
合 计	10,308,400.00	54,148,392.00						

(2) 其他说明

本公司员工以低于市价的价格受让北京通江通海企业管理合伙企业（有限合伙）、北京绿色连通企业管理合伙企业（有限合伙）及北京维三科技中心（有限合伙）等持股平台的合

伙份额，适用《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定。完成等待期内的服务才可行权的换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值计算。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	——	经资产评估的股东全部权益价值	参照同期引入外部投资人价格	经资产评估的股东全部权益价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日预计可行权人数变动	根据资产负债表日预计可行权人数变动	根据资产负债表日预计可行权人数变动	根据资产负债表日预计可行权人数变动
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用	不适用	不适用	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,880,104.76	17,665,003.64	9,209,841.97	3,875,912.14

(三) 报告期内确认的股份支付费用总额

授予对象	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,432,059.85		2,439,979.23	
生产人员	1,104,633.56		1,749,287.42	
销售人员	1,255,626.49		2,074,526.07	
研发人员	1,422,781.22		2,191,368.95	
合 计	5,215,101.12		8,455,161.67	

(续上表)

授予对象	2023 年度		2022 年度	
	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,629,773.70		682,225.21	
生产人员	1,284,294.59		555,729.28	
销售人员	1,620,413.60		862,242.21	
研发人员	799,447.94		596,871.81	
合 计	5,333,929.83		2,697,068.51	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司一届八次董事会和 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并上市方案的议案》，具体如下：

1. 同意公司申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市，发行股票的数量不超过 6,233.3334 万股（含 6,233.3334 万股），公开发行股票总量占发行后公司股份总数的比例不低于 25%。

2. 公司本次募集资金扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

单位：万元

序 号	项目名称	项目投资额	募集资金投资额
1	电连接株洲基地（一期）建设项目	82,020.42	78,087.54
2	无锡生产基地智能化建设项目	56,276.07	52,928.22
3	北京生产基地智能化升级改造项目	17,109.30	17,109.30
4	研发中心建设项目	11,249.00	11,249.00

3. 同意公司公开发行股票并上市前滚存利润分配遵循如下原则：本次公开发行股票并上市后，公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。

(二) 或有事项

2025 年 6 月 9 日，绵阳经济技术开发区人民法院出具《民事裁定书》（（2025）川 0793 民初 1424 号），经绵阳伺富机电科技有限公司（以下简称伺富机电）申请，冻结公司名下银行存款 405.00 万元。2025 年 6 月 16 日，公司收到绵阳经济技术开发区人民法院受理的《民事起诉状》（（2025）川 0793 民初 1424 号），伺富机电以公司违反保密协议为由，请求判令公司继续履行在保密期内不得以任何方式直接或间接、主动或被动聘用伺富机电员工的合同义务，解除与伺富机电两名前员工的劳动关系、向伺富机电支付违约金 100.00 万元、赔偿金 300.00 万元、因维权产生的律师费 5.00 万元、差旅费（以实际发生为准）以及承担全部诉讼费用（上述款项暂合计为 405.00 万元）。绵阳经济技术开发区人民法院裁定本案属于知识产权案件，并移送至四川省绵阳市中级人民法院审理。截至本财务报告批准报出日，本案件尚未开庭审理。

2025 年 7 月 2 日，伺富机电向四川省绵阳市中级人民法院提起诉讼，伺富机电以株洲维通利公司员工唐丹、李军及株洲维通利公司侵害商业秘密为由，请求判令：唐丹、李军及株洲维通利公司立即停止披露、使用伺富机电商业秘密的行为、停止争抢伺富机电客户的行

为，并立即销毁或返还所有载有伺富机电商业秘密的载体与复制件；唐丹赔偿伺富机电经济损失 50.00 万元；李军赔偿伺富机电经济损失 50.00 万元，赔偿伺富机电违约金 35.20 万元；株洲维通利公司对唐丹、李军的赔偿责任承担连带责任；案件诉讼费用由唐丹、李军及株洲维通利公司承担。目前唐丹、李军均已出具《承诺函》，承诺如被判需承担赔偿责任，将自行支付赔偿金，如公司为其承担了连带赔偿责任，员工将向公司全额补偿。截至本财务报告批准报出日，本案件尚未开庭审理。

