

公司代码：603320

公司简称：迪贝电气



浙江迪贝电气股份有限公司
2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人吴建荣、主管会计工作负责人丁家丰及会计机构负责人（会计主管人员）魏东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司不进行半年度利润分配和公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

否

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	16
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	债券相关情况.....	24
第八节	财务报告.....	26

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、迪贝电气	指	浙江迪贝电气股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
迪贝控股	指	迪贝控股有限公司
迪贝智控	指	浙江迪贝智控科技有限公司
迪贝工业炉	指	嵊州市迪贝工业炉有限公司
迪贝电工	指	浙江迪贝电工有限公司
华意压缩	指	长虹华意压缩机股份有限公司及其下属子公司
丹佛斯	指	丹佛斯集团包括天津和法国工厂
英华特	指	苏州英华特涡旋技术股份有限公司
比泽尔	指	德国比泽尔集团包括北京、德国、美国工厂
都凌	指	都凌压缩机公司包括意大利工厂和嘉兴工厂
可转债	指	公司 2019 年公开发行的可转换公司债券
实际控制人	指	吴建荣先生和吴储正女士
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江迪贝电气股份有限公司
公司的中文简称	迪贝电气
公司的外文名称	ZHEJIANG DIBAY ELECTRIC CO.,Ltd.
公司的外文名称缩写	DIBAY
公司的法定代表人	吴建荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁家丰	
联系地址	浙江省嵊州市三江街道云霞路1号	
电话	0575-83368521	
传真	0575-83368512	
电子信箱	info@dibei.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省嵊州市三江街道迪贝路66号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省嵊州市三江街道云霞路1号
公司办公地址的邮政编码	312400
公司网址	http://www.dibei.com
电子信箱	info@dibei.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	迪贝电气	603320	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	497,925,157.05	534,782,164.03	-6.89
利润总额	47,207,983.85	43,223,404.49	9.22
归属于上市公司股东的净利润	42,467,421.72	37,602,836.32	12.94
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	40,937,645.81	36,484,239.36	12.21
经营活动产生的现金流量净额	45,565,713.12	57,909,220.02	-21.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,142,044,512.27	925,862,482.37	23.35
总资产	1,357,858,679.78	1,396,620,535.21	-2.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.29	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.29	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.28	0.28	0.00
加权平均净资产收益率(%)	4.08	4.71	减少0.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.94	4.57	减少0.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

截至2025年2月18日收盘，公司可转债已全部转股或赎回，使得报告期可转债利息费用比上年同期减少735.30万元，归属于上市公司股东的净资产比年初数增加21,618.20万元，股本从年初的133,875,970元增加到报告期末的149,146,203元，影响了利润、每股收益和净资产收益率等相关指标。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,037,154.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	692,341.18	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,695.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	192,025.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,529,775.91	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事家用、商用压缩机电机的研发、生产及销售，产品属于压缩机核心零部件，终端广泛应用于冰箱冷柜等家用电器和工商业制冷暖通设备。

公司是国内领先的压缩机电机供应商，深耕于压缩机电机行业三十余年，积累了较强研发实力和品牌影响力。公司家用电机产品直接配套于国内外知名压缩机厂商，如华意压缩等，最终主要应用各类冰箱冷柜等家用电器上；公司商用电机产品直接配套于国内外知名压缩机厂商，如丹佛斯、英华特、都凌、比泽尔等，最终应用于展示冷柜、制冰机、除湿机、中央空调、冷库、冷链、烘干、热水等工商业制冷供热设备；

研发方面，公司与客户形成紧密的合作关系，产品均为客户定制专用，在帮助客户提高产品性能的同时不断降低成本，保持较强的客户黏度；生产方面，公司根据客户订单标明的型号、数量，以销定产；销售方面，公司采用直接销售模式，产品定价根据主要原材料的涨跌而波动，硅钢、漆包线等主要材料价格波动风险由客户承担。

报告期，公司下游多数细分终端行业同比略有增长，但增速放缓明显。分季度来看，一季度形势明显好于二季度，尤其是外销市场，受年初关税政策预判下的抢出口影响，普遍先扬后抑，下半年市场形势也不容乐观；内销市场总体比较稳健，表现出了较强韧性。

根据产业在线数据，2025上半年，公司下游产品，全封活塞压缩机行业延续增长态势，销量超1.49亿台，同比增长2.1%，主要由一季度增长拉动，二季度同比下滑3.3%；涡旋压缩机行业整体销量为239.7万台，同比微幅下滑0.6%，其中外销市场表现优于内销。当前全球经济不确定性犹存，预计下半年涡旋压缩机行业仍面临较大下行压力。

终端市场方面，各品类产品涨跌互现。根据产业在线数据，2025上半年，**中央空调**销售规模为690.9亿元，同比下滑5.5%，其中内销下滑10.1%，出口增长22.2%，呈现明显的内外分化特征；**冰箱**行业实现销量4,869万台，同比增长3.7%，其中内销市场在年初大量出货未被终端消耗导致渠道库存堆积，一季度内销市场小幅下滑，二季度“五一”促销季、“618”电商年中大促节点陆续来临，叠加以旧换新补贴带动消费升温拉动上半年内销整体实现小幅增长；**冷柜**行业实现销量2,132万台，同比略增长0.4%，其中受以旧换新对冷柜促进作用较弱，叠加商用产品表现疲软影响，一季度内销同比下行，二季度在陆续迎来“五一”促销季、“618”电商年中大促，内销同比降幅略有收窄。**除湿机**销量为530.8万台，同比下滑11.4%。

报告期公司所属行业及主营业务未发生重大变化。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司处于家用电器行业和制冷暖通设备行业的产业链中上游，受行业景气回落影响，报告期实现各类压缩机电机销量 833 万台，比去年同期下降 2.34%；同时，由于原材料硅钢价格略有下滑，2025 年 1-6 月，实现销售收入 4.98 亿元，比去年同期下降 6.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,246.74 万元，比去年同期增长 12.94%；实现经营活动现金流量净额 4,556.57 万元，比去年同期下降 21.32%。

报告期，公司主要经营情况如下：

1、在国内市场竞争不断加剧的情况下，公司积极开拓海外市场，深挖海外客户需求，报告期实现产品出口收入 7,850 万元，比去年同期增长 29.60%；

2、完成了可转债的提前赎回、转股及摘牌。报告期，因上述事项，公司可转债利息费用比上年同期减少 735.30 万元；归属于上市公司股东的净资产比 2024 年末增加 21,618.20 万元，减少了财务费用，降低了资产负债率。

3、为贯彻公司“制造强”的企业理念，提升精益管理水平，在商用事业部实施了商用压缩机电机智能仓储物流建设项目，该项目被列入浙江省 2025 年制造业数字化转型示范项目，将有力提升商用压缩机电机的智能制造水平。

4、持续加强安全生产管理和制度体系建设，2025 年 6 月通过安全生产标准化二级企业认证。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）行业地位优势

公司深耕压缩机电机行业三十余年，产品覆盖家用、商用两大领域，是行业内产品类别最齐全的企业。公司家用压缩机电机已完成全系列覆盖，市场占有率在专业电机厂商中处于领先地位。在商用压缩机电机方面，公司是国内少数具有自主核心技术的电机生产企业，在产品性能、质量方面已经得到国内外客户的认可，行业地位优势显著。

（二）技术研发优势

公司立足压缩机电机产业，在压缩机电机方面具备了持续的研发能力和核心技术，如有限元仿真、串并联绕线设计、磁材优化设计、矢量控制技术，并掌握压缩机密封电机生产全流程技术工艺，且在硅钢冲压工艺、发蓝退火工艺、离心浇铸、绕嵌线工艺、材料应用等方面积累了丰富的经验。公司在研发方面与客户形成紧密的合作关系，帮助客户在提高产品性能的同时不断降低成本，保持较强的客户黏度。近年来，公司潜心研发大功率商用压缩机电机产品，取得了较好的技术和产业化成果，为公司开拓相关市场打好了基础，获得了客户的认可。目前，公司累计拥

有授权专利 95 项，其中发明专利 20 项；报告期，公司共获得 2 项发明专利授权，申请专利 1 项，投入研发费用 2,232.67 万元。

（三） 产品优势

公司实现定频/变频冰箱压缩机电机、车载直流压缩机电机全系列覆盖，并通过电机驱动控制器的研发与试制，为客户提供一体化的产品。在商用压缩机电机方面，公司实现了全封闭活塞式压缩机、涡旋压缩机电机全系列覆盖，并进入转子式、螺杆式、半封闭活塞式压缩机市场，在轻型商用及 HVAC/R 行业中显现优势地位，不断补全产品品类，拓展大功率产品市场。

