

公司代码：603855

公司简称：华荣股份

华荣科技股份有限公司

WAROM TECHNOLOGY INCORPORATED COMPANY

（上海市嘉定区宝钱公路 555 号）



2026 年半年度报告

2026 年 8 月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

公司第六届董事会第六次会议于 2026 年 8 月 26 日在公司总部会议室以现场加通讯表决的方式召开，应到董事 8 名，实到董事 8 名，全体高级管理人员列席了会议。会议经过了适当的通知程序，会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规及本公司章程的有关规定，所作决议合法有效。本次会议审议并通过了《2026 年半年度报告及其摘要》，表决结果为：同意票 8 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李江、主管会计工作负责人孙立及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。本报告第三节“管理层讨论与分析”已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 29

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华荣股份/公司/本公司	指	华荣科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	胡志荣
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华荣科技股份有限公司
公司的中文简称	华荣股份
公司的外文名称	Warom Technology Incorporated Company
公司的外文名称缩写	Warom Incorporated
公司的法定代表人	胡志荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋宗斌	余顺超
联系地址	上海市嘉定区宝钱公路 555 号	上海市嘉定区宝钱公路 555 号
电话	021-59999999	021-59999999
传真	021-39977562	021-39977562
电子信箱	hrzhd@warom.com	hrzhd@warom.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区宝钱公路555号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市嘉定区宝钱公路555号
公司办公地址的邮政编码	201808
公司网址	www.warom.com
电子信箱	warom@warom.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华荣股份	603855	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,429,308,965.89	1,638,782,578.84	-12.78
利润总额	221,349,868.73	239,142,474.92	-7.44
归属于上市公司股东的净利润	186,822,192.77	197,836,421.61	-5.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	171,951,445.43	196,792,345.70	-12.62
经营活动产生的现金流量净额	117,116,854.97	-41,689,300.00	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,318,759,665.45	2,155,907,646.61	7.55
总资产	4,969,373,226.19	4,965,482,935.13	0.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.56	0.58	-3.45
稀释每股收益（元 / 股）	0.56	0.58	-3.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.52	0.58	-10.34
加权平均净资产收益率（%）	8.35	9.13	减少0.78个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	7.69	9.08	减少1.39个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额由负转正主要系本期“销售商品、接受劳务收到的现金”减少额低于“购买商品、接受劳务支付的现金”减少额所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,211,027.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,577,829.05	十一、3
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产	-4,373,280.87	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,261,829.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-542,034.34	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,497.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,612,916.78	
少数股东权益影响额（税后）	3,714,204.92	
合计	14,870,747.34	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司以防爆电器为核心主业，专业照明、新能源 EPC 双协同，集研发、生产、销售、运维一体化的工业安全综合服务商。现阶段公司核心战略为从单一防爆设备制造商，转型升级为安工智能化系统服务商。

一、行业发展背景

国内石化及危化工业已告别粗放式产能扩张，行业进入结构性迭代新阶段：落后产能加速出清，存量市场全面转向技术改造、绿色低碳升级、安全生产提质增效为主的更新周期。未来三年，CCUS 低碳改造、减油增化、绿氢耦合化工、高端新材料、工业安全智能化升级将成为化工及能源领域高景气核心赛道，为公司主业增长与战略转型提供广阔市场空间。

二、防爆主业：国内深耕存量、突破增量、落地智能化转型

（一）稳固存量基本盘，夯实行业基本盘优势

公司持续深耕油气、传统化工核心存量市场，与头部大客户建立长期稳定合作机制，全面推行年度框架协议与集中采购合作模式。通过搭建“销售+技术+运营”专属三人服务团队，为重点集团客户提供定制化、全周期配套服务，深度绑定核心客户采购体系，持续稳固行业存量市场份额。

（二）聚焦增量赛道，重点区域标杆项目持续落地

依托工业安全智能化升级趋势，公司客户结构持续优化，覆盖煤化工、精细化工、氢能、粮油、医药、酒类等多元高增长领域。公司现阶段重点攻坚新疆千亿级煤化工产业集群，标杆项目持续落地、验证大型项目交付能力。

公司先后斩获多项重量级核心订单：成功中标伊泰伊犁 100 万吨煤制油全厂电信工程项目，订单规模超 5000 万元，覆盖七大智能电信子系统，充分验证公司在大型煤化工一体化项目的成套交付能力；2026 年 8 月，再度斩获新疆准能 20 亿 Nm^3 /年煤制天然气重大项目近亿元订单，区域标杆效应持续强化，形成可复制、可推广的煤化工项目落地模式。

（三）依托 SCS 安工智能管控系统，完成场景与方案升级

公司以自主研发 SCS 安工智能管控系统为战略转型核心抓手，打破传统防爆设备单一供货模式，向平台化、智能化、系统化服务升级。

市场端，系统从传统油气化工领域，延伸覆盖粮油、医药、白酒、烟花制造、危化园区等民生化工领域，并持续向火工智能产线、烟花自动化产线、海洋工程等高精尖场景延伸，基本实现工业安全场景全覆盖；产品端，持续迭代创新，系统已迭代升级为 15 大场景智能管控子系统，报告期内新增研发 CCUS 低碳管控、烟花厂区安全管控两大全新子系统，预计 2026 年底正式推向市场，抢占细分赛道先发优势；硬件端，构建完整智能硬件矩阵，自研图像智能分析仪、防爆机器狗、防爆 AGV、防爆巡检机器人等系列智能终端，形成“软件平台+防爆智能硬件”一体化成套解决方案，大幅提升项目附加值与行业壁垒。

（四）高端产品突破，填补国内技术空白

公司自主研发智能化防爆高压环网柜，可适配海洋油气平台、海外高端高危复杂工况，有效填补国内相关领域技术空白。目前产品正加速推进 IECEx、ATEX、CCC 三大国际权威防爆认证，有望打破海外品牌垄断格局，夯实公司在高端防爆装备领域的核心竞争力。

三、海外市场：全球化布局、属地化深耕、价值化升级

（一）把握全球产业格局，升级出海模式

伴随全球石化与低碳产业区域重构，公司精准卡位中东、北美两大高景气核心市场，出海战略从传统单一产品出口，全面升级为技术输出、产能落地、属地服务、品牌全球化的多维价值输出模式。海外高危工况防爆设备国产化替代空间广阔，公司凭借技术与成套方案优势，持续抢占海外高端市场份额。

（二）全球网格化服务网络成型

公司已在中东、欧洲、马来西亚、哈萨克斯坦设立海外运营中心，北美市场完成深度调研、非洲市场有序筹建，全球化网格化服务体系基本建成，实现海外市场快速响应、就近服务、高效交付。

（三）属地化产能落地，构建海外核心壁垒

公司坚持“属地化生产、本地化经营”策略，持续夯实海外竞争优势：2026 年 1 月，中东北非 WAROM MENA 新工厂正式投产、扩充产能，联动沙特及各海外基地协同供货，大幅提升区域交付效率；沙特合资公司稳步推进高端客户准入与市场拓展，已实现批量订单落地；印尼、哈萨克斯坦属地分子公司有序筹建中。2026 年 5 月，哈萨克斯坦政府代表团专程到访考察，高度认可公司核心技术与综合实力，为中亚市场深度拓展奠定坚实政企合作基础。

整体来看，公司海外业务已形成“海外运营中心+本地合资工厂+属地化服务”的成熟出海模式，实现生产、交付、售前售后全链条本地化，显著提升海外大型项目竞标与交付竞争力。

四、新能源业务：战略优化、聚焦高价值赛道

为规避集中式光伏 EPC 行业低价内卷、同质化竞争风险，公司主动优化新能源业务结构，收缩低效业务板块。依托原有成熟工程建设与项目运维能力，业务重心转向大型充电站、户用光伏、储能等高景气赛道，实现新能源业务差异化、高壁垒、高质量发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入约 14.29 亿元，同比下降 12.78%；实现归属于上市公司股东的净利润约 1.87 亿元，同比下降 5.57%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约 1.72 亿元，同比下降 12.62%。营收下降主要系公司对新能源 EPC 业务实施主动战略收缩所致，核心防爆主业仍保持稳健增长态势。

1. 防爆业务

公司防爆业务整体保持稳定发展。报告期内，厂用防爆业务实现营收 12.09 亿元，同比增长 8.9%，成为业绩核心支撑。其中：

内贸市场方面，在传统油气化工新建项目有所减少的背景下，公司通过深耕存量客户、拓展新兴领域、推进智能化转型，实现了逆势增长。粮油医药、白酒、安全智能管控等行业/产品需求持续增加，公司内贸业务已呈现出明确的企稳回升态势。从经营数据来看，2025 年四季度厂用防爆内贸就已止跌回升，报告期内进一步实现 6.9%的正增长，连续三个季度的经营数据变化，标志着内贸业务发展趋势迎来了实质性的向好转折。

外贸市场方面，受益于公司海外运营中心的提前布局及 WAROM MENA 新工厂的投产运营，报告期内，外贸部门实现营收 7.08 亿元，同比增长 10.4%，海外业务继续保持稳健增长，成为驱动公司业绩增长的重要驱动力，防爆板块海外营收占比持续攀升，全球化盈利结构持续优化。公司持续推进全球化分散布局，同步深耕远东、非洲市场，正筹划通过合资模式设立远东生产销售基地。海外本土化经营体系日趋成熟，海外生产基地、营运中心和总部专业团队已形成高效协同联动格局，构建起售前精准对接、售中高效交付、售后极速响应的全闭环本土化服务体系。

在智能转型方面，公司安工智能业务成功突破传统油气化工边界，实现粮油、医药、白酒、危化园区等民生化工领域全面渗透，并持续向火工智能产线、烟花自动化产线、海洋工程等高精尖场景延伸。公司智能运维服务业务顺利落地，多元化盈利体系正式成型。为适配客户智能化、集约化、轻量化运维需求，公司顺利完成“华荣云”数据中心建设，搭建起高性能、高安全、高智能的专属数字化服务底座，实现运维模式从传统被动抢修向主动预警、智能监测、远程管控的跨越式升级。

2. 专业照明业务

报告期内，专业照明板块实现营收 0.93 亿元，同比增长 1.6%，在行业整体承压的背景下实现小幅回升。当前行业仍处于发展的平台期，公司正积极推动专业照明业务朝着智能化方向升级，突破平台期，实现稳步发展，同时持续拓展海外市场。

3. 新能源 EPC 业务

报告期内，受行业景气度及公司主动战略收缩影响，新能源 EPC 业务营收同比下降 95%。公司紧跟国家新能源政策导向，将重点拓展物流园区充电桩、大型充电站、绿电直连和矿山微电网等新业务领域。后续公司对新能源 EPC 相关业务将秉持审慎的态度，采取多元化方式分散经营风险，尽量降低该类业务对公司整体经营、现金流及利润端的扰动。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、稳定可靠的产品质量。公司专注于防爆电器设备的研发与生产，产品广泛应用于石油、化工、煤矿、天然气等高危行业，对安全性和可靠性要求极高。为确保产品质量，公司建立了完善的质量管理体系，并通过测量管理体系（AAA）认证、CNAS 实验室认证，以及环境管理体系和职业健康安全管理体系认证等多项认证。

2、技术研发优势。公司坚持“关瞄一代、研发一代、投产一代”的滚动式的新产品研发模式，持续优化产品线，以“技术+质量+服务”三位一体的理念强化核心竞争力。报告期内，公司自主研发的 8 款矿鸿系列综合保护测控装置全线通过华为矿鸿（Mine Harmony）官方兼容性权威认证，正式纳入华为智慧矿山生态体系。

3、全方位的一站式服务。作为国内防爆电器和专业照明设备的龙头企业，公司产品覆盖广泛，从防爆接线盒、防爆开关到防爆风机、正压防爆分析屋等，拥有数百个大类、上千种系列、超万种规格型号。公司提供从设计、制造、检测到装配、服务的全流程解决方案，满足客户多样化的一站式采购需求。

4、高效的客户响应机制。公司一直坚持“用户至上”的服务理念，面对用户需求，不管是售前技术咨询、还是售中技术澄清，不管是售后安装指导还是安装设计、也不管是运输/使用损坏等等，均有华荣来解决。“4 小时内复命、8 小时内制定方案，24 小时内出现在用户面前”的 4-8-24 服务法则，全方面、全天候随时待命的服务态度，一直受到广大用户的好评，这种完全不同于国际同行的服务理念延伸到国际业务，极大的获得了国际广大用户对华荣的信任和美誉度。通过服务的快速反应、精准处理，急用户所急，从而增强用户的粘合度。

5、领先的生产制造能力。公司具备从浇铸、去毛刺、抛丸、喷塑、机加工到装配的全流程自主生产能力。针对“多批次、小批量”和“定制化”的生产特点，除装配环节外，前端工艺已基本实现全自动或半自动化，显著提升了生产效率。公司率先引进“低压浇铸、一次成型”自动化浇铸工艺，在提高生产效率的同时，大幅提升了防爆腔体的整体质量。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,429,308,965.89	1,638,782,578.84	-12.78
营业成本	621,922,102.47	866,268,245.81	-28.21
销售费用	398,428,029.66	391,083,161.65	1.88
管理费用	95,406,648.06	89,863,269.60	6.17
财务费用	11,976,254.03	-1,054,701.49	
研发费用	76,571,091.38	73,553,693.58	4.10
经营活动产生的现金流量净额	117,116,854.97	-41,689,300.00	
投资活动产生的现金流量净额	-83,468,573.74	-45,061,557.75	
筹资活动产生的现金流量净额	14,101,744.29	-189,247,237.36	

