

公司代码：600550

公司简称：保变电气

保定天威保变电气股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人刘淑娟、主管会计工作负责人苟通泽及会计机构负责人（会计主管人员）樊华声明：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，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

详见本报告第三节五（一）可能面对的风险部分。

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 6

第四节 公司治理、环境和社会 12

第五节 重要事项 14

第六节 股份变动及股东情况 20

第七节 债券相关情况 22

第八节 财务报告 23

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿
--------	---

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保变电气、公司、本公司	指	保定天威保变电气股份有限公司
中国电气装备	指	中国电气装备集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
kV	指	千伏
kVA	指	千伏安，变压器在额定状态下的输出能力的保证值
MVA	指	兆伏安，1 兆伏安=1000 千伏安

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	保定天威保变电气股份有限公司
公司的中文简称	保变电气
公司的外文名称	BAODING TIANWEI BAOBIAN ELECTRIC CO.,LTD.
公司的法定代表人	刘淑娟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘小飞	张彩勃
联系地址	河北省保定市天威西路 2222 号	河北省保定市天威西路 2222 号
电话	0312-3252455	0312-3252455
传真	0312-3309000	0312-3309000
电子信箱	liuxiaofei@btw.cn	zhangcaibo@btw.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省保定市天威西路 2222 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	河北省保定市天威西路 2222 号
公司办公地址的邮政编码	071056
公司网址	http://www.twbb.com.cn
电子信箱	tzbb@btw.cn

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	《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	河北省保定市天威西路 2222 号公司战略资本部

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	保变电气	600550	-

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	2,994,914,445.60	1,861,514,063.89	60.89
利润总额	99,187,370.02	38,002,013.46	161.01
归属于上市公司股东的净利润	75,366,680.97	22,785,666.93	230.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	71,592,614.69	18,022,188.31	297.25
经营活动产生的现金流量净额	-624,543,044.67	-521,226,576.51	不适用
	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	677,504,119.99	599,843,364.46	12.95
总资产	7,425,831,403.74	7,513,323,652.85	-1.16

(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）	0.041	0.012	241.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.041	0.012	241.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.039	0.010	290.00
加权平均净资产收益率（%）	11.80	4.40	增加7.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.21	3.48	增加7.73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

- 1、营业收入同比增加，主要是由于公司中标的产品订单增加，本期陆续实现销售所致。
- 2、报告期内归属于上市公司股东的净利润同比上升，主要是由于本期营业收入同比大幅增加带动利润增长。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要是公司订单增长，用于购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加。
- 4、报告期内基本每股收益同比增加，原因同上。
- 5、报告期内稀释每股收益同比增加，原因同上。

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	5,512,402.54	/

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	623,259.32	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,490,945.44	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目		/
减：所得税影响额	8,376.06	/
少数股东权益影响额（税后）	3,844,164.96	/
合计	3,774,066.28	/

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

（一）所属行业

公司所处行业为电力工业的输变电装备制造行业，是国民经济的基础，其中特高压输变电装备更是属于国家重点发展的高端装备制造领域。公司主营的变压器行业属于资金和技术密集型行业，产品品种规格多。电网、电源、新能源等领域投资对行业增长有较强的拉动作用。

随着新型能源体系及特高压电网建设、乡村振兴、城镇化建设，以及“双碳”目标的逐步推进，中国输配电设备制造业整体发展将呈现低碳、绿色、数智化的特点。随着新能源接入，城市电网改造，电力系统对输变电产品运行的可靠性、安全性提出了更高的要求，对变压器技术的低噪音、低损耗、环保、智能等也有更高的要求，智能化技术、可靠性技术、数字仿真技术以及新型电工材料技术将得到充分应用。“一带一路”战略的实施也为我国输变电装备“走出去”提供了新的机遇。同时，数字技术和人工智能技术的迅速发展和国家《电力装备制造业数字化转型实施方案》的实施，也为输变电装备行业数字化转型和新质生产力的建设提供了重要契机。

（二）主营业务

公司主营输变电装备业务，主要从事变压器及配件的制造与销售。经营范围包括变压器、互感器、电抗器等输变电设备及辅助设备、零部件的制造与销售；输变电专用制造设备的生产与销售等。

输变电业务是公司的传统优势业务，公司主导产品为 110kV-1000kV 超高压、大容量变压器，尤其在高电压、大容量变压器以及特高压交、直流变压器制造领域具有较强的市场竞争力。

公司经营模式如下：

1.采购模式

公司生产所用的主要原材料及组部件实施集中采购有效降低采购成本，建立战略储备机制保证供应链安全稳定。由设计、工艺、质保、市场和采购协同把关，加强供货方质量管理和进度管理；对原材料及组部件物资实行分类管理，控制合理的库存量，通过材料工艺定额，严格控制材料消耗，实现原材料及组部件采购、消耗和库存的动态管理；公司通过对供应物资的供需变化动态调整采购战略，有预判性的适当储备关键物料，平衡好降低采购成本和资金占用成本的关系，既保证生产供应，又减少库存浪费，从而提高供应链的竞争力。

2.生产模式

由生产管理部门根据产品合同所规定的交货期及产品的运输周期，确定产品的完工及发货时间，根据生产周期倒排，确定所有产品的排产计划。各职能部门严格按照综合计划开展各项工作，生产制造部门根据排产计划细化各产品生产过程，包括各加工工序的开工与完工、产品的检验与试验、产品总装配以及包装等，从生产过程控制产品进度，保证产品生产过程实现有效控制。

3.销售模式

公司的销售模式为订单式生产，主要以直销为主，这种销售模式可以最大限度地减少销售中的信用纠纷、保证货款及时回收。公司的销售业务分为国内销售和出口销售两部分，国内销售统一由营销公司负责，出口销售由进出口公司负责。

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

2025 年上半年，保变电气坚持科技引领，深化市场开拓，制度编修改版、穿透式管理、数字化转型、集采体系建设等各项工稳步推进，质效并重抓好生产经营工作，顺利实现“时间过半、任务过半”的良好局面。

（一）坚持科技引领，创新动能更加充沛

报告期内，公司以科技创新驱动产业发展。构建两级研发架构，确定建设方案，规划 4 级技术专家体系，实施科技项目 75 项；推进重点工程产品研发和试制，保障国家重点工程需求；15 项成果通过国家级鉴定，均达到国际领先或国际先进；持续提升设计能力，推进三维参数化设计，设计效率和质量大幅提升；推进智能化工艺设备建设，完成多套智能化工艺设备新增改造。

（二）坚持深耕细作，市场开拓卓有成效

报告期内，公司营销协同持续深化，市场业绩显著提升。国内市场持续稳固，国际业务稳步增长；市场管理持续优化，强化市场协同，统筹市场资源，扩大集团化优势；加强产品履约跟踪，不断提升产品现场安装质效。

（三）坚持质效并重，发展改革步伐坚定

报告期内，公司加强战略引领，落实七大专项重点工作任务，确保“十四五”规划顺利收官；制定“十五五”规划工作方案，开展发展课题研究；改革深化提升行动进展顺利，总体进度符合时间节点要求；绩效联动深化分配改革；深化营销、研发等关键业务领域分配改革，围绕重点经营指标量化调整考核权重。

（四）坚持持续改进，质量管理不断强化

报告期内，公司质量管控体系持续优化。制定实施《质量管理规定》和《质量事件调查处理办法》；持续推行“第一责任人”问题查找机制；强化特高压质量管理，确定特高压产品质量提升重点工作任务，开展特高压质量提升专项行动；专项工作助力质量指标稳定，开展“产品质量提升攻坚工作”；开展现场安装质量等多项专项提升工作。

