

山东新北洋信息技术股份有限公司

2025 年半年度财务报告



2025 年 8 月

# 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东新北洋信息技术股份有限公司

2025年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	630,285,175.11	738,475,960.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	57,004,798.45	
衍生金融资产		
应收票据	15,149,440.17	17,104,249.83
应收账款	811,989,861.90	684,684,231.88
应收款项融资	4,457,195.46	8,122,105.14
预付款项	23,142,112.12	19,920,821.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,339,628.21	50,026,902.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	791,743,535.89	706,478,484.97
其中：数据资源		
合同资产	5,808,158.86	3,180,054.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,399,091.30	2,343,850.67
其他流动资产	51,247,405.71	78,062,213.88

流动资产合计	2,452,566,403.18	2,308,398,875.88
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	8,410,791.42	9,902,518.68
长期股权投资	1,085,556,027.71	1,051,916,760.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,878,520.36	30,729,111.50
固定资产	1,362,414,891.35	1,410,090,086.19
在建工程	4,212,122.73	9,814,596.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,980,770.87	10,121,738.79
无形资产	156,358,509.37	145,130,774.17
其中：数据资源		
开发支出	16,899,312.72	32,137,063.59
其中：数据资源		
商誉	319,829,693.57	319,829,693.57
长期待摊费用	30,449,841.61	34,833,454.74
递延所得税资产	46,144,135.12	49,088,321.86
其他非流动资产	66,410,336.90	76,787,519.69
非流动资产合计	3,138,544,953.73	3,180,381,640.35
资产总计	5,591,111,356.91	5,488,780,516.23
流动负债：		
短期借款	624,706,363.50	505,378,941.89
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	173,052,669.50	178,080,388.64
应付账款	474,209,538.22	390,420,218.64
预收款项		
合同负债	39,527,522.03	52,616,574.80
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	23,713,951.40	36,236,535.70
应交税费	19,726,179.25	16,407,000.74
其他应付款	92,069,266.41	85,884,145.31

其中：应付利息		
应付股利	6,720,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,851,032.64	4,693,398.27
其他流动负债	5,801,781.28	6,324,930.44
流动负债合计	1,457,658,304.23	1,276,042,134.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,024,500.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,723,252.54	5,013,413.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	72,557,790.36	56,645,707.61
递延所得税负债	7,304,771.19	7,664,680.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,610,314.09	69,323,801.29
负债合计	1,584,268,618.32	1,345,365,935.72
所有者权益：		
股本	810,562,541.00	810,562,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,684,098,883.88	1,683,901,463.67
减：库存股	94,993,383.49	94,993,383.49
其他综合收益	7,089,098.85	5,342,445.27
专项储备	1,822,714.98	1,410,318.14
盈余公积	392,238,559.51	392,238,559.51
一般风险准备		
未分配利润	964,513,921.54	1,085,993,569.91
归属于母公司所有者权益合计	3,765,332,336.27	3,884,455,514.01
少数股东权益	241,510,402.32	258,959,066.50
所有者权益合计	4,006,842,738.59	4,143,414,580.51
负债和所有者权益总计	5,591,111,356.91	5,488,780,516.23

法定代表人：宋森    主管会计工作负责人：荣波    会计机构负责人：张玉国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	318,057,669.51	391,521,517.39
交易性金融资产	10,004,798.45	
衍生金融资产		
应收票据	1,717,923.00	3,524,329.33
应收账款	475,142,986.26	460,882,640.94
应收款项融资	4,372,685.98	4,543,843.86
预付款项	1,911,676.80	480,873.98
其他应收款	91,960,417.69	70,051,179.01
其中：应收利息		
应收股利	6,320,000.00	
存货	115,636,349.54	123,905,875.53
其中：数据资源		
合同资产	5,808,158.86	3,180,054.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,399,091.30	2,343,850.67
其他流动资产	12,278,647.77	19,040,726.69
流动资产合计	1,039,290,405.16	1,079,474,891.97
非流动资产：		
债权投资		60,570,000.07
其他债权投资		
长期应收款	8,410,791.42	9,902,518.68
长期股权投资	2,286,797,250.23	2,253,219,483.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,029,591.76	26,655,006.32
固定资产	663,107,123.95	681,617,045.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,678,446.40	2,900,653.57
无形资产	99,689,050.17	88,866,655.70
其中：数据资源		
开发支出	7,597,701.31	21,070,019.99
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,509,849.49	14,246,964.83
递延所得税资产	31,624,660.09	31,624,660.09
其他非流动资产	61,093,404.59	58,554,492.19
非流动资产合计	3,200,537,869.41	3,249,227,500.30
资产总计	4,239,828,274.57	4,328,702,392.27
流动负债：		
短期借款	466,123,270.84	110,085,136.32

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,983,734.53	163,425,397.19
应付账款	212,422,254.87	469,215,686.27
预收款项		
合同负债	5,797,282.93	18,921,427.57
应付职工薪酬	1,673,624.36	6,102,385.94
应交税费	3,405,083.86	3,988,273.72
其他应付款	30,061,007.44	21,368,556.87
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	2,077,360.71	1,379,879.91
其他流动负债	1,772,263.49	2,048,618.71
流动负债合计	794,315,883.03	796,535,362.50
非流动负债：		
长期借款	40,024,500.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,572,823.29	1,111,873.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,692,086.72	23,909,983.90
递延所得税负债	435,098.04	435,098.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,724,508.05	25,456,955.30
负债合计	859,040,391.08	821,992,317.80
所有者权益：		
股本	810,562,541.00	810,562,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,699,537,103.37	1,699,339,683.16
减：库存股	94,993,383.49	94,993,383.49
其他综合收益	5,642,953.34	5,642,953.34
专项储备	69,070.63	69,070.63
盈余公积	392,238,559.51	392,238,559.51
未分配利润	567,731,039.13	693,850,650.32
所有者权益合计	3,380,787,883.49	3,506,710,074.47
负债和所有者权益总计	4,239,828,274.57	4,328,702,392.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,279,327,640.96	1,031,376,658.69
其中：营业收入	1,279,327,640.96	1,031,376,658.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,292,877,382.85	1,083,192,209.52
其中：营业成本	955,297,693.54	733,235,680.23
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	11,816,561.01	12,105,307.88
销售费用	77,757,699.78	60,184,470.61
管理费用	92,468,920.05	76,997,719.69
研发费用	170,886,510.12	183,821,458.25
财务费用	-15,350,001.65	16,847,572.86
其中：利息费用	5,717,015.93	27,920,169.28
利息收入	8,247,853.51	7,392,450.00
加：其他收益	20,096,258.38	31,356,354.95
投资收益（损失以“—”号填列）	76,870,275.53	73,228,911.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,066,586.39	71,825,322.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	9,499.37	43,665.54
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,160,898.50	-4,493,584.82
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,960,544.63	411,046.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,052,594.96	326,010.48
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	68,252,253.30	49,056,853.35
加：营业外收入	1,196,995.09	74,777.64
减：营业外支出	416,266.54	157,828.75

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	69,032,981.85	48,973,802.24
减：所得税费用	12,541,250.60	7,076,439.62
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	56,491,731.25	41,897,362.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	56,491,731.25	41,897,362.62
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）	37,256,619.83	17,361,112.52
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	19,235,111.42	24,536,250.10
六、其他综合收益的税后净额	1,746,653.58	-308,960.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,746,653.58	-308,960.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,746,653.58	-308,960.54
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	1,746,653.58	-308,960.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	58,238,384.83	41,588,402.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,003,273.41	17,052,151.98
归属于少数股东的综合收益总额	19,235,111.42	24,536,250.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0469	0.0273
（二）稀释每股收益	0.0469	0.0273

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

法定代表人：宋森 主管会计工作负责人：荣波 会计机构负责人：张玉国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	574,290,809.18	490,028,248.17
减：营业成本	472,781,516.37	385,544,452.64
税金及附加	5,527,104.65	6,958,669.29
销售费用	44,512,160.21	28,881,778.21
管理费用	44,236,042.42	36,687,769.12
研发费用	90,865,992.57	86,888,756.70
财务费用	-16,838,094.38	16,393,993.74
其中：利息费用	3,560,446.36	26,193,929.85
利息收入	6,152,610.38	5,387,957.24
加：其他收益	3,246,895.05	5,116,377.00
投资收益（损失以“—”号填列）	123,539,547.03	131,943,473.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,066,586.39	71,825,322.39
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）	4,798.45	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-24,267,445.47	-12,372,296.65
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,926,329.15	411,046.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-673.25	181,891.60
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	31,802,880.00	53,953,320.69
加：营业外收入	1,048,904.79	54,690.62
减：营业外支出	235,127.78	143,542.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,616,657.01	53,864,468.55
减：所得税费用		-1,794,187.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,616,657.01	55,658,656.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,616,657.01	55,658,656.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	32,616,657.01	55,658,656.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,090,576,571.05	1,158,547,251.45
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	70,557,383.90	45,548,401.39
收到其他与经营活动有关的现金	62,140,301.14	58,765,074.34
经营活动现金流入小计	1,223,274,256.09	1,262,860,727.18
购买商品、接受劳务支付的现金	658,896,152.02	594,513,135.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	332,625,385.68	310,378,002.31
支付的各项税费	53,037,963.11	41,778,804.79
支付其他与经营活动有关的现金	189,368,414.18	191,615,255.47
经营活动现金流出小计	1,233,927,914.99	1,138,285,197.83
经营活动产生的现金流量净额	-10,653,658.90	124,575,529.35
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	221,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	43,250,369.57	49,936,646.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,580.00	401,890.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	264,266,949.57	380,338,536.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,328,321.59	47,737,386.77
投资支付的现金	248,000,000.00	296,285,011.12
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	264,328,321.59	344,022,397.89
投资活动产生的现金流量净额	-61,372.02	36,316,138.86
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	512,970,000.00	232,651,448.28
收到其他与筹资活动有关的现金	188,012.69	1,006.34
筹资活动现金流入小计	513,158,012.69	232,652,454.62
偿还债务支付的现金	402,632,268.47	274,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,511,641.98	153,887,707.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,360,000.00	46,188,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,980,029.27	97,517,368.96
筹资活动现金流出小计	599,123,939.72	526,295,076.17
筹资活动产生的现金流量净额	-85,965,927.03	-293,642,621.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,626,469.60	3,690,261.03
五、现金及现金等价物净增加额	-85,054,488.35	-129,060,692.31
加：期初现金及现金等价物余额	662,406,962.44	661,018,618.56
六、期末现金及现金等价物余额	577,352,474.09	531,957,926.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	495,615,940.78	540,665,588.05
收到的税费返还	49,119,627.00	30,376,865.91
收到其他与经营活动有关的现金	17,307,551.15	38,304,465.06
经营活动现金流入小计	562,043,118.93	609,346,919.02
购买商品、接受劳务支付的现金	317,209,622.70	327,867,003.29
支付给职工以及为职工支付的现金	136,352,139.91	120,675,632.16
支付的各项税费	9,837,639.79	14,139,738.54
支付其他与经营活动有关的现金	52,194,040.46	70,090,652.64
经营活动现金流出小计	515,593,442.86	532,773,026.63
经营活动产生的现金流量净额	46,449,676.07	76,573,892.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	50,000,000.00