营业收入变动原因说明：主要系工程收入同比减少所致。

营业成本变动原因说明：营业成本降幅高于营业收入降幅主要系毛利率相对较低的工程收入占总收入的比例同比减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系业务服务商相关费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系服务及咨询费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息费用、结算手续费及汇兑损失同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发直接投入及试验检测费同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系“销售商品、接受劳务收到的现金”减少额低于“购买商品、接受劳务支付的现金”减少额所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	907,246,843.05	18.26	838,627,186.13	16.89	8.18	
应收账款	1,827,847,049.95	36.78	1,905,054,432.34	38.37	-4.05	
应收款项融资	132,199,189.13	2.66	184,297,394.42	3.71	-28.27	
其他应收款	143,978,789.56	2.90	131,801,440.13	2.65	9.24	
存货	852,625,186.07	17.16	834,662,101.70	16.81	2.15	
其他非流动金融资产	154,422,642.76	3.11	64,938,319.85	1.31	137.80	1
投资性房地产	109,621,429.73	2.21	108,782,310.11	2.19	0.77	
固定资产	454,994,717.60	9.16	480,812,089.04	9.68	-5.37	
递延所得税资产	103,201,313.75	2.08	104,731,294.94	2.11	-1.46	
短期借款	298,175,736.09	6.00	255,904,540.77	5.15	16.52	
应付票据	327,873,760.32	6.60	302,513,575.07	6.09	8.38	
应付账款	508,069,255.81	10.22	528,873,226.18	10.65	-3.93	
合同负债	110,205,236.15	2.22	127,045,758.29	2.56	-13.26	
其他应付款	1,191,798,264.42	23.98	1,283,157,967.54	25.84	-7.12	

其他说明

1、其他非流动金融资产变动原因说明：主要系本期出资人民币 10,000 万元认购成都市四度空间科技有限公司股权所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产265,275,226.11（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为5.34%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,245,055.58	保证金
应收款项融资	104,356,086.13	质押
合计	208,601,141.71	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2026 年 3 月，公司以人民币 10,000 万元认购成都市四度空间科技有限公司（以下简称“四度空间”）新增注册资本，其中 469 万元计入注册资本，9,531 万元计入资本公积。增资完成后，四度空间注册资本由 2,200 万元增至 2,669 万元，公司持有四度空间 17.57%股权。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	151,782.10	-34,379.56						117,402.54
私募基金	88,938,361.50	-7,528,862.15				26,986,856.59		54,422,642.76
其他	4,017,684.42	-335,680.18			100,000,000.00	268,500.00		103,413,504.24
合计	93,107,828.03	-7,898,921.89			100,000,000.00	27,255,356.59		157,953,549.54

证券投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000912	泸天化	891,440.70	注	151,782.10	-34,379.56					117,402.54	交易性金融资产
合计	/	/	891,440.70	/	151,782.10	-34,379.56					117,402.54	/

注：系以前年度债务重组取得。

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	基金类型	期初数	本期公允价值变动损益	本期出售/赎回金额	期末数	本期确认投资收益
中青芯鑫致胜（上海）股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资基金	24,000,041.65	2,986,814.94	26,986,856.59		
宁波怀格锐信创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资基金	64,938,319.85	-10,515,677.09		54,422,642.76	3,525,641.02
合计		88,938,361.50	-7,528,862.15	26,986,856.59	54,422,642.76	3,525,641.02

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华荣照明有限公司	子公司	专业照明产品的生产和销售	230,000,000.00	344,602,313.66	232,082,383.75	93,138,422.33	-4,767,231.93	-2,635,178.61

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华荣光电科技有限公司	股份转让	较小

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2023 年 9 月 21 日公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》。	详细内容请见 2023 年 9 月 22 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 9 月 21 日，公司召开第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。	详细内容请见 2023 年 9 月 22 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 10 月 9 日，公司监事会发表了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见》。	详细内容请见 2023 年 10 月 9 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 10 月 13 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<华荣科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	详细内容请见 2023 年 10 月 14 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 10 月 26 日，公司召开了第五届董事会第十次会议和	详细内容请见 2023 年 10 月 27 日

第五届监事会第九次会议，审议通过《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。	披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 11 月 14 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》	详细内容请见 2023 年 11 月 15 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2023 年 11 月 30 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次激励计划授予限制性股票的授予登记工作。	详细内容请见 2023 年 12 月 2 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2024 年 10 月 29 日，公司召开了第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，该议案已经公司第五届董事会薪酬与考核委员会第十二次会议审查同意。公司监事会对本次激励对象名单进行核查并发表意见。	详细内容请见 2024 年 10 月 30 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2024 年 11 月 27 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售暨上市流通的公告》，本次可解除限售的激励对象人数为 215 人，可解除限售的限制性股票数量为 265.00 万股，第一个解除限售期解除限售的限制性股票上市流通日为 2024 年 12 月 2 日。	详细内容请见 2024 年 11 月 27 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2024 年 12 月 25 日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》，并向中登公司申请办理了 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票的回购过户手续。	详细内容请见 2024 年 12 月 25 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2025 年 8 月 27 日，公司召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。	详细内容请见 2025 年 8 月 29 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2025 年 10 月 21 日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》，并向中登公司申请办理了 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的 18,000 股限制性股票的回购过户手续。	详细内容请见 2025 年 10 月 21 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2025 年 11 月 20 日，公司召开了第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，该议案已经公司第六届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审查同意。	详细内容请见 2025 年 11 月 21 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2025 年 11 月 25 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激	详细内容请见 2025 年 11 月 25 日

励计划第二个解除限售期解除限售暨上市流通的公告》，本次可解除限售的激励对象人数为 212 人，可解除限售的限制性股票数量为 197.85 万股，第二个解除限售期解除限售的限制性股票上市流通日为 2025 年 12 月 1 日。	披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。
2026 年 8 月 26 日，公司召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，该议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。	详细内容请见 2026 年 8 月 27 日披露于上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及指定媒体刊登的相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人胡志荣	上述承诺期限届满后，在公司任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；	2017 年 5 月	是	承诺期届满后，在公司任职期间及离职半年内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人胡志荣	自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。若本人拟减持公司股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。	2017 年 5 月	是	自公司股票上市至其减持期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人胡志荣	本人具有长期持有华荣股份之股份的意向；在本人所持华荣股份之股份的锁定期届满后，且在不丧失对华荣股份控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人可根据需要对所持华荣股份的股票实施有限减持；	2017 年 5 月	是	长期	是	不适用	不适用
与首次	解决	控股股	本人及本人控股或参股的子公司（以下简称“附属公司”）	2017 年 5 月	是	作为公司	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
公开发行相关的承诺	同业竞争	东、实际控制人胡志荣	目前没有直接或间接从事任何与公司营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动；本人在作为公司主要股东及实际控制人期间和不担任公司主要股东及实际控制人后六个月内，本人将采取有效措施，保证本人及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与公司的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予公司；本人将善意履行作为公司实际控制人的义务，不利用该地位，就公司与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本人或附属公司发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；本人及附属公司将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议（如有）。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；本人保证不利用对公司的控制关系，从事或参与从事有损公司及公司股东利益的行为。本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于公司的			主要股东及实际控制人期间和不担任公司主要股东及实际控制人后六个月内			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			实际控制人后的六个月为止；本声明、承诺与保证可被视为对公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。						
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人胡志荣	在今后的生产经营活动中不利用对公司的控制地位或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行。在公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给公司及其他股东造成损失的，将向公司及其他股东作出赔偿。	2017 年 5 月	是	作为公司股东、实际控制人期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	在公司担任董事、高级管理人员的自然人股东李江、李妙华、林献忠	上述承诺期限届满后，在公司任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；	2017 年 5 月	是	承诺期限届满后，在公司任职期间及离职后半年内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	股份限售	李江、李妙华、林	本人具有长期持有华荣股份之股份的意向；在本人所持华荣股份之股份的锁定期届满后，且在不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人可根据需要对所持华荣股份的股票实施	2017 年 5 月	是	锁定期满后	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
的承诺		献忠	有限减持；						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	李江、李妙华、林献忠	自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限及股份数量将相应进行调整；若本人拟减持公司股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；若本人违反持股意向及减持意向的承诺，减持股票所得收益归公司所有。	2017 年 5 月	是	自公司股票上市至其减持期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	李妙华	本企业/本人及本企业/本人控股或参股的子公司（以下简称“附属公司”）目前没有直接或间接从事任何与公司营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动；本企业/本人在作为公司持股 5%以上股东期间和不担任公司持股 5%以上股东后六个月内，本企业/本人将采取有效措施，保证本企业/本人及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、经营）直接或者间接从事与公司的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本企业/本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本企业/本人会安排将上述商业机会让予公司；本企业/本人将善意履行作为公司持股 5%以上股东的义务，不利用该地位，就公司与本企业/本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本企业/本人或附属公司发生任何关联交易，则本企业/本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本企业/	2017 年 5 月	是	本企业/本人作为公司持股 5%以上股东期间及不再持股 5%以上后六个月内	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			本人及附属公司将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；本企业/本人及附属公司将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议（如有）。本企业/本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；本企业/本人保证不利用持股 5%以上的身份，从事或参与从事有损公司及公司股东利益的行为。本企业/本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；6、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本企业/本人不再处于公司持股 5%以上股东地位后的六个月为止；本声明、承诺与保证可被视为对公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。						
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	李妙华	在今后的生产经营活动中不利用持股 5%以上股东的地位或其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本企业/本人及受本企业/本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行。在公司董事会或股东大会对涉及己方的关联交易进行决策时，本企业/本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，自觉回避。如违反上述承诺而给公司及其他股东造成损失的，将向公司及其他股东作出赔偿。	2017 年 5 月	是	作为持股 5%以上股东期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	其他	公司	为保障投资者合法权益，保证本公司承诺的有效履行，在招股说明书中承诺不能履行的情况下，自愿提供如下保障措施：1、公司应立即采取措施消除相关违反承诺事项；2、公	2017 年 5 月	是	在招股说明书中承诺不能履	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
的承诺			司以自有资金履行相关承诺；3、公司在自有资金不足以履行相关承诺时，处置公司其他资产保障相关承诺有效履行；4、公司严格执行董事会决议采取的其他保障措施；5、在公司发生违反有关承诺之日起一个月内未开始执行上述消除违反承诺事项时，公司认可董事会或董事会委托的第三方执行上述保障措施。			行的情况下			
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人胡志荣	自本承诺签署之日起，本人直接或间接控制的所有企业将不以直接或间接借款、代偿债务、代垫费用或其他支出等任何方式占用公司及其子公司（如有）的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。如本人违反本承诺，本人将在公司股东大会作出书面说明，并同意公司扣留本人应取得的公司现金分红，按同期银行贷款利率的三倍支付资金占用费，直至违反本承诺的事项完全消除为止。	2017 年 5 月	是	作为公司控股股东、实际控制人期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人胡志荣	根据国家和上海市相关政策法规，公司为员工办理了社会保险、住房公积金（以下简称“社保、公积金”）缴存登记和账户设立手续。若应上海市有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社保、公积金或公司因未为部分员工缴存社保、公积金而承担任何罚款或损失，则本人愿向公司承担所有赔付责任，不使公司因此遭受损失	2017 年 5 月	是	作为公司控股股东、实际控制人期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	其他	华荣集团、胡志荣	公司于 2011-2012 年向华荣集团有限公司及其子公司收购了部分资产。公司控股股东、实际控制人胡志荣以及华荣集团承诺：华荣集团及其子公司拥有转让给华荣股份的全部资产	2017 年 5 月	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
的承诺			的合法、完整的所有权和处置权，相关资产不存在抵押、质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形，不存在禁止转让、限制转让等其他任何权利限制，亦不存在影响华荣集团及其子公司对上述资产所有权和处置权的其他任何争议或纠纷。如因上述情况导致华荣股份资产权属受到影响或产生任何纠纷、义务的，华荣集团及其控股股东、实际控制人胡志荣将承担全部和连带责任。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人胡志荣	本人从未受到过影响公司本次发行上市的行政处罚、刑事处罚。本人及本人控制的其他企业目前不存在尚未了结的或可预见的、可能对公司的财务状况、经营成果产生重大影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。	2017 年 5 月	是	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人胡志荣	为保障投资者合法权益，保证本人承诺的有效履行，本人作为公司控股股东、实际控制人，在招股说明书中承诺不能履行的情况下，自愿提供如下保障措施：1、采取措施立即消除相关违反承诺事项；2、在消除相关违反承诺事项前，本人持有的公司尚未转让股份不申请解锁和转让；3、同意以本人自有财产中货币资金履行相关承诺；4、同意处置本人自有财产中非货币资金履行相关承诺；5、同意以公司未分配利润中本人应分得份额履行相关承诺；6、如本人未在违反相关承诺事项后一个月内启动上述保障措施，授权公司董事会或同意公司董事会委托第三方执行上述保障措施；7、	2017 年 5 月	是	作为公司控股股东、实际控制人期间	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			公司具有可依据此承诺向本人提起诉讼的权利。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事（不含独立董事）	公司全体董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员均签署了《任职资格确认函》，确认其任职符合国家法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，不存在法律、法规及其他规范性文件规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形；本次发行上市的辅导机构、律师及会计师已对本人进行了发行上市前的辅导，本人掌握与股票发行上市、规范运作有关的法律法规相关规定，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任；本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。	2017 年 5 月	是	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事、监事和高级管理人员	为保障投资者合法权益，保证本人承诺的有效履行，在公司招股说明书中承诺不能履行的情况下，本人自愿提供如下保障措施：1、本人应立即采取措施消除违反承诺事项；2、如本人因违反招股说明书承诺而受到有权机关调查或他方起诉，本人自愿在承诺锁定期的基础上继续延长所持公司股份（如有）的锁定期，直到有关机关出具明确的调查结论或裁决；3、经公司董事会或监事会提议，自愿在违反承诺事项之日起十日内提出辞去董事、监事或高级管理人员职务的申请；4、经有权机关认定本人所承担责任后，本人如果持有公司股份，应在可转让之日后一个月内转让公司股份并以所获全部转让款保障相应责任有效履行；5、认可并严格执行公司董事会决定采取的其他措施；6、如本人未在违反相关	2017 年 5 月	是	至承诺履行完毕	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			承诺事项后一个月内启动上述保障措施，授权公司董事会或同意公司董事会委托第三方执行上述保障措施；7、公司具有可依据此承诺向本人提起诉讼的权利。同时承诺不因辞去或其他原因不担任董事、监事或高级管理人员而放弃上述有关保障措施。						
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司 2023 年 限制性 股票激 励计划 激励对 象	激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份解除限售期与限制性股票解除限售期相同。	2023 年 9 月	是	至承诺履行完毕	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司实际控制人未曾受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海、深圳证券交易所的惩戒，经在最高人民法院网站“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台”查询，公司及公司实际控制人不属于失信被执行人。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：美元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							82.17								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							321.15								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							321.15								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.97								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	为满足交易要求，获取更多的市场份额，公司将就控股孙公司华荣科技中东北非有限公司（以下简称“华荣中东北非”）与合同相对方之间经公司认可的交易向华荣中东北非的合同相对方提供履约担保。（注：上述担保金额按照美元兑人民币汇率7计算）