（五）坚持专项管理，夯实高质量发展根基

报告期内，公司数字化赋能稳步推进。落实穿透式管理，统一数据标准，梳理汇总物料主数据，开展业务系统对接；完善三大数字化平台，拓展深化物联网平台新功能；优化制度流程，全面梳理制度流程，奠定优化基础；量质并举保障重大工程履约；积极推进物资集采工作；提升财务管控水平，深化成本费用管控；落实应收账款专项管控方案，做实逾期回款工作；有效发挥审计监督效能，聚焦经营管理重点领域，加大对子分公司、业务链条穿透式审计监督及整改力度；夯实安全管理基础，组织隐患治理联合、交叉检查，做好隐患整改。

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

保变电气是我国输变电装备制造核心企业之一，产品谱系齐全，在高电压、大容量变压器以及特高压交、直流变压器制造领域具备技术优势。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

产业布局：目前公司已形成了以保定制造中心为核心，秦皇岛出海口基地、合肥工厂为支撑的国内变压器产业群。公司变压器产品已形成良好的产业布局，公司积极开拓国内外市场，提高市场占有率。

技术创新：公司拥有国家企业技术中心和国家级工业设计中心，是国家技术创新示范企业，拥有 7 个省级科技创新平台，充分发挥创新平台功能，依托科研院校和企业研发平台进行学术和技术交流，加大关键核心技术攻关力度。加强科技人才激励机制建设，基础研究人才的成长环境和培养机制不断优化，汇集了大批优秀的技术骨干力量，具备了较强的技术自主创新能力，在长期的大规模国内电网、电源项目建设中，技术和生产积累经验具有较强优势。公司在高电压、大容量变压器以及特高压交、直流变压器制造方面拥有成熟的设计和制造技术，坚持机制创新与科技创新双轮驱动，产品研发和技术创新力度不断加大。依托国家重点工程机遇，不断加强科技创新自主研发能力，为国家重点重大工程建设提供了技术装备支撑，保持了高端产品的技术竞争力。

质量品牌：公司注重品牌建设，致力于产品质量和稳定性的提高，输变电产品的质量和性能稳定，变压器种类型号齐全，高端产品和特色产品如 750kV 以上变压器、调相变、SF6 气体绝缘变压器、牵引变压器等具有较强的竞争力，产品质量稳定，在国内具有较高的知名度；另外公司在核电变压器领域具有突出的品牌优势，市场占有率较高。

人才优势：公司拥有一支由多位资深专家以及各界精英人士组成的高素质、稳定的科研团队、管理团队以及制造团队，具备较强的科技创新、经营管理以及生产制造经验，能为公司的持续发展提供有力的人才保障。

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	2,994,914,445.60	1,861,514,063.89	60.89
营业成本	2,609,686,212.28	1,551,399,933.32	68.21
销售费用	93,308,933.72	81,897,207.47	13.93
管理费用	94,367,738.49	89,062,317.50	5.96
财务费用	26,099,014.81	36,568,962.18	-28.63
研发费用	46,521,756.85	39,301,407.09	18.37
经营活动产生的现金流量净额	-624,543,044.67	-521,226,576.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-45,492,285.94	-26,977,979.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	521,928,232.19	208,821,018.75	149.94

营业收入变动原因说明：主要是由于公司中标的产品订单增加，在本报告期陆续实现销售所致。

营业成本变动原因说明：主要是公司营业收入增加以及销售产品的结构变化所致。

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：无

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司订单增长，本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司本期加大对生产能力的绿色节能及智能化改造等方面投资力度，购置固定资产、无形资产等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：主要是本期经营规模增加，取得借款收到的现金增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期内，公司对部分应收款项、存货、合同资产等资产计提减值 4,725.22 万元,收到其他收益 3,313.90 万元，上述事项对公司利润产生重大影响。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,018,803,224.66	13.72	1,176,310,907.43	15.66	-13.39	
应收票据	185,481,145.19	2.50	84,157,755.26	1.12	120.40	注 1
应收账款	1,922,609,265.26	25.89	1,982,132,254.99	26.38	-3.00	
预付款项	481,972,047.28	6.49	316,871,054.76	4.22	52.10	注 2
存货	1,946,950,411.26	26.22	2,052,179,217.84	27.31	-5.13	
合同资产	116,094,407.66	1.56	94,521,617.26	1.26	22.82	
固定资产	931,208,798.51	12.54	951,970,948.18	12.67	-2.18	
无形资产	297,931,753.51	4.01	314,291,025.67	4.18	-5.21	
短期借款	1,649,390,199.57	22.21	1,240,500,000.00	16.51	32.96	注 3
应付票据	543,140,656.65	7.31	320,671,170.65	4.27	69.38	注 4
应付账款	1,671,920,924.97	22.51	2,228,033,920.67	29.65	-24.96	
合同负债	1,223,152,729.85	16.47	1,579,457,441.12	21.02	-22.56	
一年内到期的非流动负债	2,269,887.31	0.03	892,583,836.82	11.88	-99.75	注 5
其他流动负债	314,550,655.30	4.24	285,635,009.22	3.8	10.12	
长期借款	1,000,000,000.00	13.47	100,000,000.00	1.33	900.00	注 5

其他说明

注 1：主要是本期经营规模增加，票据结算量增加所致；

注 2：主要是本期经营规模增加，预付重点项目材料款增加所致；

注 3：主要是本期经营规模增加，购买原材料等支付的现金增加所致；

注 4：主要是本期经营规模增加，票据结算量增加所致；

注 5：主要是本期偿还一年内到期的长期借款，同时取得长期借款所致。

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产172,841,481.82（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为2.33%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

公司境外资产主要为子公司保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司资产。

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	245,088,672.67	保证金
固定资产	62,246,634.67	担保抵押
应收票据	155,501,123.62	已背书或贴现未终止确认的票据
合计	462,836,430.96	/

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

截止 2025 年 6 月 30 日，公司长期股权投资净额为 4,245.83 万元，较年初增加了 244.00 万元，主要是公司本期确认参股公司投资收益所致。

(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

2025 年，公司非股权投资项目计划投资 15,535 万元，截止 2025 年半年度，已完成投资 4,456 万元，主要用于现有公司生产能力的绿色节能及智能化改造以及部分工艺布局调整。投资项目分步实施，逐步推进，目前运行效果良好。

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于 2025 年 6 月 17 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司 90%股权的议案》，公司决定以 13,682 万元向阿特兰塔电气有限公司转让所持有的保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司 90%股权。目前该项股权转让工作正在推进中。

(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：万元 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
天威保变（合肥）变压器有限公司	子公司	电力变压器、干式变压器、特种变压器及变压器附件制造、改造、修理等	50,272.50	91,640.02	33,198.76	38,142.56	3,333.34	3,448.76
保定保菱变压器有限公司	子公司	变压器、电抗器及其零部件、附件制造等	10,440.62	52,538.07	18,922.10	19,000.93	1,727.49	1,460.57
保定天威线材制造有限公司	子公司	电线电缆、配电开关控制设备制造及销售等	18,200.00	18,544.09	14,590.43	27,614.81	1,036.96	1,036.96
保定天威互感器有限公司	子公司	互感器的生产、销售及维修	8,500.00	12,219.39	9,945.75	3,174.48	248.77	220.66
保定天威新域科技发展有限公司	子公司	电力试验及检测设备、电能质量检测及改善装置，计算机系统服务等	5,000.00	21,343.85	15,767.08	5,833.06	2,263.59	1,915.63
保定天威变压器工程技术有限公司	子公司	变压器产品及电器设备的设计、制造、试验、安装的技术咨询、技术服务、维修、修理等	5,000.00	17,420.46	11,107.94	5,354.07	790.22	633.82
保定天威卓创电工设备科技有限公司	子公司	电工机械专用设备、机电成套设备、变压器配套设备及零部件等	3,500.00	1,954.55	-1,419.83	2,501.06	87.01	216.68
保定新胜冷却设备有限公司	子公司	变压器、发电机、电动机用冷却设备及其零部件、附件制造等	4,138.38	30,647.77	17,535.88	9,426.69	563.52	480.77

