

珠海安联锐视科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-040



2025 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐进、主管会计工作负责人申雷及会计机构负责人(会计主管人员)申雷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了可能面对的相关风险，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	20
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 债券相关情况	33
第八节 财务报告	34

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）经公司法定代表人签署及公司盖章的 2025 年半年度报告原件；
- （四）其他备查文件；
- （五）以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、安联锐视	指	珠海安联锐视科技股份有限公司
控股股东、联众永盛	指	北京联众永盛科贸有限公司
实际控制人	指	徐进
前端摄像机	指	监控系统前端设备，完成监控现场图像采集并将光信号转换成电信号
后端硬盘录像机	指	以硬盘作为存储媒介的存储和管理摄像机视频信号的监控设备
本期、报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
期初	指	2025 年 1 月 1 日
期末	指	2025 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深交所	指	深圳证券交易所
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即原始设计制造商，生产商自行研发、设计产品，由客户选择并在标准化产品基础上提出个性化需求后进行订单式生产，产品由品牌商客户销售。
北京分公司	指	珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
OFAC	指	美国财政部海外资产控制办公室
SDN 清单	指	特别指定国民清单

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安联锐视	股票代码	301042
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海安联锐视科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安联锐视		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Raysharp		
公司的法定代表人	徐进		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申雷	邹小蓉
联系地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号	珠海市国家高新区科技六路 100 号
电话	0756-8598208	0756-8598208
传真	0756-8598208-802	0756-8598208-802
电子信箱	security@raysharp.cn	security@raysharp.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	218,226,440.27	335,553,928.38	-34.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,139,533.36	45,451,004.49	-73.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,174,040.56	41,315,265.51	-75.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,895,515.59	17,911,692.92	-183.16%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.66	-72.73%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.66	-72.73%
加权平均净资产收益率	1.16%	3.92%	-2.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,188,904,166.27	1,156,240,184.02	2.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,048,465,009.78	1,036,325,476.42	1.17%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1741

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-104,225.67	

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）	1,877,175.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	29,299.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,274.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,714.71	
减：所得税影响额	349,746.26	
合计	1,965,492.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业及发展情况

1. 主营业务及主要产品

公司的核心业务为安防视频监控产品软硬件研发、生产和销售，主要产品包括前端摄像机、后端硬盘录像机等。一个典型的视频监控系统主要由一台或多台前端摄像机和一台后端硬盘录像机两部分组成。

公司前端摄像机产品包括 AI 智能系列、云台、球机系列、多目广角系列、全彩黑光系列、热成像系列、家居消费系列等，分辨率有 200 万、400 万、500 万、800 万、1200 万、3200 万像素的产品可供选择。后端硬盘录像机包括模数混合 XVR 系列、AI 智能 NVR 系列等，涵盖 4 路、8 路、16 路、32 路、64 路、128 路、256 路，存储硬盘可支持 1 盘、2 盘、4 盘、8 盘、16 盘等。在安防领域，视频监控系统经常需要同时处理多个摄像头的视频流。4 路、8 路、16 路等指的是系统能够同时接入的摄像头数量。例如，一个 16 路的视频监控系统可以同时显示和记录 16 个摄像头的视频。

2. 产品主要功能及应用范围

安防视频监控系统是应用网线、光纤、同轴电缆或微波在其闭合的环路内传输视频信号，并从摄像到图像显示和记录构成独立完整的系统，同时相关视频场景的监控和录像查询可以通过互联网实现远程查看和回看录像记录。它能实时、形象、真实地反映被监控对象，不但极大地延长了人眼的观察距离，而且扩大了人眼的机能。一个由若干个前端摄像机和后端硬盘录像机组成的安防视频监控系统，可以实时查看摄像机监控画面的情况和后期调取录像查看历史录像记录，做到事前预警、事中记录、事后查证，主要用于家庭、社区、企业、商铺、车辆等消费类场景，如居民小区中的电梯监控、大堂监控、出入口人员识别、停车场车辆抓拍识别等；以及政府机关、公共安全、金融、电力、教育、公用事业、大型商业综合体等工程类项目的场景，如银行系统的 ATM 柜员机监控，现金柜台监控、运钞车停放区监控、大堂业务办理区监控等。

3. 所属行业发展情况

根据中国现行《国民经济行业分类》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。根据发改委、科技部、工信部等五部委联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》，公司所处行业属于“信息”产业中的“数字音视频产品”领域，属于国家鼓励发展的高新技术产业和战略性新兴产业。从实际应用来看，公司产品主要应用于安防领域，属于安防行业的视频监控设备制造及系统集成板块。

安防视频监控产业链自上而下可分为四个环节：上游是关键电子元器件（如光学镜头、芯片、图像传感器、存储器等）供应商；中游是安防监控设备（如摄像头、录像机、服务器等）制造商；下游衔接层包括系统集成商（方案设计）、渠道商（分销）和工程商（安装实施）；终端客户为政府、企业、家庭等使用者。公司处于产业链中游，专注于安防视频监控设备研发、生产和销售。

安防行业是现代社会公共安全治理与科技创新深度融合的产物，在犯罪防控与公共安全隐患长期存在的背景下，行业发展的底层逻辑具备强韧的可持续性。安防行业伴随社会安全需求升级与科技革命持续进化。在生物识别、物联网

感知、数字孪生等技术赋能下，安防企业加速向 AIoT 生态服务商转型，视频监控系统已从单一安防工具演变为融合 AIoT 的智能化基础设施，其价值延伸至城市治理、生产管理、民生服务等多元领域。

新技术推动了安防行业的发展。AI 与智能化使基于深度学习的人脸识别、行为分析算法推动视频监控从“被动记录”向“主动感知”跃迁，实现实时预警与智能研判；云边端协同使 5G 网络支撑下，云计算（数据中枢）、边缘计算（智能 NVR）与终端设备（AI 摄像头）形成弹性算力网络，提升数据处理效率；多模态融合使视频数据与热成像、雷达、声纹等多源信息融合，应用边界拓展至智慧消防、环境监测等新兴领域，打开千亿级市场空间。

可见，在满足基础安防需求的同时，安防行业正加速向物联网生态延伸，数字化转型与智能化应用将成为驱动市场增长的新引擎。事实上安防的需求和相关技术的快速发展相互影响，数字图像压缩处理、流媒体技术、计算机网络通信、自动控制技术、智能报警技术、人工智能技术等已在安防领域得到广泛应用。在 5G、AI、物联网、生物识别等新兴技术持续赋能下，安防行业出现了一系列的行业支持政策，为安防产业的发展提供良好的政策环境，从而利于安防企业经营。

（二）经营模式

公司主要采取 ODM 为主的经营模式服务于行业领先客户，为客户提供视频监控产品及解决方案，以及相关设计研发和生产制造服务，已成为众多知名品牌商的战略合作供应商。

公司配备了专业的研发团队，根据行业技术发展、市场需求情况、市场发展趋势，自主设计和研发产品线，公司再通过参加展会、客户主动接触、客户介绍、网络开发等方式拓展客户，客户通过对公司产品的构造、系统和功能的了解选择公司产品，公司也可以根据客户的需求，进行产品的定制化设计和生产。

报告期内，公司经营模式未发生变化，具体如下：

1. 研发模式

公司坚持以市场为导向的研发创新机制，根据客户及市场需求开展研究创新工作，构建了健全的研发组织架构，采用资源线和产品线的矩阵式组织架构运作。资源线主要职责是前沿技术预言、底层技术支持服务，为具体产品研发提供技术支撑；产品线主要负责相关产品研发工作，负责产品落地与量产，并为每个客户提供差异化的定制服务。通过矩阵式的产品线和资源线的研发组织架构，使得公司产品研发组织灵活，资源调配合理，有效的缩短产品开发周期，提高产品的开发效率。此外，公司通过多部门协作的技术研发机制，与市场营销部门频繁的信息沟通，将先进技术及时转化为满足市场需求的新产品。

2. 采购模式

公司生产所需的原材料包括标准件和定制件两类，其中标准件主要包含硬盘、主动元器件（集成电路）和被动元器件（电阻、电容、电感、变压器等）；采购部根据业务部门提出的产品需求及市场预测进行原材料采购；公司制定了严格的供应商管理程序，通过考核和评估供应商的产品产量、质量、交货能力、交期、价格、服务及向终端供应商进行询价比价等，综合考评合格原材料供应商，并与核心供应商建立长期战略合作关系，保障采购价格的稳定和供货能力的及时性。

3. 生产模式

公司实施“以销定产”的生产模式，由公司计划部门统一组织管理，通过对客户需求进行预测分析并结合产品库存和产能情况，形成相应的生产计划，生产部门负责生产计划的具体组织和实施。公司各生产工序对产品进行严格的检测和监控，为客户提供长期稳定的规模交付。

4. 销售模式

公司通过参加展会、客户主动接触、客户介绍、网络开发等方式拓展客户。通过客户对公司研发、品质、生产各项体系的严格、复杂的认证，并通过打样、试产、检验等程序，各项指标、条件达标后，公司进入客户供应商体系，与客户签订供应协议，客户根据日常需求向公司下达销售订单。

（三）市场地位

公司自成立以来一直致力于视频监控相关的图像处理技术、音视频编解码技术、存储技术、智能分析技术等技术的研发和应用，主要存储产品和摄像机在图像色彩还原度、清晰度、图像传输实时性、流畅性，数据存储的安全性、稳定性，警情处理的高效性等方面都处于行业先进地位。

公司采取 ODM 为主的经营模式，主要服务于行业领先客户，为客户提供视频监控产品及解决方案，以及相关设计研发和生产制造服务，发展至今已具有完整的产品生产体系和较强的生产能力，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求。

公司自成立以来，已累计开发新产品 10,000 多个款型，已成为国内具备技术和生产优势的安防视频监控骨干企业，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一。

（四）主要的业绩驱动因素、业绩变化

公司业绩主要受行业发展状况、市场需求、公司内部治理、产能规模和产品技术水平等影响。

2024 年 10 月 30 日，美国国务院及财政部 OFAC 将公司列入 SDN 清单，禁止美国人与公司进行交易，公司的生产经营活动受到严重影响。报告期内，公司实现营业收入 21,822.64 万元，同比减少 34.97%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,213.95 万元，同比减少 73.29%。目前，公司一方面积极申请移出 SDN 名单，以便全面恢复国外业务；另一方面，积极拓展国内业务，并寻找国内的并购重组机会。

二、核心竞争力分析

公司通过十余年的持续发展，在科研水平、核心产品、质量管控等方面形成了核心竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

（一）公司规模

公司始终专注于视频监控产品的研发、生产和销售，经历了视频监控行业多次技术升级迭代，积累了完整和全面的视频监控技术和丰富的产品开发经验。公司发展至今已具有完整的视频监控前后端产品生产体系和较强的生产能力，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求，已成为国内具备技术和生产优势的安防视频监控骨干企业，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一。全球知名安防媒体 a&s 传媒发布的 2024 全球安防 50 强榜单，以全球范围内安防企业的上一年度销售收入为依据进行排序，公司位列“2024 全球安防 50 强”第 28 位。