根据公司与伺富机电涉诉《保密协议》中的违约责任条款的约定，若公司违反《保密协议》约定，应向伺富机电支付违约金 100.00 万元，违约金不足以赔偿伺富机电损失的，按实际损失赔偿。基于该等约定，公司已于 2025 年 6 月计提预计负债 100.00 万元。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司主要业务为生产和销售系列化电连接产品及同步分解器。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
1 年以内	742,840,467.06	760,146,437.07	511,592,382.26	457,339,940.85
1-2 年	7,926,077.99	6,380,807.97	17,233,382.66	10,985,076.98
2-3 年	4,484,545.11	5,748,588.25	300,321.99	12,244.50
3-4 年	2,609,810.78	19,381.03		577,477.17
4-5 年	17,761.02		29,500.00	134,572.21
5 年以上	20,800.00	43,631.40	23,440.00	499,264.09

账面余额合计	757,899,461.96	772,338,845.72	529,179,026.91	469,548,575.80
减：坏账准备	40,589,562.64	42,855,288.03	38,724,678.79	31,995,394.81
账面价值合计	717,309,899.32	729,483,557.69	490,454,348.12	437,553,180.99

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,834,494.58	0.90	6,834,494.58	100.00	
按组合计提坏账准备	751,064,967.38	99.10	33,755,068.06	4.49	717,309,899.32
合 计	757,899,461.96	100.00	40,589,562.64	5.36	717,309,899.32

(续上表)

种 类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,834,494.58	0.88	6,834,494.58	100.00	
按组合计提坏账准备	765,504,351.14	99.12	36,020,793.45	4.71	729,483,557.69
合 计	772,338,845.72	100.00	42,855,288.03	5.55	729,483,557.69

(续上表)

种 类	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,270,378.23	2.51	13,270,378.23	100.00	
按组合计提坏账准备	515,908,648.68	97.49	25,454,300.56	4.93	490,454,348.12
合 计	529,179,026.91	100.00	38,724,678.79	7.32	490,454,348.12

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	8,513,583.83	1.81	8,513,583.83	100.00	
按组合计提坏账准备	461,034,991.97	98.19	23,481,810.98	5.09	437,553,180.99
合 计	469,548,575.80	100.00	31,995,394.81	6.81	437,553,180.99

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
威马集团	7,692,570.85	7,692,570.85	100.00	预计无法收回
小 计	7,692,570.85	7,692,570.85	100.00	预计无法收回

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
威马集团	7,718,294.06	7,718,294.06	100.00	预计无法收回
小 计	7,718,294.06	7,718,294.06	100.00	预计无法收回

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	663,792,910.76	33,755,068.06	5.09	712,429,137.76	36,020,793.45	5.06
合并范围内关联方款项组合	87,272,056.62			53,075,213.38		
小 计	751,064,967.38	33,755,068.06	4.49	765,504,351.14	36,020,793.45	4.71

（续上表）

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	503,279,420.18	25,454,300.56	5.06	453,810,920.55	23,481,810.98	5.17
合并范围内关联方款项组合	12,629,228.50			7,224,071.42		

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
小 计	515,908,648.68	25,454,300.56	4.93	461,034,991.97	23,481,810.98	5.09

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	656,617,032.03	32,830,851.60	5.00	705,833,903.03	35,291,695.15	5.00
1-2 年	5,608,999.29	560,899.93	10.00	6,306,680.80	630,668.08	10.00
2-3 年	1,452,838.31	290,567.66	20.00	225,541.50	45,108.30	20.00
3-4 年	75,480.10	37,740.05	50.00	19,381.03	9,690.52	50.00
4-5 年	17,761.02	14,208.82	80.00			
5 年以上	20,800.00	20,800.00	100.00	43,631.40	43,631.40	100.00
小 计	663,792,910.76	33,755,068.06	5.09	712,429,137.76	36,020,793.45	5.06

(续上表)