取得投资收益收到的现金	84,183,462.23	103,168,351.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,293.65	401,057.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	144,273,755.88	153,569,408.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,625,349.79	7,768,900.46
投资支付的现金	10,000,000.00	26,285,011.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,625,349.79	34,053,911.58
投资活动产生的现金流量净额	125,648,406.09	119,515,496.89
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	249,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	188,012.69	1,006.34
筹资活动现金流入小计	249,188,012.69	170,001,006.34
偿还债务支付的现金	326,999,117.47	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,242,177.92	100,130,512.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,343,398.58	97,038,574.05
筹资活动现金流出小计	489,584,693.97	374,169,086.79
筹资活动产生的现金流量净额	-240,396,681.28	-204,168,080.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,729,648.74	4,467,809.75
五、现金及现金等价物净增加额	-57,568,950.38	-3,610,881.42
加：期初现金及现金等价物余额	358,666,395.31	326,289,908.02
六、期末现金及现金等价物余额	301,097,444.93	322,679,026.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	810,562,541.00				1,683,901,463.67	94,993,383.49	5,342,445.27	1,410,318.14	392,238,559.51		1,085,993,569.91		3,884,455,514.01	258,906.50	4,143,414,580.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	810,562,541.00				1,683,901,463.67	94,993,383.49	5,342,445.27	1,410,318.14	392,238,559.51		1,085,993,569.91		3,884,455,514.01	258,906,666.50	4,143,414,580.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					197,420.21		1,746,653.58	412,396.84			121,479.648.37		119,123,177.74	17,448,664.18	136,571,841.92
（一）综合收益总额							1,746,653.58				37,256,619.83		39,003,273.41	19,235,111.42	58,238,384.83
（二）所有者投入和减少资本					197,420.21								197,420.21		197,420.21
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					197,420.21								197,420.21		197,420.21
（三）利润分配											158,736.268.20		158,736.268.20	37,080,000.00	195,816,268.20
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											158,736.268.20		158,736.268.20	37,080,000.00	195,816,268.20
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								412,396.84					412,396.84	396,224.00	808,621.24
1. 本期提取								412,396.84					412,396.84	396,224.00	808,621.24
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	810,562,541.00				1,684,098,883.88	94,993,383.49	7,089,098.85	1,822,714.98	392,238,559.51		964,513,921.54		3,765,332,336.27	241,510,402.32	4,006,842,738.59

上年金额

单位：元

项目	2024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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	648,471,734.00			173,031,262.31	822,342,983.51		4,941,826.81	962,025.47	386,502,989.73		1,137,931,430.2		3,174,184,252.5	253,587,997.88	3,427,772,250.38
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	648,471,734.00			173,031,262.31	822,342,983.51		4,941,826.81	962,025,473	386,502,989.73			1,137,931,430.32	3,174,184,252.15	253,587,978.88	3,427,772,253.3
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-144,997.33	94,993,383.49		-308,960.54	91,085.39				-77,377,467.58	-172,733,723.55	43,901,817.04	-216,635,540.59
（一）综合收益总额							-308,960.54					17,361,112.52	17,052,158.8	24,536,250.1	41,588,402.8
（二）所有者投入和减少资本				-144,997.33	94,993,383.49								-95,138,380.82	20,928,000.00	116,066,380.82
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-144,997.33	94,993,383.49								-95,138,380.82	20,928,000.00	116,066,380.82
（三）利润分配												-94,738,580.10	94,738,580.10	47,940,000.00	142,678,801.10
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											94,738,580.10		94,738,580.10	47,940,000.00	142,678,580.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转														353,567.61	353,567.61
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														353,567.61	353,567.61
（五）专项储备								91,085.39					91,085.39	76,365.25	167,450.64
1. 本期提取								91,085.39					91,085.39	76,365.25	167,450.64
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	648,471,734.00			173,031,262.31	822,197,986.18	94,993,383.49	4,632,866.27	1,053,110.86	386,502,989.73		1,060,553,962.74		3,001,450,528.60	209,686,180.84	3,211,136,709.44

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025年半年度
----	----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	810,562,541.00				1,699,339,683.16	94,993,383.49	5,642,953.34	69,070.63	392,238,559.51	693,850,650.32		3,506,710,074.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	810,562,541.00				1,699,339,683.16	94,993,383.49	5,642,953.34	69,070.63	392,238,559.51	693,850,650.32		3,506,710,074.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					197,420.21					-126,119,611.19		-125,922,190.98
（一）综合收益总额										32,616,657.01		32,616,657.01
（二）所有者投入和减少资本					197,420.21							197,420.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					197,420.21							197,420.21
（三）利润分配										-158,736,268.20		-158,736,268.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-158,736,268.20		-158,736,268.20
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	810,562,541.00				1,699,537,103.37	94,993,383.49	5,642,953.34	69,070.63	392,238,559.51	567,731,039.13		3,380,787,883.49

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	648,471,734.00			173,031,262.31	844,205,271.07		5,155,523.20	86,245.47	386,502,989.73	756,087,668.33		2,813,540,694.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	648,471,734.00			173,031,262.31	844,205,271.07		5,155,523.20	86,245.47	386,502,989.73	756,087,668.33		2,813,540,694.11

三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					197,4 20.21	94,99 3,383 .49				- 39,07 9,924 .03		- 133,8 75,88 7.31
(一) 综合 收益总额										55,65 8,656 .07		55,65 8,656 .07
(二) 所有 者投入和减 少资本					197,4 20.21	94,99 3,383 .49						- 94,79 5,963 .28
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他					197,4 20.21	94,99 3,383 .49						- 94,79 5,963 .28
(三) 利润 分配										- 94,73 8,580 .10		- 94,73 8,580 .10
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 94,73 8,580 .10		- 94,73 8,580 .10
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综												

合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	648,4 71,73 4.00			173,0 31,26 2.31	844,4 02,69 1.28	94,99 3,383 .49	5,155 ,523. 20	86,24 5.47	386,5 02,98 9.73	717,0 07,74 4.30		2,679 ,664, 806.8 0

### 三、公司基本情况

山东新北洋信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2002年12月6日。本公司注册地址为威海市火炬高技术产业开发区火炬路169号，总部办公地址为山东省威海市环翠区昆仑路126号。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要从事智能制造和服务运营业务。主要产品为：专用打印扫描、智能自助终端、智慧金融设备、智能物流装备、关键基础零部件；主要提供劳务为：产品运维服务、新零售运营和物流自动化分拣运营。

本财务报表于2025年8月20日本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本公司在编制财务报表时折算为人民币。

## 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 500 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	单项金额超过 200 万元
重要的资本化研发项目	单项金额超过 500 万元
重要的非全资子公司、联营企业	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占纳入合并范围的该类主体相关项目的 15%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

### (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。

本公司作为合并方，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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

### (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。

本公司作为购买方，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

本公司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。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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公司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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、22、“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）的近似汇率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人民币，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。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：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

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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。当且仅当本公司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，本公司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，本公司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，本公司需要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时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要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，需要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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、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。本公司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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（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。本公司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，本公司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。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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，除由本公司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；如果由本公司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，本公司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。

#### (4) 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：1) 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；2) 货币时间价值；3) 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司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，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征为金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司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需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、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。

##### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

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，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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，本公司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。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。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，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

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）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司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，本公司按照相当于未来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，本公司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，本公司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，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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。

#### （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，本公司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商业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商业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。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

本公司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

本公司使用衍生金融工具，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）金融资产和金融负债的抵销

本公司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）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司应收票据主要包括应收银行承兑汇票和商业承兑票据，本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

## 13、应收账款

对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款按照账龄组合考虑评估信用风险是否显著增加，本公司根据应收账款确认时确定账龄。

本公司将金额为 500 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款（与合同资产）。本公司对单项金额重大的应收账款（与合同资产）单独进行减值测试。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 14、应收款项融资

本公司除子公司威海华菱光电股份有限公司外，其他公司管理银行承兑汇票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，故分类到按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司采用一般方法（三阶段法）计提其他应收款预期信用损失。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款按照账龄组合评估信用风险是否显著增加。

本公司将金额为 200 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 金融工具减值相关内容描述。

## 17、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，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。

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。

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

## 18、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

详见上述 11、（4）金融工具减值相关内容描述。

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

### （1）重大影响的判断

本公司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，是指本公司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公司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。

### （2）会计处理方法

本公司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。

本公司对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，按照本公司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所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公司的部分（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。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用年限平均方法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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、自助零售设备、物流分拣设备、电子设备及其他等。

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。计提折旧时采用年限平均法。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83
自助零售设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
物流分拣设备	年限平均法	3-6	5.00%	15.83-31.67
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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。

## 26、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购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。本公司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。

## 27、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、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；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。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司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：本公司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；本公司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公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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。

## 28、长期资产减值

本公司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、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出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）

本公司在进行减值测试时，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。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平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，管理层必须估计该项资产或资产组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。

### (2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 30、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 31、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险。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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 32、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### ① 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### ② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 33、股份支付

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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 34、优先股、永续债等其他金融工具

### 35、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，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。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

本公司主要从事智能制造和服务运营业务。

#### （1）智能制造

1) 国内销售，以货物发出、收到购货方确认的到货证明，或安装完成，取得客户验收单时确认收入实现。

2) 出口销售，以货物装船离港、取得交货凭证（即提单）时确认收入实现。

#### （2）服务运营业务

1) 新零售运营以客户付款并交付产品后确认收入实现。

2) 自动化分拣运营及运维服务以完成服务经对账后确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 36、合同成本

#### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司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。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司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，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、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

本公司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

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司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。

## 37、政府补助

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。

本公司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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，本公司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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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之间的差额、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。

本公司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、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司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、联营企业及合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。

本公司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。

## 39、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 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，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司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）。本公司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。

本公司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。

本公司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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司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。本公司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，本公司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，本公司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，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

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

## 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，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。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

根据财政部、应急部印发的关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号），本公司按照“第三十条机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照国家规定标准提取”。

安全生产费在提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 41、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 42、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	21%、13%、7%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%，境外公司按其所在国

		家、地区的规定税率计缴
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东新北洋信息技术股份有限公司	15%
新北洋欧洲有限公司 (SNBC Europe B.V.)	19%
新北洋 (欧洲) 研发中心有限公司 (SNBC (Europe) R&D B.V.)	19%
威海新北洋数码科技有限公司	15%
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	15%
威海华菱光电股份有限公司	15%
威海新北洋技术服务有限公司	15%
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	15%
威海新北洋萤启科技有限公司	25%
新北洋泰国有限公司 (SNBC (Thailand) CO., LTD.)	20%
威海新北洋智汇人力资源有限公司	20%

## 2、税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

### （1）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的有关规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的有关规定，上述增值税即征即退政策继续执行。

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023年第43号）的规定，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%抵减应纳税额，公司及下属子公司威海新北洋数码科技有限公司、威海新北洋荣鑫科技股份有限公司、威海华菱光电股份有限公司、威海新北洋正棋机器人股份有限公司符合上述税收优惠政策。

公司于2003年1月取得中华人民共和国进出口企业资格证书，进出口企业代码3700745659029，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司出口货物增值税享受“免、抵、退”政策，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，公司自2018年7月31日前原出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%。

### （2）企业所得税税收优惠

1) 根据2024年1月3日山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局《关于公布山东省2023年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为2023年度第一批高新技术企业，证书编号：GR202337000858，有效期三年，自2023年1月1日至2025年12月31日执行15%的企业所得税税率。

2) 2024年，子公司威海新北洋数码科技有限公司通过高新技术企业复审，证书编号为GR202437002978，资格有效期三年，自2024年1月1日至2026年12月31日执行15%的企业所得税税率。

3) 根据 2024 年 1 月 3 日山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，威海新北洋荣鑫科技股份有限公司被认定为 2023 年度第一批高新技术企业，证书编号：GR202337002948，有效期三年。自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。

4) 根据 2024 年 1 月 3 日山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，威海华菱光电股份有限公司被认定为 2023 年度第一批高新技术企业，证书编号：GR202337003239，有效期三年。自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。

5) 根据 2024 年 1 月 3 日山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，威海新北洋技术服务有限公司被认定为 2023 年度第一批高新技术企业，证书编号：GR202337001866，有效期三年。自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。

6) 2022 年 12 月 12 日，威海新北洋正棋机器人股份有限公司，通过高新技术企业评审，取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202237005541，资格有效期三年。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。目前公司正在申请重新认定高新技术企业，2025 年暂按 15%的企业所得税率执行预交，期末根据实际认定情况再做调整。