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,479
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
胡志荣	0	115,470,000	34.21	0	质押	22,000,000	境内自然人
李妙华	0	20,551,400	6.09	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有 限公司	554,352	13,246,060	3.92	0	无	0	未知
林献忠	0	11,606,000	3.44	0	无	0	境内自然人

李江	0	10,550,000	3.13	0	无	0	境内自然人
胡志微	0	6,500,000	1.93	0	无	0	境内自然人
上海弘尚资产 管理中心（有限 合伙）—弘尚资 产弘利 2 号私 募证券投资基金	160,000	5,160,000	1.53	0	无	0	未知
兴业国际信托有 限公司—兴业信 托·兴亨稳健常 春藤 1 号证券 投资集合资金信 托计划	4,376,100	4,376,100	1.30	0	无	0	未知
阳光人寿保险股 份有限公司—传 统保险产品	3,945,000	4,145,000	1.23	0	无	0	未知
周方池	0	3,465,700	1.03	0	质押	3,000,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
胡志荣	115,470,000	人民币普通股	115,470,000				
李妙华	20,551,400	人民币普通股	20,551,400				
香港中央结算有限公司	13,246,060	人民币普通股	13,246,060				
林献忠	11,606,000	人民币普通股	11,606,000				
李江	10,550,000	人民币普通股	10,550,000				
胡志微	6,500,000	人民币普通股	6,500,000				
上海弘尚资产 管理中心（有限 合伙）—弘尚资 产弘利 2 号私 募证券投资基金	5,160,000	人民币普通股	5,160,000				
兴业国际信托有限公司—兴 业信托·兴亨稳健常春藤 1 号 证券投资集合资金信托计划	4,376,100	人民币普通股	4,376,100				
阳光人寿保险股份有限公司 —传统保险产品	4,145,000	人民币普通股	4,145,000				
周方池	3,465,700	人民币普通股	3,465,700				
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行 动的说明	1、胡志荣为公司控股股东、实际控制人，胡志微系胡志荣妹妹。 2、除上述情形之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致 行动人的情形。						
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易 情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	李洋	203,400	-	-	股权激励
2	李晓玉	101,700	-	-	股权激励
3	何顺意	60,000	-	-	股权激励
4	羊永华	60,000	-	-	股权激励
5	沈陈军	60,000	-	-	股权激励
6	王肖	57,630	-	-	股权激励
7	徐德飞	57,630	-	-	股权激励
8	刘佳欣	57,630	-	-	股权激励
9	王源	57,630	-	-	股权激励
10	宋宗斌	45,000	-	-	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 华荣科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	907,246,843.05	838,627,186.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	3,530,906.78	28,169,508.17
衍生金融资产			
应收票据	七、4	7,210,887.01	9,561,585.17
应收账款	七、5	1,827,847,049.95	1,905,054,432.34
应收款项融资	七、7	132,199,189.13	184,297,394.42
预付款项	七、8	67,861,951.94	46,739,020.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	143,978,789.56	131,801,440.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	852,625,186.07	834,662,101.70
其中：数据资源			
合同资产	七、6	6,390,204.52	20,669,549.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,031,376.37	16,932,300.40
流动资产合计		3,951,922,384.38	4,016,514,518.69
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	七、17	2,779,522.73	3,245,514.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	154,422,642.76	64,938,319.85
投资性房地产	七、20	109,621,429.73	108,782,310.11
固定资产	七、21	454,994,717.60	480,812,089.04
在建工程	七、22	86,233,657.09	73,516,084.67
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	2,998,771.78	3,641,365.74
无形资产	七、26	82,689,643.96	85,228,437.56
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	18,193,162.75	20,551,024.87
递延所得税资产	七、29	103,201,313.75	104,731,294.94
其他非流动资产	七、30	2,315,979.66	3,521,974.97
非流动资产合计		1,017,450,841.81	948,968,416.44
资产总计		4,969,373,226.19	4,965,482,935.13
流动负债：			
短期借款	七、32	298,175,736.09	255,904,540.77
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	七、35	327,873,760.32	302,513,575.07
应付账款	七、36	508,069,255.81	528,873,226.18
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	110,205,236.15	127,045,758.29
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	七、39	55,810,559.72	91,668,333.61
应交税费	七、40	36,580,845.05	77,797,662.14
其他应付款	七、41	1,191,798,264.42	1,283,157,967.54
其中：应付利息			
应付股利		9,116,306.22	9,392,095.64
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	七、43	1,424,642.15	1,354,712.65
其他流动负债	七、44	22,182,838.22	22,889,967.75
流动负债合计		2,552,121,137.93	2,691,205,744.00
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	七、47	1,604,039.28	2,327,551.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	53,104,660.06	53,360,211.04

递延所得税负债	七、29	663,396.42	2,517,717.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,372,095.76	58,205,480.10
负债合计		2,607,493,233.69	2,749,411,224.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	337,511,000.00	337,511,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	752,003,849.24	749,088,480.23
减：库存股	七、56	78,121,665.83	53,354,824.83
其他综合收益	七、57	-2,027,570.01	91,131.93
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	182,228,434.09	182,228,434.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,127,165,617.96	940,343,425.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,318,759,665.45	2,155,907,646.61
少数股东权益		43,120,327.05	60,164,064.42
所有者权益（或股东权益）合计		2,361,879,992.50	2,216,071,711.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,969,373,226.19	4,965,482,935.13

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：华荣科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		784,697,893.01	712,513,578.12
交易性金融资产		3,530,906.78	28,169,508.17
衍生金融资产			
应收票据		7,169,773.65	9,402,650.17
应收账款	十九、1	1,726,811,727.92	1,773,365,711.17
应收款项融资		124,706,809.96	181,417,663.41
预付款项		56,981,834.07	36,775,713.57
其他应收款	十九、2	159,028,193.95	144,125,983.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		747,883,161.40	734,971,470.09
其中：数据资源			
合同资产		5,587,104.16	17,962,449.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		612,366.10	14,780,726.54
流动资产合计		3,617,009,771.00	3,653,485,453.77

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	十九、3	334,283,507.38	352,038,729.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		154,422,642.76	64,938,319.85
投资性房地产		109,621,429.73	108,782,310.11
固定资产		226,889,980.39	236,525,839.03
在建工程		86,215,957.97	73,498,385.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,687,270.40	56,879,722.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		14,634,068.94	14,643,915.51
递延所得税资产		100,152,149.13	101,094,905.74
其他非流动资产		831,625.24	1,538,113.55
非流动资产合计		1,081,738,631.94	1,009,940,241.07
资产总计		4,698,748,402.94	4,663,425,694.84
流动负债：			
短期借款		290,169,972.19	250,581,125.82
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		327,873,760.32	303,332,819.62
应付账款		473,714,398.85	514,371,273.06
预收款项			
合同负债		79,656,433.38	90,591,778.82
应付职工薪酬		36,570,068.53	69,522,477.44
应交税费		31,796,664.53	67,218,689.03
其他应付款		1,131,164,754.83	1,189,004,392.45
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			
其他流动负债		17,115,837.92	15,088,519.93
流动负债合计		2,388,061,890.55	2,499,711,076.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		53,104,660.06	53,360,211.04
递延所得税负债		663,396.42	2,517,717.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,768,056.48	55,877,928.58
负债合计		2,441,829,947.03	2,555,589,004.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,511,000.00	337,511,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		741,146,574.45	739,550,611.16
减：库存股		78,121,665.83	53,354,824.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		182,228,434.09	182,228,434.09
未分配利润		1,074,154,113.20	901,901,469.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,256,918,455.91	2,107,836,690.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,698,748,402.94	4,663,425,694.84

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,429,308,965.89	1,638,782,578.84
其中：营业收入	七、61	1,429,308,965.89	1,638,782,578.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,216,420,248.43	1,430,913,791.01
其中：营业成本	七、61	621,922,102.47	866,268,245.81
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	七、62	12,116,122.83	11,200,121.86
销售费用	七、63	398,428,029.66	391,083,161.65
管理费用	七、64	95,406,648.06	89,863,269.60
研发费用	七、65	76,571,091.38	73,553,693.58
财务费用	七、66	11,976,254.03	-1,054,701.49
其中：利息费用		3,619,457.23	1,668,743.62
利息收入		4,093,602.61	4,729,561.00

加：其他收益	七、67	11,982,632.66	11,195,168.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-6,229,831.68	-934,674.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-528,608.61	-778,363.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-7,898,921.89	3,472,217.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,458,037.31	21,764,759.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,417,743.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	8,309,657.66	244,380.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		221,928,035.02	243,610,639.54
加：营业外收入	七、74	1,013,183.35	77,189.84
减：营业外支出	七、75	1,591,349.64	4,545,354.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		221,349,868.73	239,142,474.92
减：所得税费用	七、76	26,796,277.76	36,443,318.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		194,553,590.97	202,699,156.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		186,822,192.77	197,836,421.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,731,398.20	4,862,734.43
六、其他综合收益的税后净额		-3,032,925.92	-846,845.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,118,701.94	-584,976.84
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2.将重分类进损益的其他综合收益		-2,118,701.94	-584,976.84
(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		-2,118,701.94	-584,976.84
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-914,223.98	-261,869.03
七、综合收益总额		191,520,665.05	201,852,310.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		184,703,490.83	197,251,444.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,817,174.22	4,600,865.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.56	0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.56	0.58

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

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,329,002,584.29	1,535,917,813.82
减：营业成本	十九、4	606,501,357.76	846,521,719.10
税金及附加		9,933,385.33	9,320,260.40
销售费用		373,296,294.43	351,610,820.89
管理费用		73,230,300.51	68,284,357.38
研发费用		64,710,130.86	53,988,598.78
财务费用		10,915,077.71	-2,237,052.03
其中：利息费用		3,489,751.38	1,569,916.65
利息收入		3,970,928.51	4,626,269.13
加：其他收益		11,724,541.85	9,958,894.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-1,020,350.94	14,351,932.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-528,608.61	-778,363.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,898,921.89	3,472,217.97

信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,888,669.98	22,691,736.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,417,743.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			244,380.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		197,527,720.19	259,148,271.62
加：营业外收入		1,012,783.35	22,952.77
减：营业外支出		1,538,567.39	4,537,395.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		197,001,936.15	254,633,829.07
减：所得税费用		24,749,292.62	37,392,446.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,252,643.53	217,241,382.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		172,252,643.53	217,241,382.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		172,252,643.53	217,241,382.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,526,971,713.75	1,877,326,550.79
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		5,570,098.99	6,189,704.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	10,006,909.79	6,559,437.80
经营活动现金流入小计		1,542,548,722.53	1,890,075,693.42
购买商品、接受劳务支付的现金		534,950,231.61	1,064,344,828.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		239,922,942.75	216,060,009.13
支付的各项税费		107,365,468.08	177,962,533.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	543,193,225.12	473,397,623.09
经营活动现金流出小计		1,425,431,867.56	1,931,764,993.42
经营活动产生的现金流量净额		117,116,854.97	-41,689,300.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,255,356.59	37,106,951.50
取得投资收益收到的现金		3,525,641.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,574,367.40	248,861.18
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		45,355,365.01	37,355,812.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,403,554.50	82,417,370.43
投资支付的现金		100,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位			

取得投资收益收到的现金		3,525,641.02	15,286,607.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			244,380.10
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		37,100,997.61	67,385,938.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,050,084.33	60,474,084.92
投资支付的现金		100,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		130,050,084.33	60,474,084.92
投资活动产生的现金流量净额		-92,949,086.72	6,911,853.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,900,905.01	339,003,888.88
支付其他与筹资活动有关的现金		24,766,841.00	114,000.00
筹资活动现金流出小计		108,667,746.01	340,117,888.88
筹资活动产生的现金流量净额		11,332,253.99	-190,117,888.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,133,337.55	1,020,136.37
五、现金及现金等价物净增加额		39,541,473.18	-262,338,402.94
加：期初现金及现金等价物余额		657,601,558.91	699,990,241.65
六、期末现金及现金等价物余额		697,143,032.09	437,651,838.71