（二）技术研发实力

公司高度重视研发能力提升、技术创新与科技进步，凭借在产品 and 市场需求方面的深刻洞察，不断提高产品的核心竞争力，丰富产品品类。

经过多年的投入和积累，公司已经发展成为国内同时具备硬件设计能力、软件开发能力以及集中管理平台研发能力的少数几家公司之一。公司开发了完整的视频监控前后端产品线，既能迎合消费类客户对高性价比和快速响应优势的研

发、生产要求，也能满足工程类客户对于智能化产品的需求。

（三）产品品质认证

公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO27017 云服务信息安全管理体系认证，公司运营的各个环节均在上述体系下有效执行。公司产品通过 CCC、FCC、CE、RoHS 等认证，生产设备、实验设施、产品检测设施等均符合质量管理审核标准，为公司进一步开拓市场打下基础。

（四）市场与客户

公司深耕行业多年，凭借快速的研发创新技术、高效的生产能力、优质的产品质量，与安防视频监控行业品牌商长期合作，并凭借对终端消费者的消费习惯和体验的准确认识，能够持续推出新产品，稳定在终端市场的占有率。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	218,226,440.27	335,553,928.38	-34.97%	主要系本期销售下滑所致
营业成本	135,809,525.74	222,823,295.94	-39.05%	主要系本期销售下滑所致
销售费用	7,418,203.79	12,957,074.71	-42.75%	主要系职工薪酬、保险费、业务宣传费减少所致
管理费用	27,192,154.54	25,568,441.34	6.35%	
财务费用	-4,420,710.14	-15,963,361.80	72.31%	主要系汇兑损益增加所致
所得税费用	-480,592.37	2,686,470.00	-117.89%	主要系本期利润减少所致
研发投入	36,604,513.42	43,737,806.50	-16.31%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,895,515.59	17,911,692.92	-183.16%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	13,975,788.02	135,996,097.05	-89.72%	主要系收回投资收到的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,778,100.65	-	88.77%	主要系分配股利、利润减少所致
现金及现金等价物净增加额	-15,676,588.36	19,721,844.79	-179.49%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安防视频监控产品	217,426,769.67	135,527,404.45	37.67%	-34.68%	-38.57%	3.95%

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	594,695,017.52	50.02%	609,801,346.75	52.74%	-2.72%	无重大变动
应收账款	271,169,445.03	22.81%	228,110,597.27	19.73%	3.08%	无重大变动
存货	113,651,427.45	9.56%	126,580,666.52	10.95%	-1.39%	无重大变动
投资性房地产	1,215,531.35	0.10%	1,249,117.55	0.11%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	4,096,029.13	0.34%	4,688,130.02	0.41%	-0.07%	无重大变动
固定资产	138,777,884.25	11.67%	144,738,507.70	12.52%	-0.85%	无重大变动
使用权资产	13,738,028.59	1.16%	2,080,277.44	0.18%	0.98%	无重大变动
合同负债	19,276,040.12	1.62%	17,002,587.11	1.47%	0.15%	无重大变动
租赁负债	11,944,921.44	1.00%	1,411,701.91	0.12%	0.88%	无重大变动

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

参见本报告“第八节、七、合并财务报表项目注释 15、所有权或使用权受到限制的资产”

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,280,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行	2021年08月05日	72,085.2	64,978.97	485.21	43,444.18	66.86%	0	4,000	6.16%	18,380.55	存放于公司募集资金专用账户和进行现金管理	0
合计	--	--	72,085.2	64,978.97	485.21	43,444.18	66.86%	0	4,000	6.16%	18,380.55	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海安联锐视科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2114号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,720.00万股，发行价格为41.91元/股，本次发行募集资金总额为72,085.20万元，扣除各项发行费用（不含税）7,106.23万元，募集资金净额为64,978.97万元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年7月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具CAC证验字[2021]0151号验资报告。

截至2025年6月30日，本公司对募集资金投资项目累计投入43,444.18万元，其中：2025年1-6月投入485.21万元。截至2025年6月30日，募集资金余额为18,380.55万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
2021年首次公开发行股票	2021年08月05日	安防数字监控产品产业化扩建项目	生产建设	否	19,885.48	19,885.48	19,885.48	0	17,796.9	89.50%	2024年03月31日	331.81	4,372.21	是	否
2021年首次公开发行股票	2021年08月05日	研发中心建设项目	研发项目	否	11,198.49	11,198.49	11,198.49	400.18	8,723.84	77.90%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
2021年首次公开发行股票	2021年08月05日	营销运营平台建设项目	运营管理	是	10,026.23	10,026.23	6,026.23	85.03	2,278.19	37.80%	2025年12月31日	0	0	不适用	是
2021年首次公开发行股票	2021年08月05日	补充营运资金	补流	否	10,536.19	10,536.19	10,536.19	0	10,646.25	101.04%	2023年03月21日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				—	51,646.39	51,646.39	47,646.39	485.21	39,445.18	—	—	331.81	4,372.21	—	—
超募资金投向															
2021年首次公开发行股票	2021年08月05日	尚未指定用途	不适用	否	9,333.58	9,333.58	9,333.58	0	0	—	2029年12月31日	—	—	不适用	否
归还银行贷款（如有）				—	0	0	0	0	0	0.00%	—	—	—	—	—
补充流动资金（如有）				—	3,999	3,999	3,999	0	3,999	100.00%	—	—	—	—	—
超募资金投向小计				—	13,332.5	13,332.5	13,332.5	0	3,999	—	—	—	—	—	—

		8	8	8								
合计	---	64,978.97	64,978.97	60,978.97	485.21	43,444.18	---	---	331.81	4,372.21	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	2024 年 11 月 11 日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将募投项目“研发中心建设项目”“营销运营平台建设项目”的达到预定可使用状态的时间延长至 2025 年 12 月 31 日。受经济环境、整体市场需求变化等因素影响，公司首次公开发行股票的部分募投项目进度有所放缓，未能在原定计划内完成建设。经审慎研究论证后，根据募投项目当前的实际建设进度，对募投项目进行延期。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2024 年 4 月 17 日召开第五届董事会第十一次会议、2024 年 5 月 16 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模并永久补充流动资金的议案》。鉴于目前国内外市场的发展状况，公司今后仍将侧重于国外市场，包括利用互联网渠道开拓国外消费类业务。董事会认为，2019 年初制定的营销运营平台建设项目的可行性已发生重大变化，如按原计划实施不符合公司的市场规划，可能存在无法达成预期目标、投入产出比低等不利情形，需要压缩国内渠道建设的投资规模。经研究，公司拟调整营销运营平台建设项目的投资规模，将募集资金总投资由 10,026.23 万元调整为 6,026.23 万元，并将缩减的募集资金 4,000.00 万元永久补充流动资金。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,720 万股，募集资金总额为 72,085.20 万元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 7,106.23 万元，募集资金净额为人民币 64,978.97 万元，公司募集资金投资项目总额为 51,646.39 万元，超募资金总额为 13,332.58 万元。公司 2021 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议、2021 年 9 月 8 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 3,999.00 万元用于永久补充流动资金。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 3,999.00 万元补充流动资金，超募资金剩余部分用于闲置募集资金现金管理。 2025 年 4 月 24 日召开了第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 19,000 万元闲置募集资金和不超过人民币 50,000 万元自有资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。											
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议、2021 年 9 月 8 日召开的 2021 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，截至 2021 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 11,384.09 万元，自筹资金支付发行费用金额为 536.67 万元，共计 11,920.75 万元，独立董事发表了明确同意意见。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）和民生证券股份有限公司分别对公司以自筹资金预先支付发行费用及投入募投项目的情况进行专项鉴证和核查，并出具《关于珠海安联锐视科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况的专项审核报告》（中天运[2021]核字第 90367 号）、《关于珠海安联锐视科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入											

	募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况的核查意见》。公司已于 2021 年 9 月完成以募集资金置换预先投入募集资金投资项目金额 11,384.09 万元，以自筹资金支付发行费用金额 536.67 万元未予置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2024 年 4 月 17 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议、2024 年 5 月 16 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对首次公开发行股票募集资金投资项目“安防数字监控产品产业化扩建项目”予以结项，并将剩余募集资金 2,088.93 万元永久补充流动资金。在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，在确保募投项目建设要求的前提下，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，加强项目建设各个环节的费用控制、监督和管理，合理降低了成本，节约了部分募集资金，使募投项目实际投资金额小于计划投资金额。截至 2024 年 3 月 31 日，安防数字监控产品产业化扩建项目已实施完毕并达到预定可使用状态，公司对该项目予以结项并将节余募集资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 18,380.55 万元，将继续用于本公司承诺的募投项目建设。暂时闲置的募集资金将进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1. 公司于 2022 年 9 月 13 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用自有资金先行支付募投项目所需部分款项，后续定期从募集资金专项账户划转等额款项至公司自有资金账户，独立董事发表了明确同意意见。民生证券股份有限公司对公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的情况进行核查。截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的金额 13,800.85 万元。 2. 募投项目之补充营运资金截至期末累计投入金额大于承诺投资金额，差异 110.06 万元，系公司该募集资金账户现金管理和活期存款利息收入所致。 3. 扣除发行费用后的募集资金总额 64,978.97 万元，减去“营销运营平台建设项目”缩减的募集资金 4000.00 万元、“安防数字监控产品产业化扩建项目”节余募集资金永久补充流动资金 2,088.93 万元以及截止 2025 年 6 月 30 日已累计投入募集资金总额 43,444.18 万元后的金额为 15,445.86 万元；截止 2025 年 6 月 30 日募集资金实有余额为 18,380.55 万元；两者差额 2,934.69 万元，原因系募集资金产生利息收入 2,381.73 万元、发行费用金额 536.67 万元及发行印花税 16.25 万元未以募集资金置换和实际发生的查询费减少 0.05 万元所致。 4. 公司于 2024 年 11 月 11 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目减少实施主体的议案》，同意减少深圳锐云为募集资金投资项目“营销运营平台建设项目”的实施主体。本次变更后，深圳锐云不再纳入“营销运营平台建设项目”的实施主体，深圳锐云原承接的募集资金及其产生的利息在扣除手续费后将转存至公司“营销运营平台建设项目”的募集资金专项账户。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2021 年首次公开发行股票	首次公开发行	营销运营平台建设项目	营销运营平台建设项目	6,026.23	85.03	2,278.19	37.80%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	是
合计	--	--	--	6,026.23	85.03	2,278.19	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司于 2024 年 4 月 17 日召开第五届董事会第十一次会议、2024 年 5 月 16 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模并永久补充流动资金的议案》。鉴于目前国内外市场的发展状况，公司今后仍将侧重于国外市场，包括利用互联网渠道开拓国外消费类业务。董事会认为，2019 年初制定的营销运营平台建设项目的可行性已发生重大变化，如按原计划实施不符合公司的市场规划，可能存在无法达成预期目标、投入产出比低等不利情形，需要压缩国内渠道建设的投资规模。经研究，公司拟调整营销运营平台建设项目的投资规模，将募集资金总投资由 10,026.23 万元调整为 6,026.23 万元，并将缩减的募集资金 4,000.00 万元永久补充流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“营销运营平台建设项目”系公司于 2019 年初结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定。鉴于目前国内外市场的发展状况，项目的可行性已发生重大变化，如按原计划实施不符合公司的市场规划，可能存在无法达成预期目标、投入产出比低等不利情形。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	40,097.63	30,341.37	0	0
银行理财产品	募集资金	18,763.17	18,380.55	0	0
合计		58,860.8	48,721.92	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）原材料价格波动风险