账 龄	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	498,908,393.13	24,945,419.65	5.00	442,392,704.05	22,119,635.20	5.00
1-2 年	4,017,765.06	401,776.51	10.00	10,985,076.98	1,098,507.70	10.00
2-3 年	300,321.99	60,064.40	20.00	12,244.50	2,448.90	20.00
3-4 年				265,522.81	132,761.41	50.00
4-5 年	29,500.00	23,600.00	80.00	134,572.21	107,657.77	80.00
5 年以上	23,440.00	23,440.00	100.00	20,800.00	20,800.00	100.00
小 计	503,279,420.18	25,454,300.56	5.06	453,810,920.55	23,481,810.98	5.17

(3) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,834,494.58					6,834,494.58

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	36,020,793.45	-1,906,507.39		359,218.00		33,755,068.06
合 计	42,855,288.03	-1,906,507.39		359,218.00		40,589,562.64

2) 2024 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,270,378.23	1,256,687.20		7,692,570.85		6,834,494.58
按组合计提坏账准备	25,454,300.56	10,119,350.22	632,674.22	185,531.55		36,020,793.45
合 计	38,724,678.79	11,376,037.42	632,674.22	7,878,102.40		42,855,288.03

3) 2023 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,513,583.83	5,547,212.85		790,418.45		13,270,378.23
按组合计提坏账准备	23,481,810.98	2,419,989.63		447,500.05		25,454,300.56
合 计	31,995,394.81	7,967,202.48		1,237,918.50		38,724,678.79

4) 2022 年度

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,050,760.37	7,676,973.30		214,149.84		8,513,583.83
按组合计提坏账准备	20,697,938.17	3,554,943.17		771,070.36		23,481,810.98
合 计	21,748,698.54	11,231,916.47		985,220.20		31,995,394.81

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
实际核销的应收账款金额	359,218.00	7,878,102.40	1,237,918.50	985,220.20

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪	161,790,948.35		161,790,948.35	20.89	8,089,547.42
吉利集团	42,734,677.36		42,734,677.36	5.52	2,140,312.36
台达电子[注1]	35,428,434.65		35,428,434.65	4.58	1,771,421.73
维通利（斯梅代雷沃）公司	34,533,567.95		34,533,567.95	4.46	
施耐德	31,883,237.98		31,883,237.98	4.12	1,594,161.90
小 计	306,370,866.29		306,370,866.29	39.57	13,595,443.41

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪	177,983,874.86		177,983,874.86	22.57	8,899,193.74
中创新航	53,402,069.84		53,402,069.84	6.77	2,670,103.49
北汽集团	35,883,852.24		35,883,852.24	4.55	1,799,433.51
施耐德	32,670,234.23		32,670,234.23	4.14	1,633,511.71
维通利（斯梅代雷沃）公司	31,015,743.83		31,015,743.83	3.93	
小 计	330,955,775.00		330,955,775.00	41.96	15,002,242.45

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
比亚迪	48,458,872.66		48,458,872.66	8.82	2,422,943.63
中创新航	36,150,172.04		36,150,172.04	6.58	1,807,508.60
金风科技	22,420,729.80	6,681,175.36	29,101,905.16	5.14	1,581,985.85
施耐德	28,263,393.22		28,263,393.22	5.30	1,413,169.66

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小 计		
斯特兰蒂斯 [注 2]	20,096,620.33		20,096,620.33	3.66	1,004,831.02
小 计	155,389,788.05	6,681,175.36	162,070,963.41	29.50	8,230,438.76

4) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小 计		
施耐德	29,885,299.39		29,885,299.39	6.12	1,494,264.97
明阳智能	26,494,632.27		26,494,632.27	5.43	1,361,047.30
吉利集团	21,463,071.86		21,463,071.86	4.40	1,073,153.59
中创新航	20,134,006.60		20,134,006.60	4.13	1,006,700.33
武汉嘉晨汽车技术有限公司	19,031,511.06		19,031,511.06	3.90	951,575.55
小 计	117,008,521.18		117,008,521.18	23.98	5,886,741.74

[注 1] 台达电子工业股份有限公司及其实际控制人控制的其他公司

[注 2] Stellantis(一家跨国汽车制造公司,由菲亚特克莱斯勒汽车公司(Fiat Chrysler Automobiles)和标致雪铁龙集团(PSA Group)于 2021 年合并而成)及其实际控制人控制的其他公司