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	337,511,000.00				749,088,480.23	53,354,824.83	91,131.93		182,228,434.09		940,343,425.19		2,155,907,646.61	60,164,064.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	337,511,000.00				749,088,480.23	53,354,824.83	91,131.93		182,228,434.09		940,343,425.19		2,155,907,646.61	60,164,064.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,915,369.01	24,766,841.00	-2,118,701.94				186,822,192.77		162,852,018.849	-17,043,737.37
（一）综合收益总额						24,766,841.00	-2,118,701.94				186,822,192.77		159,936,649.83	6,817,174.22
（二）所有者投入和减少资本					2,915,369.01								2,915,369.01	-23,860,911.59
1．所有者投入的普通股														4,156,687.21
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					2,915,369.01								2,915,369.01	2,915,369.01
4．其他														-28,017,598.80
（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							861,473.29					861,473.29		861,473.29	
2. 本期使用							861,473.29					861,473.29		861,473.29	
（六）其他															
四、本期期末余额	337,511,000.00				752,003,849.24	78,121,665.83	-2,027,570.01		182,228,434.09		1,127,165,617.96		2,318,759,665.45	43,120,327.05	2,361,879,992.50

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	337,529,000.00				730,503,281.87	41,737,500.00	2,963,072.01		182,228,434.09		907,988,566.84		2,119,474,854.81	47,757,716.18	2,167,232,570.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	337,529,000.00				730,503,281.87	41,737,500.00	2,963,072.01		182,228,434.09		907,988,566.84		2,119,474,854.81	47,757,716.18	2,167,232,570.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,915,490.49	-3,975,000.00	-584,976.84				-139,692,578.39		-130,387,064.74	4,600,865.40	-125,786,199.34
（一）综合收益总额							-584,976.84				197,836,421.61		197,251,444.77	4,600,865.40	201,852,310.17
（二）所有者投入和减少资本					5,915,490.49	-3,975,000.00							9,890,490.49		9,890,490.49
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					5,915,490.49	-3,975,000.00							9,890,490.49	9,890,490.49	
4. 其他															
（三）利润分配										-337,529,000.00		-337,529,000.00		-337,529,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-337,529,000.00		-337,529,000.00		-337,529,000.00	
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							934,148.70					934,148.70		934,148.70	
2. 本期使用							934,148.70					934,148.70		934,148.70	
（六）其他															
四、本期期末余额	337,529,000.00				736,418,772.36	37,762,500.00	2,378,095.17		182,228,434.09		768,295,988.45		1,989,087,790.07	52,358,581.58	2,041,446,371.65

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,511,000.00				739,550,611.16	53,354,824.83			182,228,434.09	901,901,469.67	2,107,836,690.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	337,511,000.00				739,550,611.16	53,354,824.83			182,228,434.09	901,901,469.67	2,107,836,690.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,595,963.29	24,766,841.00				172,252,643.53	149,081,765.82
（一）综合收益总额										172,252,643.53	172,252,643.53
（二）所有者投入和减少资本					1,595,963.29	24,766,841.00					-23,170,877.71
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					1,595,963.29	24,766,841.00					-23,170,877.71
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								861,473.29			861,473.29
2．本期使用								861,473.29			861,473.29
（六）其他											
四、本期末余额	337,511,000.00				741,146,574.45	78,121,665.83			182,228,434.09	1,074,154,113.20	2,256,918,455.91

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,529,000.00				730,710,412.80	41,737,500.00			182,228,434.09	843,824,280.26	2,052,554,627.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,529,000.00				730,710,412.80	41,737,500.00			182,228,434.09	843,824,280.26	2,052,554,627.15

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,915,490.49	-3,975,000.00				-120,287,617.43	-110,397,126.94
（一）综合收益总额										217,241,382.57	217,241,382.57
（二）所有者投入和减少资本					5,915,490.49	-3,975,000.00					9,890,490.49
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					5,915,490.49	-3,975,000.00					9,890,490.49
4．其他											
（三）利润分配										-337,529,000.00	-337,529,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-337,529,000.00	-337,529,000.00
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								934,148.70			934,148.70
2．本期使用								934,148.70			934,148.70
（六）其他											
四、本期期末余额	337,529,000.00				736,625,903.29	37,762,500.00			182,228,434.09	723,536,662.83	1,942,157,500.21

公司负责人：李江

主管会计工作负责人：孙立

会计机构负责人：汪晓敏

三、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

华荣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由胡志荣、李妙华、林献忠、李江、陈建芬 5 名自然人以发起方式设立的股份有限公司，于 2010 年 12 月 15 日经上海市工商行政管理局核准设立。2017 年 4 月 28 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕621 号《关于核准华荣科技股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，获准在上海证券交易所公开发行股票 8,277 万股。2017 年 5 月 24 日，公司正式在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 603855。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 33,751.10 万元。

公司统一社会信用代码：91310000566558740F。

公司注册地址：上海市嘉定区宝钱公路 555 号。

公司法定代表人：胡志荣。

公司经营范围：一般项目：电器科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，防爆电器、防爆灯具、照明灯具、消防照明灯具、船用配套设备、防爆管件、防爆仪表、防爆变压器、防爆电机、配电箱、低压电器元件、空调设备、电子元器件、仪器仪表、风机、模具、塑料制品、配电开关控制设备的生产、销售，工业机器人、防爆机器人的设计、组装及销售，防爆电气、防爆电器的安装、维护、检修，防爆灯具、照明灯具的安装、维护、检修，道路照明工程，防爆及非防爆监控、通讯、网络系统及设施（厂用/矿用图像监控系统，厂用/矿用无线通信、人员定位和紧急广播系统，网络交换机）的生产、销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务，工程管理服务，工业自动化领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，节能减排、新能源领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，合同能源管理，电气产品生产，电力设备安装（除承装、承修、承试电力设施），机电设备安装（除特种设备），建筑智能化建设工程及施工；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则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《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》的相关规定编制。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备收回或转回总额的 5%以上
账龄超过一年且金额重要的预付款项	账龄超过一年且单项金额占预付款项总额的 5%以上
重要的在建工程	单个在建工程项目账面价值占长期资产总额的 5%以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	账龄超过一年或逾期的，单项金额占应付账款总额的 5%以上
账龄超过一年的重要合同负债	账龄超过一年且单项金额占合同负债总额的 5%以上
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	账龄超过一年或逾期的，单项金额占其他应付款项总额的 5%以上
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的合营企业和联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要的子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润 10%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☐适用 ☐不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的当月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关

投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公

允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形

成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据按照账龄确认信用风险特征组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

按应收票据对应的应收账款确认之日起开始计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

（1）公司对于单项计提坏账准备应收票据的判断标准：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收票据；或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务。

（2）单项计提坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收票据的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收票据，按组合计提坏账准备。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合一：应收并表内关联方，不计提坏账准备；

组合二：应收外部单位，按账龄确认信用风险组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄从应收账款确认之日起开始计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

（1）公司对于单项计提坏账准备应收款项的判断标准：

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款项等。

(2) 单项计提坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收款项融资系应收银行承兑汇票，信用风险较小且期限较短，不计提坏账准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合一：应收并表内关联方，不计提坏账准备；

组合二：应收外部单位，按账龄确认信用风险组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账龄从其他应收款确认之日起开始计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

(1) 公司对于单项计提坏账准备其他应收款的判断标准：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务。

(2) 单项计提坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期其他应收款的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的其他应收款，按组合计提坏账准备。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按账龄确认信用风险组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

从确认之日起开始计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的合同资产，按组合计提坏账准备。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所

有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
光伏电站	年限平均法	15.00	5.00	6.33

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产 装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工； (2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、 电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 设备达到预定可使用状态。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 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。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1) 无形资产的计价方法

- ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	权利证书证载年限
计算机软件	5 年	年限平均法	合同年限或受益年限
商标注册费	3-5 年	年限平均法	合同年限或受益年限
专利权及其他	3-5 年	年限平均法	合同年限或受益年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司及子公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发项目，归集各项支出。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

经营租赁方式等租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允

价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生

重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

1) 对于商品销售产生的收入确认的具体标准为：

- ①国内销售：货物发运后，待客户签收并验收后确认收入；
- ②国外销售：根据不同的贸易条款，在出口业务办妥报关出口手续、交付承运机构后确认产品销售收入。

2) 对于光伏建造合同收入确认的具体标准为：

该类建造服务属于在某一时段内履行的履约义务；履约进度确定方法为产出法，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定履约进度，该工作量经过第三方监理单位、业主单位及公司共同确认。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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) 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与 本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注 27 “长期资产减值” 所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租

赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择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的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（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，公司重新分摊变更后合同的对价，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，本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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司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视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注 11 “金融工具” 进行会计处理。

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。

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

- 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；

- 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，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 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，本公司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；
- 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，本公司按照本附注 11 “金融工具” 关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。此外，简易计税项目按照应税收入的 5%或 3%计算应交增值税。	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华荣科技股份有限公司	15
华荣科技中东有限公司	9
华荣科技中东北非有限公司	9
上海融和华荣新能源科技有限公司	20

德州益太锡电力有限公司	20
华荣照明有限公司	15
上海华荣进出口贸易有限公司	25
常州寻晶新能源科技有限公司	20
常州寻煦新能源科技有限公司	20
莱州市晶悦光伏发电有限公司	20
莱州市晶己光伏发电有限公司	20
华荣（山东）电力设计有限公司	20
四川省寰宇众恒科技有限公司	15
华荣科技阿拉伯工业有限公司	20

2、税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22 号）的有关规定，华荣科技股份有限公司于 2024 年度通过高新技术企业复审，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202431001256），发证日期：2024 年 12 月 4 日，上述证书有效期 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，2025 年度减按 15%税率征收企业所得税。

（2）根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（〔2019〕13 号）的有关规定，公司子公司：上海融和华荣新能源科技有限公司、德州益太锡电力有限公司、常州寻晶新能源科技有限公司、常州寻煦新能源科技有限公司、莱州市晶悦光伏发电有限公司、莱州市晶己光伏发电有限公司、华荣（山东）电力设计有限公司被认定为小型微利企业。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（3）根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）的有关规定，华荣照明有限公司于 2023 年度通过高新技术企业认定，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202333009360），发证日期：2023 年 12 月 8 日，上述证书有效期 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，2025 年度减按 15%税率征收企业所得税。

（4）根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）的有关规定，四川省寰宇众恒科技有限公司于 2024 年度通过高新技术企业认定，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202451000380），发证日期：2024 年 11 月 5 日，上述证书有效期 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的有关规定，2025 年度减按 15%税率征收企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	669,576.47	646,921.21
银行存款	802,332,211.00	765,925,564.03
其他货币资金	104,245,055.58	72,054,700.89
存放财务公司存款		
合计	907,246,843.05	838,627,186.13
其中：存放在境外的款项总额	90,394,300.90	79,254,982.63

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,530,906.78	28,169,508.17	/
其中：			
理财产品	3,413,504.24	4,017,684.42	/
权益工具投资	117,402.54	24,151,823.75	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	3,530,906.78	28,169,508.17	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,427,795.15	5,540,266.74
财务公司承兑汇票	1,783,091.86	4,021,318.43
合计	7,210,887.01	9,561,585.17

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,607,775.80	100.00	396,888.79	5.22	7,210,887.01	10,847,617.22	100.00	1,286,032.05	11.86	9,561,585.17
其中：										
合计	7,607,775.80	/	396,888.79	/	7,210,887.01	10,847,617.22	/	1,286,032.05	/	9,561,585.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑票据	5,713,468.58	285,673.43	5.00
财务公司承兑汇票	1,894,307.22	111,215.36	5.87
合计	7,607,775.80	396,888.79	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,286,032.05	396,888.79	1,286,032.05			396,888.79
合计	1,286,032.05	396,888.79	1,286,032.05			396,888.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,171,799,338.64	1,249,671,901.16
1 年以内	1,171,799,338.64	1,249,671,901.16
1 至 2 年	612,737,959.15	642,435,946.44
2 至 3 年	233,105,021.46	213,689,834.54
3 年以上	350,369,673.84	353,575,372.87
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,368,011,993.09	2,459,373,055.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,999,611.71	1.18	27,999,611.71	100.00		41,459,453.10	1.69	41,459,453.10	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,340,012,381.38	98.82	512,165,331.43	21.89	1,827,847,049.95	2,417,913,601.91	98.31	512,859,169.57	21.21	1,905,054,432.34
其中：										
按组合计提坏账准备	2,340,012,381.38	98.82	512,165,331.43	21.89	1,827,847,049.95	2,417,913,601.91	98.31	512,859,169.57	21.21	1,905,054,432.34
合计	2,368,011,993.09	/	540,164,943.14	/	1,827,847,049.95	2,459,373,055.01	/	554,318,622.67	/	1,905,054,432.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽臻瑞建设工程有限公司	1,874,872.30	1,874,872.30	100.00	收回可能性较低
北京新源国能科技集团股份有限公司	638,018.00	638,018.00	100.00	收回可能性较低
博天环境工程（北京）有限公司	561,634.10	561,634.10	100.00	收回可能性较低
北京凯瑞英科技有限公司	490,000.00	490,000.00	100.00	收回可能性较低
博天工业技术（北京）有限公司宁波分公司	6,000.00	6,000.00	100.00	收回可能性较低
重庆农药化工（集团）有限公司	4,650.00	4,650.00	100.00	收回可能性较低
广西玉柴石油化工有限公司	357,772.90	357,772.90	100.00	收回可能性较低
河南联鑫化工有限公司	41,627.20	41,627.20	100.00	收回可能性较低
江苏南通二建集团有限公司	68,997.61	68,997.61	100.00	收回可能性较低