公司原材料主要包括硬盘、集成电路（芯片）、结构件、电源、线材、PCB 板、包材、电容等。原材料是构成公司成本的最主要部分，因此原材料价格的波动会直接影响公司产品的成本状况，从而造成企业效益的波动和销售风险的增加。若未来出现原材料价格持续上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致产品的生产成本增加，存在公司毛利率下降和利润水平下滑的风险，不利于企业竞争力和市场占有率的提高。

公司积极与上游原材料厂商加强合作与沟通，及时调整原材料库存，保证原材料的供应稳定，同时通过技术升级，不断优化产品结构，开发高毛利产品，以降低原材料价格上涨的风险。

（二）行业竞争加剧风险

近年来，随着行业的发展及国家出台的一系列相关政策支持，吸引大批企业入驻，且安防视频监控产品升级换代快，导致行业竞争加剧。及时、高质量高标准地研发新技术、推出新产品，向行业纵向深度发展，是安防视频监控行业企业保持竞争力的基本要求。公司未来如果不能根据行业动态变化及时做出前瞻性判断、加大投资和研发力度、快速响应并精准定位市场需求，公司产品将面临丧失市场竞争力的风险，对公司未来持续经营发展造成不利影响。

公司将积极关注行业发展趋势，不断加大对高清产品、网络产品和家用智能化产品的研发投入，全方位布局优化产品系列。加大开发客户力度的同时，增加与客户之间的黏性，促使产能与销量同增长，形成公司新的利润增长点。

（三）核心技术人才流失风险

随着行业竞争格局的不断演化，行业内对人才、尤其是掌握核心技术人才的争夺日趋激烈。如果公司不能持续提高薪酬水平、保持竞争优势，可能面临骨干人员流失的风险。

公司将继续引进高水平的行业人才，进一步完善薪酬、福利与绩效考核，继续研究制定多种形式的激励制度，把员工的利益与公司的发展相结合，充分调动员工的积极性，保证公司拥有一支稳定、优秀的人才队伍。

（四）地缘政治不确定性

2024 年 10 月 30 日，美国国务院及财政部 OFAC 将公司列入 SDN 清单，禁止美国人与公司进行交易，公司的生产经营活动受到严重影响。目前，公司一方面积极申请移出 SDN 名单，以便全面恢复国外业务；另一方面，积极拓展国内业务，并寻找国内的并购重组机会。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨亮亮	董事、副总经理、技术总监	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
庞继锋	董事、副总经理	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
王颖秀	独立董事	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
苏秉华	独立董事	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
林俊	独立董事	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
徐学恩	监事会主席	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
闫磊	监事	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
张锦标	职工代表监事	任期满离任	2025 年 05 月 16 日	换届
徐进	董事、董事长	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
沈潇健	非独立董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
李志洋	董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
李志洋	总经理	聘任	2025 年 05 月 16 日	换届
申雷	董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
申雷	副总经理、董事会秘书、财务负责人	聘任	2025 年 05 月 16 日	换届
宋庆丰	董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
宋庆丰	副总经理	聘任	2025 年 05 月 16 日	换届
张锦标	职工代表董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
张为金	独立董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
郭琳	独立董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届
闫磊	独立董事	被选举	2025 年 05 月 16 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2021 年限制性股票激励计划：

2025 年 4 月 24 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票回购价格和回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。鉴于公司第三个解除限售期业绩考核不达标导致第一类限制性股票不符合解除限售条件以及第二类限制性股票不符合归属条件，因此公司回购注销已授予尚未解除限售的第一类限制性股票，并作废已授予尚未归属的第二类限制性股票合计 376,407 股，同时因获授 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的 1 名激励对象已离职，已不符合激励计划中有关激励对象的规定，应当取消该类人员资格，并作废其已授予但尚未归属的第二类限制性股票合计 3,600 股。

综上，公司本次作废第二类限制性股票 380,007 股，回购注销的第一类限制性股票合计 15,000 股。

鉴于公司 2024 年三季度权益分派已实施完毕，因此本次回购价格为 19.42 元/股加上银行同期存款利息之和。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	张为金	其他承诺	根据珠海安联锐视科技股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十七次会议决议，本人张为金被提名为公司第六届董事会独立董事候选人。截至公司发布选举独立董事的股东大会通知公告之日，本人尚未取得深圳证券交易所（以下简称“深交所”）认可的独立董事资格证书。鉴于此，为更好地履行独立董事职责，根据《上市公司独立董事管理办法》的相关规定，本人承诺将积极报名参加深交所组织的最近一次独立董事培训，并取得深交所认可的独立董事资格证书。	2025 年 04 月 25 日	2025 年 4 月 25 日-2025 年 6 月 3 日	已履行完毕，并取得深交所认可的独立董事资格证书。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼仲裁事项披露标准的事项 1	71.84	否	已结案	无重大影响	已执行	不适用	不适用
公司作为原告未达到重大诉讼仲裁事项披露标准的事项 2	86.42	否	一审、二审已结案	案件处于再审阶段，尚未有结果	再审进行中，尚未判决	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地址	用途	面积（m2）	租金	租赁期限
1	北京分公司	孙彤	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3# 楼 17 层 03 房间	办公	148.64	（20231201-20241130）24,866 元/月 （20241201-20261130）26,109 元/月	2023.12.01-2026.11.30
2	珠海英格姆软件开发有限公司	安联锐视	珠海市国家高新区科技六路 100 号厂房五楼 A 区	厂房、办公	2242	第 1 年至第 3 年为每月每平方米 12 元；第 4 年起每年租金将在上年的基础上递增 5%；第 4 年的租金确定：1、在第三年租金的基础上增加 5%；2、以届时同等位置厂房的租金水平为依据，由双方共同商定，但每年递增幅度最高不超过 5%。	2015.07.25-2025.07.24

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目
☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

聘任会计师事务所

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构的议案》，同意续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构，该议案获得 2024 年年度股东会审议通过，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《关于续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构的公告》（公告编号：2025-010）。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,963,750	38.66%	0	0	0	23,208,300	23,208,300	3,755,450	5.38%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	26,963,750	38.66%	0	0	0	23,208,300	23,208,300	3,755,450	5.38%
其中：境内法人持股	22,528,000	32.30%	0	0	0	22,528,000	22,528,000	0	0.00%
境内自然人持股	4,435,750	6.36%	0	0	0	-680,300	-680,300	3,755,450	5.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	42,774,827	61.34%	0	0	0	23,208,300	23,208,300	65,983,127	94.62%
1、人民币普通股	42,774,827	61.34%	0	0	0	23,208,300	23,208,300	65,983,127	94.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	69,738,577	100.00%	0	0	0	0	0	69,738,577	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
北京联众永盛科贸有限公司	22,528,000	22,528,000	0	0	按股票发行上市文件中作出的承诺限售	2025 年 2 月 5 日
徐进	2,782,000	695,500	0	2,086,500	按股票发行上市文件中作出的承诺限售	按董监高股份管理相关规定解除限售
徐学恩	0	0	2,700	2,700	离任后六个月内新增公司股票	2025 年 11 月 16 日
杨亮亮	13,500	0	7,500	21,000	离任后股票锁定六个月	2025 年 11 月 16 日
庞继锋	9,000	0	5,000	14,000	离任后股票锁定六个月	2025 年 11 月 16 日
合计	25,332,500	23,223,500	15,200	2,124,200	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	8,563	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 （如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的 股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京联众永盛 科贸有限公司	境内非国有 法人	32.30%	22,528,000	0	0	22,528,000	不适用	0
徐进	境内自然人	3.99%	2,782,000	0	2,086,500	695,500	不适用	0
汇文添富（苏	境内非国有	3.09%	2,153,900	0	0	2,153,900	不适用	0

州) 投资企业 (有限合伙)	法人							
齐梁	境内自然人	2.75%	1,919,300	0	0	1,919,300	不适用	0
广东省科技风 险投资有限公 司	国有法人	2.27%	1,580,317	0	0	1,580,317	不适用	0
广东粤财创业 投资有限公司	国有法人	1.86%	1,298,092	0	0	1,298,092	不适用	0
张萍丽	境内自然人	1.56%	1,085,800	0	0	1,085,800	不适用	0
李志洋	境内自然人	0.15%	1,035,000	300,000	997,500	37,500	不适用	0
徐锦扬	境内自然人	1.41%	980,000	0	0	980,000	不适用	0
申雷	境内自然人	1.13%	789,000	98,700	618,750	170,250	不适用	0
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	1. 徐进担任北京联众永盛科贸有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。 2. 广东粤财创业投资有限公司直接持有广东省科技风险投资有限公司 10%的股权。 3. 齐梁为汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)普通合伙人及执行事务合伙人, 认缴 出资额为 1 万元, 出资比例 0.0089%。 4. 除上述情况外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动 人。							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户 的特别说明(参见注 11)	截至报告期末, 公司通过回购专用证券账户持有公司股票 2,089,634 股, 占公司总股本 的 3.00%。公司回购专用证券账户未列示在前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中。							
前 10 名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称				报告期末持有限无限售条 件股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
北京联众永盛科贸有限公司				22,528,000	人民币普通股		22,528,000	
汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)				2,153,900	人民币普通股		2,153,900	
齐梁				1,919,300	人民币普通股		1,919,300	
广东省科技风险投资有限公司				1,580,317	人民币普通股		1,580,317	
广东粤财创业投资有限公司				1,298,092	人民币普通股		1,298,092	
张萍丽				1,085,800	人民币普通股		1,085,800	
徐锦扬				980,000	人民币普通股		980,000	
华泰金融控股(香港)有限公司一稳健中国 2 号				748,000	人民币普通股		748,000	
徐进				695,500	人民币普通股		695,500	
中国国际金融香港资产管理有限公司一客户资金				643,699	人民币普通股		643,699	
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明				1. 广东粤财创业投资有限公司直接持有广东省科技风险投资有限 公司 10%的股权。 2. 齐梁为汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)普通合伙人及 执行事务合伙人, 认缴出资额为 1 万元, 出资比例 0.0089%。 3. 徐进担任北京联众永盛科贸有限公司法定代表人、执行董事兼 总经理。 4. 除上述情况外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也 未知是否属于一致行动人。				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)				公司股东张萍丽通过普通证券账户持有 1,080,000 股, 通过浙商 证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,800 股, 实 际合计持有 1,085,800 股。				