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
合并范围内关联方款项	250,489,969.18	108,664,172.32	76,874,268.78	51,874,268.78
押金保证金	1,764,814.00	1,685,058.00	797,424.00	1,320,601.00
应收暂付款	449,725.00	423,759.00	382,557.00	368,719.00

款项性质	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
员工备用金		15,469.62	38,786.53	36,281.91
非流动资产处置款			80,000.00	
账面余额合计	252,704,508.18	110,788,458.94	78,173,036.31	53,599,870.69
减：坏账准备	111,477.70	109,965.08	65,388.83	86,430.24
账面价值合计	252,593,030.48	110,678,493.86	78,107,647.48	53,513,440.45

(2) 账龄情况

账 龄	2025. 6. 30	2024. 12. 31	2023. 12. 31	2022. 12. 31
1 年以内	185,626,621.72	33,853,189.16	26,297,766.53	4,724,600.91
1-2 年	25,202,616.68	25,060,000.00	3,000,000.00	18,900,000.00
2-3 年		3,000,000.00	18,900,000.00	29,975,269.78
3-4 年	6,500,000.00	18,900,000.00	29,975,269.78	
4-5 年	35,375,269.78	29,975,269.78		
合 计	252,704,508.18	110,788,458.94	78,173,036.31	53,599,870.69

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	2025. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	252,704,508.18	100.00	111,477.70	0.04	252,593,030.48
合 计	252,704,508.18	100.00	111,477.70	0.04	252,593,030.48

(续上表)

种 类	2024. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	110,788,458.94	100.00	109,965.08	0.10	110,678,493.86
合 计	110,788,458.94	100.00	109,965.08	0.10	110,678,493.86

(续上表)

种 类	2023. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	78,173,036.31	100.00	65,388.83	0.08	78,107,647.48
合 计	78,173,036.31	100.00	65,388.83	0.08	78,107,647.48

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	53,599,870.69	100.00	86,430.24	0.16	53,513,440.45
合 计	53,599,870.69	100.00	86,430.24	0.16	53,513,440.45

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	250,489,969.18			108,664,172.32		
账龄组合	2,214,539.00	111,477.70	5.03	2,124,286.62	109,965.08	5.18
其中：1年以内	2,213,538.00	110,676.90	5.00	2,063,285.62	103,164.28	5.00
1-2年				60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年						
3-4年						
4-5年	1,001.00	800.80	80.00	1,001.00	800.80	80.00
小 计	252,704,508.18	111,477.70	0.04	110,788,458.94	109,965.08	0.10

(续上表)

组合名称	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	76,874,268.78			51,874,268.78		
账龄组合	1,298,767.53	65,388.83	5.03	1,725,601.91	86,430.24	5.01
其中：1年以内	1,297,766.53	64,888.33	5.00	1,724,600.91	86,230.04	5.00
1-2年						
2-3年				1,001.00	200.20	20.00
3-4年	1,001.00	500.50	50.00			
4-5年						
小 计	78,173,036.31	65,388.83	0.08	53,599,870.69	86,430.24	0.16

(4) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	103,164.28	6,000.00	800.80	109,965.08
期初数在本期	——	——	——	
--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	7,512.62	-6,000.00		1,512.62
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	110,676.90		800.80	111,477.70
期末坏账准备计 提比例 (%)	0.04		80.00	0.04

2) 2024 年度

项 目	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)	
期初数	64,888.33		500.50	65,388.83
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,275.95	3,000.00	300.30	44,576.25
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	103,164.28	6,000.00	800.80	109,965.08
期末坏账准备计 提比例(%)	0.09	10.00	80.00	0.10

3) 2023 年度

项 目	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)	
期初数	86,230.04		200.20	86,430.24
期初数在本期	——	——	——	
--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	-21,341.71		300.30	-21,041.41
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				

项 目	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)	
期末数	64,888.33		500.50	65,388.83
期末坏账准备计 提比例(%)	0.08		50.00	0.08

4) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	52,653.86	100.10		52,753.96
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-100.10	100.10	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	33,576.18		100.10	33,676.28
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	86,230.04		200.20	86,430.24
期末坏账准备计 提比例(%)	0.16		20.00	0.16