### (3) 土地使用税税收优惠

根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5 号)《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》(鲁财法[2021]6 号)，2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税，高新技术企业证书注明的有效期满当年，重新通过高新技术企业资格认定前，纳税人暂按现行标准缴纳城镇土地使用税，税收优惠有效期至 2025 年 12 月 31 日。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	964,757.50	535,687.09
银行存款	558,863,722.33	648,584,426.53
其他货币资金	70,456,695.28	89,355,847.33
合计	630,285,175.11	738,475,960.95
其中：存放在境外的款项总额	27,062,703.63	8,322,229.85

#### 其他说明

注：(1) 截至 2025 年 6 月 30 日止，货币资金中使用受限资金合计 52,932,701.02 元。

具体为：银行承兑汇票保证金 31,686,210.55 元、保函保证金 17,245,274.40 元、履约保证金 3,901,216.07 元、支付宝保证金 100,000.00 元。

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日止，公司存放在境外的资金折合人民币 27,062,703.63 元，系本公司子公司新北洋(欧洲)研发中心有限公司(SNBC(Europe)R&D B.V.)、新北洋欧洲公司(SNBC Europe B.V.)、新北洋泰国有限公司(SNBC(Thailand)CO.,LTD.)的货币资金。(2024 年 12 月 31 日：8,322,229.85 元)。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,004,798.45	
其中：		
理财产品	57,004,798.45	
其中：		
合计	57,004,798.45	

其他说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,166,621.37	13,222,554.25
商业承兑票据	1,982,818.80	3,881,695.58
合计	15,149,440.17	17,104,249.83

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,253,799.05	100.00%	104,358.88	0.68%	15,149,440.17	17,308,549.60	100.00%	204,299.77	1.18%	17,104,249.83
其中：										
银行承兑汇票组合	13,166,621.37	86.32%			13,166,621.37	13,222,554.25	76.39%			13,222,554.25
商业承兑汇票组合	2,087,177.68	13.68%	104,358.88	5.00%	1,982,818.80	4,085,995.35	23.61%	204,299.77	5.00%	3,881,695.58
合计	15,253,799.05	100.00%	104,358.88	0.68%	15,149,440.17	17,308,549.60	100.00%	204,299.77	1.18%	17,104,249.83

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	13,166,621.37		
商业承兑汇票组合	2,087,177.68	104,358.88	5.00%
合计	15,253,799.05	104,358.88	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	204,299.77		99,940.89			104,358.88
合计	204,299.77		99,940.89			104,358.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		252,904.68
合计		252,904.68

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	750,699,024.68	635,706,890.30
1至2年	78,521,856.96	56,133,294.32
2至3年	13,290,525.81	14,857,289.58
3年以上	118,994,084.33	124,237,433.73
3至4年	62,894,495.28	66,467,706.22
4至5年	6,362,134.02	12,456,040.29
5年以上	49,737,455.03	45,313,687.22
合计	961,505,491.78	830,934,907.93

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,064,381.10	2.19%	21,064,381.10	100.00%		21,414,774.26	2.58%	21,414,774.26	100.00%	
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	21,064,381.10	2.19%	21,064,381.10	100.00%		21,414,774.26	2.58%	21,414,774.26	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	940,441,110.68	97.81%	128,451,248.78	13.66%	811,989,861.90	809,520,133.67	97.42%	124,835,901.79	15.42%	684,684,231.88
其中：										
按照以账龄特征为基	940,441,110.68	97.81%	128,451,248.78	13.66%	811,989,861.90	809,520,133.67	97.42%	124,835,901.79	15.42%	684,684,231.88

础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款										
合计	961,505,491.78	100.00%	149,515,629.88	15.55%	811,989,861.90	830,934,907.93	100.00%	146,250,676.05	17.60%	684,684,231.88

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	12,531,619.55	12,531,619.55	12,479,668.91	12,479,668.91	100.00%	预计收回的可能性较小
客户二	8,490,103.50	8,490,103.50	8,454,907.19	8,454,907.19	100.00%	预计收回的可能性较小
客户三	107,520.00	107,520.00	107,520.00	107,520.00	100.00%	预计收回的可能性较小
客户四	22,285.00	22,285.00	22,285.00	22,285.00	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	21,414,774.26	21,414,774.26	21,064,381.10	21,064,381.10		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	750,699,024.68	37,534,951.21	5.00%
1-2年	78,521,856.96	7,852,185.70	10.00%
2-3年	13,268,240.81	3,980,472.24	30.00%
3-4年	62,894,495.28	44,026,146.68	70.00%
4-5年	6,362,134.02	6,362,134.02	100.00%
5年以上	28,695,358.93	28,695,358.93	100.00%
合计	940,441,110.68	128,451,248.78	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按照单项计提坏账准备的应收账款	21,414,774.26		350,393.16			21,064,381.10

按照组合计提坏账的应收账款	124,835,901.79	3,615,346.99				128,451,248.78
合计	146,250,676.05	3,615,346.99	350,393.16			149,515,629.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	209,679,410.90	5,816,117.89	215,495,528.79	22.00%	17,469,330.57
单位二	43,692,419.29		43,692,419.29	4.46%	2,184,620.96
单位三	36,109,033.86		36,109,033.86	3.69%	1,848,480.96
单位四	32,534,320.17		32,534,320.17	3.32%	1,626,716.01
单位五	30,772,494.00		30,772,494.00	3.14%	20,876,124.70
合计	352,787,678.22	5,816,117.89	358,603,796.11	36.61%	44,005,273.20

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	6,912,846.27	1,104,687.41	5,808,158.86	3,957,982.63	777,928.06	3,180,054.57
合计	6,912,846.27	1,104,687.41	5,808,158.86	3,957,982.63	777,928.06	3,180,054.57

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,912,846.27	100.00%	1,104,687.41	15.98%	5,808,158.86	3,957,982.63	100.00%	777,928.06	19.65%	3,180,054.57
其中：										
应收质保金	6,912,846.27	100.00%	1,104,687.41	15.98%	5,808,158.86	3,957,982.63	100.00%	777,928.06	19.65%	3,180,054.57
合计	6,912,846.27	100.00%	1,104,687.41	15.98%	5,808,158.86	3,957,982.63	100.00%	777,928.06	19.65%	3,180,054.57

按组合计提坏账准备类别名称：应收质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收质保金	6,912,846.27	1,104,687.41	15.98%
合计	6,912,846.27	1,104,687.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备的合同资产	326,759.35			
合计	326,759.35			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,457,195.46	8,122,105.14
合计	4,457,195.46	8,122,105.14

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	77,394,496.34	
合计	77,394,496.34	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,339,628.21	50,026,902.29
合计	59,339,628.21	50,026,902.29

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,342,608.74	3,966,256.92
押金、保证金	38,627,948.22	32,770,354.95
其他往来款	38,790,850.49	32,247,182.74
合计	80,761,407.45	68,983,794.61

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	51,965,506.98	39,880,129.84
1至2年	5,627,674.01	6,995,911.48
2至3年	4,774,028.60	7,850,845.96
3年以上	18,394,197.86	14,256,907.33
3至4年	5,218,899.79	1,162,888.16
4至5年	1,333,013.36	992,174.97
5年以上	11,842,284.71	12,101,844.20
合计	80,761,407.45	68,983,794.61

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	10,032,204.90	12.42%	10,032,204.90	100.00%		10,072,330.60	14.60%	10,072,330.60	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	10,032,204.90	12.42%	10,032,204.90	100.00%		10,072,330.60	14.60%	10,072,330.60	100.00%	
按组合计提坏账准备	70,729,202.55	87.58%	11,389,574.34	16.10%	59,339,628.21	58,911,464.01	85.40%	8,884,561.72	15.08%	50,026,902.29
其中：										
按组合计提坏账准备	70,729,202.55	87.58%	11,389,574.34	16.10%	59,339,628.21	58,911,464.01	85.40%	8,884,561.72	15.08%	50,026,902.29
合计	80,761,407.45	100.00%	21,421,779.24	26.52%	59,339,628.21	68,983,794.61	100.00%	18,956,892.32	27.48%	50,026,902.29

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	393,150.00	393,150.00	393,150.00	393,150.00	100.00%	预计收回的可能性较小
单位二	9,679,180.60	9,679,180.60	9,639,054.90	9,639,054.90	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	10,072,330.60	10,072,330.60	10,032,204.90	10,032,204.90		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	51,965,506.98	2,598,275.35	5.00%
1-2年	5,627,674.01	562,767.39	10.00%
2-3年	4,774,028.60	1,432,208.58	30.00%
3-4年	5,218,899.79	3,653,229.85	70.00%
4年以上	3,143,093.17	3,143,093.17	100.00%
合计	70,729,202.55	11,389,574.34	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位:元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	8,884,561.72		10,072,330.60	18,956,892.32
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	2,505,012.62			2,505,012.62
本期转回			40,125.70	40,125.70
2025年6月30日余额	11,389,574.34		10,032,204.90	21,421,779.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	18,956,892.32	2,505,012.62	40,125.70			21,421,779.24
合计	18,956,892.32	2,505,012.62	40,125.70			21,421,779.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	9,639,054.90	4年以上	11.94%	9,639,054.90
第二名	押金、保证金	5,674,108.99	4年以内、4年以上	7.03%	2,278,805.28
第三名	押金、保证金	3,666,389.29	4年以内	4.54%	2,566,472.50
第四名	其他往来款	2,144,592.44	1年以内	2.66%	107,229.62
第五名	其他往来款	1,871,987.51	1年以内	2.32%	83,403.79
合计		22,996,133.13		28.49%	14,674,966.09

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,584,888.90	84.63%	12,372,796.96	62.11%
1至2年	3,260,534.06	14.09%	7,548,024.74	37.89%
2至3年	296,689.16	1.28%		
合计	23,142,112.12		19,920,821.70	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 7,240,612.41 元，占预付款项年末余额合计数的比例 31.29%。

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	286,189,006.39	23,928,342.29	262,260,664.10	271,290,212.61	22,880,079.08	248,410,133.53
在产品	155,527,956.01	3,226,513.68	152,301,442.33	134,467,039.43	2,811,582.66	131,655,456.77
库存商品	400,286,521.85	23,105,092.39	377,181,429.46	343,264,489.40	16,851,594.73	326,412,894.67
合计	842,003,484.25	50,259,948.36	791,743,535.89	749,021,741.44	42,543,256.47	706,478,484.97

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,880,079.08	1,988,951.49		940,688.28		23,928,342.29
在产品	2,811,582.66	508,768.08		93,837.06		3,226,513.68
库存商品	16,851,594.73	6,473,901.92		220,404.26		23,105,092.39
合计	42,543,256.47	8,971,621.49		1,254,929.60		50,259,948.36

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值		销售
在产品	成本高于可变现净值		销售
产成品	成本高于可变现净值		销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	2,399,091.30	2,343,850.67
合计	2,399,091.30	2,343,850.67

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付企业所得税	1,719,500.29	1,076,754.22
待抵扣及留抵增值税进项税款	47,462,308.27	53,865,858.03
预付其他税费	396,413.72	3,119,601.63
大额可转让定期存单	1,669,183.43	20,000,000.00
合计	51,247,405.71	78,062,213.88

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品-本金	9,178,613.24	275,358.40	8,903,254.84	10,899,603.26	326,988.10	10,572,615.16	
分期收款销售商品-未实现融资收益	492,463.42	-	492,463.42	670,096.48	-	670,096.48	
合计	8,686,149.82	275,358.40	8,410,791.42	10,229,506.78	326,988.10	9,902,518.68	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,686,149.82	100.00%	275,358.40	3.17%	8,410,791.42	10,229,506.78	100.00%	326,988.10	3.20%	9,902,518.68
其中：										
未逾期本金组合	9,178,613.24	100.00%	275,358.40	3.00%	8,903,254.84	10,899,603.26	100.00%	326,988.10	3.00%	10,572,615.16
分期收款销售商品-未实现融资收益	492,463.42	-	-	-	492,463.42	670,096.48	-	-	-	670,096.48
合计	8,686,149.82	100.00%	275,358.40	3.17%	8,410,791.42	10,229,506.78	100.00%	326,988.10	3.20%	9,902,518.68