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐ 适用 ☒ 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李志洋	董事、总经理	现任	1,563,000	0	300,000	1,263,000	0	0	0
申雷	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	825,000	0	98,700	726,300	0	0	0
张锦标	董事	现任	110,000	0	22,000	88,000	0	0	0
徐学恩	监事会主席	离任	0	2,700	0	2,700	0	0	0
合计	--	--	2,498,000	2,700	420,700	2,080,000	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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：珠海安联锐视科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	594,695,017.52	609,801,346.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	271,169,445.03	228,110,597.27
应收款项融资		
预付款项	898,622.84	523,306.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,563,740.37	4,361,138.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	113,651,427.45	126,580,666.52
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,340,356.36	6,352,311.69
流动资产合计	1,001,318,609.57	975,729,367.48
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,096,029.13	4,688,130.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,215,531.35	1,249,117.55
固定资产	138,777,884.25	144,738,507.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,738,028.59	2,080,277.44
无形资产	12,925,392.52	13,391,696.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,259,588.84	76,308.79
递延所得税资产	14,804,348.33	13,524,440.15
其他非流动资产	768,753.69	762,338.06
非流动资产合计	187,585,556.70	180,510,816.54
资产总计	1,188,904,166.27	1,156,240,184.02
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,437,515.10	40,969,560.36
预收款项		
合同负债	19,276,040.12	17,002,587.11
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	42,140,658.78	46,028,243.59
应交税费	8,714,971.78	6,917,151.52
其他应付款	3,471,472.47	3,577,613.16
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,566,097.85	1,036,572.65
其他流动负债	543,023.15	36,209.53
流动负债合计	126,149,779.25	115,567,937.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,944,921.44	1,411,701.91
长期应付款		75,365.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,822,473.82	2,296,590.19
递延所得税负债	44,164.70	22,988.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,811,559.96	3,806,646.03
负债合计	139,961,339.21	119,374,583.95
所有者权益：		
股本	69,738,577.00	69,738,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	738,027,881.55	738,027,881.55
减：库存股	65,982,192.12	65,982,192.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,227,741.44	54,227,741.44
一般风险准备		
未分配利润	252,453,001.91	240,313,468.55
归属于母公司所有者权益合计	1,048,465,009.78	1,036,325,476.42
少数股东权益	477,817.28	540,123.65
所有者权益合计	1,048,942,827.06	1,036,865,600.07
负债和所有者权益总计	1,188,904,166.27	1,156,240,184.02

法定代表人：徐进 主管会计工作负责人：申雷 会计机构负责人：申雷

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	459,810,706.19	569,555,104.94
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	452,677,418.30	254,716,119.14
应收款项融资		
预付款项	111,387.79	523,306.86
其他应收款	17,575,998.92	4,455,365.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	128,718,623.53	113,816,738.90
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	827,265.85	3,840,561.24
流动资产合计	1,059,721,400.58	946,907,196.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,497,626.78	26,089,727.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,215,531.35	1,249,117.55
固定资产	138,696,650.89	144,653,271.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	412,130.57	557,588.45
无形资产	12,760,094.23	13,297,305.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	46,017.93	76,308.79
递延所得税资产	12,421,352.38	12,842,104.95
其他非流动资产	768,753.69	744,638.94
非流动资产合计	191,818,157.82	199,510,062.86
资产总计	1,251,539,558.40	1,146,417,259.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	132,174,376.94	28,038,315.17
预收款项		
合同负债	2,706,244.83	4,434,678.19
应付职工薪酬	38,336,307.62	41,026,166.32
应交税费	8,250,406.71	6,881,027.13
其他应付款	14,453,839.37	14,403,704.55
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	586,256.33	750,121.98
其他流动负债	22,938.14	36,209.53
流动负债合计	196,530,369.94	95,570,222.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,557.78	161,697.85
长期应付款		75,365.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,822,473.82	2,296,590.19
递延所得税负债	20,358.86	19,530.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,864,390.46	2,553,183.88
负债合计	198,394,760.40	98,123,406.75
所有者权益：		
股本	69,738,577.00	69,738,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	738,027,881.55	738,027,881.55
减：库存股	65,982,192.12	65,982,192.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,227,741.44	54,227,741.44
未分配利润	257,132,790.13	252,281,844.60
所有者权益合计	1,053,144,798.00	1,048,293,852.47
负债和所有者权益总计	1,251,539,558.40	1,146,417,259.22

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	218,226,440.27	335,553,928.38

其中：营业收入	218,226,440.27	335,553,928.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	205,292,024.67	291,888,588.29
其中：营业成本	135,809,525.74	222,823,295.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,688,337.32	2,765,331.60
销售费用	7,418,203.79	12,957,074.71
管理费用	27,192,154.54	25,568,441.34
研发费用	36,604,513.42	43,737,806.50
财务费用	-4,420,710.14	-15,963,361.80
其中：利息费用	294,808.67	50,886.72
利息收入	6,295,422.50	9,352,781.96
加：其他收益	2,006,835.47	2,640,334.07
投资收益（损失以“—”号填列）	-577,451.16	573,030.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		1,070,084.27
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,725,999.26	117,606.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）	837,050.41	-579,028.26
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-92,270.59	-165,549.75
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,382,580.47	47,321,817.55
加：营业外收入	242,667.67	767,625.75
减：营业外支出	28,613.52	19,905.71
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,596,634.62	48,069,537.59

减：所得税费用	-480,592.37	2,686,470.00
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,077,226.99	45,383,067.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	12,077,226.99	45,383,067.59
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）	12,139,533.36	45,451,004.49
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-62,306.37	-67,936.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	12,077,226.99	45,383,067.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,139,533.36	45,451,004.49
归属于少数股东的综合收益总额	-62,306.37	-67,936.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.66
（二）稀释每股收益	0.18	0.66

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
法定代表人：徐进 主管会计工作负责人：申雷 会计机构负责人：申雷

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	214,215,838.58	334,387,266.86
减：营业成本	150,852,591.79	222,145,056.85
税金及附加	2,468,944.78	2,764,877.24
销售费用	2,794,678.13	10,408,529.75
管理费用	23,882,782.23	24,999,339.36
研发费用	32,871,912.65	43,737,806.50
财务费用	-3,404,459.34	-15,960,035.05
其中：利息费用	27,283.28	41,434.35
利息收入	5,185,262.84	9,349,700.68
加：其他收益	1,973,742.95	2,640,023.41
投资收益（损失以“—”号填列）	-592,100.89	573,030.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		1,070,084.27
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,817,618.76	215,641.17
资产减值损失（损失以“—”号填列）	837,050.41	-579,028.26
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-92,984.06	-165,549.75
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,057,477.99	50,045,893.80
加：营业外收入	242,667.51	757,529.54
减：营业外支出	27,619.30	14,812.87
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,272,526.20	50,788,610.47
减：所得税费用	421,580.67	2,639,819.77
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,850,945.53	48,148,790.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,850,945.53	48,148,790.70
（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	4,850,945.53	48,148,790.70
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	179,539,498.00	348,795,225.55
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	11,431,680.37	23,201,084.78
收到其他与经营活动有关的现金	9,468,438.53	10,544,245.76
经营活动现金流入小计	200,439,616.90	382,540,556.09
购买商品、接受劳务支付的现金	106,666,978.94	242,928,397.61
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	77,163,852.13	94,971,554.35
支付的各项税费	13,483,274.58	10,803,845.64
支付其他与经营活动有关的现金	18,021,026.84	15,925,065.57
经营活动现金流出小计	215,335,132.49	364,628,863.17
经营活动产生的现金流量净额	-14,895,515.59	17,911,692.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		149,388,200.00
取得投资收益收到的现金		1,177,150.69

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,087.80
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	15,018,739.76	
投资活动现金流入小计	15,018,739.76	150,571,438.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	936,988.14	2,209,341.44
投资支付的现金	105,963.60	12,280,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		86,000.00
投资活动现金流出小计	1,042,951.74	14,575,341.44
投资活动产生的现金流量净额	13,975,788.02	135,996,097.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	8,362,978.69
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	13,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		3,576.00
筹资活动现金流入小计	13,100,000.00	8,366,554.69
偿还债务支付的现金	28,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,223.41	82,070,503.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	306,877.24	66,758,783.66
筹资活动现金流出小计	28,878,100.65	148,829,287.37
筹资活动产生的现金流量净额	-15,778,100.65	-140,462,732.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,021,239.86	6,276,787.50
五、现金及现金等价物净增加额	-15,676,588.36	19,721,844.79
加：期初现金及现金等价物余额	608,316,324.78	631,083,257.90
六、期末现金及现金等价物余额	592,639,736.42	650,805,102.69

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	38,425,584.98	344,755,069.84
收到的税费返还	1,248,560.40	22,949,064.43
收到其他与经营活动有关的现金	6,870,344.40	10,539,373.84
经营活动现金流入小计	46,544,489.78	378,243,508.11
购买商品、接受劳务支付的现金	51,519,420.57	240,017,919.84
支付给职工以及为职工支付的现金	67,529,735.00	93,742,901.66
支付的各项税费	13,149,856.52	10,779,030.28
支付其他与经营活动有关的现金	23,430,618.60	13,267,996.03
经营活动现金流出小计	155,629,630.69	357,807,847.81
经营活动产生的现金流量净额	-109,085,140.91	20,435,660.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		149,388,200.00
取得投资收益收到的现金		1,177,150.69
处置固定资产、无形资产和其他长		6,087.80

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		150,571,438.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	856,929.40	2,172,840.70
投资支付的现金		12,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		86,000.00
投资活动现金流出小计	856,929.40	14,538,840.70
投资活动产生的现金流量净额	-856,929.40	136,032,597.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,362,978.69
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,576.00
筹资活动现金流入小计		8,366,554.69
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,223.41	82,062,031.49
支付其他与筹资活动有关的现金	156,654.00	66,132,135.66
筹资活动现金流出小计	727,877.41	148,194,167.15
筹资活动产生的现金流量净额	-727,877.41	-139,827,612.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	355,289.84	6,279,557.13
五、现金及现金等价物净增加额	-110,314,657.88	22,920,202.76
加：期初现金及现金等价物余额	568,070,082.97	625,857,145.19
六、期末现金及现金等价物余额	457,755,425.09	648,777,347.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		所有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	69,738,577.00				738,027,881.55	65,982,192.12			54,227,741.44		240,313,468.55		1,036,325,476.42	540,123.65	1,036,865,600.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	69,738,577.00				738,027,881.55	65,982,192.12			54,227,741.44		240,313,468.55		1,036,325,476.42	540,123.65	1,036,865,600.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											12,139,533.36		12,139,533.36	-62,306.37	12,077,226.99
（一）综合收益总额											12,139,533.36		12,139,533.36	-62,306.37	12,077,226.99
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有者 权益内部 结转															
1．资本公 积转增资本 （或股本）															
2．盈余公 积转增资本 （或股本）															
3．盈余公 积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	69,738,577.00				738,027,881.55	65,982,192.2			54,227,741.44		252,453,001.91		1,048,465,009.8	477,817.28	1,048,942,827.06