江苏启安建设集团有限公司	118,600.70	118,600.70	100.00	收回可能性较低
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	89,736.92	89,736.92	100.00	收回可能性较低
内蒙古润阳悦达新能源科技有限公司	2,644,057.60	2,644,057.60	100.00	收回可能性较低
重庆前沿石油天然气工程有限公司	35,012.00	35,012.00	100.00	收回可能性较低
石家庄中冀正元化工有限公司	23,981.68	23,981.68	100.00	收回可能性较低
山东凯瑞英材料科技有限公司	20,065.57	20,065.57	100.00	收回可能性较低
西安德兴电力科技有限公司	445,911.00	445,911.00	100.00	收回可能性较低
信义硅业（云南）有限公司	5,291,210.30	5,291,210.30	100.00	收回可能性较低
钟祥市金鹰能源科技有限公司	2,380,100.00	2,380,100.00	100.00	收回可能性较低
碧海舟（北京）节能环保装备有限公司	178,456.00	178,456.00	100.00	收回可能性较低
中机国能电力工程有限公司	183,063.00	183,063.00	100.00	收回可能性较低
中谷石化（珠海）集团有限公司	899,333.00	899,333.00	100.00	收回可能性较低
一汽（四川）专用汽车有限公司	3,026,540.00	3,026,540.00	100.00	收回可能性较低
上汽唐山客车有限公司	145,640.00	145,640.00	100.00	收回可能性较低
北京龙源冷却技术有限公司	59,132.79	59,132.79	100.00	收回可能性较低
湖南省煤业集团辰溪矿业有限公司	24,300.00	24,300.00	100.00	收回可能性较低
常德天成物资供销有限责任公司	30,791.00	30,791.00	100.00	收回可能性较低
常德端诚机电设备贸易有限公司	34,139.00	34,139.00	100.00	收回可能性较低
永兴县大唐煤矿	34,846.00	34,846.00	100.00	收回可能性较低
澧县隆盛五交化有限公司	41,615.00	41,615.00	100.00	收回可能性较低
衡阳市华迅工矿物资有限公司	45,628.00	45,628.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市祥麟煤业有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市三都镇资斌煤矿（普通合伙）	90,000.00	90,000.00	100.00	收回可能性较低
长沙正忠科技发展有限公司	124,131.70	124,131.70	100.00	收回可能性较低
临武县金江镇如意煤矿	165,999.00	165,999.00	100.00	收回可能性较低
长沙市西米机械设备贸易有限公司	184,642.00	184,642.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市上架乡金财盆煤矿（普通合伙）	214,000.00	214,000.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市兴田煤业有限公司	235,400.00	235,400.00	100.00	收回可能性较低
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	928,000.00	928,000.00	100.00	收回可能性较低
山西旭日隆泰电力科技有限公司	3,656,883.26	3,656,883.26	100.00	收回可能性较低

中国广电四川网络股份有限公司	957,672.28	957,672.28	100.00	收回可能性较低
JINHANG WHOLESALE PTY LTD	950,815.40	950,815.40	100.00	收回可能性较低
浙江永曜环境发展有限公司	648,336.40	648,336.40	100.00	收回可能性较低
合计	27,999,611.71	27,999,611.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,340,012,381.38	512,165,331.43	21.89
合计	2,340,012,381.38	512,165,331.43	21.89

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,459,453.10		13,261,829.49		198,011.90	27,999,611.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	512,859,169.57	12,151,613.41	6,402,886.32		6,442,565.23	512,165,331.43
合计	554,318,622.67	12,151,613.41	19,664,715.81		6,640,577.13	540,164,943.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京石油化工工程有限公司	12,524,260.54	应收账款收回	银行存款	预期信用损失
合计	12,524,260.54	/	/	/

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	273,366,321.11		273,366,321.11	11.51	27,336,632.11
第二名	194,233,061.79		194,233,061.79	8.18	135,627,963.16
第三名	62,090,525.90		62,090,525.90	2.61	3,104,526.30
第四名	32,626,850.00		32,626,850.00	1.37	2,960,097.50
第五名	31,961,730.35		31,961,730.35	1.35	1,679,534.01
合计	594,278,489.15		594,278,489.15	25.02	170,708,753.08

其他说明

无

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	7,007,062.41	616,857.89	6,390,204.52	23,617,522.23	2,947,972.69	20,669,549.54
合计	7,007,062.41	616,857.89	6,390,204.52	23,617,522.23	2,947,972.69	20,669,549.54

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,007,062.41	100.00	616,857.89	8.80	6,390,204.52	23,617,522.23	100.00	2,947,972.69	12.48	20,669,549.54
其中：										
合计	7,007,062.41	/	616,857.89	/	6,390,204.52	23,617,522.23	/	2,947,972.69	/	20,669,549.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提减值准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,676,967.26	83,848.37	5.00
1 至 2 年	5,330,095.15	533,009.52	10.00
合计	7,007,062.41	616,857.89	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按信用风险特征组合计提减值准备	2,947,972.69		1,417,743.50		913,371.30	616,857.89	
合计	2,947,972.69		1,417,743.50		913,371.30	616,857.89	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	131,586,291.79	183,899,508.87
应收票据-通宝	612,897.34	397,885.55
合计	132,199,189.13	184,297,394.42

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	104,356,086.13
合计	104,356,086.13

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	87,503,281.24	
合计	87,503,281.24	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	183,899,508.87	294,324,699.00	346,637,916.08		131,586,291.79	
应收票据-通宝	397,885.55	215,011.79			612,897.34	
合计	184,297,394.42	294,539,710.79	346,637,916.08		132,199,189.13	

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,166,237.00	96.03	37,479,874.66	80.20
1 至 2 年	1,842,529.88	2.72	7,386,780.08	15.80
2 至 3 年	54,182.82	0.08	318,616.61	0.68
3 年以上	799,002.24	1.18	1,553,749.34	3.32
合计	67,861,951.94	100.00	46,739,020.69	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江西盈荣新能源科技有限公司	11,399,204.92	16.80
福建省南平铝业股份有限公司	3,102,711.15	4.57
徐陈	2,800,000.00	4.13
浙江天和电力安装工程有限公司	2,767,183.96	4.08
连云港蔚泽川科技有限公司	2,048,538.73	3.02
合计	22,117,638.76	32.60

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,978,789.56	131,801,440.13
合计	143,978,789.56	131,801,440.13

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,614,575.66	62,235,175.44
1 年以内	77,614,575.66	62,235,175.44
1 至 2 年	44,628,992.43	52,878,046.31
2 至 3 年	42,969,785.00	37,039,688.95
3 年以上	26,784,203.09	21,139,899.06
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	191,997,556.18	173,292,809.76

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	90,013,800.67	82,076,415.29
暂支款、备用金及备抵款	37,286,719.60	38,280,097.46
押金及其他	52,736,643.85	40,178,577.20
往来款	11,960,392.06	12,757,719.81
合计	191,997,556.18	173,292,809.76

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余	2,737,661.46	32,213,708.17	6,540,000.00	41,491,369.63

额				
2026年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段	-2,737,661.46	2,737,661.46		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,880,728.79	23,850,124.83		27,730,853.62
本期转回		21,203,456.63		21,203,456.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	3,880,728.79	37,598,037.83	6,540,000.00	48,018,766.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五、15“其他应收款”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他 应收款项	8,800,484.80	1,660,709.84				10,461,194.64
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他应 收款项	32,690,884.83	26,070,143.78	20,888,592.72		314,863.91	37,557,571.98
合计	41,491,369.63	27,730,853.62	20,888,592.72		314,863.91	48,018,766.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
哈尔滨北鱼品牌管理有限公司	25,000,000.00	13.02	保证金	2 至 3 年	7,500,000.00
林甸县北鱼新能源有限公司	12,720,000.00	6.63	押金及其他	1 年以内	636,000.00
林甸县北鱼新能源有限公司	3,900,000.00	2.03	押金及其他	1 至 2 年	390,000.00
山东雄拓建设工程有限公司	14,644,000.00	7.63	押金及其他	1 至 2 年	1,464,400.00
四川吉成悦达科技有限公司	11,960,392.06	6.23	往来款	1 年以内	598,019.60
黑龙江北鱼实业有限公司	10,000,000.00	5.21	保证金	1 至 2 年	1,000,000.00
合计	78,224,392.06	40.75	/	/	11,588,419.60

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	129,123,339.63	4,240,615.28	124,882,724.35	121,444,579.47	9,476,251.75	111,968,327.72
在产品	62,142,624.01		62,142,624.01	53,469,784.95		53,469,784.95
库存商品	187,159,796.14	3,063,242.13	184,096,554.01	164,536,493.26	6,237,557.87	158,298,935.39
周转材料	1,108,817.38	4,459.51	1,104,357.87	1,584,359.87	4,459.51	1,579,900.36
消耗性生物资产						
合同履约成本	238,793,083.60		238,793,083.60	211,487,398.52		211,487,398.52
自制半成品	26,687,553.87	328,128.27	26,359,425.60	28,730,325.22	441,789.04	28,288,536.18
发出商品	213,440,325.74	1,220,090.09	212,220,235.65	269,245,513.31	1,220,090.09	268,025,423.22
委托加工物资	3,026,180.98		3,026,180.98	1,543,795.36		1,543,795.36
合计	861,481,721.35	8,856,535.28	852,625,186.07	852,042,249.96	17,380,148.26	834,662,101.70

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,476,251.75				5,235,636.47	4,240,615.28
在产品						
库存商品	6,237,557.87				3,174,315.74	3,063,242.13
周转材料	4,459.51					4,459.51
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	441,789.04				113,660.77	328,128.27
发出商品	1,220,090.09					1,220,090.09
委托加工物资						
合计	17,380,148.26				8,523,612.98	8,856,535.28

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税额及未认证进项税额	2,918,745.23	15,907,312.36
预缴税费	112,631.14	307,062.59
其他		717,925.45
合计	3,031,376.37	16,932,300.40

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	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												
小计												
二、联营企业												
上海华荣禹嘉科技 发展有限公司	296,448.09				-296,448.09							
上海方圆标志质 量检验检测有限 公司	2,949,066.60				-169,543.87						2,779,522.73	
小计	3,245,514.69				-465,991.96						2,779,522.73	
合计	3,245,514.69				-465,991.96						2,779,522.73	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	154,422,642.76	64,938,319.85
合计	154,422,642.76	64,938,319.85

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	119,832,891.56	44,152,426.20		163,985,317.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,017,474.24	981,428.29		10,998,902.53
(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	129,850,365.80	45,133,854.49		174,984,220.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	44,195,831.21	11,007,176.44		55,203,007.65
2.本期增加金额	9,411,039.77	748,743.14		10,159,782.91
(1) 计提或摊销	2,725,130.64	465,844.54		3,190,975.18
(2) 其他增加	6,685,909.13	282,898.60		6,968,807.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	53,606,870.98	11,755,919.58		65,362,790.56
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	76,243,494.82	33,377,934.91		109,621,429.73
2.期初账面价值	75,637,060.35	33,145,249.76		108,782,310.11

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	454,994,717.60	480,812,089.04
固定资产清理		
合计	454,994,717.60	480,812,089.04

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电子设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	584,639,543.05	128,893,674.44	11,968,176.37	74,548,568.85	59,569,152.96	68,746,105.49	928,365,221.16
2.本期增加金额	309,135.53	3,242,510.98	588,806.40	5,029,506.19	4,440,324.64		13,610,283.74
(1) 购置	309,135.53	2,197,015.67	588,806.40	5,029,506.19	4,341,209.60		12,465,673.39
(2) 在建工程转入		1,045,495.31			99,115.04		1,144,610.35
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	20,819,581.62	1,239,342.23	1,357,977.50	1,340,233.99	1,319,669.11		26,076,804.45
(1) 处置或报废	9,910,506.63	1,117,578.89	1,279,258.06	1,319,361.65	1,306,096.44		14,932,801.67
(2) 转入投资	10,017,474.24						10,017,474.24

性房地 产							
(3) 其他减少	891,600.75	121,763.34	78,719.44	20,872.34	13,572.67		1,126,528.54
4.期末 余额	564,129,096. 96	130,896,843. 19	11,199,005. 27	78,237,841. 05	62,689,808. 49	68,746,105. 49	915,898,700. 45
二、累计折旧							
1.期初 余额	219,246,030. 42	84,100,787.4 7	7,940,421.4 7	56,298,381. 23	46,461,791. 43	33,505,720. 10	447,553,132. 12
2.本期 增加金 额	14,602,838.0 2	3,118,507.37	598,101.34	2,976,056.7 6	4,608,304.0 5	2,217,779.5 4	28,121,587.0 8
(1) 计提	14,602,838.0 2	3,118,507.37	598,101.34	2,976,056.7 6	4,608,304.0 5	2,217,779.5 4	28,121,587.0 8
3.本期 减少金 额	10,579,571.5 0	1,047,787.10	780,266.03	1,249,462.5 7	1,113,649.1 5		14,770,736.3 5
(1) 处置或 报废	3,803,164.03	1,017,397.41	749,898.20	1,239,849.3 7	1,108,581.4 2		7,918,890.43
(2)转 入投资 性房地 产	6,685,909.13						6,685,909.13
(3) 其他减少	90,498.34	30,389.69	30,367.83	9,613.20	5,067.73		165,936.79
4.期末 余额	223,269,296. 94	86,171,507.7 4	7,758,256.7 8	58,024,975. 42	49,956,446. 33	35,723,499. 64	460,903,982. 85
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	340,859,800. 02	44,725,335.4 5	3,440,748.4 9	20,212,865. 63	12,733,362. 16	33,022,605. 85	454,994,717. 60