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

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

1、宏观经济风险和行业风险

公司所处行业属国家战略性新兴产业，对经济社会长远发展有着重要的影响。国家宏观政策变化、国际贸易摩擦、宏观经济风险加剧、能源发展战略、产业结构、市场结构调整、行业资源整合、市场供需变动、大宗原材料价格波动等因素都有可能对公司的盈利能力造成影响。

应对措施：公司将加强对宏观经济包括国际贸易形势的研判，及时掌握国家、行业、区域相关政策，结合公司发展实际情况，保障公司生产经营、战略发展决策的科学、有效。

2、资金风险

受行业特点影响，货款回收滞后于各项生产投入，公司存在资金紧张风险。

应对措施：合理安排资金调配，推行降本增效，努力提升产品盈利能力，减少资金占用；推进资金预算管控机制，严控资金支出，确保资金链安全；提高运营效率，加快资金周转。

3、原材料价格波动风险

公司变压器产品的主要原材料包括硅钢片、铜、变压器油、钢材等的价格波动会直接影响公司的生产成本，进而对公司的盈利水平造成影响。

应对措施：公司将继续提高原材料采购管理水平，借助信息化技术和专业化管理，优化公司原材料采购流程和生产排产计划，同时加强与原材料供货商的战略合作关系，通过数字化信息化管理、集中化采购、科学化排产等举措有效降低原材料价格波动风险。

4、应收账款及存货风险

受产品生产周期较长等因素影响，公司应收账款和存货较大，对经营效率和业绩有一定影响。

应对措施：从制度建设和能力提升两方面入手，加强客户信用和订单评价管理，使管控前移；对应收存货形成的业务动因进行有效管控，按照账龄和库龄有针对性的制定对策，压缩应收存货总体规模，不断提高应收存货的周转效率，保证应收存货不断下降。

(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、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵永强	董事	选举
张超	董事	选举
刘延	董事	选举
鹿盟	董事	选举
苟通泽	总会计师	聘任
孙伟	董事（离任）	离任
刘玉亭	董事（离任）	离任
周鹏	总会计师（离任）	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 2 月 14 日收到总会计师周鹏先生递交的书面辞职报告。因工作变动，周鹏先生申请辞去公司总会计师职务。

公司于 2025 年 4 月 9 日召开第八届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任苟通泽先生为公司总会计师的议案》，决定聘任苟通泽先生为公司总会计师。

公司于 2025 年 5 月 8 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司董事的议案》，选举赵永强先生、张超先生、刘延先生、鹿盟先生为公司董事；刘玉亭先生、孙伟先生不再担任公司董事职务。

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）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
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

(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

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	保定天威保变电气股份有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=DD0084FB-2275-41AF-9CDB-E4CA760B9C8F&year=2024
2	保定保菱变压器有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=2756E891-FC91-4EB1-BBA4-26B0FF6EB6B3&year=2024
3	保定天威互感器有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=E8595FBC-E03A-4207-9617-5D9A8F8BCE39&year=2024
4	保定新胜冷却设备有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=38C69C16-50DA-491D-9E8E-D91B6DDC9358&year=2024

其他说明

☒适用 ☐不适用

2025 年上半年，公司积极落实生态环境保护和污染防治各项工作，牢固树立绿色发展理念，不断健全环境保护管理体系、制度体系，确保环保投入到位，确保废水、废气污染物治理设施运行有效。不断以改进和探索节材降耗、绿色无污染原辅材替代等工艺，着力履行减排责任。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2025 年上半年，保变电气深入学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和重要指示批示精神，全面贯彻党中央、国务院决策部署,落实上级单位助力乡村振兴工作要求和地方帮扶工作任务，认真履行国企帮扶责任，立足定点帮扶地区现状，以提升帮扶质效为导向，以产业帮扶为抓手，统筹推进各项帮扶工作，助力定点帮扶地区提升乡村产业发展水平、乡村建设水平、乡村治理水平。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国电气装备集团有限公司	中国电气装备于 2024 年 9 月 26 日出具《关于避免与保定天威保变电气股份有限公司同业竞争的承诺函》，主要内容如下：“1、对于因本次收购新产生的本公司及本公司下属企业与上市公司的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函出具之日起五年内，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，运用多种方式，稳妥解决同业竞争问题。2、在本公司及本公司下属企业与上市公司同业竞争消除前，本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定，按照国有资产国家所有、分级管理的原则，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害上市公司及其中小股东合法权益的行为。3、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2024 年 9 月 26 日	是	对公司拥有控制权期间持续有效	是	/	/
	解决关联交易	中国电气装备集团有限公司	中国电气装备于 2024 年 9 月 26 日出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：“1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司承诺将尽可能地避免和减少与上市公司及其下属公司之间将来可能发生的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司承诺将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，并依法签订规范的关联交易协议，确保关联交易定价公允。3、对于与上市公司发生的必要的关联交易，将严格按照相关法律法规和公司章程的规定履行审批程序，包括关联董事和关联股东履行回避表决义务，并按照相关法律法规和公司章程的规定进行信息披露。4、本公司保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不要求上市公司违规向本公司提供任何形式的担保，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法	2024 年 9 月 26 日	是	对公司拥有控制权期间持续有效	是	/	/

			权益。5、本公司将促使本公司控制的其他企业（上市公司及其子公司除外）也遵守上述承诺。6、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担赔偿责任。”						
	其他	中国电气装备集团有限公司	中国电气装备于 2024 年 9 月 26 日出具《关于保定天威保变电气股份有限公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“（一）保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证本公司及本公司控制的其他下属企业（以下简称“本公司下属企业”）不以任何方式违法违规占用上市公司的资产、资金。3、保证不要求上市公司为本公司及本公司下属企业的债务违规提供担保。（二）保证上市公司人员独立 1、本公司保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司及本公司下属企业。2、本公司承诺与上市公司保持人员独立，上市公司的高级管理人员不会在本公司及本公司下属企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司及本公司下属企业领薪。3、本公司不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司设置独立的财务部门，拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司下属企业不干预上市公司的资金使用。3、保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。4、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司下属企业兼职。（四）保证上市公司业务独立 1、本公司承诺上市公司保持业务独立，不存在且不发生显失公平的关联交易。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。3、保证本公司除行使法定权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（五）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。2、保证上市公司办公机构和生产经营场所与本公司分开。3、保证上市公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本公司职能部门之间的从属关系。上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担赔偿责任。”	2024 年 9 月 26 日	是	对公司拥有控制权期间持续有效	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

十、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

事项概述	查询索引
保变电气关于公司 2025 年度日常关联交易预计的公告	详见公司 2025 年 2 月 20 日披露于上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 和《证券日报》上的相关公告。

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

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东电力设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售片散、电力检测设备	参照同类商品的市场价格确定	/	1,110.93	12.23	以市场价为基础定期结算	/	/
山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售片散、冷却器	参照同类商品的市场价格确定	/	781.05	8.60	以市场价为基础定期结算	/	/
常州西电变压器有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售片散、冷却器	参照同类商品的市场价格确定	/	263.07	2.90	以市场价为基础定期结算	/	/
西电济南变压器股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售电磁线、电力检测设备	参照同类商品的市场价格确定	/	221.25	0.81	以市场价为基础定期结算	/	/
五矿天威钢铁有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买硅钢片等	参照同类商品的市场价格确定	/	2,252.93	6.97	以市场价为基础定期结算	/	/
西安西电高压套管有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买套管	参照同类商品的市场价格确定	/	1,763.06	9.32	以市场价为基础定期结算	/	/
智链电磁材料(山东)有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买矽钢片	参照同类商品的市场价格确定	/	489.70	1.51	以市场价为基础定期结算	/	/