（四） 客户优势

公司通过实施严格的技术标准和生产过程的质量控制，公司生产、销售的“迪贝”系列压缩机电机产品，在国内外市场上享有较高的知名度。公司生产的压缩机电机产品相继通过美国 UL 安全认证、SGS 检测、欧盟 ROHS 指令并获得多家大型制冷压缩机生产企业的采购质量认可。目前公司已与华意压缩、丹佛斯等知名压缩机企业建立长期稳定的战略合作关系，并不断获得国内外新客户的青睐。

（五） 制造优势

由于压缩机电机产品属于定制产品，不具有通用性，每种型号的电机只对应单一型号的压缩机，因此压缩机电机产品种类繁多。“小批量，多品种”的订单形式对压缩机电机制造企业的柔性化管理和快速响应能力提出了较高的要求。公司采用柔性化生产管理模式与技术工艺实现了不同产品之间的快速切换，满足了市场的多元化和个性化的需求。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	497,925,157.05	534,782,164.03	-6.89
营业成本	419,211,051.39	452,309,430.03	-7.32
销售费用	1,327,002.65	1,685,133.89	-21.25
管理费用	11,177,051.66	11,890,856.90	-6.00
财务费用	-3,553,727.64	2,793,853.45	-227.20
研发费用	22,326,665.50	23,219,237.82	-3.84
经营活动产生的现金流量净额	45,565,713.12	57,909,220.02	-21.32
投资活动产生的现金流量净额	49,557,365.58	-123,244,924.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-22,353,693.36	-13,322,193.16	不适用

营业收入变动原因说明：主要系电机产品销量减少和硅钢材料价格下降所致

营业成本变动原因说明：主要系电机产品销量减少和硅钢材料价格下降所致

销售费用变动原因说明：主要系返修费减少所致

管理费用变动原因说明：主要系折旧费减少所致

财务费用变动原因说明：主要系可转债利息费用大幅减少所致

研发费用变动原因说明：主要系研发材料投入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付材料款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行定期存单与理财产品到期回款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系分配股利增加所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	146,957,284.92	10.82	73,578,258.13	5.27	99.73	主要系银行定期存单与理财产品到期回款增加所致
应收款项	35,788,782.20	2.64	47,024,402.50	3.37	-23.89	主要系未被质押的系统性银行承兑汇票减少所致
存货	181,735,319.53	13.38	205,146,055.71	14.69	-11.41	主要系产成品、半成品库存减少所致
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	339,055,714.84	24.97	354,696,681.58	25.40	-4.41	主要系折旧所致
在建工程			774,000.00	0.06	-100.00	主要系在建工程结转固定资产所致
使用权资产						
短期借款	1,000,000.00	0.07	9,247,878.63	0.66	-89.19	主要系票据贴现减少所致
合同负债	275,152.85	0.02	548,764.39	0.04	-49.86	主要系预收客户货款减少所致
长期借款						
租赁负债						
交易性金融资产	70,291,503.33	5.18	194,225,648.43	13.91	-63.81	主要系理财产品购买减少所致
其他应收款	434,515.50	0.03	237,143.51	0.02	83.23	主要系备用金增加所致

其他流动资产	130,319,936.53	9.60	57,275,324.19	4.10	127.53	主要系一年内到期的银行定期存单增加所致
应付票据	71,745,959.49	5.28	111,590,869.92	7.99	-35.71	主要系应付供应商材料款的银行承兑汇票减少所致
应交税费	3,476,534.16	0.26	8,877,612.19	0.64	-60.84	主要系应交企业所得税、房产税、土地使用税余额减少所致
其他应付款	8,854,635.62	0.65	13,864,910.45	0.99	-36.14	主要系应付设备款减少所致
一年内到期的非流动负债			195,393,518.65	13.99	-100.00	主要系本年到期的可转债转股完成所致
其他流动负债	6,865,772.18	0.51	71,339.37	0.01	9,524.10	主要系已背书未到期不能终止确认的非系统性银行承兑汇票增加所致

其他说明
无

2、境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产74,004.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.0055%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额账面价值	受限原因
应收票据	17,378,900.00	票据质押

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	194,225,648.43	-1,094,615.10			180,000,000.00	302,839,530.00		70,291,503.33
合计	194,225,648.43	-1,094,615.10			180,000,000.00	302,839,530.00		70,291,503.33

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场环境风险

随着美国对全球产品加征关税政策的逐步落地和反复，出口市场将在 2025 年下半年迎来需求下降的压力；同时，如出口市场受阻，也会影响国内市场竞争进一步加剧。公司将积极应对市场变化带来的风险，主动开拓客户，抢抓订单，保持销售规模，稳健经营。

2、生产成本风险

劳动力成本与硅钢、铜、铝、磁性材料等原材料构成公司主要生产成本，2025 年下半年，劳动力成本上涨以及金属铜、铝和磁性材料等的价格波动，可能会影响下游客户需求和公司产品成本。

3、人力资源风险

公司高度重视新技术的运用和新产品的开发，拥有业内一流的专业研发技术团队。上述技术人员是公司降低产品成本、提升产品性能、保持核心竞争力的关键因素。如现有技术人员出现大量流失，并泄露公司所拥有的重要技术的情况，可能导致公司经营业绩受到负面影响，并面临技术泄密风险。同时，公司升级、转型步伐加快，如果行业跨度加大或产业规模扩大，将对公司管理和人才提出更高的要求。对此，公司将加强人才梯队建设，建立健全人才晋升渠道及标准，积极营造人才竞争和发展氛围。

4、技术替代风险

在家用与商用压缩机行业，电机驱动压缩式制冷目前尚没有颠覆性替代技术，技术方向稳定，且在新兴的电动车空调市场具有较大增长潜力，但同时行业面临技术不断进步的要求，主要是能效标准和可靠性要求。公司将密切关注和研究市场及技术趋势，加大科研投入力度、扩大科研人员队伍、完善并发展自己的产品，提升竞争能力，巩固公司的行业地位。

5、汇率波动风险

随着公司出口产品的增加，美元、欧元等外币收款随之增加。未来外汇市场如剧烈波动，会影响公司的汇兑损益。公司将密切关注汇率波动，减少其对公司收益的影响。

(二) 其他披露事项

√适用 不适用

2024年2月，公司披露了《关于实际控制人首次增持公司股份及后续增持计划暨公司“提质增效重回报”行动方案的公告》（公告编号：2024-002）。截至2024年5月30日收盘，公司实际控制人吴建荣先生以集中竞价交易方式累计增持公司股份1,844,260股，增持金额为2,001.72万元（不含交易费用），已超过增持计划金额，增持计划实施完毕。本次增持体现了公司实际控制人对公司长远价值的认可，起到了一定的市值管理作用。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2025年7月，公司向嵊州市慈善总会捐款100万元，用于支持本地教育医疗事业。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	迪贝控股、迪贝工业炉	在未来不会以参股、控股、合作、合伙、承诺、租赁等方式在中国境内从事与迪贝电气相同的业务；本公司愿意承担因本公司违反上述承诺而给迪贝电气造成的全部经济损失。	2017年5月	否	长期	是		
	解决同业竞争	吴建荣、吴储正	本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对迪贝电气构成竞争或可能导致与迪贝电气产生竞争的业务及活动，或拥有与迪贝电气存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证本人的直系亲属遵守本承诺；本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给迪贝电气造成的全部经济损失。	2017年5月	否	长期	是		
	其他	公司董事和高级管理人员	1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司未来如有股权激励计划，拟公布的公司	2017年5月	否	长期	是		

			股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若本人违反或拒不履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。						
与再融资相关的承诺	其他	公司董事和高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2019年10月	否	长期	是		
	其他	迪贝控股、吴建荣、吴储正	承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2019年10月	否	长期	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	133,875,970	100				15,270,233	15,270,233	149,146,203	100
1、人民币普通股	133,875,970	100				15,270,233	15,270,233	149,146,203	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	133,875,970	100				15,270,233	15,270,233	149,146,203	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司可转债转股 15,270,233 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,703
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
迪贝控股有限公司	0	62,176,109	41.69	0	无		境内非国有法人
吴储正	0	21,447,423	14.38	0	无		境内自然人
嵊州市迪贝工业炉有限公司	0	3,096,498	2.08	0	无		境内非国有法人
吴建荣	0	1,844,260	1.24	0	无		境内自然人
饶惠萍	670,000	670,000	0.45	0	无		境内自然人
倪新明	667,300	667,300	0.45	0	无		境内自然人
王楚贤	618,000	618,000	0.41	0	无		境内自然人
中信证券资产管理 (香港)有限公司 —客户资金	476,641	555,731	0.37	0	无		其他
UBS AG	397,452	523,036	0.35	0	无		境外法人
裘乐飞	498,000	498,000	0.33	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
迪贝控股有限公司	62,176,109	人民币普通股	62,176,109				
吴储正	21,447,423	人民币普通股	21,447,423				
嵊州市迪贝工业炉有限公司	3,096,498	人民币普通股	3,096,498				
吴建荣	1,844,260	人民币普通股	1,844,260				
饶惠萍	670,000	人民币普通股	670,000				
倪新明	667,300	人民币普通股	667,300				
王楚贤	618,000	人民币普通股	618,000				
中信证券资产管理(香港)有 限公司—客户资金	555,731	人民币普通股	555,731				
UBS AG	523,036	人民币普通股	523,036				
裘乐飞	498,000	人民币普通股	498,000				
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴储正持有迪贝控股 20%股权，吴建荣持有迪贝控股 80%股权 2、迪贝控股持有迪贝工业炉 54.73%股权； 3、未知上述其它股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会《关于核准浙江迪贝电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1443号）文核准，公司于2019年10月23日公开发行了2,299,300张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额22,993.00万元，期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]249号文同意，公司本次发行的22,993.00万元可转换公司债券于2019年11月21日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“迪贝转债”，债券代码“113546”。