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期本金组合	9,178,613.24	275,358.40	3.00%
合计	9,178,613.24	275,358.40	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	326,988.10			326,988.10
2025年1月1日余额在本期				

本期转回	51,629.70			51,629.70
2025年6月30日余额	275,358.40			275,358.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款	326,988.10		51,629.70			275,358.40
合计	326,988.10		51,629.70			275,358.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

山东 华菱 电子 股份 有限 公司	165,1 56,96 6.68				15,80 2,398 .48		197,4 20.21	- 7,686 ,240. 00				173,4 70,54 5.37
山东 通达 金融 租赁 有限 公司	886,2 72,87 9.50				60,38 8,897 .88			- 35,00 0,000 .00				911,6 61,77 7.38
宁波 梅山 保税 港区 鲁信 益丰 股权 投资 管理 有限 公司	486,9 14.65				- 63,20 9.69							423,7 04.96
小计	1,051 ,916, 760.8 3				76,12 8,086 .67		197,4 20.21	- 42,68 6,240 .00				1,085 ,556, 027.7 1
合计	1,051 ,916, 760.8 3				76,12 8,086 .67		197,4 20.21	- 42,68 6,240 .00				1,085 ,556, 027.7 1

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

#### 14、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	61,666,360.66			61,666,360.66
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,666,360.66			61,666,360.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,937,249.16			30,937,249.16
2. 本期增加金额	850,591.14			850,591.14
(1) 计提或摊销	850,591.14			850,591.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,787,840.30			31,787,840.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,878,520.36			29,878,520.36
2. 期初账面价值	30,729,111.50			30,729,111.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,362,414,891.35	1,410,090,086.19
合计	1,362,414,891.35	1,410,090,086.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	自助零售设备	物流分拣设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,063,756,387.11	764,101,401.95	18,541,570.20	111,386,729.02	92,656,871.67	106,489,608.08	2,156,932,568.03
2. 本期增加金额	33,773.87	395,014.72	54,525.09	11,539,124.27		6,726,350.77	18,748,788.72
(1) 购置	33,136.76	354,304.49		28,358.41		6,042,138.91	6,457,938.57
(2) 在建工				11,510,765.86		515,366.15	12,026,132.01

程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 存货转入						85,450.21	85,450.21
(5) 其他	637.11	40,710.23	54,525.09			83,395.50	179,267.93
3. 本期减少金额		1,642,199.40		814,190.44	3,858,023.19	923,142.74	7,237,555.77
(1) 处置或报废		1,642,199.40		814,190.44	3,858,023.19	923,142.74	7,237,555.77
4. 期末余额	1,063,790,160.98	762,854,217.27	18,596,095.29	122,111,662.85	88,798,848.48	112,292,816.11	2,168,443,800.98
二、累计折旧							
1. 期初余额	256,961,740.58	302,520,097.68	13,235,398.21	42,705,016.52	46,909,674.99	84,510,553.86	746,842,481.84
2. 本期增加金额	13,858,070.06	24,516,712.64	767,971.53	10,530,019.36	10,842,901.07	4,197,421.56	64,713,096.22
(1) 计提	13,858,049.88	24,514,460.98	725,491.09	10,530,019.36	10,842,901.07	4,167,146.36	64,638,068.74
(2) 其他	20.18	2,251.66	42,480.44			30,275.20	75,027.48
3. 本期减少金额		426,535.52		576,384.91	3,651,739.61	872,008.39	5,526,668.43
(1) 处置或报废		426,535.52		576,384.91	3,651,739.61	872,008.39	5,526,668.43
4. 期末余额	270,819,810.64	326,610,274.80	14,003,369.74	52,658,650.97	54,100,836.45	87,835,967.03	806,028,909.63
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	792,970,35 0.34	436,243,94 2.47	4,592,725. 55	69,453,011 .88	34,698,012 .03	24,456,849 .08	1,362,414, 891.35
2. 期初 账面价值	806,794,64 6.53	461,581,30 4.27	5,306,171. 99	68,681,712 .50	45,747,196 .68	21,979,054 .22	1,410,090, 086.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备及其他	5,156,765.01

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,212,122.73	9,814,596.74
合计	4,212,122.73	9,814,596.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

新零售运营项目	3,304,367.90		3,304,367.90	8,590,996.08		8,590,996.08
零星工程	907,754.83		907,754.83	1,223,600.66		1,223,600.66
合计	4,212,122.73		4,212,122.73	9,814,596.74		9,814,596.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新零售运营项目		8,590,996.08	6,224,137.68	11,510,765.86		3,304,367.90						其他
零星工程		1,223,600.66	199,520.32	515,366.15		907,754.83						其他
合计		9,814,596.74	6,423,658.00	12,026,132.01		4,212,122.73						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 17、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	22,832,835.03	383,858.49	646,555.01	23,863,248.53
2. 本期增加金额	4,534,813.20		29,923.48	4,564,736.68
(1) 租入	4,237,874.71			4,237,874.71
(2) 其他	296,938.49		29,923.48	326,861.97
3. 本期减少金额	7,038,381.38		676,478.49	7,714,859.87
(1) 到期	7,038,381.38		676,478.49	7,714,859.87
4. 期末余额	20,329,266.85	383,858.49		20,713,125.34
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	12,787,867.98	307,086.75	646,555.01	13,741,509.74
2. 本期增加金额	2,371,128.75	38,385.84	29,923.48	2,439,438.07
(1) 计提	2,290,113.20	38,385.84		2,328,499.04
(2) 其他	81,015.55		29,923.48	110,939.03
3. 本期减少金额	6,772,114.85		676,478.49	7,448,593.34
(1) 处置	6,772,114.85		676,478.49	7,448,593.34
4. 期末余额	8,386,881.88	345,472.59		8,732,354.47
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	11,942,384.97	38,385.90		11,980,770.87
2. 期初账面价值	10,044,967.05	76,771.74		10,121,738.79

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	著作权	特许专利 使用及经 销权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	142,123,138.39	198,859,112.79	52,953,636.95	32,004,914.57	458,077.40	780,734.90	17,050,850.00	444,230,465.00
2. 本期增加金额		4,915,726.15	18,569,409.14	996,426.59				24,481,561.88
(1) 购置				996,426.59				996,426.59
(2) 内部研发		4,915,726.15	18,569,409.14					23,485,135.29
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	142,123,138.39	203,774,838.94	71,523,046.09	33,001,341.16	458,077.40	780,734.90	17,050,850.00	468,712,026.88
二、累计摊销								
1. 期初余额	39,062,151.13	176,756,234.96	40,900,626.73	24,646,115.40	452,452.24	780,734.90	10,940,962.14	293,539,277.50
2. 本期增加金额	1,451,765.85	6,641,879.49	2,608,332.12	1,697,699.54	1,607.16		852,542.52	13,253,826.68
(1) 计提	1,451,765.85	6,641,879.49	2,608,332.12	1,697,699.54	1,607.16		852,542.52	13,253,826.68
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	40,513,916.98	183,398,114.45	43,508,958.85	26,343,814.94	454,059.40	780,734.90	11,793,504.66	306,793,104.18
三、减值								

准备								
1. 期初余额		4,695,717.80	864,695.53					5,560,413.33
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		4,695,717.80	864,695.53					5,560,413.33
四、账面价值								
1. 期末账面价值	101,609,221.41	15,681,006.69	27,149,391.71	6,657,526.22	4,018.00		5,257,345.34	156,358,509.37
2. 期初账面价值	103,060,987.26	17,407,160.03	11,188,314.69	7,358,799.17	5,625.16		6,109,887.86	145,130,774.17

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 5.01%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
原鞍山搏纵科技有限公司	113,895,924.85					113,895,924.85
威海华菱光电	333,773,223.					333,773,223.

股份有限公司	17					17
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	2,323,052.25					2,323,052.25
合计	449,992,200.27					449,992,200.27

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
原鞍山搏纵科技有限公司	103,809,303.59					103,809,303.59
威海华菱光电股份有限公司	24,030,150.86					24,030,150.86
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	2,323,052.25					2,323,052.25
合计	130,162,506.70					130,162,506.70

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
原鞍山搏纵科技有限公司资产组	资产组合：原子公司鞍山搏纵科技有限公司在2018年5月31日由子公司威海新北洋荣鑫科技股份有限公司吸收合并，注销后原鞍山搏纵科技有限公司的清分机业务仍然独立核算，故将其经营性资产认定为一个资产组 构成及依据：产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
威海华菱光电股份有限公司资产组	资产组合：由经营性资产构成。 构成及依据：产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
威海新北洋正棋机器人股份有限公司资产组	资产组合：由经营性资产构成。 构成及依据：产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

#### (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

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

#### (5) 业绩承诺完成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

### 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	25,206,415.94	2,943,584.04	6,662,685.88		21,487,314.10
装修费	2,765,541.46	25,212.12	438,232.72		2,352,520.86
其他	6,861,497.34	3,626,857.13	3,878,347.82		6,610,006.65
合计	34,833,454.74	6,595,653.29	10,979,266.42		30,449,841.61

其他说明

### 21、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	171,475,245.13	25,558,923.36	198,356,222.83	29,918,457.39
内部交易未实现利润	35,767,182.43	8,065,078.50	40,537,390.88	9,068,265.20
递延收益	46,731,667.99	7,009,750.20	28,961,887.19	4,344,283.08
计提维修费	24,506,489.67	3,675,973.45	24,506,489.67	3,675,973.45
租赁负债	8,722,020.79	1,635,928.06	9,706,811.37	1,882,861.20
无形资产摊销	1,323,210.33	198,481.55	1,323,210.24	198,481.54
合计	288,525,816.34	46,144,135.12	303,392,012.18	49,088,321.86

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,169,490.93	325,423.64	2,358,706.18	353,805.93
当期购入500万以下设备等固定资产一次性税前扣除	34,458,431.71	5,168,764.75	35,719,522.95	5,357,928.43
使用权资产	9,517,191.40	1,810,582.80	10,121,738.79	1,952,946.22
合计	46,145,114.04	7,304,771.19	48,199,967.92	7,664,680.58

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		46,144,135.12		49,088,321.86
递延所得税负债		7,304,771.19		7,664,680.58

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53,350,347.71	13,086,686.61
可抵扣亏损	1,507,727,866.20	1,507,727,866.20
递延收益	2,832,772.31	4,015,744.33
租赁负债	1,160,021.03	
合计	1,565,071,007.25	1,524,830,297.14

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	8,495,658.19	8,495,658.19	
2026年	11,060,370.40	11,060,370.40	
2027年	47,508,220.47	47,508,220.47	
2028年	58,373,077.50	58,373,077.50	
2029年	202,351,479.66	202,351,479.66	
以后年度	1,179,939,059.98	1,179,939,059.98	
合计	1,507,727,866.20	1,507,727,866.20	

其他说明

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	9,095,848.16		9,095,848.16	12,550,300.95	2,296,717.32	10,253,583.63
预付设备款等	12,166,098.07		12,166,098.07	11,830,145.88		11,830,145.88
威海鲁信新北洋智能装备产业并购基金合伙企业（有限合伙）	45,148,390.67		45,148,390.67	44,703,790.18		44,703,790.18
定期存款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	66,410,336.90		66,410,336.90	79,084,237.01	2,296,717.32	76,787,519.69

其他说明：

### 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	52,932,701.02	52,932,701.02	保证金	保函、票据及履约保证金	76,068,998.51	76,068,998.51	保证金	保函、票据、信用证及履约保证金
合计	52,932,701.02	52,932,701.02			76,068,998.51	76,068,998.51		

其他说明：

### 24、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	132,604,155.15	89,294,688.10
信用借款	492,102,208.35	416,084,253.79
合计	624,706,363.50	505,378,941.89