中国电气装备集团供应链科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买硅钢、变压器油	参照同类商品的市场价格确定	/	470.85	1.46	以市场价为基础定期结算	/	/
辽宁西电兴启电工材料有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买绝缘件等材料	参照同类商品的市场价格确定	/	368.44	4.92	以市场价为基础定期结算	/	/
保定天威顺达变压器有限公司	集团兄弟公司	购买商品	加工费、租赁费等	参照同类商品的市场价格确定	/	134.51	1.92	以市场价为基础定期结算	/	/
保定天威集团特变电气有限公司	集团兄弟公司	购买商品	加工费、租赁费等	参照同类商品的市场价格确定	/	150.85	2.16	以市场价为基础定期结算	/	/
合计				/	/	8,006.64		/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					本公司与关联方之间发生的关联交易，旨在定价合理的前提下，确保公司正常生产制造，以便最大限度的发挥生产能力，提高盈利水平，为全体股东创造最大价值。本公司关联交易价格以市场价为基础确定。					

(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

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
西电集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	200,000.00	0.42%-1.1%	0.00	283,759.00	229,392.11	54,366.89
兵器装备集团财务有限责任公司	其他	150,000.00	0.1%-1.95%	83,281.11	315,934.51	399,215.62	0.00
合计	/	/	/	83,281.11	599,693.51	628,607.73	54,366.89

2、贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
西电集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	111,000.00	2.30%	0.00	107,950.00	20,000.00	87,950.00
兵器装备集团财务有限责任公司	其他	235,000.00	1%-3.45%	74,590.00	0.00	74,590.00	0.00
合计	/	/	/	74,590.00	107,950.00	94,590.00	87,950.00

3、授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
西电集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	综合授信	251,230.00	114,538.07
兵器装备集团财务有限责任公司	其他	综合授信	300,000.00	0.00

4、其他说明

☐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：元 币种：人民币

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	主债务情况	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）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
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							-10,794,826.66								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,441,369.53								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							2,441,369.53								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.36								
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							/								
担保情况说明							/								

(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)	161,757
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(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	
中国电气装备集团有限公司	699,412,517	699,412,517	37.98	0	无	0	国有法人
中国兵器装备集团有限公司	-699,412,517	294,734,746	16.00	0	无	0	国有法人
兵器装备集团财务有限责任公司	0	36,419,333	1.98	0	无	0	国有法人
保定同为电气设备有限公司	0	15,722,368	0.85	0	无	0	国有法人

保定天威集团有限公司	0	9,837,422	0.53	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	897,000	8,529,600	0.46	0	无	0	其他
扬州经济技术开发区开发（集团）有限公司	0	7,352,166	0.40	0	无	0	国有法人
保定市发展投资有限责任公司	0	6,842,189	0.37	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-8,893,808	6,587,266	0.36	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	933,200	5,013,800	0.27	0	无	0	其他
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		
中国电气装备集团有限公司	699,412,517			人民币普通股	699,412,517		
中国兵器装备集团有限公司	294,734,746			人民币普通股	294,734,746		
兵器装备集团财务有限责任公司	36,419,333			人民币普通股	36,419,333		
保定同为电气设备有限公司	15,722,368			人民币普通股	15,722,368		
保定天威集团有限公司	9,837,422			人民币普通股	9,837,422		
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	8,529,600			人民币普通股	8,529,600		
扬州经济技术开发区开发（集团）有限公司	7,352,166			人民币普通股	7,352,166		
保定市发展投资有限责任公司	6,842,189			人民币普通股	6,842,189		
香港中央结算有限公司	6,587,266			人民币普通股	6,587,266		
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,013,800			人民币普通股	5,013,800		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	a.前十名股东中，第 3 位股东为第 2 位股东的子公司，第 4 位股东是第 1 位股东的全资子公司，第 5 位股东是公司发起人股东，是第 2 位股东的全资子公司。 b.公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☒适用 ☐不适用

新控股股东名称	中国电气装备集团有限公司
新实际控制人名称	不适用
变更日期	2025 年 2 月 7 日
信息披露网站查询索引及日期	详见公司 2025 年 2 月 20 日披露于上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 和《证券日报》上的相关公告

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

2025 年 6 月 30 日

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,018,803,224.66	1,176,310,907.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	185,481,145.19	84,157,755.26
应收账款	七、5	1,922,609,265.26	1,982,132,254.99
应收款项融资	七、7	29,661,257.08	21,780,044.38
预付款项	七、8	481,972,047.28	316,871,054.76
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	57,924,141.66	54,602,562.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,946,950,411.26	2,052,179,217.84
其中：数据资源			
合同资产	七、6	116,094,407.66	94,521,617.26
持有待售资产	七、11	2,593,713.06	2,593,713.06
一年内到期的非流动资产	七、12	71,726,598.18	66,609,923.21
其他流动资产	七、13	38,700,217.81	95,784,401.85
流动资产合计		5,872,516,429.10	5,947,543,452.57
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	42,458,287.63	40,018,314.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	17,772,614.03	18,442,289.81
固定资产	七、21	931,208,798.51	951,970,948.18
在建工程	七、22	25,375,341.40	21,642,576.19
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	4,810,087.14	5,852,350.94
无形资产	七、26	297,931,753.51	314,291,025.67
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,464,345.66	4,152,656.40
递延所得税资产	七、29	8,776,324.24	8,849,397.37
其他非流动资产	七、30	221,517,422.52	200,560,641.24
非流动资产合计		1,553,314,974.64	1,565,780,200.28
资产总计		7,425,831,403.74	7,513,323,652.85
流动负债：			
短期借款	七、32	1,649,390,199.57	1,240,500,000.00
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	543,140,656.65	320,671,170.65
应付账款	七、36	1,671,920,924.97	2,228,033,920.67
预收款项	七、37	14,285.76	258,730.18
合同负债	七、38	1,223,152,729.85	1,579,457,441.12
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	25,107,122.39	23,518,595.35
应交税费	七、40	19,158,286.02	29,302,234.81
其他应付款	七、41	164,392,861.79	82,771,059.81
其中：应付利息		1,481,287.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,269,887.31	892,583,836.82
其他流动负债	七、44	314,550,655.30	285,635,009.22
流动负债合计		5,613,097,609.61	6,682,731,998.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,000,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,374,413.29	3,503,494.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	17,907,944.83	21,233,465.41

递延所得税负债	七、29	1,902,683.89	2,091,751.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,022,185,042.01	126,828,712.08
负债合计		6,635,282,651.62	6,809,560,710.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,841,528,480.00	1,841,528,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,971,713,502.50	3,971,800,702.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-32,673,559.13	-32,523,245.10
专项储备	七、58	57,674,985.56	55,143,396.57
盈余公积	七、59	325,620,954.54	325,620,954.54
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-5,486,360,243.48	-5,561,726,924.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		677,504,119.99	599,843,364.46
少数股东权益		113,044,632.13	103,919,577.68
所有者权益（或股东权益）合计		790,548,752.12	703,762,942.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,425,831,403.74	7,513,323,652.85

公司负责人：刘淑娟 主管会计工作负责人：苟通泽 会计机构负责人：樊华

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		700,450,147.17	777,732,461.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,736,510.75	37,560,504.06
应收账款	十九、1	1,277,084,320.98	1,327,003,184.49
应收款项融资		7,350,874.43	1,500,000.00
预付款项		529,444,834.16	449,190,789.93
其他应收款	十九、2	79,721,379.00	120,701,296.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,430,393,027.42	1,603,289,447.43
其中：数据资源			
合同资产		92,892,117.39	66,926,278.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		37,717,491.31	41,285,323.56