根据有关规定和《浙江迪贝电气股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“迪贝转债”自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即2020年4月29日起可转换为公司股份，初始转股价格为18.45元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	迪贝转债
期末转债持有人数	0
本公司转债的担保人	迪贝控股有限公司
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
迪贝转债	183,633,000	182,190,000	1,443,000		0

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	迪贝转债
报告期转股额（元）	182,190,000
报告期转股数（股）	15,270,233
累计转股数（股）	19,146,203
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	14.73
尚未转股额（元）	0
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		迪贝转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年5月26日	14.10	2020年5月20日	上海证券报、	备注1

			证券时报	
2021年5月24日	14.00	2021年5月18日	上海证券报、 中国证券报	备注2
2022年5月23日	13.80	2022年5月17日	上海证券报、 证券时报	备注3
2023年5月22日	13.72	2023年5月16日	上海证券报、 中国证券报	备注4
2024年3月15日	12.03	2024年3月16日	上海证券报、 证券时报	触发转股价格向下修正条款，董事会和股东大会审议通过决定向下修正转股价格
2024年5月27日	11.93	2024年5月21日	上海证券报、 中国证券报	备注5
截至本报告期末最新转股价格			/	

备注1：公司2019年年度权益分派2020年5月25日实施完成；

备注2：公司2020年年度权益分派2021年5月21日实施完成；

备注3：公司2021年年度权益分派2022年5月20日实施完成；

备注4：公司2022年年度权益分派2023年5月19日实施完成；

备注5：公司2023年年度权益分派2024年5月24日实施完成；

根据《浙江迪贝电气股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款规定，在迪贝转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

公司股票自2024年11月27日至2025年1月7日内有15个交易日收盘价格不低于“迪贝转债”当期转股价格的130%，已满足“迪贝转债”的赎回条件。公司于2025年1月7日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于提前赎回“迪贝转债”的议案》，决定行使“迪贝转债”的提前赎回权利，对“赎回登记日”登记在册的“迪贝转债”全部赎回。自2025年1月1日至2025年2月18日(赎回登记日)收市后，共有182,190,000.00元“迪贝转债”转换为公司股份，转股数量为15,270,233股。本次赎回“迪贝转债”数量为14,430张，赎回兑付总金额为人民币1,457,113.83元(含当期利息)。本次提前赎回完成后，“迪贝转债”自2025年2月19日起在上海证券交易所摘牌。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：浙江迪贝电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		146,957,284.92	73,578,258.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,291,503.33	194,225,648.43
衍生金融资产			
应收票据		74,410,574.47	80,551,692.56
应收账款		156,201,160.01	163,040,725.56
应收款项融资		35,788,782.20	47,024,402.50
预付款项		15,041,206.84	11,955,747.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		434,515.50	237,143.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		181,735,319.53	205,146,055.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		130,319,936.53	57,275,324.19
流动资产合计		811,180,283.33	833,034,998.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		339,055,714.84	354,696,681.58
在建工程			774,000.00
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		61,026,947.79	61,944,741.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,551,161.76	2,690,205.97
其他非流动资产		144,044,572.06	143,479,908.05
非流动资产合计		546,678,396.45	563,585,536.99
资产总计		1,357,858,679.78	1,396,620,535.21
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	9,247,878.63
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,745,959.49	111,590,869.92
应付账款		78,019,932.83	87,270,486.76
预收款项			
合同负债		275,152.85	548,764.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,216,363.77	23,847,099.40
应交税费		3,476,534.16	8,877,612.19
其他应付款		8,854,635.62	13,864,910.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			195,393,518.65
其他流动负债		6,865,772.18	71,339.37
流动负债合计		196,454,350.90	450,712,479.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,899,683.48	16,386,408.46

递延所得税负债		4,086,083.96	4,286,060.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,985,767.44	20,672,469.44
负债合计		216,440,118.34	471,384,949.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		149,146,203.00	133,875,970.00
其他权益工具			33,695,536.97
其中：优先股			
永续债			
资本公积		454,834,950.51	241,814,569.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,856,848.78	57,856,848.78
一般风险准备			
未分配利润		480,206,509.98	458,619,556.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,142,044,512.27	925,862,482.37
少数股东权益		-625,950.83	-626,896.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,141,418,561.44	925,235,586.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,357,858,679.78	1,396,620,535.21

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：浙江迪贝电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		98,090,455.61	59,418,368.57
交易性金融资产		30,097,667.71	123,687,461.16
衍生金融资产			
应收票据		62,469,730.50	69,979,760.03
应收账款		148,470,519.72	155,365,378.75
应收款项融资		35,071,346.20	42,027,378.27
预付款项		14,647,629.75	11,625,401.74
其他应收款		35,640,265.35	35,625,793.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		180,745,095.41	202,451,272.40
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		108,269,675.91	44,208,442.59
流动资产合计		713,502,386.16	744,389,257.33
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		351,980,084.22	351,980,084.22
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		81,570,448.74	87,136,533.05
在建工程			774,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,216,964.51	19,642,886.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,652,773.89	2,758,415.94
其他非流动资产		123,223,542.01	121,222,695.29
非流动资产合计		578,643,813.37	583,514,615.43
资产总计		1,292,146,199.53	1,327,903,872.76
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	9,247,878.63

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,745,959.49	111,590,869.92
应付账款		77,062,345.79	84,665,470.63
预收款项			
合同负债		102,872.23	548,764.39
应付职工薪酬		24,368,074.84	21,702,839.79
应交税费		2,118,038.09	5,791,118.48
其他应付款		6,929,704.99	10,393,152.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			195,393,518.65
其他流动负债		6,149,438.92	71,339.37
流动负债合计		189,476,434.35	439,404,951.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,037,625.06	4,151,514.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,037,625.06	4,151,514.16
负债合计		193,514,059.41	443,556,466.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		149,146,203.00	133,875,970.00
其他权益工具			33,695,536.97
其中：优先股			
永续债			
资本公积		454,618,519.06	241,598,138.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,856,848.78	57,856,848.78
未分配利润		437,010,569.28	417,320,912.40
所有者权益（或股东权益）合计		1,098,632,140.12	884,347,406.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,292,146,199.53	1,327,903,872.76

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		497,925,157.05	534,782,164.03
其中：营业收入		497,925,157.05	534,782,164.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		455,766,973.01	495,497,786.37
其中：营业成本		419,211,051.39	452,309,430.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,278,929.45	3,599,274.28
销售费用		1,327,002.65	1,685,133.89
管理费用		11,177,051.66	11,890,856.90
研发费用		22,326,665.50	23,219,237.82
财务费用		-3,553,727.64	2,793,853.45
其中：利息费用		692,903.22	8,048,841.40
利息收入		3,905,784.21	4,756,621.15
加：其他收益		2,478,064.41	3,832,962.27
投资收益（损失以“－”号填列）		1,786,956.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,094,615.10	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,856,661.24	-59,017.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		30,428.22	165,094.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,215,679.09	43,223,416.91
加：营业外收入		648.46	
减：营业外支出		8,343.70	12.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,207,983.85	43,223,404.49

列)			
减：所得税费用		4,739,616.60	5,618,672.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,468,367.25	37,604,732.15
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,468,367.25	37,604,732.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,467,421.72	37,602,836.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		945.53	1,895.83
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,468,367.25	37,604,732.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		42,467,421.72	37,602,836.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		945.53	1,895.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.29	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.29	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