短期借款分类的说明：

### 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	32,928,666.46	26,236,625.86
银行承兑汇票	140,124,003.04	151,843,762.78
合计	173,052,669.50	178,080,388.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	460,938,275.40	380,538,774.49
1 至 2 年	6,100,465.66	2,669,419.61
2 至 3 年	3,976,244.78	3,467,649.14
3 年以上	3,194,552.38	3,744,375.40
合计	474,209,538.22	390,420,218.64

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	6,720,000.00	
其他应付款	85,349,266.41	85,884,145.31
合计	92,069,266.41	85,884,145.31

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,720,000.00	
合计	6,720,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金、质保金	11,095,025.83	6,269,028.32
关联方往来款	17,678.10	34,907.52
其他往来款	64,588,452.58	67,119,308.40
工程、设备款	9,648,109.90	12,460,901.07
合计	85,349,266.41	85,884,145.31

### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	39,527,522.03	52,616,574.80
合计	39,527,522.03	52,616,574.80

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,001,576.92	313,619,355.41	326,165,650.17	23,455,282.16
二、离职后福利-设定提存计划	234,958.78	25,393,312.98	25,369,602.52	258,669.24
三、辞退福利		265,400.00	265,400.00	
合计	36,236,535.70	339,278,068.39	351,800,652.69	23,713,951.40

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,310,096.49	247,461,154.81	259,805,308.57	15,965,942.73
2、职工福利费		18,191,261.62	18,191,261.62	
3、社会保险费	71,226.68	13,562,352.78	13,535,297.03	98,282.43
其中：医疗保险费	71,226.68	12,909,051.83	12,881,996.08	98,282.43
工伤保险费		636,221.11	636,221.11	
生育保险费		17,079.84	17,079.84	
4、住房公积金	851.28	11,850,093.51	11,850,944.79	
5、工会经费和职工教育经费	7,619,162.14	6,004,944.74	6,233,290.21	7,390,816.67
其他	240.33	16,549,547.95	16,549,547.95	240.33
合计	36,001,576.92	313,619,355.41	326,165,650.17	23,455,282.16

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	157,829.69	24,377,850.16	24,353,984.30	181,695.55
2、失业保险费	77,129.09	1,015,462.82	1,015,618.22	76,973.69
合计	234,958.78	25,393,312.98	25,369,602.52	258,669.24

其他说明

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,322,774.15	10,157,942.25
企业所得税	5,932,445.80	45,685.21
个人所得税	704,480.16	1,089,413.64
城市维护建设税	808,542.78	1,055,017.77
土地使用税	477,942.48	477,942.48
房产税	2,170,699.96	2,162,178.03
教育费附加	577,530.55	753,584.11
印花税	527,113.60	665,125.79
文化事业建设费	443.29	111.46
代扣代缴企业所得税	204,206.48	
合计	19,726,179.25	16,407,000.74

其他说明

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,851,032.64	4,693,398.27
合计	4,851,032.64	4,693,398.27

其他说明：

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,801,781.28	6,324,930.44
合计	5,801,781.28	6,324,930.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,024,500.00	
合计	40,024,500.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	6,723,252.54	5,013,413.10
合计	6,723,252.54	5,013,413.10

其他说明：

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,645,707.61	18,798,400.00	2,886,317.25	72,557,790.36	
合计	56,645,707.61	18,798,400.00	2,886,317.25	72,557,790.36	

其他说明：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额
面向银行无人化需求的高性能纸币/票据处理关键技术研发及系统集成补助	1,366,136.83			446,818.77			919,318.
外经贸发展服务业发展专项资金	143,136.56			21,345.54			121,791.
张村镇政府扶持资金	16,912,424.52			315,138.36			16,597,286.
自主创新和高新技术产业化项目	953,419.65			75,517.90			877,901.
条码标签打印机产品技术改造项目中央基建投资	781,602.87			125,521.56			656,081.

省专用打印机工程实验室	157,122.46			22,273.20			134,849.
专用打印技术及集成国家地方联合工程实验室	318,633.97			33,504.42			285,129.
山东半岛国家自主创新示范区发展建设项目	805,556.86			51,024.12			754,532.
中国博士后科学基金第67批资助人员资助资金	15,228.80			7,614.42			7,614.
2021 泰山领军项目	1,450,000.00			40,626.57			1,409,373.
科技发展计划项目	76,727.24			13,894.44			62,832.
工业转型升级提质增效技术改造补助资金	156,923.38			26,153.82			130,769.
区科技发展计划项目补助资金	18,000.00			9,000.00			9,000.
智能终端设备产业园补助资金	17,784,575.14			247,207.38			17,537,367.
工业互联网发展专项资金	114,583.22			62,500.02			52,083.
环翠区技改项目	2,036,091.61			189,471.78			1,846,619.

自主创新专项资金	1,294,347.97			142,467.85			1,151,880.
山东半岛国家自主创新示范区建设发展资金	589,586.94			103,968.29			485,618.
公共租赁住房国家专项补贴资金	1,061,111.00			16,666.68			1,044,444.
提质增效节能专项资金	26,300.37			1,734.12			24,566.
中小企业技术改造项目专项资金	46,054.70			3,036.60			43,018.
高速 CIS 图像传感器研发专项资金	3,669,758.40	18,000,000.00		766,961.07			20,902,797.
宽幅线扫描机器技术研发专项资金	2,106,265.48	578,400.00					2,684,665.
省级工业转型发展等资金	768,621.94			32,707.32			735,914.
市级先进制造业和数字经济发展专项资金	1,982,236.82			90,789.48			1,891,447.
一般性技改项目和市级绿色工厂设备补助	211,260.88			29,478.24			181,782.
人人取智能零售平台建设项目	1,000,000.00						1,000,000.

外专双百计划项目	800,000.00						800,000.
智能化改造项目补助资金		220,000.00		10,895.30			209,104.
合计	56,645,707.61	18,798,400.00		2,886,317.25			72,557,790.

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	810,562,54 1.00						810,562,54 1.00

其他说明：

### 37、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,738,900,439.85			1,738,900,439.85
其他资本公积	-54,998,976.18	197,420.21		-54,801,555.97

合计	1,683,901,463.67	197,420.21	1,684,098,883.88
----	------------------	------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）2025年联营公司山东华菱电子股份有限公司其他权益变动，其他资本公积增加197,420.21元。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	94,993,383.49			94,993,383.49
合计	94,993,383.49			94,993,383.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	5,642,953 .34							5,642,953 .34
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	5,642,953 .34							5,642,953 .34
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 300,508.0 7	1,746,653 .58				1,746,653 .58		1,446,145 .51
外币 财务报表 折算差额	- 300,508.0 7	1,746,653 .58				1,746,653 .58		1,446,145 .51
其他综合 收益合计	5,342,445 .27	1,746,653 .58				1,746,653 .58		7,089,098 .85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	1,410,318.14	545,384.10	132,987.26	1,822,714.98
合计	1,410,318.14	545,384.10	132,987.26	1,822,714.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	263,297,514.16			263,297,514.16
任意盈余公积	128,941,045.35			128,941,045.35
合计	392,238,559.51			392,238,559.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,085,993,569.91	1,137,931,430.32
调整后期初未分配利润	1,085,993,569.91	1,137,931,430.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,256,619.83	48,536,289.47
减：提取法定盈余公积		3,823,713.19
提取任意盈余公积		1,911,856.59
应付普通股股利	158,736,268.20	94,738,580.10
期末未分配利润	964,513,921.54	1,085,993,569.91

调整期初未分配利润明细：

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

## 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,221,895,044.34	908,424,188.38	985,829,925.03	697,641,339.51
其他业务	57,432,596.62	46,873,505.16	45,546,733.66	35,594,340.72
合计	1,279,327,640.96	955,297,693.54	1,031,376,658.69	733,235,680.23

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,279,327,640.96	955,297,693.54					1,279,327,640.96	955,297,693.54
其中:								
打印扫描产品	274,193,416.89	172,452,999.71					274,193,416.89	172,452,999.71
智能自助终端产品	342,700,409.18	277,572,638.98					342,700,409.18	277,572,638.98
智慧金融设备	167,112,298.56	130,525,901.66					167,112,298.56	130,525,901.66
智能物流装备	117,535,868.74	102,528,407.58					117,535,868.74	102,528,407.58
服务运营业务	186,087,292.53	173,196,350.57					186,087,292.53	173,196,350.57
关键基础零部件	134,265,758.44	52,147,889.88					134,265,758.44	52,147,889.88
其他	57,432,596.62	46,873,505.16					57,432,596.62	46,873,505.16
按经营地区分类	1,279,327,640.96	955,297,693.54					1,279,327,640.96	955,297,693.54
其中:								
国内	746,694,113.04	632,933,606.75					746,694,113.04	632,933,606.75
海外	532,633,527.92	322,364,086.79					532,633,527.92	322,364,086.79
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	1,279,327,640.96	955,297,693.54					1,279,327,640.96	955,297,693.54
其中:								
在某一时点确认收入	1,274,460,385.21	951,552,981.05					1,274,460,385.21	951,552,981.05
在某一时段内确认收入	4,867,255.75	3,744,712.49					4,867,255.75	3,744,712.49
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,279,327,640.96	955,297,693.54					1,279,327,640.96	955,297,693.54

	, 640.96	93.54					, 640.96	93.54
--	----------	-------	--	--	--	--	----------	-------

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

#### 45、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,768,404.04	3,519,620.77
教育费附加	1,711,141.51	2,514,014.90
房产税	4,410,870.51	4,363,585.87
土地使用税	964,401.04	964,401.02
车船使用税	23,096.77	28,557.28
印花税	918,935.72	715,128.04
环境保护税	19,711.42	
合计	11,816,561.01	12,105,307.88

其他说明:

#### 46、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,251,821.83	47,117,596.24
办公费	2,482,549.95	1,690,086.90
折旧费	9,620,619.96	10,110,915.98
低值易耗品摊销	320,702.90	518,590.78
无形资产摊销	3,115,774.97	3,901,662.69
业务招待费	1,995,876.98	2,187,440.94
中介机构费	3,016,295.48	1,640,812.35

运输费	517,789.14	704,848.97
差旅费	1,737,222.88	1,370,972.34
租赁、物业管理费	396,955.13	10,768.71
其他	7,013,310.83	7,744,023.79
合计	92,468,920.05	76,997,719.69

其他说明

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,825,567.93	27,000,206.49
差旅费	13,493,915.54	9,117,780.96
拓展费	1,926,483.94	943,685.45
业务招待费	1,899,388.36	2,275,032.72
参展费	2,300,770.28	2,276,698.07
广告费	759,525.49	1,342,613.89
服务费	16,412,766.99	8,548,756.50
其他	6,139,281.25	8,679,696.53
合计	77,757,699.78	60,184,470.61

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,720,407.15	118,800,358.34
无形资产摊销	9,353,572.95	8,170,784.67
折旧费	3,927,892.42	3,976,305.05
物料消耗	16,864,342.17	27,940,807.10
租赁费	1,824,712.39	655,882.14
差旅费	5,205,259.19	7,046,059.25
委外经费支出	60,356.99	7,915,678.59
服务费	2,476,500.82	922,124.12
其他	7,453,466.04	8,393,458.99
合计	170,886,510.12	183,821,458.25

其他说明

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,717,015.93	27,920,169.28
减：利息收入	8,247,853.51	7,392,450.00
汇兑损益	-13,612,720.71	-4,668,248.07
手续费及其他	793,556.64	988,101.65

合计	-15,350,001.65	16,847,572.86
----	----------------	---------------

其他说明

## 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	15,204,965.09	10,361,690.11
与企业日常活动相关的递延收益的摊销	2,886,317.25	15,936,654.84
与企业日常活动相关的直接计入损益的政府补助	1,272,700.00	3,040,705.66
其他	732,276.04	2,017,304.34
合计	20,096,258.38	31,356,354.95