其他流动资产		22,415,204.71	81,228,000.92
流动资产合计		4,201,205,907.32	4,506,417,286.84
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	1,235,334,727.74	1,232,894,754.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,296,665.37	3,621,781.13
固定资产		612,470,123.37	621,072,794.29
在建工程		19,894,654.11	20,046,035.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,461,080.71	5,970,713.44
无形资产		254,988,784.21	269,450,866.08
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,978,434.04	3,603,365.04
递延所得税资产		803,512.19	853,099.75
其他非流动资产		155,798,459.35	138,348,619.58
非流动资产合计		2,291,026,441.09	2,295,862,029.39
资产总计		6,492,232,348.41	6,802,279,316.23
流动负债：			
短期借款		1,600,500,000.00	1,240,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		523,890,713.07	320,671,170.65
应付账款		1,192,389,791.04	1,675,147,398.23
预收款项			158,730.16
合同负债		1,130,792,306.03	1,510,264,888.94
应付职工薪酬		19,584,673.07	10,069,516.05
应交税费		10,879,304.21	15,363,260.91
其他应付款		46,010,602.15	44,552,224.23
其中：应付利息		1,481,287.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,620,429.76	892,583,836.82
其他流动负债		167,966,247.13	233,894,939.62
流动负债合计		4,694,634,066.46	5,943,205,965.61
非流动负债：			
长期借款		1,000,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,736,318.05	3,503,494.71

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,763,911.01	21,056,925.81
递延所得税负债		819,162.12	895,607.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,021,319,391.18	125,456,027.55
负债合计		5,715,953,457.64	6,068,661,993.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,841,528,480.00	1,841,528,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,991,891,196.96	3,991,978,397.36
减：库存股			
其他综合收益		-1,848,615.62	-1,848,615.62
专项储备		27,214,862.75	26,006,877.10
盈余公积		325,620,954.54	325,620,954.54
未分配利润		-5,408,127,987.86	-5,449,668,770.31
所有者权益（或股东权益）合计		776,278,890.77	733,617,323.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,492,232,348.41	6,802,279,316.23

公司负责人：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		2,994,914,445.60	1,861,514,063.89
其中：营业收入	七、61	2,994,914,445.60	1,861,514,063.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,890,616,122.83	1,816,336,825.79
其中：营业成本	七、61	2,609,686,212.28	1,551,399,933.32
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	20,632,466.68	18,106,998.23
销售费用	七、63	93,308,933.72	81,897,207.47
管理费用	七、64	94,367,738.49	89,062,317.50

研发费用	七、65	46,521,756.85	39,301,407.09
财务费用	七、66	26,099,014.81	36,568,962.18
其中：利息费用		39,742,864.92	40,053,328.47
利息收入		4,469,388.15	3,508,546.53
加：其他收益	七、67	33,139,035.70	22,464,928.05
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,998,884.91	1,324,168.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,527,173.55	1,632,576.86
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-20,616,038.53	-19,345,392.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-26,636,182.81	-12,340,129.07
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	3,535,476.60	69,865.52
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		95,719,498.64	37,350,678.55
加：营业外收入	七、74	3,808,606.45	1,484,118.39
减：营业外支出	七、75	340,735.07	832,783.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		99,187,370.02	38,002,013.46
减：所得税费用	七、76	9,516,015.76	4,495,602.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,671,354.26	33,506,411.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		89,671,354.26	33,506,411.18
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）		75,366,680.97	22,785,666.93
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,304,673.29	10,720,744.25
六、其他综合收益的税后净额		-167,015.59	340,096.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-150,314.03	306,086.69
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		-150,314.03	306,086.69
(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		-150,314.03	306,086.69
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,701.56	34,009.64
七、综合收益总额		89,504,338.67	33,846,507.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		75,216,366.94	23,091,753.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,287,971.73	10,754,753.89
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.041	0.012
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.041	0.012

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

公司负责人：刘淑娟 主管会计工作负责人：苟通泽 会计机构负责人：樊华

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	2,508,831,956.66	1,381,642,110.02
减：营业成本	十九、4	2,262,203,962.65	1,235,172,979.90
税金及附加		13,108,920.93	13,310,255.55
销售费用		65,664,254.47	48,586,792.91
管理费用		63,337,604.51	54,175,250.80
研发费用		28,467,724.17	23,612,182.47
财务费用		25,849,533.93	35,065,465.82
其中：利息费用		37,480,479.22	38,196,923.26
利息收入		2,185,253.59	2,900,372.57
加：其他收益		26,005,904.69	15,064,903.88
投资收益（损失以“－”号填列）		4,926,927.17	3,398,136.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,527,173.55	1,632,576.86

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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,990,793.84	-12,070,419.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,820,316.26	-9,487,653.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）			48,080.43
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		41,321,677.76	-31,327,770.39
加：营业外收入		252,400.44	1,307,851.69
减：营业外支出		20,089.03	642,942.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		41,553,989.17	-30,662,861.09
减：所得税费用		13,206.72	381,521.44
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		41,540,782.45	-31,044,382.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		41,540,782.45	-31,044,382.53
（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		41,540,782.45	-31,044,382.53
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：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,942,740,538.32	1,939,685,242.50
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		32,610.14	409,880.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、（1）	126,322,476.84	85,867,808.78
经营活动现金流入小计		3,069,095,625.30	2,025,962,932.07
购买商品、接受劳务支付的现金		3,156,481,893.24	2,011,005,281.76
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		293,676,526.39	294,087,798.61
支付的各项税费		82,481,509.12	82,657,845.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、（1）	160,998,741.22	159,438,582.67
经营活动现金流出小计		3,693,638,669.97	2,547,189,508.58

经营活动产生的现金流量净额		-624,543,044.67	-521,226,576.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,293.07	309,246.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		352,293.07	309,246.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,844,579.01	27,287,225.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,844,579.01	27,287,225.55
投资活动产生的现金流量净额		-45,492,285.94	-26,977,979.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,766,654,550.57	837,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、（3）	81,544,871.68	
筹资活动现金流入小计		2,848,199,422.25	837,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,280,900,000.00	585,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,181,190.06	42,259,160.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,600,000.00	4,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、（3）	1,190,000.00	1,419,820.80
筹资活动现金流出小计		2,326,271,190.06	628,678,981.25
筹资活动产生的现金流量净额		521,928,232.19	208,821,018.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,233,923.99	45,407.04
五、现金及现金等价物净增加额		-139,873,174.43	-339,338,130.27
加：期初现金及现金等价物余额		913,587,726.42	706,921,314.35
六、期末现金及现金等价物余额		773,714,551.99	367,583,184.08

公司负责人：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,188,332,201.69	1,227,404,744.10
收到的税费返还			13,522.93
收到其他与经营活动有关的现金		81,112,695.90	53,397,215.67
经营活动现金流入小计		2,269,444,897.59	1,280,815,482.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,345,530,276.88	1,372,316,992.26
支付给职工及为职工支付的现金		199,348,033.98	198,353,418.57
支付的各项税费		43,338,076.48	46,004,745.78
支付其他与经营活动有关的现金		94,593,946.01	98,908,753.29
经营活动现金流出小计		2,682,810,333.35	1,715,583,909.90
经营活动产生的现金流量净额		-413,365,435.76	-434,768,427.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,817.65	208,086.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		490,625.02	798,083.36
投资活动现金流入小计		43,062,442.67	2,806,169.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,143,111.16	21,211,197.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,143,111.16	21,211,197.50
投资活动产生的现金流量净额		10,919,331.51	-18,405,028.14
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		2,650,500,000.00	837,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,650,500,000.00	837,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,280,900,000.00	585,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,906,616.86	38,059,160.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,190,000.00	1,147,500.00
筹资活动现金流出小计		2,317,996,616.86	624,206,660.45
筹资活动产生的现金流量净额		332,503,383.14	213,293,339.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,988,108.32	14,191.37
五、现金及现金等价物净增加额		-61,954,612.79	-239,865,924.42
加：期初现金及现金等价物余额		551,402,927.06	400,421,476.33
六、期末现金及现金等价物余额		489,448,314.27	160,555,551.91