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	69,359,759.00				730,240,934.53				54,227,741.44		317,807,940.66		1,171,636,375.63	300,085.06	1,171,936,460.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	69,359,759.00				730,240,934.53				54,227,741.44		317,807,940.66		1,171,636,375.63	300,085.06	1,171,936,460.69
三、本期增减变动金额	378,818.0				9,227,218	65,982,192.2					-35,727		-92,103	-67,936	-92,171

(减少以 “—”号填 列)	0				.83	2.1 2					,72 7.1 1		,88 2.4 0	.90	,81 9.3 0
(一) 综合 收益总额											45, 451 ,00 4.4 9		45, 451 ,00 4.4 9	— 67, 936 .90	45, 383 ,06 7.5 9
(二) 所有 者投入和减 少资本	378 ,81 8.0 0				9,2 27, 218 .83	65, 982 ,19 2.1 2							— 56, 376 ,15 5.2 9		— 56, 376 ,15 5.2 9
1. 所有者 投入的普通 股	378 ,81 8.0 0				16, 660 ,86 4.7 0								17, 039 ,68 2.7 0		17, 039 ,68 2.7 0
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					— 7,4 34, 819 .74								— 7,4 34, 819 .74		— 7,4 34, 819 .74
4. 其他					1,1 73. 87	65, 982 ,19 2.1 2							— 65, 981 ,01 8.2 5		— 65, 981 ,01 8.2 5
(三) 利润 分配											— 81, 178 ,73 1.6 0		— 81, 178 ,73 1.6 0		— 81, 178 ,73 1.6 0
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											— 81, 178 ,73 1.6 0		— 81, 178 ,73 1.6 0		— 81, 178 ,73 1.6 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本															

（或股本）															
2．盈余公 积转增资本 （或股本）															
3．盈余公 积弥补亏损															
4．设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5．其他综 合收益结转 留存收益															
6．其他															
（五）专项 储备															
1．本期提 取															
2．本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	69, 738 ,57 7.0 0				739 ,46 8,1 53. 36	65, 982 ,19 2.1 2			54, 227 ,74 1.4 4		282 ,08 0,2 13. 55		1,0 79, 532 ,49 3.2 3	232 ,14 8.1 6	1,0 79, 764 ,64 1.3 9

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、上年年 末余额	69,73 8,577 .00				738,0 27,88 1.55	65,98 2,192 .12			54,22 7,741 .44	252,2 81,84 4.60		1,048 ,293, 852.4 7
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	69,73 8,577 .00				738,0 27,88 1.55	65,98 2,192 .12			54,22 7,741 .44	252,2 81,84 4.60		1,048 ,293, 852.4 7

三、本期增减变动金额 （减少以 “－”号填 列）										4,850 ,945. 53		4,850 ,945. 53
（一）综合 收益总额										4,850 ,945. 53		4,850 ,945. 53
（二）所有 者投入和减 少资本												
1．所有者 投入的普通 股												
2．其他权 益工具持有 者投入资本												
3．股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4．其他												
（三）利润 分配												
1．提取盈 余公积												
2．对所有 者（或股 东）的分配												
3．其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1．资本公 积转增资本 （或股本）												
2．盈余公 积转增资本 （或股本）												
3．盈余公 积弥补亏损												
4．设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5．其他综 合收益结转 留存收益												
6．其他												
（五）专项 储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	69,738,577.00				738,027,881.55	65,982,192.12			54,227,741.44	257,132,790.13		1,053,144,798.00

上期金额

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、上年年末余额	69,359,759.00				730,240,934.53				54,227,741.44	320,048,776.57		1,173,877,211.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,359,759.00				730,240,934.53				54,227,741.44	320,048,776.57		1,173,877,211.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	378,818.00				9,227,218.83	65,982,192.12				-33,029,940.90		-89,406,096.19
（一）综合收益总额										48,148,790.70		48,148,790.70
（二）所有者投入和减少资本	378,818.00				9,227,218.83	65,982,192.12						-56,376,155.29
1. 所有者投入的普通股	378,818.00				16,660,864.70							17,039,682.70
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					-7,434,819.74							-7,434,819.74

4. 其他					1, 173 . 87	65, 98 2, 192 . 12						- 65, 98 1, 018 . 25
（三）利润 分配										- 81, 17 8, 731 . 60		- 81, 17 8, 731 . 60
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 81, 17 8, 731 . 60		- 81, 17 8, 731 . 60
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	69, 73 8, 577 . 00				739, 4 68, 15 3. 36	65, 98 2, 192 . 12			54, 22 7, 741 . 44	287, 0 18, 83 5. 67		1, 084 , 471, 115. 3 5

三、公司基本情况

珠海安联锐视科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身珠海安联锐视科技有限公司，成立于 2007 年 8 月，由广东省珠海市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》。2010 年 4 月 26 日，珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2114 号《关于同意珠海安联锐视科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,720 万股，每股发行价格 41.91 元，并于 2021 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市。截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 69,738,577.00 元，股本为 69,738,577.00 元。

公司注册地址：珠海市国家高新区科技六路 100 号；法定代表人为徐进。

公司属于视频监控行业，主要从事的经营活动为安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售等。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及子公司主要从事安防产品的生产销售及网络系统集成等。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、37、收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的单项计提坏账准备的应收款项
重要的在建工程项目	本期发生额或期末余额超过资产总额 0.5%
重要的预付款项、应付款项	公司将单项预付款项、应付款项发生额或余额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的预付款项、应付款项项目
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1% 的投资活动认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额超过公司总资产/总收入的 10% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要或有事项/日后事项	标的金额超过资产总额 1%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类

金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具 5. 金融工具减值”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量预期信用损失率
商业承兑汇票	存在违约可能性，具有一定信用风险	计提方法同“13、应收账款”

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具 5. 金融工具减值”。

本公司对单项金额在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

（1）单项计提预期信用损失的应收账款的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收账款发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提预期信用损失。

（2）按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

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，对账龄组合应收账款编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“五、12、应收票据”及“五、13、应收账款”。

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

公司对其他应收款，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

（1）单项计提预期信用损失的其他应收款项的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明其他应收款发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提预期信用损失。

（2）按组合计提坏账准备的确认标准和计提方法

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	关联方的低风险其他应收款	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
信用组合	应收出口退税	不计提预期信用损失
账龄组合	以其他应收款的账龄作为	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制

	信用风险特征	其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--------	----------------------------------

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产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及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”中金融资产减值的会计处理。

17、存货

（1）存货的分类

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和周转材料等。

（2）存货计价方法

各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值的确定方法包括：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，应当以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“五、11、金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“五、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

（1）投资性房地产的分类：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地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

（2）投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

（4）投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-8 年	5%	11.88%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67

25、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。本公司在建工程为自营方式建造。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、30、长期资产减值”。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

（1）借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

无形资产的减值测试：无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、30、长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备

按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

34、预计负债

（1）确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入确认的具体政策

公司主要从事安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，采取 ODM 为主的经营模式，营业收入主要来源于产品销售收入、系统集成业务收入、技术服务收入。根据销售地区的不同，产品销售可分为内销与外销。公司分别针对国外销售、国内销售、系统集成业务、技术服务业务制定了不同的具体收入确认方法。

（1）国内销售收入确认原则：根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

（2）国外销售收入确认原则：境内公司直接出口销售的，一般采用 FOB、CIF 的条款，在产品报关出口后确认销售收入。

（3）系统集成销售收入确认原则：公司系统集成系统类产品的销售包括为客户提供方案设计、配套产品、安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

（4）技术服务收入的确认原则：在提供技术服务完成并经过客户验收合格后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助的会计处理方法

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5) 企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当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企业两种情况。

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企业提供贷款，企业可以选择以下方法之一进行会计处理，选择之后应当一致地运用，不得随意变更：一是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；二是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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值
- ② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益
- ③ 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

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

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

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

(4) 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；

④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司按照租赁准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照租赁准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

2) 对融资租赁的会计处理

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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、8.25%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	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
母公司	15%
子公司一	8.25%、16.5%
子公司二	25%
子公司三	20%

2、税收优惠

(1) 增值税

公司出口货物为嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件，且向境外单位提供完全在境外消费的研发服务，实行增值税“免、抵、退”税政策，根据财政部、税务总局、海关总署发布的 2019 年第 39 号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》和《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36 号附件四 跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定执行 13%、6%的退税率。

(2) 企业所得税

公司于 2024 年申请高新技术企业复审，并于 2024 年 11 月 19 日获得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202444001644），本公司自 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。

根据财政部、税务总局 2021 年 10 月 15 日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2021〕13 号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣

除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司为制造业企业，2024 年度享受研发费用 100%加计扣除优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 12 号）文件规定的对满足要求的小型微利企业，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司三 2024 年度符合小型微利企业认定标准，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。本公司享受应纳税所得额 100.00%加计扣除的税收优惠政策。

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	22,216.09	66,428.93
银行存款	593,386,078.00	608,405,975.63
其他货币资金	1,286,723.43	1,328,942.19
合计	594,695,017.52	609,801,346.75

其他说明

期末银行存款余额 593,386,078.00 元，其中存款应计利息为 1,353,241.10 元。

期初银行存款余额 608,405,975.63 元，其中存款应计利息为 782,981.97 元。

截至 2025 年 6 月 30 日，除冻结款 702,040.00 元外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、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）	260,784,587.86	254,931,652.79
1 至 2 年	42,729,326.61	2,399,189.28
合计	303,513,914.47	257,330,842.07

（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	15,849,244.55	5.22%	15,849,244.55	100.00%	0.00	17,102,133.05	6.65%	17,102,133.05	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	15,849,244.55	5.22%	15,849,244.55	100.00%	0.00	17,102,133.05	6.65%	17,102,133.05	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	287,664,669.92	94.78%	16,495,224.89	5.73%	271,169,445.03	240,228,709.02	93.35%	12,118,111.75	5.04%	228,110,597.27
其中：										
按账龄计提坏账准备的应收账款	287,664,669.92	94.78%	16,495,224.89	5.73%	271,169,445.03	240,228,709.02	93.35%	12,118,111.75	5.04%	228,110,597.27
合计	303,513,914.47	100.00%	32,344,469.44	10.66%	271,169,445.03	257,330,842.07	100.00%	29,220,244.80	11.36%	228,110,597.27