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
无锡维通利公司	合并范围内 关联方款项	112,400,000.00	1 年以内	44.48	
株洲维通利公司	合并范围内 关联方款项	108,089,969.18	[注]	42.77	
无锡新能源公司	合并范围内 关联方款项	30,000,000.00	1 年以内	11.87	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
中天储能科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	0.20	25,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	449,725.00	1 年以内	0.18	22,486.25
小计		251,439,694.18		99.50	47,486.25

[注]1 年以内 41,013,083.72 元, 1-2 年 25,202,616.68 元, 3-4 年 6,500,000.00 元, 4-5 年 35,374,268.78 元

2) 2024 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
株洲维通利公司	合并范围内 关联方款项	107,684,735.82	[注]	97.20	
中天储能科技有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	0.45	25,000.00
无锡新能源公司	合并范围内 关联方款项	979,436.50	1 年以内	0.88	
远景能源有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	0.45	25,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	423,759.00	1 年以内	0.38	21,187.95
小 计		110,087,931.32		99.36	71,187.95

[注]1 年以内 30,810,467.04 元, 1-2 年 25,000,000.00 元, 2-3 年 3,000,000.00 元, 3-4 年 18,900,000.00 元, 4-5 年 29,974,268.78 元

3) 2023 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
株洲维通利公司	合并范围内 关联方款项	76,874,268.78	[注]	98.34	
远景能源有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	0.64	25,000.00
浙江卧龙储能系统有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	0.13	5,000.00
天津市晟源电镀有限公司	非流动资产 处置款	80,000.00	1 年以内	0.10	4,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	382,557.00	1 年以内	0.49	19,127.85
小 计		77,936,825.78		99.70	53,127.85

[注]1 年以内 25,000,000.00 元，1-2 年 3,000,000.00 元，2-3 年 18,900,000.00 元，3-4 年 29,974,268.78 元

4) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
株洲维通利公司	合并范围内 关联方款项	51,874,268.78	[注]	96.77	
远景能源有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内	2.43	65,000.00
代扣代缴员工社保及住房公积金	应收暂付款	368,719.00	1 年以内	0.69	18,435.95
王风连	员工备用金	36,281.91	1 年以内	0.07	1,814.10
河南许继供应链科技有限公司	押金保证金	14,600.00	1 年以内	0.03	730.00
小 计		53,593,869.69		99.99	85,980.05

[注]1 年以内 3,000,000.00 元，1-2 年 18,900,000.00 元，2-3 年 29,974,268.78 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2025. 6. 30			2024. 12. 31		
	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	221,473,294.10		221,473,294.10	219,019,600.30		219,019,600.30
合 计	221,473,294.10		221,473,294.10	219,019,600.30		219,019,600.30

(续上表)

项 目	2023. 12. 31			2022. 12. 31		
	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	195,588,633.47		195,588,633.47	181,570,850.76		181,570,850.76
合 计	195,588,633.47		195,588,633.47	181,570,850.76		181,570,850.76

(2) 对子公司投资

1) 2025 年 1-6 月

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面 价值	减值 准备	追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他	账面 价值	减值 准备

无锡维通利公司	32,543,395.56					682,990.00	33,226,385.56	
株洲维通利公司	53,300,338.74					1,219,565.00	54,519,903.74	
无锡新能源公司	100,996,354.00					547,014.00	101,543,368.00	
维通利（斯梅代雷沃）公司	32,179,512.00		4,124.80				32,183,636.80	
小 计	219,019,600.30		4,124.80			2,449,569.00	221,473,294.10	

2) 2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
无锡维通利公司	31,541,407.54					1,001,988.02	32,543,395.56	
株洲维通利公司	51,570,324.73					1,730,014.01	53,300,338.74	
无锡新能源公司	100,432,089.20					564,264.80	100,996,354.00	
维通利（斯梅代雷沃）公司	12,044,812.00		20,134,700.00				32,179,512.00	
小 计	195,588,633.47		20,134,700.00			3,296,266.83	219,019,600.30	