公司负责人：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,841,528,480.00				3,971,800,702.90		-32,523,245.10	55,143,396.57	325,620,954.54		-5,561,726,924.45		599,843,364.46	103,919,577.68	703,762,942.14	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,841,528,480.00				3,971,800,702.90		-32,523,245.10	55,143,396.57	325,620,954.54		-5,561,726,924.45		599,843,364.46	103,919,577.68	703,762,942.14	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-87,200.40		-150,314.03	2,531,588.99			75,366,680.97		77,660,755.53	9,125,054.45	86,785,809.98	
（一）综合收益总额							-150,314.03				75,366,680.97		75,216,366.94	14,287,971.73	89,504,338.67	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配														-5,600,000.00	-5,600,000.00	
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														-5,600,000.00	-5,600,000.00	
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							2,531,588.99					2,531,588.99	437,082.72	2,968,671.71
1. 本期提取							6,039,886.51					6,039,886.51	497,547.54	6,537,434.05
2. 本期使用							3,508,297.52					3,508,297.52	60,464.82	3,568,762.34
(六) 其他					-87,200.40							-87,200.40		-87,200.40
四、本期期末余额	1,841,528,480.00				3,971,713,502.50	-32,673,559.13	57,674,985.56	325,620,954.54		-5,486,360,243.48		677,504,119.99	113,044,632.13	790,548,752.12

项目	2024 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	1,841,528,480.00				3,971,701,346.59		-31,753,626.91	58,117,665.35	325,620,954.54		-5,658,050,222.26		507,164,597.31	88,063,332.25	595,227,929.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,841,528,480.00				3,971,701,346.59		-31,753,626.91	58,117,665.35	325,620,954.54		-5,658,050,222.26		507,164,597.31	88,063,332.25	595,227,929.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					165,751.98		306,086.69	-1,656,786.68			22,785,666.93		21,600,718.92	6,522,410.93	28,123,129.85
（一）综合收益总额							306,086.69				22,785,666.93		23,091,753.62	10,754,753.89	33,846,507.51
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-4,200,000.00	-4,200,000.00
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														-4,200,000.00	-4,200,000.00
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							-1,656,786.68					-1,656,786.68	-32,342.96	-1,689,129.64	
1. 本期提取							2,554,129.72					2,554,129.72		2,554,129.72	
2. 本期使用							4,210,916.40					4,210,916.40	32,342.96	4,243,259.36	
（六）其他					165,751.98							165,751.98		165,751.98	
四、本期期末余额	1,841,528,480.00				3,971,867,098.57	-31,447,540.22	56,460,878.67	325,620,954.54		-5,635,264,555.33		528,765,316.23	94,585,743.18	623,351,059.41	

公司负责人：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,841,528,480.00				3,991,978,397.36		-1,848,615.62	26,006,877.10	325,620,954.54	-5,449,668,770.31	733,617,323.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,841,528,480.00				3,991,978,397.36		-1,848,615.62	26,006,877.10	325,620,954.54	-5,449,668,770.31	733,617,323.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-87,200.40			1,207,985.65		41,540,782.45	42,661,567.70
（一）综合收益总额										41,540,782.45	41,540,782.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

（五）专项储备								1,207,985.65			1,207,985.65
1. 本期提取								3,787,182.57			3,787,182.57
2. 本期使用								2,579,196.92			2,579,196.92
（六）其他						-87,200.40					-87,200.40
四、本期期末余额	1,841,528,480.00					3,991,891,196.96	-1,848,615.62	27,214,862.75	325,620,954.54	-5,408,127,987.86	776,278,890.77

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,841,528,480.00				4,017,284,941.05		-1,848,615.62	18,286,640.17	325,620,954.54	-5,326,317,277.50	874,555,122.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,841,528,480.00				4,017,284,941.05		-1,848,615.62	18,286,640.17	325,620,954.54	-5,326,317,277.50	874,555,122.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-67,253,042.43			9,185,646.54		-31,044,382.53	-89,111,778.42
（一）综合收益总额										-31,044,382.53	-31,044,382.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-2,671,609.54			-2,671,609.54
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,671,609.54			2,671,609.54
（六）其他					-67,253,042.43			11,857,256.08			-55,395,786.35
四、本期期末余额	1,841,528,480.00				3,950,031,898.62		-1,848,615.62	27,472,286.71	325,620,954.54	-5,357,361,660.03	785,443,344.22

公司负责人：刘淑娟

主管会计工作负责人：苟通泽

会计机构负责人：樊华

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系于1999年9月27日经河北省人民政府股份制领导小组以冀股办[1999]33号文批准设立的股份有限公司，于1999年9月28日在河北省工商行政管理局登记注册，公司的统一社会信用代码：91130600718358175D，2001年2月28日本公司股票在上海证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2025年6月30日，本公司累计发行股本总数1,841,528,480.00股，注册资本为1,841,528,480.00元，注册地址及总部地址：河北省保定市天威西路2222号。

本公司所处行业为电力工业的输变电装备制造业，主营输变电装备制造业务，主要从事变压器及配件的制造与销售。经营范围包括变压器、互感器、电抗器等输变电设备及辅助设备、零部件的制造与销售，输变电专用制造设备的生产与销售等。

本公司的母公司及实际控制人为中国电气装备集团有限公司，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月19日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、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（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额≥1,000.00 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额≥1,000.00 万元
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≥1,000.00 万元
重要的在建工程	单个项目预算金额≥3,000.00 万元
重要的单项无形资产	单项账面价值金额≥10,000.00 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项金额≥1,000.00 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产 10%以上且金额大于 1 亿元，或长期股权投资权益法下投资收益占合并净利润 10%以上
重要的非全资子公司	子公司资产总额、收入总额占比超过 10%

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及除处于破产清算外的全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；

折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同。

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
按信用风险特征组合-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
期满质保金组合	合同资产中产品质量保证金到期时获取的收取货款权利，根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例。
合同资产：	
质保金组合	为产品销售的质量保证金组合，根据以前年度与之相同或相类似的质保金组合的实际损失率评估预期信用损失率。
合同履约成本组	为提供项目建设发生的暂未结算合同成本，根据以前年度与之相同或相类似的合同履约

项目	确定组合的依据
合	成本组合的实际损失率评估预期信用损失率。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
按信用风险特征组合-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的,账龄连续计算。

④组合中应收款项坏账准备具体计提方法

组合中,采用信用风险特征组合计提坏账准备的:

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
0 至 6 个月	0.00%	0.00%
7 个月至 1 年	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用期满质保金组合计提坏账准备的:

账龄	应收账款预期信用损失率
0 至 6 个月	0.00%
7 个月至 1 年	15.00%
1 至 2 年	30.00%
2 至 3 年	80.00%
3 年以上	100.00%

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时原材料按加权平均法计价、库存商品和在产品按个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11.金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-30	5%	3.17%—6.33%
机器设备	年限平均法	4-20	5%	4.75%—23.75%
电子设备	年限平均法	2-5	5%	19.00%—47.50%
运输设备	年限平均法	6-10	5%	9.50%—15.83%
办公用品	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	15-30	5%	3.17%—6.33%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始

资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；非专利技术，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	120 月	直线法
非专利技术	120 月	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险和失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

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

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

收入确认的具体方法

①销售商品收入

本公司销售变压器等产品时结合变压器行业的特点，将产品按合同规定运送至客户指定的交货地点，在客户验收且签署货物交接单后确认收入。

②其他收入

本公司对外提供服务等履约义务业务时，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，满足“某一时段内履行”条件的，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的安装成本占预计安装总成本的比例确定。