值							
2.期初 账面价 值	365,393,512. 63	44,792,886.9 7	4,027,754.9 0	18,250,187. 62	13,107,361. 53	35,240,385. 39	480,812,089. 04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,233,657.09	73,516,084.67
工程物资		
合计	86,233,657.09	73,516,084.67

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华荣（徐潘路）新建研发生产车间工程项目	84,613,148.61		84,613,148.61	71,044,946.42		71,044,946.42
宝钱路及徐潘路电梯项目（12 台）				880,446.77		880,446.77
徐潘路配电增容设备	1,473,877.32		1,473,877.32	1,473,877.32		1,473,877.32
安全风险监测预警系统	128,932.04		128,932.04	99,115.04		99,115.04
B 栋停车场充电桩设备	17,699.12		17,699.12	17,699.12		17,699.12
合计	86233657.09		86233657.09	73,516,084.67		73,516,084.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
华荣(徐潘路)新建研发生产车间工程项目	85,680,000.00	71,044,946.42	13,568,202.19			84,613,148.61	98.75	竣工验收中				自筹
合计	85,680,000.00	71,044,946.42	13,568,202.19			84,613,148.61	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,425,939.55	6,425,939.55
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,425,939.55	6,425,939.55
二、累计折旧		
1.期初余额	2,784,573.81	2,784,573.81
2.本期增加金额	642,593.96	642,593.96
(1)计提	642,593.96	642,593.96
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	3,427,167.77	3,427,167.77
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	2,998,771.78	2,998,771.78
2.期初账面价值	3,641,365.74	3,641,365.74

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标注册费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	93,694,348.32	30,370,394.52		14,553,642.31	455,283.97	139,073,669.12
2.本期增加金额		1,311,820.30		336,368.25		1,648,188.55
(1)购置		1,311,820.30		336,368.25		1,648,188.55
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	981,428.29			61,257.92	817.60	1,043,503.81
(1)处置						
(2)转入投资性房地产	981,428.29					981,428.29
(3)其他减少				61,257.92	817.60	62,075.52
4.期末余额	92,712,920.03	31,682,214.82		14,828,752.64	454,466.37	139,678,353.86
二、累计摊销						
1.期初余额	20,855,764.03	19,926,473.81		12,609,418.55	453,575.17	53,845,231.56
2.本期增加金额	1,453,504.81	1,491,636.36		543,189.97	121.32	3,488,452.46
(1)计提	1,453,504.81	1,491,636.36		543,189.97	121.32	3,488,452.46
3.本期减少金额	282,898.60			61,257.92	817.60	344,974.12
(1)处置						
(2)转入投资性房地产	282,898.60					282,898.60
(3)其他减少				61,257.92	817.60	62,075.52
4.期末余额	22,026,370.24	21,418,110.1		13,091,	452,878.	56,988,709.9

		7		350.60	89	0
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	70,686,549.79	10,264,104.65		1,737,402.04	1,587.48	82,689,643.96
2.期初账面价值	72,838,584.29	10,443,920.71		1,944,223.76	1,708.80	85,228,437.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川省寰宇众恒科技有限公司	20,998,232.70					20,998,232.70
合计	20,998,232.70					20,998,232.70

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川省寰宇众恒科技有限公司	20,998,232.70					20,998,232.70
合计	20,998,232.70					20,998,232.70

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入固定资产装修	2,974,138.30		1,560,132.13	265,377.64	1,148,628.53
自建生产性构筑物、装修	17,576,886.57	3,175,066.06	3,707,418.41		17,044,534.22
合计	20,551,024.87	3,175,066.06	5,267,550.54	265,377.64	18,193,162.75

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	593,943,109.61	88,983,679.94	614,863,572.16	92,323,394.17
内部交易未实现利润	70,048,672.58	10,507,300.89	70,048,672.58	10,507,300.89
可抵扣亏损	14,059,491.10	2,108,923.67		
未到解锁期的股份支付计提费用	5,583,480.00	837,522.00	7,373,112.50	1,105,966.87
交易性金融资产公允价	4,911,669.51	736,750.42	4,845,116.58	726,767.47

值变动				
递延收益	155,987.48	23,398.12	411,538.46	61,730.77
租赁负债净值	3,028,681.43	378,585.18	3,682,264.17	552,339.63
合计	691,731,091.71	103,576,160.22	701,224,276.45	105,277,499.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	4,422,642.76	663,396.42	16,784,783.59	2,517,717.54
使用权资产净值	2,998,771.78	374,846.47	3,641,365.74	546,204.86
合计	7,421,414.54	1,038,242.89	20,426,149.33	3,063,922.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	374,846.47	103,201,313.75	546,204.86	104,731,294.94
递延所得税负债	374,846.47	663,396.42	546,204.86	2,517,717.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	1,484,354.42		1,484,354.42	1,484,354.43		1,484,354.43
补偿性资产						
构建长期资产的预付款项	831,625.24		831,625.24	2,037,620.55		2,037,620.55
合计	2,315,979.66		2,315,979.66	3,521,974.97		3,521,974.97

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					446,038.90	446,038.90	冻结	已于2026年3月解除
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
货币资金	104,245,055.58	104,245,055.58	质押	保证金	72,054,700.89	72,054,700.89	质押	保证金
应收款项融资	104,356,086.13	104,356,086.13	质押	票据池	153,083,201.00	153,083,201.00	质押	票据池

合计	208,601,141.71	208,601,141.71	/	/	225,583,940.79	225,583,940.79	/	/
----	----------------	----------------	---	---	----------------	----------------	---	---

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,320,883.44
抵押借款		
保证借款		
信用借款	298,175,736.09	253,153,609.17
已贴现未到期不终止确认的银行承兑汇票		430,048.16
合计	298,175,736.09	255,904,540.77

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	327,873,760.32	302,513,575.07
合计	327,873,760.32	302,513,575.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	392,984,120.35	403,366,763.48
一至两年（含两年）	63,644,423.25	77,396,219.68
两至三年（含三年）	11,866,036.79	7,433,993.82
三年以上	39,574,675.42	40,676,249.20

合计	508,069,255.81	528,873,226.18
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	110,205,236.15	127,045,758.29
合计	110,205,236.15	127,045,758.29

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	87,900,026.08	183,168,819.17	219,132,305.50	51,936,539.75
二、离职后福利-设定提存计划	3,653,601.15	21,110,045.63	21,140,914.42	3,622,732.36
三、辞退福利	114,706.38	1,214,852.15	1,078,270.92	251,287.61
四、一年内到期的其他福利				
合计	91,668,333.61	205,493,716.95	241,351,490.84	55,810,559.72

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,540,848.10	159,536,789.44	195,281,615.10	49,796,022.44
二、职工福利费	120,814.93	4,608,786.89	4,718,412.52	11,189.30
三、社会保险费	2,038,482.05	11,759,029.17	11,803,383.21	1,994,128.01
其中：医疗保险费	1,984,450.55	11,443,819.51	11,488,499.01	1,939,771.05
工伤保险费	54,031.50	315,209.66	314,884.20	54,356.96
生育保险费				
四、住房公积金	198,681.00	4,648,736.00	4,712,217.00	135,200.00
五、工会经费和职工教育经费	1,200.00	2,615,477.67	2,616,677.67	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	87,900,026.08	183,168,819.17	219,132,305.50	51,936,539.75

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,542,551.89	20,467,949.81	20,501,412.67	3,509,089.03
2、失业保险费	111,049.26	642,095.82	639,501.75	113,643.33
3、企业年金缴费				
合计	3,653,601.15	21,110,045.63	21,140,914.42	3,622,732.36

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,003,137.74	40,695,057.51
消费税		
营业税		
企业所得税	23,555,994.79	25,029,865.78
个人所得税	1,369,304.18	2,556,111.47
城市维护建设税	779,131.13	2,637,071.91
房产税	2,366,845.43	3,210,482.02
教育费附加	447,756.14	1,505,792.45
地方教育费附加	298,506.09	1,004,176.05
印花税	332,894.53	440,584.53
城镇土地使用税	427,275.02	718,432.85
其他		87.57
合计	36,580,845.05	77,797,662.14

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	9,116,306.22	9,392,095.64
其他应付款	1,182,681,958.20	1,273,765,871.90
合计	1,191,798,264.42	1,283,157,967.54

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,116,306.22	9,392,095.64
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	9,116,306.22	9,392,095.64

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
业务服务商费用	1,076,295,874.84	1,165,565,787.56
保证金及押金	54,642,774.58	50,075,659.55
限制性股票回购义务	18,710,250.00	18,710,250.00
往来款	20,589,994.24	25,915,393.58
其他	12,443,064.54	13,498,781.21
合计	1,182,681,958.20	1,273,765,871.90

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
业务服务商费用	401,676,269.18	未达到付款条件
合计	401,676,269.18	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,424,642.15	1,354,712.64

合计	1,424,642.15	1,354,712.64
----	--------------	--------------

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	15,422,336.64	15,563,342.75
已背书未到期不终止确认的票据	6,760,501.58	7,326,625.00
合计	22,182,838.22	22,889,967.75

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,646,806.45	2,418,939.66
减：未确认融资费用	42,767.17	91,388.14

合计	1,604,039.28	2,327,551.52
----	--------------	--------------

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	411,538.46		255,550.98	155,987.48	
权益法下顺流交易产生的未实现内部交易损益	52,948,672.58			52,948,672.58	
合计	53,360,211.04		255,550.98	53,104,660.06	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,511,000.00						337,511,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	739,880,809.81	1,319,405.72	5,215.71	741,194,999.82
其他资本公积	9,207,670.42	2,074,127.50	472,948.50	10,808,849.42
合计	749,088,480.23	3,393,533.22	478,164.21	752,003,849.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动说明：

(1) 全资子公司四川省寰宇众恒科技有限公司（以下简称“寰宇公司”）本年度进行增资，增资后本公司对其股权比例降至 90%，增资前后本公司按持股比例计算应享有寰宇公司净资产份额之间的差额计入资本公积，导致资本公积增加 1,319,405.72 元；

(2) 本期回购本公司股票 130.56 万股，支付回购交易费用冲减资本公积 5,215.71 元。

其他资本公积变动说明：

(1) 本期股份支付确认相关费用导致其他资本公积增加 2,074,127.50 元；

(2) 本期股份支付确认递延所得税资产导致其他资本公积减少 472,948.50 元。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	53,354,824.83	24,766,841.00		78,121,665.83
合计	53,354,824.83	24,766,841.00		78,121,665.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购本公司股票 130.56 万股，增加库存股 24,766,841.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类 进损益的其他 综合收益								
其中：重新计量 设定受益计划 变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动								
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	91,131.93	-3,032,925.92				-2,118,701.94	-914,223.98	-2,027,570.01
其中：权益法下 可转损益的其 他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于少数股东	
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	91,131.93	-3,032,925.92				-2,118,701.94	-914,223.98	-2,027,570.01
其他综合收益 合计	91,131.93	-3,032,925.92				-2,118,701.94	-914,223.98	-2,027,570.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		861,473.29	861,473.29	
合计		861,473.29	861,473.29	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	182,228,434.09			182,228,434.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	182,228,434.09			182,228,434.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	940,343,425.19	907,988,566.84
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	940,343,425.19	907,988,566.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,822,192.77	369,883,858.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		337,529,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,127,165,617.96	940,343,425.19

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,331,876,782.59	556,218,446.60	1,531,605,588.09	797,224,344.17
其他业务	97,432,183.30	65,703,655.87	107,176,990.75	69,043,901.64
合计	1,429,308,965.89	621,922,102.47	1,638,782,578.84	866,268,245.81

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
防爆产品	1,286,563,289.44	550,408,057.83	1,286,563,289.44	550,408,057.83
工程收入	14,476,667.60	11,768,118.69	14,476,667.60	11,768,118.69
其他	128,269,008.85	59,745,925.95	128,269,008.85	59,745,925.95
按经营地区分类				
国内	1,052,823,021.31	495,275,073.12	1,052,823,021.31	495,275,073.12
国外	376,485,944.58	126,647,029.35	376,485,944.58	126,647,029.35
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	1,414,832,298.29	610,153,983.78	1,414,832,298.29	610,153,983.78
在某一时段内确认	14,476,667.60	11,768,118.69	14,476,667.60	11,768,118.69
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,429,308,965.89	621,922,102.47	1,429,308,965.89	621,922,102.47

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,574,087.62	3,293,603.97
教育费附加	2,062,366.93	1,918,694.10
资源税		

房产税	3,773,393.32	3,454,455.81
土地使用税	563,573.34	563,453.58
车船使用税	3,100.42	38,936.88
印花税	643,164.98	649,439.29
地方教育费附加	1,374,598.86	1,279,027.20
沙特扎卡特税	119,033.76	
其他	2,803.60	2,511.03
合计	12116122.83	11,200,121.86

其他说明：

沙特扎卡特税为控股子公司华荣科技阿拉伯工业有限公司在沙特阿拉伯境内需依法缴纳的税种，按相关法规认定的扎卡特税基（调整后净资产）的 2.50%计征。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务服务商费用	336,821,808.61	327,612,230.49
职工薪酬	37,749,125.78	39,248,955.12
股权激励费用	630,918.30	1,581,227.46
其他	23,226,176.97	22,640,748.58
合计	398,428,029.66	391,083,161.65