3) 2023 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
无锡维通利公司	30,696,590.92					844,816.62	31,541,407.54	
株洲维通利公司	50,743,181.33					827,143.40	51,570,324.73	
无锡新能源公司	100,131,078.51					301,010.69	100,432,089.20	
维通利（斯梅代雷沃）公司			12,044,812.00				12,044,812.00	
小 计	181,570,850.76		12,044,812.00			1,972,970.71	195,588,633.47	

4) 2022 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备

无锡维通利公司	30,209,596.72					486,994.20	30,696,590.92	
株洲维通利公司	50,216,392.83					526,788.50	50,743,181.33	
无锡新能源公司	20,500,000.00		79,500,000.00			131,078.51	100,131,078.51	
小 计	100,925,989.55		79,500,000.00			1,144,861.21	181,570,850.76	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	855,816,529.66	729,451,601.01	1,731,357,357.15	1,521,563,506.01
其他业务收入	46,130,861.46	43,039,499.92	72,619,264.71	64,634,669.35
合 计	901,947,391.12	772,491,100.93	1,803,976,621.86	1,586,198,175.36
其中：与客户之间的合同产生的收入	898,488,679.59	771,305,409.40	1,798,119,827.91	1,585,285,394.64

(续上表)

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,298,704,914.93	1,075,135,589.56	1,118,446,334.44	938,451,149.23
其他业务收入	59,013,341.34	52,502,732.34	72,450,742.65	66,377,900.45
合 计	1,357,718,256.27	1,127,638,321.90	1,190,897,077.09	1,004,829,049.68
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,352,036,979.49	1,127,225,132.63	1,185,781,240.40	1,004,430,671.62

2. 投资收益

项 目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,096.05	528,162.67	947,181.62	992,076.71
处置交易性金融资产取得的投资收益		155,700.00		-620,049.80
应收款项融资贴现费用	-363,684.38	-819,947.15	-600,936.89	-780,216.85
合 计	-317,588.33	-136,084.48	346,244.73	-408,189.94

十七、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）			
	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.73	19.67	17.68	12.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99	19.66	16.96	12.26

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	1.45	1.04	——	0.74	1.45	1.04	——
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	1.45	0.99	——	0.76	1.45	0.99	——

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	138,925,117.23	270,988,090.50	186,629,196.85	113,919,139.55
非经常性损益	B	-4,046,991.01	186,435.88	7,660,372.91	600,377.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	142,972,108.24	270,801,654.62	178,968,823.94	113,318,762.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,516,944,538.94	1,238,187,819.79	982,459,297.18	865,843,089.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			94,500,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			0	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G			30,660,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			9	
其他	I1	5,215,101.12	8,455,161.67	5,333,929.83	2,697,068.51

项 目		序号	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3	6	6	6
	外币报表折算差额	I2	4,084,471.65	-686,533.02	-74,604.07	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3	6	6	
报告期月份数		K	6	12	12	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,591,056,883.94	1,377,566,179.37	1,055,408,558.49	924,151,193.15
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	8.73%	19.67%	17.68%	12.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.99%	19.66%	16.96%	12.26%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	138,925,117.23	270,988,090.50	186,629,196.85
非经常性损益	B	-4,046,991.01	186,435.88	7,660,372.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	142,972,108.24	270,801,654.62	178,968,823.94
期初股份总数	D	187,000,000	187,000,000	180,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F			7,000,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			0
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	6	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	187,000,000	187,000,000	180,000,000

项 目	序号	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度
基本每股收益	M=A/L	0.74	1.45	1.04
扣除非经常性损益基本每股收益	N=C/L	0.76	1.45	0.99