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，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。不满足“某一时段内履行”条件的，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

(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

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）

的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；本公司收到的贴息资金冲减相关借款费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，

如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产(初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外)。此外,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,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日,本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注五、21“固定资产”),能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债,本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用,计入当期损益。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。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回交易

本公司按照本附注五、34.“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

金融负债的会计处理详见本附注五、11.“金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

金融资产的会计处理详见本附注五、11.“金融工具”。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税法规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.17%、25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
保定天威保变电气股份有限公司	15%
保定保菱变压器有限公司	15%
保定天威新域科技发展有限公司	15%
保定天威互感器有限公司	15%
天威保变（合肥）变压器有限公司	15%
保定新胜冷却设备有限公司	15%
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	25.17%
保定天威卓创电工设备科技有限公司	25%
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	15%
保定天威线材制造有限公司	15%

注：阿特兰塔变压器印度有限公司的注册地址为印度共和国，适用所得税税率为 25.17%。

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司本部于2023年12月4日获得河北省科技厅、河北省国家税务局和河北省财政厅重新认定为高新技术企业，有效期为三年，企业所得税减按15%税率计缴。

本公司子公司天威保变（合肥）变压器有限公司于2023年11月30日获得安徽省科学技术厅、安徽省国家税务局和安徽省财政厅重新认定为高新技术企业，有效期限为三年，企业所得税率减按15%税率计缴。

本公司子公司保定保菱变压器有限公司和保定天威线材制造有限公司2023年11月14日获得河北省科技厅、河北省国家税务局和河北省财政厅重新认定为高新技术企业，有效期为三年，企业所得税减按15%税率计缴。

本公司子公司保定天威互感器有限公司、保定天威新域科技发展有限公司和保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司2023年10月16日获得河北省科技厅、河北省国家税务局和河北省财政厅重新认定为高新技术企业，有效期为三年，企业所得税减按15%税率计缴。

本公司子公司保定新胜冷却设备有限公司2024年11月7日获得河北省科技厅、河北省国家税务局和河北省财政厅重新认定为高新技术企业，有效期为三年，企业所得税减按15%税率计缴。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司及子公司天威保变（合肥）变压器有限公司、保定保菱变压器有限公司、保定天威线材制造有限公司、保定天威互感器有限公司、保定天威新域科技发展有

限公司、保定新胜冷却设备有限公司符合政策规定的先进制造业企业的条件，按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

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	3,626.39	3,602.37
银行存款	231,745,875.51	82,932,250.25
其他货币资金	243,384,867.67	260,563,921.66
存放财务公司存款	543,668,855.09	832,811,133.15
合计	1,018,803,224.66	1,176,310,907.43
其中：存放在境外的款项总额	81,243,641.13	16,625,908.56

其他说明

无

2、交易性金融资产

☐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	81,741,795.96	83,023,759.57
商业承兑票据	103,739,349.23	1,133,995.69
合计	185,481,145.19	84,157,755.26

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	148,830,365.59	61,205,424.39
商业承兑票据	33,728,128.59	94,295,699.23
合计	182,558,494.18	155,501,123.62

(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	185,481,145.19	100.00			185,481,145.19	84,157,755.26	100.00			84,157,755.26
其中：										
商业承兑票据	103,739,349.23	55.93			103,300,649.23	1,133,995.69	1.35			1,133,995.69
银行承兑汇票	81,741,795.96	44.07			82,180,495.96	83,023,759.57	98.65			83,023,759.57
合计	185,481,145.19	/		/	185,481,145.19	84,157,755.26	/		/	84,157,755.26

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

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

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）	1,601,271,830.83	1,587,687,929.52
1 年以内小计	1,601,271,830.83	1,587,687,929.52
1 至 2 年	301,546,048.80	358,006,095.84
2 至 3 年	136,821,874.25	146,906,900.64
3 年以上		
3 至 4 年	58,363,447.70	42,499,711.73
4 至 5 年	9,549,172.81	8,910,079.68
5 年以上	77,196,743.49	78,961,912.80
合计	2,184,749,117.88	2,222,972,630.21

(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	27,634,088.32	1.26	27,634,088.32	100.00		27,634,088.32	1.24	27,634,088.32	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	27,634,088.32	1.26	27,634,088.32	100.00		27,634,088.32	1.24	27,634,088.32	100.00	
按组合计提坏账准备	2,157,115,029.56	98.74	234,505,764.30	10.87	1,922,609,265.26	2,195,338,541.89	98.76	213,206,286.90	9.71	1,982,132,254.99
其中：										
按信用风险特征组合计提	1,857,667,768.81	85.03	147,955,875.49	7.96	1,709,711,893.32	1,894,407,341.87	85.22	147,069,902.72	7.76	1,747,337,439.15
期满质保金组合	299,447,260.75	13.71	86,549,888.81	28.90	212,897,371.94	300,931,200.02	13.54	66,136,384.18	21.98	234,794,815.84
合计	2,184,749,117.88	/	262,139,852.62	/	1,922,609,265.26	2,222,972,630.21	/	240,840,375.22	/	1,982,132,254.99

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
单位一	20,484,606.29	20,484,606.29	100.00	预计无法收回
单位二	4,145,626.02	4,145,626.02	100.00	预计无法收回
单位三	3,003,856.01	3,003,856.01	100.00	预计无法收回
合计	27,634,088.32	27,634,088.32	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

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（%）
0 至 6 个月	965,599,651.91		
7 个月至 1 年	471,557,326.06	23,577,866.33	5.00
1 至 2 年	220,179,783.40	22,017,978.35	10.00
2 至 3 年	100,429,783.40	30,128,935.02	30.00
3 至 4 年	53,431,121.70	26,715,560.85	50.00
4 至 5 年	4,772,837.00	3,818,269.60	80.00
5 年以上	41,697,265.34	41,697,265.34	100.00
合计	1,857,667,768.81	147,955,875.49	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：期满质保金组合

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（%）
0 至 6 个月	61,099,620.78		
7 个月至 1 年	103,015,232.08	15,452,284.84	15.00
1 至 2 年	81,366,265.40	24,409,879.65	30.00
2 至 3 年	36,392,090.85	29,113,672.68	80.00
3 年以上	17,574,051.64	17,574,051.64	100.00
合计	299,447,260.75	86,549,888.81	

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	27,634,088.32					27,634,088.32
按组合计提坏账准备	213,206,286.90	21,573,141.64		284,964.07	11,299.83	234,505,764.30
合计	240,840,375.22	21,573,141.64		284,964.07	11,299.83	262,139,852.62

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). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	284,964.07

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	109,695,905.00		109,695,905.00	4.75	7,288.50
第二名	71,390,333.80		71,390,333.80	3.09	3,436,467.10
第三名	68,841,666.49		68,841,666.49	2.98	
第四名	56,613,888.63		56,613,888.63	2.45	
第五名	49,924,360.00		49,924,360.00	2.16	2,496,218.00
合计	356,466,153.92		356,466,153.92	15.44	5,939,973.60

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

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
质保金	404,642,380.81	20,232,119.07	384,410,261.74	359,123,605.94	17,956,180.31	341,167,425.63
其他	12,547,922.61		12,547,922.61	14,666,761.72		14,666,761.72
减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	-295,646,080.76	-14,782,304.07	-280,863,776.69	-275,065,863.26	-13,753,293.17	-261,312,570.09
合计	121,544,222.66	5,449,815.00	116,094,407.66	98,724,504.40	4,202,887.14	94,521,617.26