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

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
中信保理赔不能覆盖部分	17,102,133.05	17,102,133.05	15,849,244.55	15,849,244.55	100.00%	公司外销业务出口销售时全部向中信保进行投保，对SDN 制裁外汇结算受限及逾期已启动中信保理赔程序的应收账款，中信保赔付不能覆盖的部分全额计提坏账准备。
合计	17,102,133.05	17,102,133.05	15,849,244.55	15,849,244.55		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	245,424,841.87	12,271,242.09	5.00%
1-2 年	42,239,828.05	4,223,982.80	10.00%
合计	287,664,669.92	16,495,224.89	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	17,102,133.05	- 1,252,888.50				15,849,244.55
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,118,111.75	4,406,572.24		29,459.10		16,495,224.89
合计	29,220,244.80	3,153,683.74		29,459.10		32,344,469.44

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
实际核销的应收账款	29,459.10

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	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	144,187,083.12		144,187,083.12	47.51%	22,974,422.11
第二名	32,502,803.36		32,502,803.36	10.71%	1,625,140.17
第三名	16,274,163.83		16,274,163.83	5.36%	813,708.19
第四名	12,322,350.27		12,322,350.27	4.06%	616,117.51
第五名	8,833,875.94		8,833,875.94	2.91%	441,693.80
合计	214,120,276.52		214,120,276.52	70.55%	26,471,081.78

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,563,740.37	4,361,138.39
合计	5,563,740.37	4,361,138.39

(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
押金、保证金	1,829,982.98	25,866.00
个人社保	984,188.94	986,691.25
备用金	50,000.00	20,488.48
其他代垫款	3,505,631.11	3,571,349.81
合计	6,369,803.03	4,604,395.54

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）	6,219,284.88	4,578,529.54
1 至 2 年	115,742.30	1,000.00
2 至 3 年	9,909.85	
3 年以上	24,866.00	24,866.00
3 至 4 年	24,866.00	24,866.00
合计	6,369,803.03	4,604,395.54

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	497,454	7.81%	497,454	100.00%	0.00					

计提坏账准备	. 56		. 56							
其中：										
按单项计提坏账准备的其他应收款	497, 454 . 56	7. 81%	497, 454 . 56	100. 00%	0. 00					
按组合计提坏账准备	5, 872, 3 48. 47	92. 19%	308, 608 . 10	5. 26%	5, 563, 7 40. 37	4, 604, 3 95. 54	100. 00%	243, 257 . 15	5. 28%	4, 361, 1 38. 39
其中：										
(1) 账龄组合	5, 872, 3 48. 47	92. 19%	308, 608 . 10	5. 26%	5, 563, 7 40. 37	4, 604, 3 95. 54	100. 00%	243, 257 . 15	5. 28%	4, 361, 1 38. 39
合计	6, 369, 8 03. 03	100. 00%	806, 062 . 66	12. 65%	5, 563, 7 40. 37	4, 604, 3 95. 54	100. 00%	243, 257 . 15	5. 28%	4, 361, 1 38. 39

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收账款

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
单项计提坏账准备的其他应收账款	0. 00	0. 00	497, 454. 56	497, 454. 56	100. 00%	
合计	0. 00	0. 00	497, 454. 56	497, 454. 56		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5, 811, 116. 41	290, 556. 53	5. 00%
1-2 年	26, 456. 21	2, 645. 62	10. 00%
2-3 年	9, 909. 85	2, 972. 95	30. 00%
3-4 年	24, 866. 00	12, 433. 00	50. 00%
合计	5, 872, 348. 47	308, 608. 10	

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	243, 257. 15			243, 257. 15
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	562, 805. 51			562, 805. 51
2025 年 6 月 30 日余额	806, 062. 66			806, 062. 66

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款		497,454.56				497,454.56
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	243,257.15	65,350.95				308,608.10
合计	243,257.15	562,805.51				806,062.66

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
本期实际核销的其他应收款	0.00

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	代垫款	1,512,848.10	1 年以内	23.75%	75,642.41
第二名	押金	1,470,166.45	1 年以内	23.08%	73,508.32
第三名	代垫款	467,186.76	1 年以内	7.33%	467,186.76
第四名	代垫款	307,046.47	1 年以内	4.82%	15,352.32
第五名	代垫款	296,293.82	1 年以内	4.65%	14,814.69
合计		4,053,541.60		63.63%	646,504.50

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

4、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	898,622.84	100.00%	523,306.86	100.00%
合计	898,622.84		523,306.86	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付账款比例(%)	未结算原因
第一名	738,480.26	1 年内	82.18	按合同结算
第二名	57,535.80	1 年内	6.40	按合同结算
第三名	48,671.73	1 年内	5.42	按合同结算
第四名	16,632.66	1 年内	1.85	按合同结算
第五名	10,358.70	1 年内	1.15	按合同结算
合 计	871,679.15		97.00	

其他说明：

5、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	74,577,201.30	7,058,728.43	67,518,472.87	77,508,191.57	6,642,597.76	70,865,593.81
在产品	5,296,049.36		5,296,049.36	4,816,342.84		4,816,342.84
库存商品	33,747,921.07	4,797,026.74	28,950,894.33	40,817,928.35	6,693,521.66	34,124,406.69
发出商品	11,970,409.18	102,521.24	11,867,887.94	16,822,251.53	51,358.59	16,770,892.94
委托加工物资	18,122.95		18,122.95	3,430.24		3,430.24
合计	125,609,703.86	11,958,276.41	113,651,427.45	139,968,144.53	13,387,478.01	126,580,666.52

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	6,642,597.76	1,008,281.86		592,151.19		7,058,728.43
库存商品	6,693,521.66			1,896,494.92		4,797,026.74
发出商品	51,358.59	51,162.65				102,521.24
合计	13,387,478.01	1,059,444.51		2,488,646.11		11,958,276.41

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(6) 一年内到期的其他债权投资

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	14,106,233.37	4,626,029.70
预计供应商折让	333,917.14	266,523.74
待摊费用	900,205.85	1,459,758.25
合计	15,340,356.36	6,352,311.69

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江 安兴 宇联 机器 人有 限公 司	4,688 ,130. 02				- 592,1 00.89						4,096 ,029. 13	
小计	4,688 ,130. 02				- 592,1 00.89						4,096 ,029. 13	
合计	4,688 ,130. 02				- 592,1 00.89						4,096 ,029. 13	

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

8、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	1,932,036.95			1,932,036.95
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	1,932,036.95			1,932,036.95

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	682,919.40			682,919.40
2. 本期增加金额	33,586.20			33,586.20
(1) 计提或摊销	33,586.20			33,586.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	716,505.60			716,505.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,215,531.35			1,215,531.35
2. 期初账面价值	1,249,117.55			1,249,117.55

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

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,777,884.25	144,738,507.70
合计	138,777,884.25	144,738,507.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	175,852,579.56	54,400,908.47	14,128,596.07	3,621,690.76	4,202,338.53	252,206,113.39
2. 本期增加金额		74,336.28	340,390.60		103,539.82	518,266.70
（1）购置		74,336.28	340,390.60		103,539.82	518,266.70
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		338,149.39	295,216.56	7,256.64	4,102.56	644,725.15
（1）处置或报废		338,149.39	295,216.56	7,256.64	4,102.56	644,725.15
4. 期末余额	175,852,579.56	54,137,095.36	14,173,770.11	3,614,434.12	4,301,775.79	252,079,654.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	44,427,170.00	45,167,147.48	11,977,189.76	2,079,995.66	3,816,102.80	107,467,605.69
2. 本期增加金额	2,991,093.21	2,366,527.10	556,904.39	290,589.90	87,963.14	6,293,077.74
（1）计提	2,991,093.21	2,366,527.10	556,904.39	290,589.90	87,963.14	6,293,077.74
3. 本期减少金额		186,244.89	261,876.60	6,893.81	3,897.44	458,912.74
（1）处置或报废		186,244.89	261,876.60	6,893.81	3,897.44	458,912.74

4. 期末余额	47,418,263.21	47,347,429.69	12,272,217.55	2,363,691.75	3,900,168.50	113,301,770.69
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	128,434,316.35	6,789,665.67	1,901,552.56	1,250,742.37	401,607.29	138,777,884.25
2. 期初账面价值	131,425,409.56	9,233,760.99	2,151,406.31	1,541,695.10	386,235.73	144,738,507.70

(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
----	--------

(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

10、使用权资产

（1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,859,871.97	2,859,871.97
2. 本期增加金额	12,510,174.19	12,510,174.19
（1）购置	12,510,174.19	12,510,174.19
3. 本期减少金额	131,914.30	131,914.30
（1）汇率变动	131,914.30	131,914.30
4. 期末余额	15,238,131.86	15,238,131.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	779,594.53	779,594.53
2. 本期增加金额	724,544.47	724,544.47
（1）计提	724,544.47	724,544.47
3. 本期减少金额	4,035.73	4,035.73
（1）处置		
（2）汇率变动	4,035.73	4,035.73
4. 期末余额	1,500,103.27	1,500,103.27
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,738,028.59	13,738,028.59
2. 期初账面价值	2,080,277.44	2,080,277.44

（2）使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

11、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,513,115.07			5,683,844.82	22,196,959.89
2. 本期增加金额				146,310.74	146,310.74
(1) 购置				146,310.74	146,310.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,513,115.07			5,830,155.56	22,343,270.63
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,513,585.04			4,291,678.02	8,805,263.06
2. 本期增加金额	165,131.16			447,483.89	612,615.05
(1) 计提	165,131.16			447,483.89	612,615.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,678,716.20			4,739,161.91	9,417,878.11
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					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,834,398.87			1,090,993.65	12,925,392.52
2. 期初账面价值	11,999,530.03			1,392,166.80	13,391,696.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

12、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
网络服务器使用费	41,192.55		23,419.30		17,773.25
信息技术服务费	35,116.24		6,871.56		28,244.68
厂房装修费		1,268,797.09	55,226.18		1,213,570.91
合计	76,308.79	1,268,797.09	85,517.04		1,259,588.84

其他说明

13、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	45,018,979.02	6,970,204.86	42,799,263.10	6,454,810.56
内部交易未实现利润	5,792,708.33	868,906.25	2,910,784.60	436,617.69
应付职工薪酬	41,997,262.28	6,662,907.80	41,467,290.99	6,261,685.62
递延收益	1,822,473.82	273,371.07	2,296,590.19	344,488.53

可弥补亏损	175,505.20	28,958.35	162,653.01	26,837.75
租赁负债	1,759,228.13	409,431.24	1,871,674.72	422,866.40
合计	96,566,156.78	15,213,779.57	91,508,256.61	13,947,306.55