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,803,743.24	33,955,953.04
折旧及摊销	9,432,477.79	8,573,095.11
股权激励费用	367,713.40	935,008.26
服务及咨询费用	42,927,383.85	36,641,682.08
其他	10,875,329.78	9,757,531.11
合计	95,406,648.06	89,863,269.60

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,287,895.59	50,916,675.87
直接投入	10,036,034.62	6,503,552.96
试验检测费	9,267,606.23	4,310,243.93

折旧及摊销	2,797,206.25	2,750,218.00
股权激励费用	880,505.70	2,189,470.38
其他	5,301,842.99	6,883,532.44
合计	76,571,091.38	73,553,693.58

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,619,457.23	1,668,743.62
减：利息收入	-4,093,602.61	-4,729,561.00
汇兑损益	8,870,652.25	-602,957.26
手续费及其他	3,579,747.16	2,609,073.15
合计	11,976,254.03	-1054701.49

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	47,762.07	66,000.00
代扣代缴税金手续费	341,794.78	197,031.44
软件产品退税	4,659,337.94	5,927,807.17
退伍军人增值税减免	19,500.00	18,750.00
中小企业资金补助		76,039.00
增值税进项加计抵减	2,403,670.89	3,495,924.19
知识产权优势企业资助款		90,797.63
2023 年度中央财政城镇保障性安居工程补助资金		317,818.89
智能工厂能级提升奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
一次性吸纳就业补贴款	37,500.00	5,000.00
超比例安排残疾人奖励	11198.90	
推进品牌发展扶持资金	6,317.10	
服务业发展引导资金补助	3,200,000.00	
中望 3D 软件补贴	255,550.98	
合计	11,982,632.66	11,195,168.32

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-465,991.96	-778,363.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,289,480.74	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,525,641.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-156,311.31
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-6,229,831.68	-934,674.39

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-370,059.74	2,390,627.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-7,528,862.15	1,081,590.32
合计	-7,898,921.89	3,472,217.97

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	889,143.26	181,276.58
应收账款坏账损失	7,413,448.57	19,825,879.07
其他应收款坏账损失	-6,844,554.52	1,775,036.10
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
其他损失		-17,432.04
合计	1,458,037.31	21,764,759.71

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,417,743.50	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,417,743.50	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	8,309,657.66	244,380.10
合计	8,309,657.66	244,380.10

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
补偿，赔偿收益	367,005.46	54,407.45	367,005.46
其他	646,177.89	22,782.39	646,177.89
合计	1,013,183.35	77,189.84	1,013,183.35

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,629.85	490,477.18	98,629.85
其中：固定资产处置损失	98,629.85	490,477.18	98,629.85
无形资产处置损失			
债务重组损失	542,034.34		542,034.34
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	700,000.00	550,000.00	700,000.00
罚款、赔偿和滞纳金	215,049.25	3,503,377.28	215,049.25
其他	35,636.20	1,500.00	35,636.20
合计	1,591,349.64	4,545,354.46	1,591,349.64

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,102,862.23	36,988,921.35
递延所得税费用	-3,306,584.47	-545,602.47
合计	26,796,277.76	36,443,318.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	221,349,868.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,527,893.86
子公司适用不同税率的影响	-1,177,214.12
调整以前期间所得税的影响	4,020,125.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	593,324.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,273,958.50
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	1,134,868.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	237,395.85
加计扣除费用的影响	-10,266,158.74
所得税费用	26,796,277.76

其他说明：

√适用 □不适用

加计扣除费用的影响主要是根据《关于优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项的公告》（国家税务总局 财政部公告 2023 年第 11 号）：企业 7 月份预缴申报第 2 季度企业所得税时，能准确归集核算研发费用的，可以结合自身生产经营实际情况，自主选择就当年上半年研发费用享受加计扣除政策。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,900,123.83	1,752,686.96
利息收入	4,093,602.61	4,729,561.00
其他	1,013,183.35	77,189.84
合计	10,006,909.79	6,559,437.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

业务服务商服务费	462,882,495.35	421,115,722.01
银行承兑保证金及保函保证金净增加	33,807,597.70	28,467,207.87
其他	46,503,132.07	23,814,693.21
合计	543,193,225.12	473,397,623.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回中青芯鑫致胜投资收到的现金	26,986,856.59	
合计	26,986,856.59	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付四度空间投资款支付的的现金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置华荣光电科技有限公司股权减少的现金净额	1,420,384.25	
合计	1,420,384.25	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	658,798.45	1,023,006.67
回购限制性股票支付的现金		114,000.00
购买库存股支付的现金	24,766,841.00	
合计	25,425,639.45	1,137,006.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	194,553,590.97	202,699,156.04
加：资产减值准备	-1,417,743.50	17,432.04
信用减值损失	-1,458,037.31	-21,782,191.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,312,562.26	28,984,832.72
使用权资产摊销	642,593.96	1,154,029.11
无形资产摊销	3,488,452.46	3,022,086.23
长期待摊费用摊销	5,296,520.67	3,970,905.80
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）	-8,309,657.66	-244,380.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,629.85	490,477.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,898,921.89	-3,472,217.97
财务费用（收益以“-”号填列）	12,490,109.48	1,065,786.36
投资损失（收益以“-”号填列）	6,229,831.68	934,674.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,452,263.35	398,725.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,854,321.12	-944,327.55

存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,399,202.75	33,824,297.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,198,659.92	98,814,308.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,275,919.98	-395,831,799.49
其他	2,074,127.50	5,208,906.12
经营活动产生的现金流量净额	117,116,854.97	-41,689,300.00
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	803,001,787.47	528,784,806.78
减：现金的期初余额	766,572,485.24	804,876,974.01
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	36,429,302.23	-276,092,167.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	803,001,787.47	766,572,485.24
其中：库存现金	669,576.47	646,921.21
可随时用于支付的银行存款	802,332,211.00	765,925,564.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	803,001,787.47	766,572,485.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	25,459,455.11	16,081,064.56	受限
履约保证金	78,105,064.38	53,675,857.23	受限
其他	680,536.09	2,297,779.10	受限
合计	104,245,055.58	72,054,700.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	113,774,857.87
其中：美元	1,822,514.22	6.8109	12,412,962.11
欧元	1,411,948.89	7.7671	10,966,748.23
港币	1.38	0.8686	1.20
英镑	0.33	9.0145	2.97
阿联酋迪拉姆	44,644,091.49	1.8511	82,640,677.75
澳元	180.00	4.6804	842.47
沙特里亚尔	4,282,823.21	1.8104	7,753,623.14
应收账款	-	-	184,362,708.52
其中：美元	14,952,164.95	6.8109	101,837,700.26
欧元	1,191,642.78	7.7671	9,255,608.64
港币			
阿联酋迪拉姆	38,776,041.78	1.8511	73,243,534.49
沙特里亚尔	14,286.97	1.8104	25,865.13
其他应收款	-	-	2,350,326.94
其中：阿联酋迪拉姆	959,566.05	1.8511	1,776,252.72
沙特里亚尔	317,098.00	1.8104	574,074.22
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	1,805,475.35
其中：美元	2,452.17	6.8109	16,701.49
欧元	87.35	7.7671	678.46

阿联酋迪拉姆	931,210.00	1.8511	1,723,762.84
沙特里亚尔	35,535.00	1.8104	64,332.56
其他应付款	-	-	16,550,685.41
其中：阿联酋迪拉姆	8,461,465.16	1.8511	15,663,018.16
沙特里亚尔	490,315.54	1.8104	887,667.25

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

子公司华荣科技中东有限公司、华荣科技中东北非有限公司的主要经营地为阿联酋，以阿联酋法定货币迪拉姆作为记账本位币。

子公司华荣科技阿拉伯工业有限公司的主要经营地为沙特阿拉伯，以沙特阿拉伯法定货币沙特里亚尔作为记账本位币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额653,582.74(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营租赁收入	10,905,234.73	
合计	10,905,234.73	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,287,895.59	50,916,675.87
直接投入	10,036,034.62	6,503,552.96
检验检测费	9,267,606.23	4,310,243.93
折旧及摊销费用	2,797,206.25	2,750,218.00
股权激励	880,505.70	2,189,470.38
其他费用	5,301,842.99	6,883,532.44
合计	76,571,091.38	73,553,693.58
其中：费用化研发支出	76,571,091.38	73,553,693.58
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
华荣光电科技有限公司	2026年1月1日	16,320,000.00	51.00	协议转让	经营财务决策移交	-9,289,480.74	0	0	0	0	不适用	0

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华荣科技中东有限公司	阿联酋	阿联酋迪拉姆1,095万元	阿联酋	贸易类	100.00		设立
华荣科技中东北非有限公司	阿联酋	阿联酋迪拉姆10万元	阿联酋	电气机械和器材制造业		51.00	设立
上海融和华荣新能源科技有限公司	上海市	人民币3,660.90万元	上海市	科技推广和应用服务业	100.00		设立
德州益太锡电力有限公司	山东省	人民币2,310.90万元	山东省	商务服务业		100.00	非同一控制下企业合并
华荣照明有限公司	浙江省	人民币23,000万元	浙江省	电气机械和器材制造业	100.00		设立
上海华荣进出口贸易有限公司	上海市	人民币3,000万元	上海市	批发业	100.00		设立
常州寻晶新能源科	江苏省	人民币2,000万	江苏省	科技推广和应用服		100.00	非同一控制下企业

技有限公司		元		务业			合并
常州寻煦新能源科技有限公司	江苏省	人民币 300 万元	江苏省	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
莱州市晶悦光伏发电有限公司	山东省	人民币 500 万元	山东省	科技推广和应用服务业	100.00		非同一控制下企业合并
莱州市晶己光伏发电有限公司	山东省	人民币 500 万元	山东省	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
华荣（山东）电力设计有限公司	山东省	人民币 1,000 万元	山东省	科学研究和技术服务业	100.00		设立
四川省寰宇众恒科技有限公司	四川省	人民币 1,200 万元	四川省	信息传输、软件和信息技术服务业	90.00		非同一控制下企业合并
华荣科技阿拉伯工业有限公司	沙特阿拉伯	沙特里亚尔 100 万元	沙特阿拉伯	电气机械和器材制造业	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	2,779,522.73	3,245,514.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-465,991.96	-778,363.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	-465,991.96	-778,363.08

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	411,538.46			255,550.98		155,987.48	与资产相关
合计	411,538.46			255,550.98		155,987.48	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,322,278.07	1,574,405.52

与资产相关	255,550.98	
合计	4,577,829.05	1,574,405.52

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

公司董事会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，但是董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计相关部门也会制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（2）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以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司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：

项目	期末余额				账面价值
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合	

				计	
短期借款	298,175,736.09			298,175,736.09	298,175,736.09
应付票据	327,873,760.32			327,873,760.32	327,873,760.32
应付账款	392,984,120.35	75,510,460.04	39,574,675.42	508,069,255.81	508,069,255.81
其他应付款	723,630,868.41	392,395,289.18	75,772,106.83	1,191,798,264.42	1,191,798,264.42
一年内到期的非流动负债	1,538,841.61			1,538,841.61	1,424,642.15
其他流动负债	22,182,838.22			22,182,838.22	22,182,838.22
租赁负债		1,646,806.45		1,646,806.45	1,604,039.28
合计	1,766,386,165.00	469,552,555.67	115,346,782.25	2,351,285,502.92	2,351,128,536.29

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	255,904,540.77			255,904,540.77	255,904,540.77
应付票据	302,513,575.07			302,513,575.07	302,513,575.07
应付账款	430,131,382.94	98,302,974.17	438,869.07	528,873,226.18	528,873,226.18
其他应付款	654,124,854.38	587,240,275.26	41,792,837.90	1,283,157,967.54	1,283,157,967.54
一年内到期的非流动负债	1,502,073.37			1,502,073.37	1,354,712.65
其他流动负债	22,889,967.75			22,889,967.75	22,889,967.75
租赁负债		2,418,939.66		2,418,939.66	2,327,551.52
合计	1,667,066,394.28	687,962,189.09	42,231,706.97	2,397,260,290.34	2,397,021,541.48

(3) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无长期借款，短期借款为固定利率贷款，利率风险较小。

②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、迪拉姆计价的金融资产和金融负债，报告期末，除下表所述资产及负债的余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述表内已确认的外币金融资产和金融负债以及表内尚未确认的未来外币收入结算款产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	阿联酋迪拉姆	其他外币	合计	美元	阿联酋迪拉姆	其他外币	合计
货币资金	12,412,962.11	82,640,677.75	18,721,218.01	113,774,857.87	18,253,165.14	70,542,147.18	16,761,960.34	105,557,272.66
应收账款	101,837,700.26	73,243,534.49	9,281,473.77	184,362,708.52	28,083,879.81	53,574,297.06	670,309.42	82,328,486.29
其他应收款		1,776,252.72	574,074.22	2,350,326.94	56,230.40	445,254.45		501,484.85
应付账款	16,701.49	1,723,762.84	65,011.02	1,805,475.35	386,279.94	2,133,682.54	5,649.80	2,525,612.28
其他应付款		15,663,018.16	887,667.25	16,550,685.41		14,017.19	637,900.59	651,917.78
合计	114,267,363.86	175,047,245.96	29,529,444.27	318,844,054.09	46,779,555.29	126,709,398.42	18,075,820.15	191,564,773.86

于 2026 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值 3%,则公司将减少或增加净利润 19,106,515.76 元(2025 年 12 月 31 日: 19,002,135.29 元)。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	3,530,906.78			3,530,906.78
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,530,906.78			3,530,906.78
（1）债务工具投资	3,413,504.24			3,413,504.24
（2）权益工具投资	117,402.54			117,402.54
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			132,199,189.13	132,199,189.13