母公司利润表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		496,121,534.27	528,594,994.55
减：营业成本		423,007,171.90	450,964,114.30
税金及附加		3,366,391.61	1,628,097.14
销售费用		1,326,682.65	1,684,483.89
管理费用		8,420,339.74	6,775,814.56
研发费用		20,429,146.40	21,048,856.70
财务费用		-3,024,513.49	3,885,432.09
其中：利息费用		692,903.22	8,048,841.40
利息收入		3,335,191.16	3,700,800.88
加：其他收益		1,660,839.43	3,246,175.50
投资收益（损失以“－”号填列）		879,290.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-750,263.45	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		704,280.35	-62,038.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,090,462.73	45,792,332.66
加：营业外收入		576.01	
减：营业外支出		8,343.70	12.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,082,695.04	45,792,320.24
减：所得税费用		4,512,569.74	4,674,185.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,570,125.30	41,118,134.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		40,570,125.30	41,118,134.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		40,570,125.30	41,118,134.57
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		347,417,075.06	308,897,061.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,233.93	1,845,534.40
收到其他与经营活动有关的现金		5,076,026.05	6,647,987.30
经营活动现金流入小计		352,494,335.04	317,390,583.16
购买商品、接受劳务支付的现金		237,740,003.44	190,114,097.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		38,428,451.37	43,901,944.19
支付的各项税费		19,779,444.35	14,883,578.95
支付其他与经营活动有关的现金		10,980,722.76	10,581,742.63
经营活动现金流出小计		306,928,621.92	259,481,363.14
经营活动产生的现金流量净额		45,565,713.12	57,909,220.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,199,969.46	
处置固定资产、无形资产和其			

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		272,839,530.00	84,160,470.00
投资活动现金流入小计		275,039,499.46	84,160,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,407,914.70	7,405,394.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		220,074,219.18	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		225,482,133.88	207,405,394.57
投资活动产生的现金流量净额		49,557,365.58	-123,244,924.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,943,000.00	1,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,910,693.36	13,022,193.16
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		22,853,693.36	14,322,193.16
筹资活动产生的现金流量净额		-22,353,693.36	-13,322,193.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		609,641.45	776,982.41
五、现金及现金等价物净增加额		73,379,026.79	-77,880,915.30
加：期初现金及现金等价物余额		73,578,258.13	171,237,909.16
六、期末现金及现金等价物余额		146,957,284.92	93,356,993.86

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		330,627,018.21	323,228,320.03
收到的税费返还			1,845,534.40
收到其他与经营活动有关的现金		2,565,644.63	3,522,080.87
经营活动现金流入小计		333,192,662.84	328,595,935.30
购买商品、接受劳务支付的现金		226,613,199.88	201,842,222.30
支付给职工及为职工支付的现金		35,811,234.41	40,918,856.32
支付的各项税费		15,643,181.00	10,043,832.57
支付其他与经营活动有关的现金		10,231,680.65	9,794,067.83
经营活动现金流出小计		288,299,295.94	262,598,979.02
经营活动产生的现金流量净额		44,893,366.90	65,996,956.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,248,298.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		165,799,530.00	84,160,470.00
投资活动现金流入小计		167,047,828.39	84,160,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,082,308.16	3,398,803.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		148,474,219.18	178,000,000.00
投资活动现金流出小计		151,556,527.34	181,398,803.10
投资活动产生的现金流量净额		15,491,301.05	-97,238,333.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,943,000.00	1,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		20,910,693.36	13,022,193.16

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,853,693.36	14,322,193.16
筹资活动产生的现金流量净额		-22,353,693.36	-13,322,193.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		641,112.45	731,011.39
五、现金及现金等价物净增加额		38,672,087.04	-43,832,558.59
加：期初现金及现金等价物余额		59,418,368.57	95,281,632.01
六、期末现金及现金等价物余额		98,090,455.61	51,449,073.42

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	133,875,970.00			33,695,536.97	241,814,569.94				57,856,848.78		458,619,556.68		925,862,482.37	-626,896.36	925,235,586.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	133,875,970.00			33,695,536.97	241,814,569.94				57,856,848.78		458,619,556.68		925,862,482.37	-626,896.36	925,235,586.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57						21,586,953.30		216,182,029.90	945.53	216,182,975.43
(一) 综合收益总额											42,467,421.72		42,467,421.72	945.53	42,468,367.25
(二) 所有者投入和减少资本	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57								194,595,076.60		194,595,076.60
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57								194,595,076.60		194,595,076.60
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-20,880,468.42		-20,880,468.42		-20,880,468.42
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险															

二、本年期初余额	130,025,724.00		42,124,513.16	188,577,513.52				50,906,596.09		411,941,952.30		823,576,299.07	-640,129.73	822,936,169.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,652.00		-12,477.59	74,804.86						24,599,698.72		24,667,677.99	1,895.83	24,669,573.82
（一）综合收益总额										37,602,836.32		37,602,836.32	1,895.83	37,604,732.15
（二）所有者投入和减少资本	5,652.00		-12,477.59	74,804.86								67,979.27		67,979.27
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,652.00		-12,477.59	74,804.86								67,979.27		67,979.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-13,003,137.60		-13,003,137.60		-13,003,137.60
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,003,137.60		-13,003,137.60		-13,003,137.60
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	130,031,376.00		42,112,035.57	188,652,318.38			50,906,596.09	436,541,651.02	848,243,977.06	-638,233.90	847,605,743.16		

公司负责人：吴建荣 主管会计工作负责人：丁家丰 会计机构负责人：魏东

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,875,970.00			33,695,536.97	241,598,138.49				57,856,848.78	417,320,912.40	884,347,406.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,875,970.00			33,695,536.97	241,598,138.49				57,856,848.78	417,320,912.40	884,347,406.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57					19,689,656.88	214,284,733.48
(一) 综合收益总额										40,570,125.30	40,570,125.30
(二) 所有者投入和减少资本	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57						194,595,076.60
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,270,233.00			-33,695,536.97	213,020,380.57						194,595,076.60
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-20,880,468.42	-20,880,468.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,880,468.42	-20,880,468.42

3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	149,146,203.00				454,618,519.06			57,856,848.78	437,010,569.28	1,098,632,140.12

项目	2024年半年度										
	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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,025,724.00			42,190,754.46	188,361,082.07				50,906,596.09	367,771,775.76	779,255,932.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,025,724.00			42,190,754.46	188,361,082.07				50,906,596.09	367,771,775.76	779,255,932.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,652.00			-12,477.59	74,804.86					28,114,996.97	28,182,976.24
(一) 综合收益总额										41,118,134.57	41,118,134.57
(二) 所有者投入和减少资本	5,652.00			-12,477.59	74,804.86						67,979.27
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,652.00			-12,477.59	74,804.86						67,979.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,003,137.60	-13,003,137.60
1. 提取盈余公积											

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江迪贝电气股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）系由浙江绍兴新星机电有限公司整体变更设立的股份公司。公司统一社会信用代码 91330600609680368C；住所：浙江省嵊州市三江街道迪贝路 66 号；法定代表人：吴建荣。

2017 年 3 月 31 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】436 号《关于核准浙江迪贝电气股份有限公司首次公开发行股票批复》，首次公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，公司于 2017 年 5 月 2 日在上海证券交易所上市。本次公开发行股票后，公司股本总数由 7,500 万股增加至 10,000 万股，注册资本金由人民币 7,500 万元增加至 10,000 万元。

2020 年公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，本次送转股后转增 30,001,397 股；公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 5,848 股，截至 2020 年 12 月 31 日，公司股本总数为 130,007,245 股。

2021 年公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 2,922 股，截至 2021 年 12 月 31 日，公司股本总数为 130,010,167 股。

2022 年公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 11,045 股，截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本总数为 130,021,212 股。

2023 年公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 4,512 股，截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本总数为 130,025,724 股。

2024 年公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 3,850,246 股，截至 2024 年 12 月 31 日，公司股本总数为 133,875,970 股。

2025 年上半年度公司发行的可转换公司债券转为公司股份共 15,270,233 股，截至 2025 年 6 月 30 日，公司股本总数为 149,146,203 股。

本公司属于通用设备制造行业，主营业务为家用、商用、车载压缩机电机及驱动器的研发、生产及销售。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国

证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过资产总额的0.5%且金额超过500万元
重要的在建工程	单项在建工程累计投入超过资产总额的0.5%且金额超过500万元
重要的投资活动	单项投资活动金额超过资产总额的0.5%且金额超过500万元
重要的非全资子公司、联合营企业	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的10%以上的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、 金融工具

适用 不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2） 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合

收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：

金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

② 应收票据的组合类别及确定依据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款、应收退税款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为4个组合，具体为：应收退税款、应收保证金、应收备用金及应收其他。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特

定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(9) 可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。

发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

(10) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见 11.金融工具项目说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见 11.金融工具项目说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见 11.金融工具项目说明。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见 11.金融工具项目说明。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见 11. 金融工具项目的金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物达到可使用状态时，由基建部门填写《最终验收流程单》，按照流程审批完毕后，转为固定资产。
机器设备	设备使用部门与设备厂家共同负责设备安装调试，包括设备硬件调试、工艺条件调试等，调试完成后，填写《最终验收流程单》，按照流程审批完毕后，转为固定资产。
其他	由使用部门在资产到达后完成验收，并填写《最终验收流程单》，按照