(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
固定资产加速折旧	27,353.16	4,102.97	23,139.38	3,470.91
使用权资产	2,089,788.63	449,492.97	1,992,572.71	442,384.34
合计	2,117,141.79	453,595.94	2,015,712.09	445,855.25

(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	409,431.24	14,804,348.33	422,866.40	13,524,440.15
递延所得税负债	409,431.24	44,164.70	422,866.40	22,988.85

(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	715,309.83	161,665.77
可抵扣亏损	12,411,410.16	10,709,219.98
合计	13,126,719.99	10,870,885.75

(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
2027 年	416,370.83	416,370.83	
2028 年	2,872,507.42	2,855,423.63	
2029 年	7,517,934.71	7,437,425.52	
2030 年	1,604,597.20		
合计	12,411,410.16	10,709,219.98	

其他说明

14、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
预付设备款	412,559.00		412,559.00	744,638.94		744,638.94
预付软件款	356,194.69		356,194.69	17,699.12		17,699.12

合计	768,753.69		768,753.69	762,338.06		762,338.06
----	------------	--	------------	------------	--	------------

其他说明：

15、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	702,040.00	702,040.00	冻结款	劳动争议保全	702,040.00	702,040.00	冻结款	劳动争议保全
合计	702,040.00	702,040.00			702,040.00	702,040.00		

其他说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	49,437,515.10	40,969,560.36
合计	49,437,515.10	40,969,560.36

(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：

17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,471,472.47	3,577,613.16
合计	3,471,472.47	3,577,613.16

(1) 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
应付工程、设备及软件款	17,772.73	9,372.73
应付费用	2,245,216.85	2,413,404.64
押金保证金	415,660.89	203,452.10
应付待验收政府补助	500,000.00	500,000.00
其他	292,822.00	451,383.69

合计	3,471,472.47	3,577,613.16
----	--------------	--------------

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
应付待验收政府补助	500,000.00	尚未验收
合计	500,000.00	

其他说明

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,276,040.12	17,002,587.11
合计	19,276,040.12	17,002,587.11

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

19、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	46,028,243.59	74,725,513.97	78,613,098.78	42,140,658.78
二、离职后福利-设定提存计划		7,638,509.39	7,638,509.39	
合计	46,028,243.59	82,364,023.36	86,251,608.17	42,140,658.78

(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	20,014,158.34	57,471,834.88	62,908,181.42	14,577,811.80
2、职工福利费	154,638.48	3,056,988.45	2,922,924.84	288,702.09
3、社会保险费		9,672,870.80	9,672,870.80	
其中：医疗保险费		9,358,305.83	9,358,305.83	
工伤保险费		314,564.97	314,564.97	

4、住房公积金	16,793.00	1,985,177.00	2,001,970.00	
5、工会经费和职工教育经费	25,842,653.77	2,538,642.84	1,107,151.72	27,274,144.89
合计	46,028,243.59	74,725,513.97	78,613,098.78	42,140,658.78

(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		7,317,073.21	7,317,073.21	
2、失业保险费		321,436.18	321,436.18	
合计		7,638,509.39	7,638,509.39	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,109,206.08	3,036,100.94
企业所得税	1,769,177.39	2,614,834.44
个人所得税	294,273.40	868,364.17
城市维护建设税	276,070.90	176,480.47
教育费附加（含地方）	219,987.06	138,998.09
房产税	826,699.37	4,326.47
土地使用税	32,424.30	0.00
印花税	187,133.28	78,046.94
合计	8,714,971.78	6,917,151.52

其他说明

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	304,056.11	461,297.04
一年内到期的租赁负债	2,262,041.74	575,275.61
合计	2,566,097.85	1,036,572.65

其他说明：

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	543,023.15	36,209.53
合计	543,023.15	36,209.53

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：

23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,317,116.58	2,131,281.81
未确认融资费用	-2,110,153.40	-144,304.29
一年内到期的租赁负债	-2,262,041.74	-575,275.61
合计	11,944,921.44	1,411,701.91

其他说明

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		75,365.08
合计		75,365.08

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,296,590.19		474,116.37	1,822,473.82	
合计	2,296,590.19		474,116.37	1,822,473.82	

其他说明：

26、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	69,738,577.00						69,738,577.00

其他说明：

27、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）	731,673,245.70			731,673,245.70
其他资本公积	6,354,635.85			6,354,635.85
合计	738,027,881.55			738,027,881.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	65,982,192.12			65,982,192.12
合计	65,982,192.12			65,982,192.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	54,227,741.44			54,227,741.44
合计	54,227,741.44			54,227,741.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于法定盈余公积已超过公司注册资本的 50%，本期不再提取法定盈余公积。

30、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	240,313,468.55	317,807,940.66
调整后期初未分配利润	240,313,468.55	317,807,940.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,139,533.36	71,333,202.49
应付普通股股利		148,827,674.60
期末未分配利润	252,453,001.91	240,313,468.55

调整期初未分配利润明细：

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

31、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	217,427,215.02	135,527,404.45	334,133,715.25	222,223,903.44
其他业务	799,225.25	282,121.29	1,420,213.13	599,392.50
合计	218,226,440.27	135,809,525.74	335,553,928.38	222,823,295.94

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		本期金额		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								
其中：								
安防视频监控产品					217,426,769.67	135,527,404.45	217,426,769.67	135,527,404.45
其他					799,670.60	282,121.29	799,670.60	282,121.29
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计					218,226,440.27	135,809,525.74	218,226,440.27	135,809,525.74

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

32、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	833,125.07	969,320.44
教育费附加	660,362.18	797,725.60
房产税	848,331.72	845,886.22
土地使用税	32,424.30	32,424.30
印花税	314,094.05	119,975.04
合计	2,688,337.32	2,765,331.60

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,050,977.55	16,897,572.38
股权激励费用		238,568.40
办公费	615,185.98	697,957.75
网络通信费	245,190.37	191,867.54
差旅费	295,636.27	294,040.50
业务招待费	87,849.22	221,452.10
租赁维修费	753,394.02	1,138,423.20
水电费	1,108,461.36	1,485,819.13
折旧费	1,790,301.35	2,053,296.51
无形资产摊销	331,128.44	295,529.58
中介机构费	4,366,386.65	1,079,367.82
其他	547,643.33	974,546.43
合计	27,192,154.54	25,568,441.34

其他说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,957,522.21	7,837,783.47
股权激励费用		181,036.02
保险费	142,957.26	1,395,968.10
差旅费	125,754.53	453,028.01
广告宣传费	338,120.14	865,218.09
销售佣金		327,670.55
网店运营费	42,700.27	1,084,253.08
其他	811,149.38	812,117.39
合计	7,418,203.79	12,957,074.71

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,473,275.28	33,459,487.64
股权激励费用		951,181.74
直接投入	4,996,301.65	8,081,321.85
折旧费	417,873.39	485,311.83
其他费用	717,063.10	760,503.44
合计	36,604,513.42	43,737,806.50

其他说明

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	294,808.67	50,886.72
减：利息收入	6,295,422.50	9,352,781.96
汇兑损益	1,492,417.57	-6,820,946.98
手续费及其他	87,486.12	159,480.42
合计	-4,420,710.14	-15,963,361.80

其他说明

37、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
个税手续费返还	135,649.89	110,858.41
与日常活动相关的政府补助：		
其中：与收益相关的政府补助	1,240,717.86	1,797,962.82
与资产相关的政府补助	474,116.37	721,211.74
减免税收益	156,351.35	10,301.10
合 计	2,006,835.47	2,640,334.07

38、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		1,070,084.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		863,300.00
合计		1,070,084.27

其他说明：

39、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	-592,100.89	22,680.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,649.73	550,350.69
合计	-577,451.16	573,030.75

其他说明

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,153,693.37	112,619.31
其他应收款坏账损失	-572,305.89	4,987.07
合计	-3,725,999.26	117,606.38

其他说明

41、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	837,050.41	-579,028.26
合计	837,050.41	-579,028.26

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-92,270.59	-165,549.75

43、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	5,990.00	1,200.00	5,990.00
核销无法支付的应付款	236,677.67	440,044.11	236,677.67
其他		326,381.64	
合计	242,667.67	767,625.75	242,667.67

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失合 计	11,241.61	14,578.47	11,241.61
其中：固定资产毁损报 废损失	11,241.61	14,578.47	11,241.61
罚款支出	17,371.91	249.94	17,371.91
其他		5,077.30	
合计	28,613.52	19,905.71	28,613.52

其他说明：

45、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	345,851.40	503,870.62
递延所得税费用	-826,443.77	2,182,599.38
合计	-480,592.37	2,686,470.00

（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	11,596,634.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,739,495.19
子公司适用不同税率的影响	-118,709.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	605,941.39
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	1,837,461.66
加计扣除	-4,544,780.82
所得税费用	-480,592.37

其他说明：

46、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	1,900,109.25	2,161,280.72
收到的利息收入	5,724,910.61	8,144,918.20
收到的政府补贴	1,246,707.86	185,436.62
收到的其他	596,710.81	52,610.22
合计	9,468,438.53	10,544,245.76

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
支付的销售费用、管理费用、研发费用	16,648,162.35	15,010,234.88
支付的手续费	103,074.83	28,287.87
支付的往来款	161,350.00	169,000.00
支付的其他	1,108,439.66	717,542.82
合计	18,021,026.84	15,925,065.57

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
理财产品收益	14,649.73	
吸收投资所收到的现金	15,004,090.03	
合计	15,018,739.76	

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
收回到期的结构性存款		149,388,200.00
合计		149,388,200.00

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
银行掉期业务		86,000.00
合计		86,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益		3,576.00
合计		3,576.00

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
支付的租赁负债	306,877.24	275,844.00
拆借款		500,000.00
回购库存股		65,982,939.66
合计	306,877.24	66,758,783.66

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

(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

47、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	12,077,226.99	45,383,067.59
加：资产减值准备	-837,050.41	579,028.26
信用减值准备	3,725,999.26	-117,606.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,326,663.94	7,251,478.01
使用权资产折旧	724,544.47	251,977.27
无形资产摊销	612,615.05	618,484.21
长期待摊费用摊销	85,517.04	138,492.31

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）	92,270.59	165,549.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,241.61	14,578.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-1,070,084.27
财务费用（收益以“－”号填列）	-891,895.36	-6,225,900.78
投资损失（收益以“－”号填列）	577,451.16	-573,030.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,279,908.18	2,176,183.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	21,175.85	30,015.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,358,440.67	193,079.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,552,124.40	1,118,086.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,052,316.13	-32,817,590.28
其他		795,884.83
经营活动产生的现金流量净额	-14,895,515.59	17,911,692.92
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	592,639,736.42	650,805,102.69
减：现金的期初余额	608,316,324.78	631,083,257.90
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	-15,676,588.36	19,721,844.79