## 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,499.37	43,665.54
合计	9,499.37	43,665.54

其他说明：

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	76,066,586.39	71,825,322.39
债务重组收益		50,105.00
理财产品收益	559,428.65	1,241,735.68
其他	244,260.49	111,748.43
合计	76,870,275.53	73,228,911.50

其他说明

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	99,940.89	119,117.00
应收账款坏账损失	-2,890,919.44	-3,198,218.71
其他应收款坏账损失	-2,421,549.65	-1,466,112.81
长期应收款坏账损失	51,629.70	51,629.70

合计	-5,160,898.50	-4,493,584.82
----	---------------	---------------

其他说明

#### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,872,721.43	
十一、合同资产减值损失	-87,823.20	411,046.53
合计	-8,960,544.63	411,046.53

其他说明：

#### 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失）	-1,052,594.96	326,010.48

#### 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
违约金罚款	56,000.00	53,300.00	56,000.00
其他	140,995.09	21,477.64	140,995.09
合计	1,196,995.09	74,777.64	1,196,995.09

其他说明：

#### 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	221,520.00	4,000.00	221,520.00
非流动资产处置损失	137,095.77	45,477.99	137,095.77
其他	57,650.77	108,350.76	57,650.77
合计	416,266.54	157,828.75	416,266.54

其他说明：

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,877,890.31	934,417.57
递延所得税费用	2,663,360.29	6,142,022.05
合计	12,541,250.60	7,076,439.62

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	69,032,981.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,354,947.28
子公司适用不同税率的影响	-1,755,758.35
非应税收入的影响	-11,446,627.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,405,404.73
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	44,702,846.26
税法规定的额外可扣除费用影响	-18,908,752.83
所得税费用	12,541,250.60

其他说明

## 59、其他综合收益

详见附注 40

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,131,206.23	6,735,272.62
利息收入	8,209,388.61	7,390,535.68
其他	32,799,706.30	44,639,266.04
合计	62,140,301.14	58,765,074.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	19,087,298.78	16,711,887.31
差旅费	23,705,575.57	17,198,787.49
运杂费	39,694,121.37	26,193,014.03
办公及邮电费	3,333,415.17	3,384,829.37
业务招待费	3,856,506.71	3,961,005.88
保证金	7,184,906.00	18,541,376.85
其他	92,506,590.58	105,624,354.54
合计	189,368,414.18	191,615,255.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购利息归集	188,012.69	1,006.34
合计	188,012.69	1,006.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

股票回购		94,993,383.49
租赁	2,917,367.68	2,454,453.97
其他	62,661.59	69,531.50
合计	2,980,029.27	97,517,368.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款 (含一年内到期)	505,378,941.89	384,392,163.90	169,689,272.35	394,729,514.64		664,730,863.50
租赁负债 (含一年内到期)	9,706,811.37	277,617.18	4,233,287.19	2,643,430.56		11,574,285.18
合计	515,085,753.26	384,669,781.08	173,922,559.54	397,372,945.20		676,305,148.68

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

#### (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

项目	本年发生额
应收票据销售收款	65,628,131.35
应收票据背书支付负债	45,917,136.84
应付票据支付材料及工程款	173,052,669.50

### 61、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,491,731.25	41,897,362.62
加：资产减值准备	14,121,443.13	4,082,538.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,488,659.88	60,368,591.21
使用权资产折旧	2,328,499.04	1,245,060.50
无形资产摊销	13,253,826.68	12,534,950.46

长期待摊费用摊销	10,979,266.42	12,799,248.71
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）	1,052,594.96	-326,010.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	133,080.77	45,477.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,499.37	-43,665.54
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,040,102.52	12,991,145.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,870,275.53	-73,228,911.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,944,186.74	1,058,837.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-359,909.39	5,094,746.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,236,672.41	-48,778,235.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,305,773.77	-17,537,749.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,566,663.98	112,193,543.45
其他	808,621.24	178,598.80
经营活动产生的现金流量净额	-10,653,658.90	124,575,529.35
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	577,352,474.09	531,957,926.25
减：现金的期初余额	662,406,962.44	661,018,618.56
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	-85,054,488.35	-129,060,692.31

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	577,352,474.09	662,406,962.44
其中：库存现金	964,757.50	535,687.09
可随时用于支付的银行存款	558,863,722.33	648,584,426.53
可随时用于支付的其他货币资金	17,523,994.26	13,286,848.82
三、期末现金及现金等价物余额	577,352,474.09	662,406,962.44

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	17,245,274.40	21,200,327.52	保函保证金
货币资金	31,686,210.55	15,237,829.42	票据保证金
货币资金	3,901,216.07	297,221.67	履约保证金
货币资金		7,418.03	信用证保证金
货币资金	100,000.00	100,000.00	支付宝保证金
合计	52,932,701.02	36,842,796.64	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

## 62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 63、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	41,615,620.59	7.1586	297,909,581.56
欧元	4,091,888.50	8.4024	34,381,683.93
港币	900,850.01	0.91195	821,530.17
阿根廷比索	48,375.00	0.006041	292.23
阿联酋迪拉姆	22,945.00	1.950877	44,762.87
阿塞拜疆马纳特	7.00	4.2212	29.55
埃及镑	9,625.00	0.14452	1,391.01
澳门元	307,250.00	0.884721	271,830.53
澳元	40,926.30	4.6817	191,604.66
巴基斯坦卢比	985,190.00	0.02531	24,935.16
巴西雷亚尔	110,709.00	1.3095	144,973.44
白俄罗斯卢布	20.00	2.1939	43.88
玻利维亚诺	6,890.00	1.0473	7,215.90
丹麦克朗	26,500.00	1.126253	29,845.70
多米尼加比索	27,000.00	0.12084	3,262.68
俄罗斯卢布	1,690,633.01	0.091276	154,314.22
菲律宾比索	279,910.04	0.12675	35,478.60
哥伦比亚比索	38,050.00	0.001756	66.82
哈萨克斯坦坚戈	3,914,000.00	0.0138	54,013.20
韩元	16,853,000.00	0.005263	88,697.34
加拿大元	20,965.00	5.2358	109,768.55
科威特第纳尔	382.50	23.469	8,976.89
罗马尼亚列伊	88,100.00	1.6557	145,867.17
马来西亚林吉特	20,525.00	1.69503	34,790.49
孟加拉塔卡	119,090.00	0.05857	6,975.10
摩洛哥迪拉姆	15,140.00	0.79441	12,027.37
莫桑比克新梅蒂卡尔	31,500.00	0.11339	3,571.79
墨西哥比索	94,500.00	0.38088	35,993.16
南非兰特币	36,080.00	0.403112	14,544.28
尼泊尔卢比	2,835.00	0.05246	148.72
挪威克朗	14,000.00	0.711592	9,962.29
日元	130,604,006.00	0.049594	6,477,175.07
瑞典克朗	26,900.00	0.756830	20,358.73
瑞士法郎	23,370.00	8.9721	209,677.98
沙特币	8,475.00	1.910475	16,191.28
斯里兰卡卢比	9,740.00	0.02394	233.18
塔吉克斯坦币索莫尼	10,600.00	0.72432	7,677.79
泰铢	30,974,985.92	0.219684	6,804,708.81
土耳其里拉	40,375.01	0.179658	7,253.69
乌克兰格里夫纳	8,817.00	0.17251	1,521.02
乌兹别克斯坦索姆	10,919,000.00	0.000567	6,191.07

新加坡币	33,556.00	5.6179	188,514.25
新台币	483,000.02	0.24606	118,846.98
新西兰币	48,570.00	4.3475	211,158.08
叙利亚磅	2,200.00	0.000552	1.21
伊朗里亚尔	35,780,000.00	0.000171	6,118.38
印度卢比	438,840.05	0.08393	36,831.85
印尼卢比	116,098,330.77	0.000442	51,315.46
英镑	45,227.00	9.83	444,581.41
约旦第纳尔	1,700.00	10.136	17,231.20
越南盾	13,000,000.00	0.000275	3,575.00
应收账款			
其中：美元	33,650,142.75	7.1586	240,887,911.89
欧元	15,618,009.77	8.4024	131,228,765.29
港币			
日元	181,500.00	0.049594	9,001.31
泰铢	41,888.00	0.219684	9,202.12
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,411,108.36	7.1586	10,101,560.31
欧元	948,179.97	8.4024	7,966,987.38
泰铢	10,132,144.65	0.219684	2,225,870.07
英镑	10,751.00	9.83	105,682.33
巴西雷亚尔	6,000.00	1.3095	7,857.00
韩元	600,000.00	0.005263	3,157.80
应付账款			
其中：美元	7,031,228.63	7.1586	50,333,753.27
欧元	9,745,757.84	8.4024	81,887,755.67
日元	77,586,131.70	0.049594	3,847,806.62
泰铢	47,171,660.83	0.219684	10,362,859.14
新加坡币	11,129.90	5.6179	62,526.67
其他应付款			
其中：美元	45,901.83	7.1586	328,592.84
欧元	1,526,280.34	8.4024	12,824,417.93
泰铢	5,343,452.80	0.219684	1,173,871.08
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	250,559.46	8.4024	2,105,300.81
日元	14,739,284.12	0.049594	730,980.06
泰铢	6,334,261.69	0.219684	1,391,535.95
租赁负债			
其中：日元	6,753,577.46	0.049594	334,936.92
欧元	155,800.00	8.4024	1,309,093.92
泰铢	10,087,816.35	0.219684	2,216,131.85

其他说明：

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

适用 不适用

## 64、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,328,190.87	1,974,554.68

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋	1,392,538.69	
设备	3,474,717.06	
合计	4,867,255.75	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 65、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	132,355,885.42	126,389,874.91
物料消耗	16,973,030.27	28,038,885.89
折旧摊销及租赁	15,106,177.76	12,802,971.86
差旅费	5,205,259.19	7,046,059.25
服务费	2,476,500.82	922,124.12
其他	7,017,041.08	16,347,234.93
合计	179,133,894.54	191,547,150.96
其中：费用化研发支出	170,886,510.12	183,821,458.25
资本化研发支出	8,247,384.42	7,725,692.71

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
打印扫描产品	21,070,019.99	5,097,090.46			18,569,409.14			7,597,701.31
智能自助终端	11,067,043.60	3,150,293.96			4,915,726.15			9,301,611.41
合计	32,137,063.59	8,247,384.42			23,485,135.29			16,899,312.72

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 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：

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
威海新北洋数码科技有限公司	188,000,000.00	威海	威海	生产销售	100.00%		设立投资
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	120,000,000.00	威海	威海	生产销售	68.00%		设立投资
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	57,000,000.00	威海	威海	生产销售	53.51%		非同一控制下企业合并
威海新北洋萤启科技有限公司	120,000,000.00	威海	威海	新零售运营		83.33%	设立投资
威海新北洋技术服务有限公司	60,000,000.00	威海	威海	生产销售服务	100.00%		设立投资
威海华菱光电股份有限公司	60,000,000.00	威海	威海	生产销售	51.00%		非同一控制下企业合并
威海新北洋智汇人力资源有限公司	2,000,000.00	威海	威海	人力资源服务		100.00%	设立投资
新北洋欧洲公司（SNBC Europe B.V.）	132,196.72	荷兰	荷兰	生产销售	50.55%	49.45%	非同一控制下企业合并
新北洋（欧洲）研发中心有限公司（SNBC（Europe）R&D B.V.）	11,689,200.00	荷兰	荷兰	生产研发	100.00%		设立投资
新北洋（泰国）有限公司	10,378,500.00	泰国	泰国	生产销售		100.00%	设立投资