项目	结转固定资产的标准
	流程审批完毕后，转为固定资产或无形资产。

23、 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入材料、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象的，本集团进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

29、 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估

计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

财务担保合同形成的预计负债的会计处理方法见三、10. 金融工具（8）财务担保合同。

32、 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团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本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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。

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

交易价格是本集团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款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转

让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22 预计负债进行会计处理。

(2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

(1) 销售商品收入

本集团从事电机的制造，采用直接销售的模式向客户销售该类产品。本集团销售商品收入确认具体原则如下：

1) 境内销售

国内销售根据合同约定将产品发出并送达客户指定的交货地点经客户确认或取得客户上线验收通知作为控制权转移的时点，确认销售收入。

2) 境外销售

出口销售根据合同约定将产品报关、离港或到港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

本集团提供劳务主要是委托加工业务。以产品已经发出并送达委托方指定的交货地点经客户确认或取得委托方上线验收通知时，确认委托加工收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

36、政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量。对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司和联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司和联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁

的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

3) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

4) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
浙江迪贝电工有限公司	25
浙江迪贝智控科技有限公司	25
上海拓扑驱动技术有限公司	25
迪贝（香港）投资有限公司	16.50

2、税收优惠

√适用 □不适用

（1）企业所得税

1) 高新技术企业所得税优惠

本公司于2023年12月8日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202333008135，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司2025年度享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

2) 企业安置残疾人员支付的工资税前扣除税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）规定，对企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（2）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口物实行免抵退税办法的通知》（财税

[2002]7号)文规定,自2002年1月1日起,生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物,除另有规定外,增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

根据上述规定,本公司出口产品享受增值税免、抵、退税优惠政策,公司2025年的出口退税率为13%。

根据财政部、国家税务总局2023年9月3日联合发文《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财税【2023】43号),自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司适用该政策。

(3) 其他税费

根据《财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号),自2019年1月1日至2025年12月31日,企业招用建档立卡贫困人口,以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元,最高可上浮30%,各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,779.53	169,276.67
银行存款	146,937,789.25	73,408,981.46
其他货币资金	716.14	
存放财务公司存款		
合计	146,957,284.92	73,578,258.13
其中：存放在境外的款项总额	74,004.75	74,528.47

其他说明

不适用

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计	70,291,503.33	194,225,648.43	/

入当期损益的金融资产			
其中：			/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	70,291,503.33	194,225,648.43	/

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,828,085.90	77,285,410.38
商业承兑票据	18,047,100.00	3,689,605.28
坏账准备	-464,611.43	-423,323.10
合计	74,410,574.47	80,551,692.56

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	17,378,900.00
合计	17,378,900.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,835,436.78
商业承兑票据		
合计		6,835,436.78

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	74,875,185.90	100.00	464,611.43	0.62	74,410,574.47	80,975,015.66	100.00	423,323.10	0.52	80,551,692.56
其中：										
合计	74,875,185.90	/	464,611.43	/	74,410,574.47	80,975,015.66	/	423,323.10	/	80,551,692.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：类别及账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑票据	56,828,085.90	284,140.43	0.50
商业承兑票据	18,047,100.00	180,471.00	1.00
合计	74,875,185.90	464,611.43	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	423,323.10	41,288.33				464,611.43
合计	423,323.10	41,288.33				464,611.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	161,020,154.98	167,952,834.44
1年以内	161,020,154.98	167,952,834.44
1至2年	16,585.26	180,680.22
2至3年		
3年以上	6,396,579.70	6,423,207.54
3至4年		
4至5年		
5年以上		

合计	167,433,319.94	174,556,722.20
----	----------------	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	167,433,319.94	100.00	11,232,159.93	6.71	156,201,160.01	174,556,722.20	100.00	11,515,996.64	6.60	163,040,725.56
其中：										
账龄	167,433,319.94	100.00	11,232,159.93	6.71	156,201,160.01	174,556,722.20	100.00	11,515,996.64	6.60	163,040,725.56
合计	167,433,319.94	/	11,232,159.93	/	156,201,160.01	174,556,722.20	/	11,515,996.64	/	163,040,725.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	161,020,154.98	4,830,604.65	3.00
1-2年	16,585.26	4,975.58	30.00
2-3年			70.00
3年以上	6,396,579.70	6,396,579.70	100.00
合计	167,433,319.94	11,232,159.93	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,515,996.64	-283,836.71				11,232,159.93
合计	11,515,996.64	-283,836.71				11,232,159.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丹佛斯(天津)有限公司	31,507,670.75		31,507,670.75	18.82	945,230.12
加西贝拉压缩机有限公司	29,125,854.78		29,125,854.78	17.39	873,775.64
长虹华意压缩机股份有限公司	18,299,051.21		18,299,051.21	10.93	548,971.54
CONTROLADORA MABE S A DE C V	17,090,770.15		17,090,770.15	10.21	512,723.10
苏州英华特涡旋技术股份有限公司	16,208,462.54		16,208,462.54	9.68	486,253.88
合计	112,231,809.43		112,231,809.43	67.03	3,366,954.28

其他说明

不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况
适用 不适用

合同资产核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,788,782.20	47,024,402.50
合计	35,788,782.20	47,024,402.50

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	27,464,625.57	
合计	27,464,625.57	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
银行承兑汇票	47,024,402.50	53,193,939.80	64,429,560.10	35,788,782.20
合计	47,024,402.50	53,193,939.80	64,429,560.10	35,788,782.20

年末应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

(8). 其他说明：

适用 不适用

不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,041,206.84	100.00	11,955,747.63	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	15,041,206.84	100.00	11,955,747.63	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏沙钢物资贸易有限公司	10,193,450.57	67.77
上海云天金属材料有限公司	1,380,578.38	9.18
嵊州中石油昆仑燃气有限公司	392,737.09	2.61
广东顺德奥凯捷智能科技有限公司	288,500.00	1.92
UBUKATA INDUSTRIES CO; LTD	227,481.38	1.51
合计	12,482,747.42	82.99

其他说明：

不适用

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	434,515.50	237,143.51
合计	434,515.50	237,143.51

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	447,954.13	244,477.85
1年以内	447,954.13	244,477.85
1至2年		
2至3年		
3年以上	105,100.00	1,725,317.15
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	553,054.13	1,969,795.00

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	259,678.07	79,678.07
保证金	105,100.00	1,735,518.34
其他	188,276.06	154,598.59
合计	553,054.13	1,969,795.00

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	7,334.34	1,725,317.15		1,732,651.49
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,104.29	-1,620,217.15		-1,614,112.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	13,438.63	105,100.00		118,538.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	7,334.34	6,104.29				13,438.63

处于第二阶段的其他应收款	1,725,317.15	-1,620,217.15				105,100.00
合计	1,732,651.49	-1,614,112.86				118,538.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江门市捷联信电机有限公司	95,100.00	17.20	保证金	3年以上	95,100.00
张鸿	83,678.07	15.13	备用金	1年以内	2,510.34
郭伟	70,000.00	12.66	备用金	1年以内	2,100.00
姜剑	65,000.00	11.75	备用金	1年以内	1,950.00
黄海	18,000.00	3.25	备用金	1年以内	540.00
合计	331,778.07	59.99	/	/	102,200.34

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,307,370.83	116,488.60	91,190,882.23	73,630,291.37	125,041.55	73,505,249.82
在产品	23,797,737.41	2,220,949.53	21,576,787.88	35,778,940.53	2,221,535.13	33,557,405.40
库存商品	21,480,613.77	2,240,181.30	19,240,432.47	35,241,327.07	2,261,470.97	32,979,856.10

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	51,026,494.44	1,299,277.49	49,727,216.95	66,402,821.88	1,299,277.49	65,103,544.39
合计	187,612,216.45	5,876,896.92	181,735,319.53	211,053,380.85	5,907,325.14	205,146,055.71

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	125,041.55	-8,552.95				116,488.60
在产品	2,221,535.13	-585.60				2,220,949.53
库存商品	2,261,470.97	-21,289.67				2,240,181.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,299,277.49					1,299,277.49
合计	5,907,325.14	-30,428.22				5,876,896.92

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的进项税	1,725,204.09	3,338,745.84
预交税金	182.43	1,233.93
一年内到期的大额存单及利息	128,594,550.01	53,935,344.42
合计	130,319,936.53	57,275,324.19

其他说明：

不适用

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	339,055,714.84	354,696,681.58
固定资产清理		
合计	339,055,714.84	354,696,681.58