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2025 年 1-6 月比 2024 年度

单位：万元

资产负债表项目	2025.6.30	2024.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收票据	12,153.42	11,651.47	4.31%	公司销售形成的应收款项包括应收票据、应收账款及应收款项融资三项，2025 年 6 月末账面价值 134,510.92 万元，较 2024 年末的 115,518.39 万元增加 16.44%，主要原因系(1)销售收入增加，信用期内应收账款增加(2)收到的数字化应收账款凭证及银行承兑汇票增加，尚未到期(3)质押用于开具银行承兑汇票的票据余额增加
应收账款	104,247.05	94,772.11	10.00%	
应收款项融资	18,110.45	9,094.81	99.13%	
存货	42,048.45	36,042.37	16.66%	主要系经营规模扩大，原材料及产品备货量增加所致
固定资产	47,422.48	25,651.98	84.87%	主要原因系(1)无锡维通利公司购置生产厂房；(2)公司北京基地改扩建项目完工结转
无形资产	5,836.12	3,707.01	57.43%	主要系无锡维通利公司购置土地使用权所致
其他非流动资产	2,208.93	4,387.57	-49.65%	主要系预付的工程设备款陆续到货所致
短期借款	27,110.76	14,028.34	93.26%	主要系根据公司资金使用计划，增加银行借款所致
应付票据	15,055.48	5,759.07	161.42%	主要系公司根据实际情况，增加银行承兑汇票支付货款所致
一年内到期的非流动负债	4,859.32	2,051.08	136.92%	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	10,869.99	21.00	51661.86%	主要系根据公司资金使用计划，增加银行借款所致

2. 2024 年度比 2023 年度

单位：万元

资产负债表项目	2024.12.31	2023.12.31	变动幅度	变动原因说明
---------	------------	------------	------	--------

应收票据	11,651.47	8,012.10	45.42%	公司销售形成的应收款项主要包括应收票据、应收账款及应收款项融资三项，2024 年末账面价值合计
应收账款	94,772.11	58,735.71	61.35%	115,518.39 万元，较 2023 年末
应收款项融资	9,094.81	8,658.26	5.04%	75,406.08 万元增加 53.20%，主要原因系 (1) 销售收入增加，信用期内应收账款增加；(2) 收到的数字化应收账款凭证及银行承兑汇票增加，尚未到期收款
其他应收款	617.28	2,530.98	-75.61%	主要系收回土地收储款项所致
存货	36,042.37	26,343.88	36.81%	主要系经营规模扩大，各类存货备货量增加所致
其他流动资产	4,630.33	1,134.17	308.26%	主要系留抵增值税增加所致
固定资产	25,651.98	18,213.89	40.84%	主要系公司北京基地改扩建项目部分完工结转以及根据生产需要购置机器设备增加所致
在建工程	9,004.81	5,730.47	57.14%	主要系公司北京生产基地改扩建项目及电连接株洲基地（一期）建设项目工程投入增加所致
无形资产	3,707.01	946.43	291.68%	主要系株洲维通利公司购置土地使用权所致
其他非流动资产	4,387.57	1,887.60	132.44%	主要系预付的工程设备款增加所致
短期借款	14,028.34	10,004.83	40.22%	主要系根据公司资金使用计划，增加银行借款所致
应付账款	40,409.07	12,311.82	228.21%	主要原因系 (1) 生产经营规模扩大，相应采购规模扩大，期末尚未结算的采购款增加；(2) 根据公司资金支付计划，适度调整供应商的付款安排
应付职工薪酬	5,096.56	3,584.85	42.17%	主要系公司经营规模扩大以及业绩提升，预提工资及奖金增加所致
应交税费	1,493.15	326.90	356.77%	预缴企业所得税及留抵增值税在其他流动资产列报，考虑上述预缴企业所得税及留抵增值税后，2024 年末及 2023 年末应交税费余额分别为 -3,124.02 万元及 -793.92 万元，2024 年末较 2023 年末减少 2,330.10 万元，主要系固定资产及材料采购增加，相应抵扣进项税增加所致
其他流动负债	9,873.49	5,931.31	66.46%	主要系未终止确认的已背书未到期数字化应收账款债权凭证增加所致
利润表项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度	变动原因说明

营业收入	239,037.80	169,868.62	40.72%	营业收入增长主要原因包括：(1)公司积极布局新能源汽车市场，随着新能源汽车行业快速发展，新能源汽车相关的硬连接、柔性连接、同步分解器需求增加；(2)受居民用电增加及国内电力设备装机量增加影响，下游市场需求持续增加；(3)受装机量持续增加影响，风光储、轨道交通市场需求增加；(4)应对外部市场需求增加，公司积极开拓市场，不断加大研发投入，拓宽产品线
营业成本	184,290.24	131,193.18	40.47%	主要系营业收入增长，营业成本相应增长
研发费用	9,616.43	7,059.85	36.21%	主要系为持续丰富公司产品系列和技术升级，公司不断加大新产品、新工艺的研发投入所致
其他收益	2,485.93	1,085.72	128.97%	主要系享受的先进制造业增值税加计抵减增加所致
所得税费用	3,427.15	2,005.64	70.88%	主要系利润总额增加所致