(SNBC (Thailand) CO., LTD.)							
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	32.00%	2,321,968.88	7,680,000.00	82,429,200.35
威海华菱光电股份有限公司	49.00%	19,336,769.67	29,400,000.00	163,305,115.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	541,907,876.33	31,208,294.26	573,116,170.59	311,906,613.68	145,982.96	312,052,596.64	524,678,207.65	31,147,841.87	555,826,049.52	278,119,231.15	160,341.92	278,279,573.07
威海华菱光电股份	288,090,528.37	152,563,634.04	440,654,162.41	64,368,018.15	33,042,249.56	97,410,267.71	283,230,516.15	163,599,434.92	446,829,951.07	68,381,739.65	15,760,075.86	84,141,815.51

有限公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	183,394,581.75	7,517,097.50	7,517,097.50	-14,266,233.32	211,111,612.85	16,582,190.34	16,582,190.34	-34,056,663.60
威海华菱光电股份有限公司	141,554,832.81	39,747,137.90	39,747,137.90	57,369,489.83	145,599,224.25	43,262,689.05	43,262,689.05	44,376,094.10

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东华菱电子股份有限公司	威海	威海	生产销售	26.80%		权益法
山东通达金融租赁有限公司	济南	济南	其他金融业	21.21%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华菱电子与通达金租	华菱电子与通达金租
流动资产	35,278,078,377.13	28,881,904,380.89
非流动资产	3,918,107,071.87	2,965,739,816.64
资产合计	39,196,185,449.00	31,847,644,197.53
流动负债	33,534,602,537.96	26,590,488,926.17
非流动负债	716,044,551.94	462,320,000.46
负债合计	34,250,647,089.90	27,052,808,926.63
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,945,542,074.10	4,794,835,270.90
按持股比例计算的净资产份额	1,085,132,322.75	1,051,433,346.18
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,085,132,322.75	1,051,433,346.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,003,117,334.64	771,377,929.27
净利润	343,683,163.94	320,624,231.29
终止经营的净利润		

其他综合收益		19,237,026.83
综合收益总额	343,683,163.94	339,861,258.12
本年度收到的来自联营企业的股利	42,686,240.00	37,686,240.00

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	423,704.96	486,914.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-63,209.69	-89,527.58
--综合收益总额	-63,209.69	-89,527.58

其他说明

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	53,739,442.13	18,220,000.00		2,886,317.25		69,073,124.88	与资产相关
递延收益	2,906,265.48	578,400.00				3,484,665.48	与收益相关
合计	56,645,707.61	18,798,400.00		2,886,317.25		72,557,790.36	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关	17,557,665.09	26,402,395.77
与资产相关	2,886,317.25	2,936,654.84

合计	20,443,982.34	29,339,050.61
----	---------------	---------------

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

汇率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有关，除本公司及几个下属子公司主要以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截至 2025 年 6 月 30 日止，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 6 月 30 日	2025 年 1 月 1 日
货币资金		
其中：美元	41,615,620.59	23,159,547.23
阿根廷比索	48,375.00	48,375.00
阿联酋迪拉姆	22,945.00	22,945.00
阿塞拜疆马纳特	7.00	7.00
埃及镑	9,625.00	4,825.00
澳门元	307,250.00	46,610.00
澳元	40,926.30	40,926.30
巴基斯坦卢比	985,190.00	985,190.00
巴西雷亚尔	110,709.00	71,259.00
白俄罗斯卢布	20.00	20.00
玻利维亚诺	6,890.00	6,890.00
丹麦克朗	26,500.00	26,500.00
多米尼加比索	27,000.00	27,000.00
俄罗斯卢布	1,690,633.01	1,690,633.00

菲律宾比索	279,910.04	279,910.00
港元	900,850.01	420,850.00
哥伦比亚比索	38,050.00	38,050.00
哈萨克斯坦坚戈	3,914,000.00	314,500.00
韩元	16,853,000.00	16,853,000.00
加拿大元	20,965.00	19,465.00
科威特第纳尔	382.50	382.50
罗马尼亚列伊	88,100.00	88,100.00
马来西亚林吉特	20,525.00	17,790.00
孟加拉塔卡	119,090.00	119,090.00
摩洛哥迪拉姆	15,140.00	15,140.00
莫桑比克新梅蒂卡尔	31,500.00	31,500.00
墨西哥比索	94,500.00	94,500.00
南非兰特币	36,080.00	36,080.00
尼泊尔卢比	2,835.00	2,835.00
挪威克朗	14,000.00	14,000.00
欧元	4,091,888.50	9,243,247.20
日元	130,604,006.00	90,763,917.00
瑞典克朗	26,900.00	26,900.00
瑞士法郎	23,370.00	20,160.00
沙特币	8,475.00	8,475.00
斯里兰卡卢比	9,740.00	9,740.00
塔吉克斯坦币索莫尼	10,600.00	
泰铢	30,974,985.92	4,974,213.30
土耳其里拉	40,375.01	40,375.00
乌克兰格里夫纳	8,817.00	8,817.00
乌兹别克斯坦索姆	10,919,000.00	10,919,000.00
新加坡元	33,556.00	33,556.00
新台币	483,000.02	483,000.00
新西兰币	48,570.00	48,570.00
叙利亚磅	2,200.00	2,200.00
伊朗里亚尔	35,780,000.00	35,780,000.00
印度卢比	438,840.05	398,840.00
印尼卢比	116,098,330.77	116,094,100.00
英镑	45,227.00	28,227.00
约旦第纳尔	1,700.00	1,700.00
越南盾	13,000,000.00	13,000,000.00
应收账款		
其中：美元	33,650,142.75	22,743,123.57
欧元	15,618,009.77	7,181,859.73
日元	181,500.00	10,105,000.00
泰铢	41,888.00	
其他应收款		
其中：美元	1,411,108.36	1,345,608.27
欧元	948,179.97	407,397.17

泰铢	10,132,144.65	4,171,747.22
英镑	10,751.00	
巴西雷亚尔	6,000.00	
韩元	600,000.00	
马来西亚林吉特		1,005.00
应付账款		
其中：美元	7,031,228.63	1,125,120.50
欧元	9,745,757.84	328,574.18
日元	77,586,131.70	100,084,048.00
泰铢	47,171,660.83	551,468.73
新加坡元	11,129.90	
其他应付款		
其中：美元	45,901.83	5,489.02
欧元	1,526,280.34	638,158.42
泰铢	5,343,452.80	5,503,952.45
日元		107,782.00
一年内到期的非流动负债		
其中：欧元	250,559.46	
日元	14,739,284.12	15,360,120.05
泰铢	6,334,261.69	6,334,261.69
租赁负债		
其中：日元	6,753,577.46	9,815,792.74
欧元	155,800.00	
泰铢	10,087,816.35	10,087,816.35

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司各类融资需求。

## 3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2025 年 6 月 30 日止，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。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### (3) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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：

2025 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到三年	三年以上	合计
<b>金融资产</b>				
货币资金	630,285,175.11			630,285,175.11
应收票据	15,149,440.17			15,149,440.17
应收账款	811,989,861.90			811,989,861.90
应收款项融资	4,457,195.46			4,457,195.46
其他应收款	59,339,628.21			59,339,628.21
一年内到期的非流动资产	2,782,267.20			2,782,267.20
长期应收款		8,903,254.84		8,903,254.84
<b>金融负债</b>				
短期借款	624,706,363.50			624,706,363.50
应付票据	173,052,669.50			173,052,669.50
应付账款	474,209,538.22			474,209,538.22
其他应付款	85,349,266.41			85,349,266.41
一年内到期的非流动负债	5,141,115.77			5,141,115.77
租赁负债		6,887,490.01		6,887,490.01

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (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

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收款项融资-应收票据	77,394,496.34	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		77,394,496.34		

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资-应收票据	票据背书	22,518,149.11	
应收款项融资-应收票据	票据贴现	54,876,347.23	93,652.77
应收票据	票据背书	252,904.68	
合计		77,647,401.02	93,652.77

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	57,004,798.45			57,004,798.45
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,004,798.45			57,004,798.45
(1) 债务工具投资	57,004,798.45			57,004,798.45
(二) 应收款项融资			4,457,195.46	4,457,195.46
持续以公允价值计量	57,004,798.45		4,457,195.46	61,461,993.91

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产主要为国内商业银行理财产品，以该产品净值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

## 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

应收款项融资中银行承兑汇票，因剩余期限较短，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，无最终控制方。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1. 在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、3.（1）重要的联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海北洋电气集团股份有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
山东宝岩电气有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
山东新康威电子有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海星地电子有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的联营企业
威海北洋电子信息孵化器有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海北洋光电信息技术股份有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海北洋慧通软件股份有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海北洋幸星电子有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海北洋云信息技术服务有限公司	威海北洋电气集团股份有限公司的子公司
威海优微科技有限公司	董、监、高担任董、高的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东华菱电子股份有限公司	采购热打印头、接受劳务等	16,914,184.41	40,000,000.00	否	14,376,978.75
威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	采购材料、委托加工、生产外包等	4,388,734.33	18,500,000.00	否	3,780,545.18
威海星地电子有限公司	委托加工线路板等	6,882,577.80	16,000,000.00	否	4,122,977.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	销售产品及配件等	289.81	1.56
山东华菱电子股份有限公司	代缴水电暖气费、服务费等	159.29	0.00
威海星地电子有限公司	销售原材料、出售闲置设备	4,159.54	7,563.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	房屋建筑物	1,271,345.18	1,253,492.48

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

①本公司2025年1月1日与威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司（威海北洋电子信息孵化器有限公司）签订房屋租赁合同，出租位于威海市高技区火炬路169号院内南楼房屋的地上1层部分及2-6层全部。房屋租赁期限自2025年1月1日至2025年6月30日。

本年公司确认租赁收入 620,134.68 元。

②本公司 2024 年 7 月 11 日与威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司（威海北洋电子信息孵化器有限公司）签订房屋租赁合同，出租位于威海市高技区火炬路 169 号院外南楼房屋的地上 1 层门市房 3 间。房屋租赁期限自 2024 年 7 月 11 日至 2025 年 7 月 10 日。

本年公司确认租赁收入 17,852.70 元。

③本公司 2024 年 1 月 1 日与威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司（威海北洋云信息技术服务有限公司）签订房屋租赁合同，出租位于威海市高技区火炬路 169 号院内北楼房屋。房屋租赁期限自 2024 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日。

本年公司确认租赁收入 633,357.80 元。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,408,000.00	2,617,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	7,300.00	7,300.00	7,300.00	7,300.00
应收账款	山东通达金融租赁有限公司			306.50	306.50
	合计	7,300.00	7,300.00	7,606.50	7,606.50
其他应收款	威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	690,360.00	34,518.00		
	合计	690,360.00	34,518.00		
预付款项	山东华菱电子股份有限公司	7,500.00			
	合计	7,500.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	3,060,306.63	2,164,261.98
应付账款	威海星地电子有限公司	5,475,100.35	4,541,616.51
应付账款	山东华菱电子股份有限公司	10,804,105.30	6,469,314.50
	合计	19,339,512.28	13,175,192.99
应付票据	威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	1,721,442.94	2,543,689.87
	合计	1,721,442.94	2,543,689.87
其他应付款	威海北洋电气集团股份有限公司及其所属子公司	17,678.10	34,907.52
	合计	17,678.10	34,907.52

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

母公司为子公司提供担保:

单位：

万元

公司名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威海新北洋数码科技有限公司	950.00	2024.12.30	2028.12.29	否
威海新北洋数码科技有限公司	950.00	2025.1.9	2029.1.9	否
威海新北洋数码科技有限公司	950.00	2025.1.15	2029.1.14	否
威海新北洋数码科技有限公司	500.00	2025.3.13	2029.3.12	否
威海新北洋数码科技有限公司	1,000.00	2025.5.15	2029.5.14	否
威海新北洋数码科技有限公司	1,000.00	2025.6.17	2029.6.17	否
威海新北洋数码科技有限公司	500.00	2025.6.23	2029.6.23	否
威海新北洋数码科技有限公司	130.71	2025.1.10	2028.7.8	否
威海新北洋数码科技有限公司	427.57	2025.3.4	2028.9.4	否
威海新北洋数码科技有限公司	484.46	2025.5.15	2028.11.14	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	500.00	2025.3.7	2028.3.7	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	500.00	2026.5.26	2029.5.26	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	500.00	2026.6.11	2029.6.11	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	68.78	2025.1.7	2028.7.6	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	300.00	2025.1.17	2028.7.17	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	69.97	2025.2.17	2028.8.17	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	150.00	2025.2.20	2028.8.20	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	247.00	2025.3.7	2028.9.7	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	66.62	2025.9.7	2028.9.7	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	99.50	2025.9.30	2028.9.30	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	866.81	2025.7.1	2028.7.1	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	733.48	2025.8.8	2028.8.8	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	148.12	2025.5.28	2028.11.28	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	79.15	2025.5.28	2028.11.28	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	24.89	2025.6.12	2028.12.11	否
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	619.43	2025.6.12	2028.9.11	否
威海新北洋技术服务有限公司	400.00	2024.8.14	2028.8.14	否
威海新北洋技术服务有限公司	500.00	2025.1.13	2029.1.10	否
威海新北洋技术服务有限公司	500.00	2025.3.11	2026.3.11	否
威海新北洋技术服务有限公司	500.00	2025.4.28	2029.4.28	否
威海新北洋技术服务有限公司	200.00	2025.5.15	2029.6.15	否
威海新北洋技术服务有限公司	300.00	2025.5.15	2029.6.15	否
威海新北洋技术服务有限公司	600.00	2025.6.9	2029.1.11	否
威海新北洋技术服务有限公司	207.48	2025.1.13	2028.7.10	否
威海新北洋技术服务有限公司	501.98	2025.3.26	2028.9.26	否
威海新北洋技术服务有限公司	151.83	2025.11.28	2028.11.28	否
威海新北洋技术服务有限公司	126.77	2025.5.30	2028.11.28	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	500.00	2024.9.25	2027.9.25	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	500.00	2024.11.14	2025.11.14	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	500.00	2025.3.13	2029.3.13	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	500.00	2025.4.16	2027.9.25	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	300.00	2025.5.13	2029.5.13	否

威海新北洋正棋机器人股份有限公司	200.00	2025.5.13	2029.5.13	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	400.00	2025.6.26	2029.6.25	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	500.00	2025.6.30	2029.6.29	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	360.00	2025.4.11	2028.8.8	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	288.40	2025.6.9	2028.10.9	否
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	210.00	2025.6.23	2028.10.23	否

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	384,137,094.54	361,501,486.39
1至2年	67,884,097.44	58,511,981.55
2至3年	24,354,283.48	63,909,685.16
3年以上	174,371,651.22	129,760,747.33
3至4年	106,948,866.09	67,169,664.11
4至5年	14,336,324.66	14,765,976.85
5年以上	53,086,460.47	47,825,106.37
合计	650,747,126.68	613,683,900.43

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,956,861.10	3.22%	20,956,861.10	100.00%		21,299,454.26	3.47%	21,299,454.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	629,790,265.58	96.78%	154,647,279.32	24.56%	475,142,986.26	592,384,446.17	96.53%	131,501,805.23	22.20%	460,882,640.94
其中：										

按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	629,790,265.58	96.78%	154,647,279.32	24.56%	475,142,986.26	592,384,446.17	96.53%	131,501,805.23	22.20%	460,882,640.94
合计	650,747,126.68	100.00%	175,604,140.42	26.99%	475,142,986.26	613,683,900.43	100.00%	152,801,259.49	24.90%	460,882,640.94

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	12,531,619.55	12,531,619.55	12,479,668.91	12,479,668.91	100.00%	预计收回的可能性较小
客户二	8,490,103.50	8,490,103.50	8,454,907.19	8,454,907.19	100.00%	预计收回的可能性较小
客户三	255,446.21	255,446.21			100.00%	预计收回的可能性较小
客户四	22,285.00	22,285.00	22,285.00	22,285.00	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	21,299,454.26	21,299,454.26	20,956,861.10	20,956,861.10		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	384,137,094.54	19,206,854.73	5.00%
1-2年	67,884,097.44	6,788,409.76	10.00%
2-3年	24,331,998.48	7,299,599.54	30.00%
3-4年	106,948,866.09	74,864,206.26	70.00%
4年以上	46,488,209.03	46,488,209.03	100.00%
合计	629,790,265.58	154,647,279.32	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	152,801,259.	23,145,474.0	342,593.16			175,604,140.

	49	9			42
合计	152,801,259.49	23,145,474.09	342,593.16		175,604,140.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	255,446.21	经法院判决后收到公司法人付款	银行回款	
合计	255,446.21			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	123,312,241.05		123,312,241.05	18.44%	68,697,209.69
第二名	88,712,548.90		88,712,548.90	13.26%	4,435,627.45
第三名	67,156,371.42		67,156,371.42	10.04%	44,733,780.76
第四名	43,692,419.29		43,692,419.29	6.53%	2,184,620.96
第五名	35,063,846.26	5,816,117.89	40,879,964.15	6.11%	6,585,175.25
合计	357,937,426.92	5,816,117.89	363,753,544.81	54.38%	126,636,414.11

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,320,000.00	
其他应收款	85,640,417.69	70,051,179.01
合计	91,960,417.69	70,051,179.01

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	6,320,000.00	
合计	6,320,000.00	

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,308,618.46	1,204,428.09
押金、保证金	17,953,029.05	15,341,915.69
关联方往来款	78,919,564.73	66,584,213.96
其他往来款	6,153,895.68	4,004,043.24
合计	104,335,107.92	87,134,600.98

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	57,473,630.33	65,476,779.06
1至2年	32,651,315.29	6,790,880.28
2至3年	2,151,402.79	2,035,925.17
3年以上	12,058,759.51	12,831,016.47
3至4年	494,343.91	1,037,663.45
4至5年	1,058,932.91	929,940.93
5年以上	10,505,482.69	10,863,412.09
合计	104,335,107.92	87,134,600.98

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,639,054.90	9.24%	9,639,054.90	100.00%		9,679,180.60	11.11%	9,679,180.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	94,696,053.02	90.76%	9,055,635.33	9.56%	85,640,417.69	77,455,420.38	88.89%	7,404,241.37	9.56%	70,051,179.01
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组	94,696,053.02	90.76%	9,055,635.33	9.56%	85,640,417.69	77,455,420.38	88.89%	7,404,241.37	9.56%	70,051,179.01

合计提 坏账准 备的应 收账款										
合计	104,335,107.92	100.00%	18,694,690.23	17.92%	85,640,417.69	87,134,600.98	100.00%	17,083,421.97	19.61%	70,051,179.01

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	9,679,180.60	9,679,180.60	9,639,054.90	9,639,054.90	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	9,679,180.60	9,679,180.60	9,639,054.90	9,639,054.90		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	57,473,630.33	2,873,681.52	5.00%
1-2年	32,651,315.29	3,265,131.53	10.00%
2-3年	2,151,402.79	645,420.84	30.00%
3-4年	494,343.91	346,040.74	70.00%
4年以上	1,925,360.70	1,925,360.70	100.00%
合计	94,696,053.02	9,055,635.33	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	7,404,241.37		9,679,180.60	17,083,421.97
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	1,651,393.96			1,651,393.96
本期转回			40,125.70	40,125.70
2025年6月30日余额	9,055,635.33		9,639,054.90	18,694,690.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	17,083,421.97	1,651,393.96	40,125.70			18,694,690.23
合计	17,083,421.97	1,651,393.96	40,125.70			18,694,690.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	49,494,663.42	2年以内	47.44%	3,325,449.30
第二名	关联方往来款	22,109,093.78	2年以内	21.19%	1,520,070.13
第三名	押金、保证金	9,639,054.90	4年以上	9.24%	9,639,054.90
第四名	关联方往来款	3,844,634.37	2年以内	3.68%	384,463.44
第五名	关联方往来款	3,295,410.41	4年以内	3.16%	701,222.09
合计		88,382,856.88		84.71%	15,570,259.86

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,201,418,308.82		1,201,418,308.82	1,201,418,308.82		1,201,418,308.82
对联营、合营企业投资	1,085,378,941.41		1,085,378,941.41	1,051,801,174.81		1,051,801,174.81
合计	2,286,797,250.23		2,286,797,250.23	2,253,219,483.63		2,253,219,483.63

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
威海新北洋数码科技有限公司	705,733,874.74						705,733,874.74	
威海新北洋荣鑫科技股份有限公司	126,227,520.00						126,227,520.00	
威海新北洋正棋机器人股份有限公司	20,309,424.06						20,309,424.06	
威海新北洋技术服务有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
威海华菱光电股份有限公司	277,367,926.70						277,367,926.70	
新北洋欧洲公司 (SNBC Europe B.V.)	90,363.32						90,363.32	
新北洋(欧洲)研发中心有限公司 (SNBC(Europe)R&D B.V.)	11,689,200.00						11,689,200.00	
合计	1,201,418,308.82						1,201,418,308.82	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
山东华菱电子股份有限公司	165,041.380.66				15,740,898.20		197,420.21	-7,686,240.00			173,293.459.07	
山东通达金融租赁有限公司	886,272.879.50				60,388,897.88			-35,000,000.00			911,661.777.38	
宁波梅山保税港区鲁信益丰股权投资管理有限公司	486,914.65				-63,209.69						423,704.96	
小计	1,051,801,174.81				76,066,586.39		197,420.21	-42,686,240.00			1,085,378,941.41	
合计	1,051,801,174.81				76,066,586.39		197,420.21	-42,686,240.00			1,085,378,941.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	471,237,585.63	389,179,225.16	425,135,376.35	338,208,275.77
其他业务	103,053,223.55	83,602,291.21	64,892,871.82	47,336,176.87
合计	574,290,809.18	472,781,516.37	490,028,248.17	385,544,452.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	574,290,809.18	472,781,516.37					574,290,809.18	472,781,516.37
其中：								
打印扫描产品	207,042,417.82	133,278,607.76					207,042,417.82	133,278,607.76
智能自助终端产品	197,687,710.86	188,217,868.18					197,687,710.86	188,217,868.18
智慧金融设备	32,785,167.79	28,882,654.96					32,785,167.79	28,882,654.96
智能物流装备	26,328,162.99	31,894,038.30					26,328,162.99	31,894,038.30
关键基础零部件	7,394,126.17	6,906,055.96					7,394,126.17	6,906,055.96
其他	103,053,223.55	83,602,291.21					103,053,223.55	83,602,291.21
按经营地区分类	574,290,809.18	472,781,516.37					574,290,809.18	472,781,516.37
其中：								
国内	156,119,189.98	146,124,232.68					156,119,189.98	146,124,232.68
海外	418,171,619.20	326,657,283.69					418,171,619.20	326,657,283.69
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类	574,290,809.18	472,781,516.37					574,290,809.18	472,781,516.37
其中:								
某一时点确认	560,430,014.56	461,544,593.51					560,430,014.56	461,544,593.51
在某一时段内确认收入	13,860,794.62	11,236,922.86					13,860,794.62	11,236,922.86
按销售渠道分类								
其中:								
合计	574,290,809.18	472,781,516.37					574,290,809.18	472,781,516.37

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,920,000.00	54,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	76,066,586.39	71,825,322.39
委托贷款利息收入	308,700.15	5,809,152.92
理财收益		137,250.00
其他	244,260.49	111,748.43
合计	123,539,547.03	131,943,473.74

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,185,675.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,239,017.25	
委托他人投资或管理资产的损益	568,928.02	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	263,246.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,190.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	732,276.04	
减：所得税影响额	371,791.24	
少数股东权益影响额（税后）	893,924.59	
合计	4,265,885.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	本年金额
增值税进项税加计抵减	540,506.18
个税手续费返还	191,769.86
合计	732,276.04

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	37,256,619.83%	0.0469	0.0469
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,990,734.55%	0.0416	0.0416

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他