其他说明：

不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	261,566,838.05	358,913,502.65	11,908,329.82	11,323,143.22	53,888,123.41	697,599,937.15
2.本期增加金额		3,501,516.45		28,274.33	269,877.35	3,799,668.13
(1)购置		1,828,987.68		28,274.33	217,443.72	2,074,705.73
(2)在建工程转入		1,672,528.77			52,433.63	1,724,962.40
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	261,566,838.05	362,415,019.10	11,908,329.82	11,351,417.55	54,158,000.76	701,399,605.28
二、累计折旧						
1.期初余额	57,951,358.69	231,511,951.26	9,234,238.61	9,835,123.23	34,370,583.78	342,903,255.57
2.本期增加金额	6,224,791.14	9,958,925.45	428,964.48	333,226.59	2,494,727.21	19,440,634.87
(1)计提	6,224,791.14	9,958,925.45	428,964.48	333,226.59	2,494,727.21	19,440,634.87
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	64,176,149.83	241,470,876.71	9,663,203.09	10,168,349.82	36,865,310.99	362,343,890.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	197,390,688.22	120,944,142.39	2,245,126.73	1,183,067.73	17,292,689.77	339,055,714.84
2.期初账面	203,615,479.36	127,401,551.39	2,674,091.21	1,488,019.99	19,517,539.63	354,696,681.58

价值						
----	--	--	--	--	--	--

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		774,000.00
工程物资		
合计		774,000.00

其他说明：

不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程				774,000.00		774,000.00
合计				774,000.00		774,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、 使用权资产**(1). 使用权资产情况**

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					

1.期初余额	77,042,983.14	1,971,023.42	3,301,886.71		82,315,893.27
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	77,042,983.14	1,971,023.42	3,301,886.71		82,315,893.27
二、累计摊销					
1.期初余额	15,576,759.34	1,492,505.83	1,183,175.98		18,252,441.15
2.本期增加金额	815,829.30	101,964.30			917,793.60
(1)计提	815,829.30	101,964.30			917,793.60
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	16,392,588.64	1,594,470.13	1,183,175.98		19,170,234.75
三、减值准备					
1.期初余额			2,118,710.73		2,118,710.73
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额			2,118,710.73		2,118,710.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,650,394.50	376,553.29			61,026,947.79
2.期初账面价值	61,466,223.80	478,517.59			61,944,741.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	16,232,606.21	2,492,768.09	17,444,915.20	2,631,812.30
内部交易未实现利润	389,291.15	58,393.67	389,291.15	58,393.67
可抵扣亏损				
合计	16,621,897.36	2,551,161.76	17,834,206.35	2,690,205.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	26,819,832.69	4,022,974.90	26,828,829.93	4,024,324.49
交易性金融资产	291,503.33	63,109.06	1,386,118.43	261,736.49
合计	27,111,336.02	4,086,083.96	28,214,948.36	4,286,060.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	29,909,148.98	29,909,148.98
坏账准备	301,442.62	1,344,677.56
存货跌价准备	789,703.60	789,703.61
无形资产减值准备	2,118,710.73	2,118,710.73
合计	33,119,005.93	34,162,240.88

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	984,347.16	984,347.16	
2026年	2,535,024.87	2,535,024.87	
2027年	2,088,880.17	2,088,880.17	
2028年	13,561,317.77	13,561,317.77	
2029年	10,739,579.01	10,739,579.01	
合计	29,909,148.98	29,909,148.98	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
购置长期资产款	11,715,625.89		11,715,625.89	7,462,884.19		7,462,884.19
大额存单本金及利息	132,328,946.17		132,328,946.17	136,017,023.86		136,017,023.86
合计	144,044,572.06		144,044,572.06	143,479,908.05		143,479,908.05

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据	17,378,900.00	17,378,900.00	质押	票据质押	20,595,660.70	20,492,682.40	质押	票据质押、贴现
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								

合计	17,378,900.00	17,378,900.00	/	/	20,595,660.70	20,492,682.40	/	/
----	---------------	---------------	---	---	---------------	---------------	---	---

其他说明：

不适用

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		8,247,878.63
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	9,247,878.63

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,745,959.49	111,590,869.92
合计	71,745,959.49	111,590,869.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	78,019,932.83	87,270,486.76
合计	78,019,932.83	87,270,486.76

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	275,152.85	548,764.39
合计	275,152.85	548,764.39

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,307,413.30	38,513,909.01	36,158,682.30	25,662,640.01
二、离职后福利-设定提存	539,686.10	3,694,942.26	3,680,904.60	553,723.76

计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,847,099.40	42,208,851.27	39,839,586.90	26,216,363.77

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,164,695.71	32,642,609.15	31,218,295.08	9,589,009.78
二、职工福利费		1,723,613.83	1,723,613.83	
三、社会保险费	393,296.89	2,217,093.64	2,255,887.50	354,503.03
其中：医疗保险费	353,487.02	1,933,607.37	1,971,160.41	315,933.98
工伤保险费	39,809.87	283,486.27	284,727.09	38,569.05
生育保险费				
四、住房公积金	121,844.00	841,010.00	840,383.00	122,471.00
五、工会经费和职工教育经费	14,627,576.70	1,089,582.39	120,502.89	15,596,656.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,307,413.30	38,513,909.01	36,158,682.30	25,662,640.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	521,401.24	3,582,533.78	3,567,966.80	535,968.22
2、失业保险费	18,284.86	112,408.48	112,937.80	17,755.54
3、企业年金缴费				
合计	539,686.10	3,694,942.26	3,680,904.60	553,723.76

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,934.21	104,030.82
消费税		
营业税		
企业所得税	1,144,089.30	4,773,251.97
个人所得税	42,924.23	54,700.37
城市维护建设税	53,512.01	52,303.20
教育费附加	22,933.72	22,415.66
地方教育费附加	15,289.15	14,943.77

房产税	938,412.80	1,556,784.46
土地使用税	1,249,438.74	2,299,181.94
合计	3,476,534.16	8,877,612.19

其他说明：

不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,854,635.62	13,864,910.45
合计	8,854,635.62	13,864,910.45

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	3,632,470.84	8,898,662.98
运费	3,461,493.52	3,477,331.03
其他	1,760,671.26	1,488,916.44
合计	8,854,635.62	13,864,910.45

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津首扬机电设备安装有限公司	423,661.00	尚未结算
无锡西玛梅达电工有限公司	240,000.00	尚未结算
广州嘉能自动化设备有限公司	152,100.00	尚未结算
合计	815,761.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		190,110,910.13
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的应付债券利息		5,282,608.52
合计		195,393,518.65

其他说明：

不适用

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的票据款	6,835,436.78	
待转销项税额	30,335.40	71,339.37
合计	6,865,772.18	71,339.37

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,386,408.46		486,724.98	15,899,683.48	与资产相关
合计	16,386,408.46		486,724.98	15,899,683.48	/

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,875,970.00				15,270,233.00	15,270,233.00	149,146,203.00

其他说明：

本年度可转债转股 15,270,233 股

54、 其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

至 2025 年 2 月公司可转债全部转股完成或赎回。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	1,836,330.00	33,695,536.97			1,836,330.00	33,695,536.97		
合计	1,836,330.00	33,695,536.97			1,836,330.00	33,695,536.97		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	241,254,569.94	213,020,380.57		454,274,950.51
其他资本公积	560,000.00			560,000.00
合计	241,814,569.94	213,020,380.57		454,834,950.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行的可转换债券本年共转股 15,270,233.00 股，将可转债相关的账面价值包括面值、利息调整、其他权益工具及应计利息合计超过股本的部分计入资本公积-股本溢价 213,020,380.57 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,856,848.78			57,856,848.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	57,856,848.78			57,856,848.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	458,619,556.68	411,941,952.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	458,619,556.68	411,941,952.30
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,467,421.72	66,630,994.67
减: 提取法定盈余公积		6,950,252.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,880,468.42	13,003,137.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	480,206,509.98	458,619,556.68

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	473,107,696.63	398,843,342.44	500,223,624.74	424,486,651.90
其他业务	24,817,460.42	20,367,708.95	34,558,539.29	27,822,778.13
合计	497,925,157.05	419,211,051.39	534,782,164.03	452,309,430.03

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：家用压缩机电机	263,649,732.32	229,635,966.99	263,649,732.32	229,635,966.99
商用压缩机电机	202,076,634.98	163,268,914.63	202,076,634.98	163,268,914.63
其他	32,198,789.75	26,306,169.77	32,198,789.75	26,306,169.77
按经营地区分类				
其中：国内	419,428,407.58	366,312,265.70	419,428,407.58	366,312,265.70
国外	78,496,749.47	52,898,785.69	78,496,749.47	52,898,785.69
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
其中：某一时点转让	497,925,157.05	419,211,051.39	497,925,157.05	419,211,051.39
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	497,925,157.05	419,211,051.39	497,925,157.05	419,211,051.39