3. 2023 年度比 2022 年度

单位：万元

资产负债表项目	2023.12.31	2022.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	26,315.92	10,023.06	162.55%	主要系公司经营活动产生的现金净流入增加及收到股东增资款所致
应收票据	8,012.10	5,052.46	58.58%	公司销售形成的应收款项主要包括应收票据、应收账款及应收款项融资三项，2023 年末账面价值合计 76,105.00 万元，较 2022 年末 62,781.31 万元增加 21.22%，主要原因系：(1)销售收入增加，信用期内应收账款增加；(2)收到银行承兑汇票增加，票据尚未到期收款
应收账款	58,735.71	51,731.93	13.54%	
应收款项融资	8,658.26	5,277.81	64.05%	
投资性房地产		899.25	-100.00%	主要系公司将用于出租的房屋建筑物转自用所致
固定资产	18,213.89	13,699.21	32.96%	主要系公司为扩大生产规模，购置机器设备增加所致
在建工程	5,730.47	822.24	596.93%	主要系公司北京生产基地改扩建项目投入增加所致
使用权资产	4,299.27	2,357.51	82.36%	主要系公司租用的房屋建筑物增加所致
递延所得税资产	2,853.34	2,073.92	37.58%	主要系计提的资产减值准备增加以及租赁负债增加，相应的可抵扣暂时性

				差异增加所致
其他非流动资产	1,887.60	2,734.13	-30.96%	主要系预付的工程设备款陆续结转所致
短期借款	10,004.83	7,732.85	29.38%	主要系根据公司资金使用计划,增加银行借款所致
应付票据	5,895.25	3,126.16	88.58%	主要系公司根据实际情况,增加银行承兑汇票支付货款所致
应付账款	12,311.82	9,276.22	32.72%	主要系生产经营规模扩大,相应采购规模扩大,期末尚未结算的采购款增加所致
其他流动负债	5,931.31	3,721.52	59.38%	主要原因系期末已背书未到期的商业汇票增加所致
租赁负债	3,249.21	1,707.81	90.26%	主要系租用的房屋建筑物增加所致
利润表项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	169,868.62	143,677.53	18.23%	营业收入增长主要原因包括:(1)公司积极布局新能源汽车市场,随着新能源汽车行业快速发展,新能源汽车相关的硬连接、柔性连接、同步分解器需求增加;(2)受居民用电增加及国内电力设备装机量增加影响,下游市场需求持续增加;(3)受装机量持续增加影响,风光储、轨道交通市场需求增加;(4)应对外部市场需求增加,公司积极开拓市场,不断加大研发投入,拓宽产品线
营业成本	131,193.18	114,019.12	15.06%	主要系营业收入增长,营业成本相应增长
管理费用	6,053.98	4,820.97	25.58%	主要系公司经营规模扩大,职工薪酬、办公费等支出增加所致
其他收益	1,085.72	385.28	181.80%	主要系享受的先进制造业增值税加计抵减增加以及收到的政府补助增加所致
所得税费用	2,005.64	566.77	253.87%	主要系利润总额增加所致

北京维通利电气股份有限公司
二〇二五年八月二十七日





			
会计师事务所		发证机关：	
执业证书		2024 年 10 月 20 日	
名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）		中华人民共和国财政部制	
首席合伙人：钟建国	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
主任会计师：			
经营场所：			
组织形式：特殊普通合伙			
执业证书编号：330000001			
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号			
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制			
说明		1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。	
		2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。	
		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。	
		4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。	
证书序号：0019886			

本复印件仅供北京维通利电气股份有限公司天健审〔2025〕16160号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013603340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyp/gjba/202011/20201102_385509.html

本复印件仅供北京维通利电气股份有限公司天健审【2025】16160号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供北京维通利电气股份有限公司天健审(2025)16160号后附之用, 证明方华是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供北京维通利电气股份有限公司天健审(2025) 16160号后附之用,证明徐澄成是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