(七) 其他非流动金融资产			154,422,642.76	154,422,642.76
持续以公允价值计量的资产总额	3,530,906.78		286,621,831.89	290,152,738.67
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

(1) 应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以票面余额确定其公允价值。

(2) 其他非流动金融资产包括：1) 持有的私募股权投资基金份额，按基金估值乘以公司持有份额比例确认公允价值。该基金基于所投项目的实际经营情况、最近融资情况、是否存在可比上市公司等信息分别采取成本法、收益法、市场法（参考最近融资价格法、市场乘法）等估值方法确认项目估值，进而确认基金估值；2) 持有的非上市公司股权，结合该公司的实际经营情况及最近融资情况确认估值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

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”。

☐适用 ☒不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华荣禹嘉科技发展有限公司	联营企业
上海方圆标志质量检验检测有限公司	联营企业
上海华荣信义企业管理合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐妙荣	董事李妙华的姐姐的配偶，本公司业务服务商
吴献品	董事、副总经理林献忠的配偶的弟弟，本公司业务服务商
宋明锋	副总经理何顺意的配偶，本公司业务服务商

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
吴献品	业务费	-10,448.06	不适用	否	561,301.23
徐妙荣	业务费	100,878.00	不适用	否	13,310.94
宋明锋	业务费	93,639.73	不适用	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海方圆标志质量检验检测有限公司	销售商品	84,905.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	326.75	363.21

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海华荣禹嘉科技发展有限公司	18,604.87	930.24	8,523.49	426.17

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海华荣信义企业管理合伙企业（有限合伙）	19,999,000.00	19,999,000.00
	吴献品	3,871,399.63	4,962,782.02
	徐妙荣	1,945,806.12	2,000,687.72
	宋明锋		215,996.00

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
副总经理及董事会秘书			11.50 元/股	4 个月
中层管理人员及核心技术（业务）人员			11.50 元/股	4 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	副总经理及董事会秘书、中层管理人员及核心技术（业务）人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	/
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,366,879.42

其他说明

2023 年 10 月，经公司 2023 年第一次临时股东大会、第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定向 217 名激励对象授予共计 665.50 万股限制性股票。限制性股票的授予价格为每股 11.50 元，股票来源为公司自二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票。

激励计划的限售期和解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
副总经理及董事会秘书	235,875.00	
中层管理人员及核心技术（业务）人员	1,838,252.50	
合计	2,074,127.50	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,106,994,754.73	1,168,464,412.24
1 年以内	1,106,994,754.73	1,168,464,412.24
1 至 2 年	567,945,174.42	578,537,397.58
2 至 3 年	228,503,590.10	210,086,985.83
3 年以上	346,718,289.83	348,502,581.47
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,250,161,809.08	2,305,591,377.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	25,442,787.63	1.13	25,442,787.63	100.00		38,902,629.02	1.69	38,902,629.02	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,224,719,021.45	98.87	497,907,293.53	22.38	1,726,811,727.92	2,266,688,748.10	98.31	493,323,036.93	21.76	1,773,365,711.17
其中：										
关联方组合	81,270,817.71	3.61			81,270,817.71	77,331,468.09	3.35			77,331,468.09
账龄组合	2,143,448,203.74	95.26	497,907,293.53	23.23	1,645,540,910.21	2,189,357,280.01	94.96	493,323,036.93	22.53	1,696,034,243.08
合计	2,250,161,809.08	/	523,350,081.16	/	1,726,811,727.92	2,305,591,377.12	/	532,225,665.95	/	1,773,365,711.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安徽臻瑞建设工程有限公司	1,874,872.30	1,874,872.30	100.00	收回可能性较低
北京新源国能科技集团股份有限公司	638,018.00	638,018.00	100.00	收回可能性较低
博天环境工程（北京）有限公司	561,634.10	561,634.10	100.00	收回可能性较低
北京凯瑞英科技有限公司	490,000.00	490,000.00	100.00	收回可能性较低
博天工业技术（北京）有限公司宁波分公司	6,000.00	6,000.00	100.00	收回可能性较低

重庆农药化工（集团）有限公司	4,650.00	4,650.00	100.00	收回可能性较低
广西玉柴石油化工有限公司	357,772.90	357,772.90	100.00	收回可能性较低
河南联鑫化工有限公司	41,627.20	41,627.20	100.00	收回可能性较低
江苏南通二建集团有限公司	68,997.61	68,997.61	100.00	收回可能性较低
江苏启安建设集团有限公司	118,600.70	118,600.70	100.00	收回可能性较低
宁波威瑞泰默赛多相流仪器设备有限公司	89,736.92	89,736.92	100.00	收回可能性较低
内蒙古润阳悦达新能源科技有限公司	2,644,057.60	2,644,057.60	100.00	收回可能性较低
重庆前沿石油天然气工程有限公司	35,012.00	35,012.00	100.00	收回可能性较低
石家庄中冀正元化工有限公司	23,981.68	23,981.68	100.00	收回可能性较低
山东凯瑞英材料科技有限公司	20,065.57	20,065.57	100.00	收回可能性较低
西安德兴电力科技有限公司	445,911.00	445,911.00	100.00	收回可能性较低
信义硅业（云南）有限公司	5,291,210.30	5,291,210.30	100.00	收回可能性较低
钟祥市金鹰能源科技有限公司	2,380,100.00	2,380,100.00	100.00	收回可能性较低
碧海舟（北京）节能环保装备有限公司	178,456.00	178,456.00	100.00	收回可能性较低
中机国能电力工程有限公司	183,063.00	183,063.00	100.00	收回可能性较低
中谷石化（珠海）集团有限公司	899,333.00	899,333.00	100.00	收回可能性较低
一汽（四川）专用汽车有限公司	3,026,540.00	3,026,540.00	100.00	收回可能性较低
上汽唐山客车有限公司	145,640.00	145,640.00	100.00	收回可能性较低
北京龙源冷却技术有限公司	59,132.79	59,132.79	100.00	收回可能性较低
湖南省煤业集团辰溪矿业有限公司	24,300.00	24,300.00	100.00	收回可能性较低
常德天成物资供销有限责任公司	30,791.00	30,791.00	100.00	收回可能性较低
常德端诚机电设备贸易有限公司	34,139.00	34,139.00	100.00	收回可能性较低
永兴县大塘煤矿	34,846.00	34,846.00	100.00	收回可能性较低
澧县隆盛五交化有限公司	41,615.00	41,615.00	100.00	收回可能性较低
衡阳市华迅工矿物资有限公司	45,628.00	45,628.00	100.00	收回可能性较低

耒阳市祥麟煤业有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市三都镇资斌煤矿（普通合伙）	90,000.00	90,000.00	100.00	收回可能性较低
长沙正忠科技发展有限公司	124,131.70	124,131.70	100.00	收回可能性较低
临武县金江镇如意煤矿	165,999.00	165,999.00	100.00	收回可能性较低
长沙市西米机械设备贸易有限公司	184,642.00	184,642.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市上架乡金财盆煤矿（普通合伙）	214,000.00	214,000.00	100.00	收回可能性较低
耒阳市兴田煤业有限公司	235,400.00	235,400.00	100.00	收回可能性较低
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	928,000.00	928,000.00	100.00	收回可能性较低
山西旭日隆泰电力科技有限公司	3,656,883.26	3,656,883.26	100.00	收回可能性较低
合计	25,442,787.63	25,442,787.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,025,723,937.02	51,286,196.86	5.00
1 至 2 年	567,945,174.42	56,794,517.44	10.00
2 至 3 年	228,503,590.10	68,551,077.03	30.00
3 年以上	321,275,502.20	321,275,502.20	100.00
合计	2,143,448,203.74	497,907,293.53	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	38,902,629.02		13,459,841.39			25,442,787.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	493,323,036.93	9,444,589.94	4,860,333.34			497,907,293.53
合计	532,225,665.95	9,444,589.94	18,320,174.73			523,350,081.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京石油 化工工程 有限公司	12,524,260.54	应收账款收回	银行存款	预期信用损失
合计	12,524,260.54	/	/	/

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	273,366,321.11		273,366,321.11	12.12	27,336,632.11
第二名	194,233,061.79		194,233,061.79	8.61	135,627,963.16
第三名	62,090,525.90		62,090,525.90	2.75	3,104,526.30
第四名	32,626,850.00		32,626,850.00	1.45	2,960,097.50
第五名	31,961,730.35		31,961,730.35	1.42	1,679,534.01
合计	594,278,489.15		594,278,489.15	26.35	170,708,753.08

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	159,028,193.95	144,125,983.35
合计	159,028,193.95	144,125,983.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	74,539,592.53	54,325,508.16
1 年以内	74,539,592.53	54,325,508.16
1 至 2 年	47,084,575.25	63,252,521.95
2 至 3 年	54,528,420.58	44,284,114.80
3 年以上	29,252,941.80	21,771,317.72
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	205,405,530.16	183,633,462.63

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	88,546,959.08	80,273,910.82
合并关联方	32,957,608.32	31,822,664.30
暂支款、备用金及备抵款	34,344,659.73	33,073,703.57
押金及其他	49,556,303.03	38,463,183.94
合计	205,405,530.16	183,633,462.63

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,852,157.85	31,115,321.43	6,540,000.00	39,507,479.28
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-1,852,157.85	1,852,157.85		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,019,545.56	23,509,816.35		26,529,361.91
本期转回		19,659,504.98		19,659,504.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日余额	3,019,545.56	36,817,790.65	6,540,000.00	46,377,336.21
--------------	--------------	---------------	--------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	8,800,484.80	1,660,709.84				10,461,194.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,706,994.48	24,868,652.07	19,659,504.98			35,916,141.57
合计	39,507,479.28	26,529,361.91	19,659,504.98			46,377,336.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
哈尔滨北鱼品牌管理有限公司	25,000,000.00	12.17	保证金	2 至 3 年	7,500,000.00
四川省寰宇众恒科技有限公司	2,165,453.27	1.05	合并关联方	1 年以内	

四川省寰宇众恒科技有限公司	3,265,657.98	1.59	合并关联方	1 至 2 年	
四川省寰宇众恒科技有限公司	12,600,000.00	6.13	合并关联方	2 至 3 年	
林甸县北鱼新能源有限公司	12,720,000.00	6.19	押金及其他	1 年以内	636,000.00
林甸县北鱼新能源有限公司	3,900,000.00	1.90	押金及其他	1 至 2 年	390,000.00
山东雄拓建设工程有限公司	14,644,000.00	7.13	押金及其他	1 至 2 年	1,464,400.00
黑龙江北鱼实业有限公司	10,000,000.00	4.87	保证金	1 至 2 年	1,000,000.00
合计	84295111.25	41.03	/	/	10,990,400.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	346,534,767.99	15,030,783.34	331,503,984.65	363,823,997.97	15,030,783.34	348,793,214.63
对联营、合营企业投资	2,779,522.73		2,779,522.73	3,245,514.69		3,245,514.69
合计	349,314,290.72	15,030,783.34	334,283,507.38	367,069,512.66	15,030,783.34	352,038,729.32

(1) 对子公司投资
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华荣科技中东有限公司	19,890,000.00						19,890,000.00	
华荣光电科技有限公司	20,400,000.00			-20,400,000.00				
上海融和华荣新能源科技有限公司	37,250,198.63						37,250,198.63	
华荣照明有限公司	230,000,000.00						230,000,000.00	
四川省寰宇众恒科技有限公司	28,000,000.00	15,030,783.34	3,110,770.02				31,110,770.02	15,030,783.34
上海华荣进出口贸易有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
华荣科技阿拉伯工业有限公司	7,253,016.00						7,253,016.00	
合计	348,793,214.63	15,030,783.34	3,110,770.02				331,503,984.65	15,030,783.34

(2) 对联营、合营企业投资
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												

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		
小计												
二、联营企业												
上海华荣禹嘉 科技发展有限公司	296,448.09				-296,448.09							
上海方圆标志 质量检验检测 有限公司	2,949,066.60				-169,543.87						2,779,522.73	
小计	3,245,514.69				-465,991.96						2,779,522.73	
合计	3,245,514.69				-465,991.96						2,779,522.73	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,233,962,921.88	541,446,969.80	1,428,836,314.55	778,076,983.53
其他业务	95,039,662.41	65,054,387.96	107,081,499.27	68,444,735.57
合计	1,329,002,584.29	606,501,357.76	1,535,917,813.82	846,521,719.10

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
防爆产品	1,276,629,989.07	564,261,098.73	1,276,629,989.07	564,261,098.73
工程收入	14,375,332.21	11,741,677.41	14,375,332.21	11,741,677.41
其他	37,997,263.01	30,498,581.62	37,997,263.01	30,498,581.62
按经营地区分类				
国内	982,328,727.72	482,178,271.91	982,328,727.72	482,178,271.91
国外	346,673,856.57	124,323,085.85	346,673,856.57	124,323,085.85
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	1,314,627,252.08	594,759,680.35	1,314,627,252.08	594,759,680.35
在某一时段内确认	14,375,332.21	11,741,677.41	14,375,332.21	11,741,677.41
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,329,002,584.29	606,501,357.76	1,329,002,584.29	606,501,357.76

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,286,607.27
权益法核算的长期股权投资收益	-465,991.96	-778,363.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,080,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,525,641.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-156,311.31
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-1,020,350.94	14,351,932.88

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,211,027.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,577,829.05	十一、3
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,373,280.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,261,829.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-542,034.34	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,497.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,612,916.78	
少数股东权益影响额（税后）	3,714,204.92	
合计	14,870,747.34	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	8.35	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.69	0.52	0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：胡志荣

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用