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,310,042.53	398,664.13
教育费附加	561,446.79	170,856.05
资源税		
房产税	1,407,547.56	1,391,950.02
土地使用税	1,249,438.80	1,249,438.80
车船使用税		
印花税	376,155.90	274,461.25
地方教育费附加	374,297.87	113,904.03
合计	5,278,929.45	3,599,274.28

其他说明：

不适用

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	777,193.89	802,732.59
招待费	415,008.38	317,830.00
差旅费	126,250.71	153,730.83
其他	8,549.67	410,840.47
合计	1,327,002.65	1,685,133.89

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,883,684.12	3,373,764.19
无形资产摊销	822,554.52	987,648.84
折旧费	1,662,157.06	3,768,784.13
办公费	359,846.62	408,162.68
中介服务费	959,928.08	707,620.86
机物料及检测修理费	2,156,857.08	1,384,672.85
招待费	181,343.87	230,443.97
汽柴油费	147,226.31	152,242.31
差旅费	206,527.73	229,798.76

水电费	125,441.64	225,752.35
其他	671,484.63	421,965.96
合计	11,177,051.66	11,890,856.90

其他说明：
不适用

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	13,384,415.63	14,322,925.37
人员人工费用	6,569,173.54	6,678,193.33
折旧及摊销	2,128,842.91	2,051,785.70
其他相关费用	244,233.42	166,333.42
合计	22,326,665.50	23,219,237.82

其他说明：
不适用

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	692,903.22	8,048,841.40
减：利息收入	-3,905,784.21	-4,756,621.15
加：贴现利息支出	490,530.25	417,580.78
加：汇兑损益	-901,213.33	-972,672.81
加：手续费	69,836.43	56,725.23
合计	-3,553,727.64	2,793,853.45

其他说明：
不适用

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,037,154.98	1,212,458.24
增值税加计抵减	1,440,909.43	2,620,504.03
合计	2,478,064.41	3,832,962.27

其他说明：
不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,786,956.28	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,786,956.28	

其他说明：

不适用

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,094,615.10	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,094,615.10	

其他说明：

不适用

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-41,288.33	226,519.00
应收账款坏账损失	283,836.71	-280,146.44
其他应收款坏账损失	1,614,112.86	-5,389.90
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,856,661.24	-59,017.34

其他说明：

不适用

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	30,428.22	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		165,094.32
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	30,428.22	165,094.32

其他说明：

不适用

73、 资产处置收益

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	648.46		648.46
合计	648.46		648.46

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	8,343.70	12.42	8,343.70
合计	8,343.70	12.42	8,343.70

其他说明：

不适用

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,800,549.41	5,585,270.89
递延所得税费用	-60,932.81	33,401.45
合计	4,739,616.60	5,618,672.34

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	47,207,983.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,081,197.58
子公司适用不同税率的影响	286,040.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,183.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,181.49
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	-322,430.63
加计扣除费用	-2,338,192.05
所得税费用	4,739,616.60

其他说明：

适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	2,682,151.66	5,421,881.81
政府补助收入	550,430.00	725,200.00
其他业务往来款		114,950.19
其他	1,843,444.39	385,955.30
合计	5,076,026.05	6,647,987.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用支出	4,742,286.69	4,413,864.92
销售费用支出	547,129.09	487,219.06
营业外支出		12.42
银行手续费	61,928.17	55,367.02
其他业务往来款	5,629,378.81	5,500,211.67
其他		125,067.54
合计	10,980,722.76	10,581,742.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	112,839,530.00	9,160,470.00
结构性存款	130,000,000.00	
信托计划		
大额存单	30,000,000.00	75,000,000.00
合计	272,839,530.00	84,160,470.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	50,000,000.00	20,000,000.00
结构性存款	50,000,000.00	130,000,000.00
信托计划	20,000,000.00	10,000,000.00
大额存单	100,074,219.18	40,000,000.00
合计	220,074,219.18	200,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	112,839,530.00	9,160,470.00
结构性存款	130,000,000.00	
信托计划		
大额存单	30,000,000.00	75,000,000.00
合计	272,839,530.00	84,160,470.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	50,000,000.00	20,000,000.00
结构性存款	50,000,000.00	130,000,000.00
信托计划	20,000,000.00	10,000,000.00
大额存单	100,074,219.18	40,000,000.00
合计	220,074,219.18	200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,247,878.63	500,000.00		500,000.00	8,247,878.63	1,000,000.00
一年到期的其他非流动负债	195,393,518.65		1,373,724.66	1,457,113.83	195,310,129.48	
合计	204,641,397.28	500,000.00	1,373,724.66	1,957,113.83	203,558,008.11	1,000,000.00

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据背书支付材料采购款	27,797,740.16	33,113,390.14
应收票据背书支付长期资产款	4,464,928.42	6,379,347.74
接受以非现金资产清偿债务而减少的应收账款	188,623,863.62	239,404,469.75

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,468,367.25	37,604,732.15
加：资产减值准备	-30,428.22	-165,094.32
信用减值损失	-1,856,661.24	59,017.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,440,634.87	19,612,932.14
使用权资产摊销		
无形资产摊销	917,793.60	1,082,887.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,094,615.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	83,261.77	7,271,858.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,786,956.28	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	139,044.21	33,401.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-199,977.02	
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,323,542.86	-26,313,691.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,859,632.24	3,862,873.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,887,156.02	14,860,302.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,565,713.12	57,909,220.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	146,957,284.92	93,356,993.86
减：现金的期初余额	73,578,258.13	171,237,909.16
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	73,379,026.79	-77,880,915.30

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,957,284.92	73,578,258.13
其中：库存现金	18,779.53	169,276.67
可随时用于支付的银行存款	146,937,789.25	73,408,981.46
可随时用于支付的其他货币资金	716.14	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	146,957,284.92	73,578,258.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,360,290.15	7.15860	24,054,973.07
欧元	105,172.99	8.40240	883,705.53
港币	36,477.32	0.91195	33,265.49
应收账款	-	-	
其中：美元	4,552,280.07	7.15860	32,587,952.11
欧元	336,888.87	8.40240	2,830,675.04
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

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

□适用 √不适用

82、 租赁**(1). 作为承租人**

□适用 √不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

不适用

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
25T 压缩机电机		2,031,560.34
S300 新冲片压缩机电机		2,108,530.92
DCL-3 冲片重型压缩机电机		2,167,786.21
SH485 重型压缩机电机		2,179,999.46
F88 商用压缩机电机		2,190,340.59
Y 系列除湿机压缩机电机		2,098,560.05
无稀土制冷和热泵压缩机大功率永磁同步电机		410,235.47
DF110C 高效变频压缩机电机	407,646.60	511,747.30
HVN130MX 高效变频压缩机电机	448,352.94	592,647.10
DS 系列冰箱压缩机电机	569,585.39	527,606.80
饮水机用微型变频压缩机控制器	450,131.37	413,700.60
QR74B 系列轻商压缩机电机	21,802.80	124,679.40
VM 小型变频压缩机电机	1,310,503.30	1,809,108.13
1RSQBB1 商用压缩机电机	1,789,396.25	2,284,599.64
M 系列小功率制冰机压缩机电机	1,294,717.57	1,907,904.73
MD 系列小功率压缩机电机	1,523,650.12	1,860,231.16
50T 商用压缩机电机	1,764,389.65	
F78 商用压缩机电机	1,718,508.54	
1RSQBF1 商用压缩机电机	1,711,091.92	
MH4 系列轻商压缩机电机	1,414,692.01	
P4 系列轻商压缩机电机	1,525,740.98	
F78-2 商用压缩机电机	1,592,564.42	
190LSPM 电机	1,770,940.86	
HVM 系列高效变频压缩机电机 (HVM58EMA)	1,541,084.35	
HVX 系列变频压缩机电机(HVX58MK)	1,471,866.43	
合计	22,326,665.50	23,219,237.90
其中：费用化研发支出	22,326,665.50	23,219,237.90
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

不适用

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名	主要经营	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得

称	地				直接	间接	方式
浙江迪贝 电工有限 公司	嵊州	310.00 万 美元	嵊州	电机生产	70.97	29.03	同一控制 下企业合 并
迪贝（香 港）投资有 限公司	香港	1,326.00 万港元	中国香港	综合	100		新设
希尔顿之 星有限公 司	萨摩亚 阿皮亚	100.00 万 美元	萨摩亚 阿皮亚	投资		100	非同一控 制下企业 合并
浙江迪贝 智控科技 有限公司	嵊州	32000 万 元	嵊州	电机生产	100		新设
嵊州市徕 兴企业管 理咨询中 心（有限 合伙）	嵊州	600 万元	嵊州	企业管理		66.6667	新设
上海拓扑 驱动技术 有限公司	上海	2000 万元	上海	技术研发		90	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	16,386,408.46			486,724.98		15,899,683.48	与资产相关
合计	16,386,408.46			486,724.98		15,899,683.48	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,037,154.98	1,212,458.24
合计	1,037,154.98	1,212,458.24