（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	592,639,736.42	608,316,324.78
其中：库存现金	22,216.09	66,428.93
可随时用于支付的银行存款	592,032,836.90	607,622,993.66
可随时用于支付的其他货币资金	584,683.43	626,902.19
三、期末现金及现金等价物余额	592,639,736.42	608,316,324.78

（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
其他货币资金	702,040.00	0.00	冻结资金
银行存款	1,353,241.10	3,836,806.04	存款应计利息
合计	2,055,281.10	3,836,806.04	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

48、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	本期金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费	0.00

用	
租赁负债利息费用	130,332.80
与租赁相关的总现金流出	1,385,307.64

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
办公场所出租	262,568.39	
合计	262,568.39	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,473,275.28	33,459,487.64
股权激励费用		951,181.74
直接投入	4,996,301.65	8,081,321.85
折旧费	417,873.39	485,311.83
其他费用	717,063.10	760,503.44
合计	36,604,513.42	43,737,806.50
其中：费用化研发支出	36,604,513.42	43,737,806.50

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	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	--------------	--------------	--------------

							入	利润	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	
子公司一		***	***	***	100.00%		投资设立
子公司二		***	***	***	100.00%		投资设立
子公司三		***	***	***	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在各子公司的持股比例与表决权比例一致。

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

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

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
子公司三	49.00%	-62,306.37		477,817.28

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
子公司三	1,028,181.85	20,774.03	1,048,955.88	73,818.57	0.00	73,818.57	1,147,045.47	20,598.22	1,167,643.69	65,350.52	0.00	65,350.52

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
子公司三	29,336.28	127,155.86	-		0.00	138,646.74	-	

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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	4,560,000.00	4,560,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-592,100.89	22,680.06

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	2,296,590.19			474,116.37		1,822,473.82	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	474,116.37	721,211.74
其他收益	1,240,717.86	1,797,962.82
营业外收入	5,990.00	1,200.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，对国外客户应收款项通过在中国出口信用保险公司投保方式降低赊销信用风险。对于国内大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

2、市场风险

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

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元等计价的金融资产和金融负债，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。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，在国际营销业务中，选择有利的交易货币，主要采用美元、欧元等结算，不使用汇率不稳定的货币。

(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。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司 2025 年 6 月各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项 目	1 年内	1 年以上	合计
应付账款	49,437,515.10		49,437,515.10
其他应付款	3,471,472.47		3,471,472.47
一年内到期的非流动负债	2,566,097.85		2,566,097.85

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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(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	--	--	--	--
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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
北京联众永盛科贸有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼(樱花集中办公区 0292 号)	技术推广服务；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、金属材料；投资咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	6,000,000.00	32.30%	32.30%

本企业的母公司情况的说明

自然人徐进为公司董事长、法定代表人，徐进持有珠海华阳鹏利投资咨询有限公司 99%的股权，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京中联泓投资有限公司 55%的股权，北京中联泓投资有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司 98.33%的股权以及徐进持有北京联众永盛科贸有限公司 1.67%的股权，徐进持有本公司 3.99%的股权，徐进直接以及通过北京联众永盛科贸有限公司合计控制本公司 36.29%的股权。

本企业最终控制方是徐进。

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、在其他主体中的权益”。

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。

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
徐进	公司董事长、法定代表人、实际控制人、股东
北京中联泓投资有限公司	受同一实际控制人控制
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制
李志洋	公司董事、总经理、股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,058,266.28	2,814,099.74

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

无

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
本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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

（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

2024 年 10 月 30 日，美国财政部 OFAC 将公司列入 SDN 清单，公司与美国实体之间的交易及外汇结算等被限制。截至 2025 年 6 月 30 日，公司有 2,202.54 万美元，折合人民币 15,755.67 万元应收款项受到外汇结算限制。该部分应收款项，公司在出口销售时，已全部向中信保进行了投保。公司已启动中信保理赔程序，根据保单相关约定中信保对上述款项赔付比例约为 89.82%，针对中信保赔付不能覆盖的部分，公司本期全额计提坏账准备 1,584.92 万元。

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）	440,730,389.84	281,064,744.68
1 至 2 年	41,963,738.35	2,349,892.50
合计	482,694,128.19	283,414,637.18

(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	15,762,103.20	3.27%	15,762,103.20	100.00%	0.00	17,014,571.44	6.00%	17,014,571.44	100.00%	0.00
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	15,762,103.20	3.27%	15,762,103.20	100.00%	0.00	17,014,571.44	6.00%	17,014,571.44	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	466,932,024.99	96.73%	14,254,606.69	3.05%	452,677,418.30	266,400,065.74	94.00%	11,683,946.60	4.39%	254,716,119.14
其中：										
账龄组合	243,530,752.75	50.45%	14,254,606.69	5.85%	229,276,146.06	231,580,932.35	81.71%	11,683,946.60	5.05%	219,896,985.75
合并范围内关联方组合	223,401,272.24	46.28%	0.00	0.00%	223,401,272.24	34,819,133.39	12.29%	0.00	0.00%	34,819,133.39
合计	482,694,128.19	100.00%	30,016,709.89	6.22%	452,677,418.30	283,414,637.18	100.00%	28,698,518.04	10.13%	254,716,119.14

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

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

中信保理赔不能覆盖部分	17,014,571.44	17,014,571.44	15,762,103.20	15,762,103.20	100.00%	公司外销业务出口销售时全部向中信保进行投保，对SDN制裁外汇结算受限及逾期已启动中信保理赔程序的应收账款，中信保赔付不能覆盖的部分全额计提坏账准备。
合计	17,014,571.44	17,014,571.44	15,762,103.20	15,762,103.20		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	201,969,371.62	10,098,468.58	5.00%
1-2 年	41,561,381.13	4,156,138.11	10.00%
合计	243,530,752.75	14,254,606.69	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,014,571.44	-1,223,009.14				15,791,562.30
按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	11,683,946.60	2,570,660.09		29,459.10		14,225,147.59
合计	28,698,518.04	1,347,650.95		29,459.10		30,016,709.89

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
实际核销的应收账款	29,459.10

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	143,598,372.03		143,598,372.03	29.75%	22,862,567.00
第二名	32,502,803.36		32,502,803.36	6.73%	1,625,140.17
第三名	8,119,867.26		8,119,867.26	1.68%	410,068.65
第四名	7,776,832.62		7,776,832.62	1.61%	549,057.02
第五名	7,750,065.49		7,750,065.49	1.61%	387,503.27
合计	199,747,940.76		199,747,940.76	41.38%	25,834,336.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,575,998.92	4,455,365.28
合计	17,575,998.92	4,455,365.28

(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
押金、保证金	25,866.00	25,866.00
个人社保	874,663.28	938,997.26
备用金	50,000.00	
与子公司往来	14,457,320.58	774,969.97
其他代垫款	2,845,523.50	2,922,938.68
合计	18,253,373.36	4,662,771.91

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）	18,102,855.21	4,636,905.91
1 至 2 年	115,742.30	1,000.00

2 至 3 年	9,909.85	
3 年以上	24,866.00	24,866.00
3 至 4 年	24,866.00	24,866.00
合计	18,253,373.36	4,662,771.91

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	497,454.56	2.73%	497,454.56	100.00%	0.00					
其中：										
按单项计提预期信用损失的其他应收款	497,454.56	2.73%	497,454.56	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备	17,755,918.80	97.27%	179,919.88	1.01%	17,575,998.92	4,662,771.91	100.00%	207,406.63	4.45%	4,455,365.28
其中：										
(1) 账龄组合	3,298,598.22	18.07%	179,919.88	5.45%	3,118,678.34	3,887,801.94	83.38%	207,406.63	5.33%	3,680,395.31
(2) 合并范围内关联方组合	14,457,320.58	79.20%	0.00	0.00%	14,457,320.58	774,969.97	16.62%	0.00	0.00%	774,969.97
合计	18,253,373.36	100.00%	677,374.44	3.71%	17,575,998.92	4,662,771.91	100.00%	207,406.63	4.45%	4,455,365.28

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收账款

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
单项计提坏账准备的其他应收账款	0.00	0.00	497,454.56	497,454.56	100.00%	
合计	0.00	0.00	497,454.56	497,454.56		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,237,366.16	161,868.30	5.00%

1-2 年	26,456.21	2,645.62	10.00%
2-3 年	9,909.85	2,972.95	30.00%
3-4 年	24,866.00	12,433.00	50.00%
合计	3,298,598.22	179,919.87	

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	207,406.63			207,406.63
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	469,967.81			469,967.81
2025 年 6 月 30 日余额	677,374.44			677,374.44

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	
按单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	497,454.56				497,454.56
按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款	207,406.63	-27,486.75				179,919.88
合计	207,406.63	469,967.81				677,374.44

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	代垫款	1,512,848.10	1 年内	8.29%	75,642.41
第二名	代垫款	445,726.56	1 年内	2.44%	445,726.56
第三名	代垫款	307,046.47	1 年内	1.68%	18,031.23
第四名	代垫款	296,293.82	1 年内	1.62%	148,147.69
第五名	代垫款	51,728.00	1 年内	0.28%	51,728.00
合计		2,613,642.95		14.31%	739,275.89

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	21,401,597.65		21,401,597.65	21,401,597.65		21,401,597.65
对联营、合营企业投资	4,096,029.13		4,096,029.13	4,688,130.02		4,688,130.02
合计	25,497,626.78		25,497,626.78	26,089,727.67		26,089,727.67

（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		
子公司一	891,597.65						891,597.65	
子公司二	20,000,000.00						20,000,000.00	
子公司三	510,000.00						510,000.00	

合计	21,401,597.65						21,401,597.65	
----	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--

(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												
浙江安兴宇机器人有限公司	4,688,130.02				-592,100.89						4,096,029.13	
小计	4,688,130.02				-592,100.89						4,096,029.13	
合计	4,688,130.02				-592,100.89						4,096,029.13	

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	213,441,622.87	150,575,569.01	332,967,053.73	221,545,664.35
其他业务	774,215.71	277,022.78	1,420,213.13	599,392.50
合计	214,215,838.58	150,852,591.79	334,387,266.86	222,145,056.85

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	本期金额	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								
其中：								
安防视频监控产品					212,875,139.78	150,274,704.62	212,875,139.78	150,274,704.62
技术服务					566,037.74	300,864.39	566,037.74	300,864.39
其他					774,661.06	277,022.78	774,661.06	277,022.78
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					214,215,838.58	150,852,591.79	214,215,838.58	150,852,591.79

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
权益法核算的长期股权投资收益	-592,100.89	22,680.06
处置交易性金融资产取得的投资收益		550,350.69
合计	-592,100.89	573,030.75

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	-104,225.67	
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）	1,877,175.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	29,299.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,274.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,714.71	
减：所得税影响额	349,746.26	
合计	1,965,492.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.15	0.15

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

☐适用 ☒不适用

4、其他