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司及子公司迪贝电工公司以美元和欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于本期末，除下表所述资产的美元和欧元余额和零星的港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

于2025年6月30日及2024年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025年6月30日	2024年12月31日
货币资金-美元	24,054,973.07	13,108,453.19
货币资金-欧元	883,705.53	4,002,840.89
货币资金-港币	33,265.49	33,777.77
应收账款-美元	32,587,952.11	33,077,644.64

项目	2025年6月30日	2024年12月31日
应收账款-欧元	2,830,675.04	1,926,291.04

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。随着公司出口业务收入逐年增长，外汇汇率波动对公司的影响逐渐加大，主要表现为汇率波动影响公司出口产品的价格及国际市场竞争力，其次公司发生汇兑损失的可能增加，从而对公司的经营带来风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于本期末，本公司的带息债务为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为1,000,000.00元（年初余额：9,247,878.63元）。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司生产销售压缩机电机的主要原材料是铜质或者铝质漆包线、硅钢片，因此公司经营业绩受到此等材料价格波动的影响。

(2) 信用风险

于本期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：112,231,809.43元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款

的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	146,957,284.92				146,957,284.92
交易性金融资产	70,291,503.33				70,291,503.33
应收票据	74,410,574.47				74,410,574.47
应收账款	156,201,160.01				156,201,160.01
应收款项融资	35,788,782.20				35,788,782.20
其他应收款	434,515.50				434,515.50
金融负债					
短期借款	1,000,000.00				1,000,000.00
应付票据	71,745,959.49				71,745,959.49
应付账款	78,019,932.83				78,019,932.83
应付职工薪酬	26,216,363.77				26,216,363.77
其他应付款	8,854,635.62				8,854,635.62

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对报告期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期发生额		上期发生额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,019,528.56	3,019,528.56	1,920,073.83	1,920,073.83

项目	汇率变动	本期发生额		上期发生额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,019,528.56	-3,019,528.56	-1,920,073.83	-1,920,073.83

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，经过计算，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对公司当期损益和权益的税后影响较小。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,835,436.78	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报

				酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	27,464,625.57	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	34,300,062.35	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	27,464,625.57	
合计	/	27,464,625.57	

(3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	票据背书	6,835,436.78	6,835,436.78
合计	/	6,835,436.78	6,835,436.78

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		20,061,635.22	50,229,868.11	70,291,503.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		20,061,635.22	50,229,868.11	70,291,503.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		20,061,635.22	50,229,868.11	70,291,503.33
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			35,788,782.20	35,788,782.20
持续以公允价值计量的资产总额		20,061,635.22	86,018,650.31	106,080,285.53
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次是本集团在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

√适用 □不适用

第二层次是本集团在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、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

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、应付债券。本集团2025年6月30日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
迪贝控股有限公司	嵊州市	投资、机械制造	5,016	41.69	41.69

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是吴建荣、吴储正。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江迪贝电工有限公司	310.00 万美元	嵊州	嵊州	电机生产	70.97	29.03	同一控制下企业合

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
							并
迪贝（香港）投资有限公司	1,326.00 万港元	香港	中国香港	综合	100		新设
希尔顿之星有限公司	100.00 万美元	萨摩亚阿皮亚	萨摩亚阿皮亚	投资		100	非同一控制下企业合并
浙江迪贝智控科技有限公司	32000 万元	嵊州	嵊州	电机生产	100		新设
嵊州市徕兴企业管理咨询中心（有限合伙）	600 万元	嵊州	嵊州	企业管理		66.6667	新设
上海拓扑驱动技术有限公司	2000 万元	上海	上海	技术研发		90	新设

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嵊州市迪贝工业炉有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	86.39	108.62

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用 c

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营□适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息□适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

√适用 □不适用

本公司经营分部以管理层定期审阅用以分配资源及评估分部表现的内部财务报告为基础进行辨别。管理层根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估。因此，本公司只有一个经营分部，且无需列示分部资料。

(4). 其他说明□适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**□适用 不适用**8、 其他**□适用 不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	153,050,422.72	160,158,524.81
1年以内	153,050,422.72	160,158,524.81
1至2年	16,585.26	16,585.26
2至3年		

3 年以上	6,396,579.70	6,423,207.54
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	159,463,587.68	166,598,317.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	159,463,587.68	100.00	10,993,067.96	6.89	148,470,519.72	166,598,317.61	100.00	11,232,938.86	6.74	155,365,378.75
其中：										
账龄	159,463,587.68	100.00	10,993,067.96	6.89	148,470,519.72	166,598,317.61	100.00	11,232,938.86	6.74	155,365,378.75
合计	159,463,587.68	/	10,993,067.96	/	148,470,519.72	166,598,317.61	/	11,232,938.86	/	155,365,378.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	153,050,422.72	4,591,512.68	3.00
1-2年	16,585.26	4,975.58	30.00
2-3年			70.00
3年以上	6,396,579.70	6,396,579.70	100.00
合计	159,463,587.68	10,993,067.96	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,232,938.86	-239,870.90				10,993,067.96
合计	11,232,938.86	-239,870.90				10,993,067.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丹佛斯(天津)有限公司	31,507,670.75		31,507,670.75	19.76	945,230.12
加西贝拉压缩机有限公司	29,125,854.78		29,125,854.78	18.26	873,775.64
长虹华意压缩机股份有限公司	18,299,051.21		18,299,051.21	11.48	548,971.54
CONTROLADORA MABE S A DE C V	17,090,770.15		17,090,770.15	10.72	512,723.10
苏州英华特涡旋技术股份有限公司	16,208,462.54		16,208,462.54	10.16	486,253.88
合计	112,231,809.43		112,231,809.43	70.38	3,366,954.28

其他说明

不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,640,265.35	35,625,793.82
合计	35,640,265.35	35,625,793.82

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	36,742,541.60	36,727,622.50
1年以内	36,742,541.60	36,727,622.50
1至2年		
2至3年		
3年以上	105,100.00	604,517.15
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	36,847,641.60	37,332,139.65

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方借款	36,311,725.47	36,509,151.46

备用金	259,678.07	79,678.07
保证金	105,100.00	614,718.34
其他	171,138.06	128,591.78
合计	36,847,641.60	37,332,139.65

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,101,828.68	604,517.15		1,706,345.83
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	447.57	-499,417.15		-498,969.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,102,276.25	105,100.00		1,207,376.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	1,101,828.68	447.57				1,102,276.25
处于第二阶段的	604,517.15	-499,417.15				105,100.00

其他应收款					
合计	1,706,345.83	-498,969.58			1,207,376.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江迪贝智控科技有限公司	36,311,725.47	98.54	内部关联方借款	1年以内	1,089,351.76
江门市捷联信电机有限公司	95,100.00	0.26	保证金	3年以上	95,100.00
张鸿	83,678.07	0.23	备用金	1年以内	2,510.34
郭伟	70,000.00	0.19	备用金	1年以内	2,100.00
姜剑	65,000.00	0.18	备用金	1年以内	1,950.00
合计	36,625,503.54	99.40	/	/	1,191,012.10

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	351,980,084.22		351,980,084.22	351,980,084.22		351,980,084.22
对联营、合营企业投资						
合计	351,980,084.22		351,980,084.22	351,980,084.22		351,980,084.22

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江迪贝电工有限公司	20,810,224.72						20,810,224.72	
迪贝(香港)投资有限公司	11,169,859.50						11,169,859.50	
浙江迪贝智控科技有限公司	320,000,000.00						320,000,000.00	
合计	351,980,084.22						351,980,084.22	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	469,075,303.38	400,378,151.34	487,704,492.39	417,193,131.51
其他业务	27,046,230.89	22,629,020.56	40,890,502.16	33,770,982.79
合计	496,121,534.27	423,007,171.90	528,594,994.55	450,964,114.30

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：家用压缩机电机	262,132,249.87	233,930,143.30	262,132,249.87	233,930,143.30
商用压缩机电机	199,675,592.74	161,420,499.70	199,675,592.74	161,420,499.70

其他	34,313,691.66	27,656,528.90	34,313,691.66	27,656,528.90
按经营地区分类				
其中：国内	417,631,962.30	370,123,958.30	417,631,962.30	370,123,958.30
国外	78,489,571.97	52,883,213.60	78,489,571.97	52,883,213.60
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
其中：某一时点转让	496,121,534.27	423,007,171.90	496,121,534.27	423,007,171.90
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	496,121,534.27	423,007,171.90	496,121,534.27	423,007,171.90

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	879,290.94	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	879,290.94	

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,037,154.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	692,341.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,695.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	192,025.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,529,775.91	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：吴建荣

董事会批准报送日期：2025年8月8日

修订信息

□适用 √不适用