(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	121,544,222.66	100.00	5,449,815.00	4.48	116,094,407.66	98,724,504.40	100.00	4,202,887.14	4.26	94,521,617.26
其中：										
按质保金信用组合计提	108,996,300.05	89.68	5,449,815.00	5.00	103,546,485.05	84,057,742.68	85.14	4,202,887.14	5.00	79,854,855.54
其他组合	12,547,922.61	10.32			12,547,922.61	14,666,761.72	14.86			14,666,761.72
合计	121,544,222.66	/	5,449,815.00	/	116,094,407.66	98,724,504.40	/	4,202,887.14	/	94,521,617.26

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：按质保金信用组合计提

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（%）
按质保金信用组合计提	108,996,300.05	5,449,815.00	5.00
合计	108,996,300.05	5,449,815.00	

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：其他组合

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（%）
其他组合	12,547,922.61		
合计	12,547,922.61		

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		
质保金组合	17,956,180.31	2,275,938.76				20,232,119.07	按计算确定预期损失比例计算确定
减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	13,753,293.17	1,029,010.90				14,782,304.07	按计算确定预期损失比例计算确定
合计	4,202,887.14	1,246,927.86				5,449,815.00	/

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
应收票据	29,661,257.08	21,780,044.38
合计	29,661,257.08	21,780,044.38

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	21,780,044.38		7,881,212.70		29,661,257.08	
合 计	21,780,044.38		7,881,212.70		29,661,257.08	

(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	469,721,439.09	97.46	309,857,980.01	97.79
1 至 2 年	11,624,191.85	2.41	4,760,888.47	1.50
2 至 3 年	592,402.16	0.12	29,114.00	0.01
3 年以上	34,014.18	0.01	2,223,072.28	0.70
合计	481,972,047.28	100.00	316,871,054.76	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(%)
第一名	102,119,309.67	21.19
第二名	60,428,493.96	12.54
第三名	56,795,212.80	11.78
第四名	24,274,271.97	5.04
第五名	20,555,200.00	4.26
合计	264,172,488.40	54.81

其他说明：

无

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	57,924,141.66	54,602,562.53
合计	57,924,141.66	54,602,562.53

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）	54,289,574.28	50,895,965.08
1 年以内小计	54,289,574.28	50,895,965.08
1 至 2 年	3,645,762.63	3,545,572.79
2 至 3 年	479,991.00	822,420.97
3 年以上		
3 至 4 年	636,993.46	832,224.75
4 至 5 年	315,548.47	588,948.47
5 年以上	56,296,951.41	56,615,213.17
合计	115,664,821.25	113,300,345.23

(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
往来款项等	115,664,821.25	113,300,345.23
合计	115,664,821.25	113,300,345.23

(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)	
2025年1月1日余额	34,717,528.15		23,980,254.55	58,697,782.70
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-513,860.85		-443,242.26	-957,103.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	34,203,667.30		23,537,012.29	57,740,679.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本附注五、11、8“金融工具的减值”之说明。

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	23,980,254.55	-443,242.26				23,537,012.29
组合计提坏账准备	34,717,528.15	-513,860.85				34,203,667.30
合计	58,697,782.70	-957,103.11				57,740,679.59

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
第一名	13,928,046.43	12.04	往来款	5 年以上	13,928,046.43
第二名	8,227,377.31	7.11	往来款	5 年以上	8,227,377.31
第三名	5,607,722.76	4.85	往来款	0-6 个月	
第四名	5,000,000.00	4.32	往来款	5 年以上	5,000,000.00
第五名	5,000,000.00	4.32	往来款	5 年以上	5,000,000.00
合计	37,763,146.50	32.64	/	/	32,155,423.74

(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	428,252,607.38	25,463,836.33	402,788,771.05	395,874,738.69	26,952,140.09	368,922,598.60

在产品	468,810,373.75	20,623,218.54	448,187,155.21	627,974,707.90	60,129,447.33	567,845,260.57
库存商品	1,119,823,115.87	30,498,913.36	1,089,324,202.51	1,149,842,182.74	40,533,203.17	1,109,308,979.57
委托加工物资	5,819,857.82		5,819,857.82	4,829,037.98		4,829,037.98
周转材料	188,890.91		188,890.91	270,778.33		270,778.33
合同履约成本	641,533.76		641,533.76	1,002,562.79		1,002,562.79
合计	2,023,536,379.49	76,585,968.23	1,946,950,411.26	2,179,794,008.43	127,614,790.59	2,052,179,217.84

(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	26,952,140.09	553,784.99		1,743,820.60	298,268.15	25,463,836.33
在产品	60,129,447.33	18,154,096.54	274,125.49	57,934,450.82		20,623,218.54
库存商品	40,533,203.17	5,652,362.53	24,142.66	15,710,795.00		30,498,913.36
合计	127,614,790.59	24,360,244.06	298,268.15	75,389,066.42	298,268.15	76,585,968.23

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	2,593,713.06		2,593,713.06	32,665,684.00	15,000,000.00	2025 年 12 月
其中：土地使用权	2,593,713.06		2,593,713.06	32,665,684.00	15,000,000.00	2025 年 12 月
合计	2,593,713.06		2,593,713.06	32,665,684.00	15,000,000.00	/

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	71,726,598.18	66,609,923.21
合计	71,726,598.18	66,609,923.21

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
预缴税费	15,409,402.15	14,556,400.93
留抵税金	23,290,815.66	81,228,000.92
合计	38,700,217.81	95,784,401.85

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												
北京天威瑞恒电 气有限责任公司	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	
小计	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	
合计	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	

(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

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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	40,414,012.95	40,414,012.95
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入固定资产		
4.期末余额	40,414,012.95	40,414,012.95
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	21,971,723.14	21,971,723.14
2.本期增加金额	669,675.78	669,675.78
(1) 计提或摊销	669,675.78	669,675.78
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入固定资产		
4.期末余额	22,641,398.92	22,641,398.92
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	17,772,614.03	17,772,614.03
2.期初账面价值	18,442,289.81	18,442,289.81

(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	931,208,798.51	951,970,948.18
固定资产清理		
合计	931,208,798.51	951,970,948.18

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	电子设备	办公用品	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,287,352,628.34	1,228,921,896.10	15,150,570.64	46,744,189.13	114,685.17	64,385,254.94	2,642,669,224.32
2.本期增加金额	264,298.13	23,548,004.98	137,061.95	246,897.88		2,571,560.39	26,767,823.33
（1）购置	227,351.60	9,205,147.46	137,061.95	246,897.88		2,571,560.39	12,388,019.28
（2）在建工程转入	36,946.53	14,342,857.52					14,379,804.05
（3）企业合并增加							
（4）投资性房地产转入							
（5）外币报表折算差额							
3.本期减少金额	2,276,222.52	5,047,955.02	108,455.00			231,174.08	7,663,806.62
（1）处置或报废	2,093,733.70	4,866,820.05	107,794.58			228,059.60	7,296,407.93
（2）转入投资性房地产							
（3）外币报表折算差额	182,488.82	181,134.97	660.42			3,114.48	367,398.69
（4）其他							
4.期末余额	1,285,340,703.95	1,247,421,946.06	15,179,177.59	46,991,087.01	114,685.17	66,725,641.25	2,661,773,241.03
二、累计折旧							
1.期初余额	654,761,388.70	932,517,437.03	12,843,600.90	39,719,052.62	102,061.97	43,954,279.73	1,683,897,820.95
2.本期增加金额	18,889,921.01	24,512,754.37	439,856.82	775,607.99	411.60	1,342,579.03	45,961,130.82
（1）计提	18,889,921.01	24,512,754.37	439,856.82	775,607.99	411.60	1,342,579.03	45,961,130.82
（2）投资性房地产转入							
（3）外币报表折算差额							
3.本期减少金额	1,189,745.95	4,582,748.65	319,676.97			2,792.87	6,094,964.44
（1）处置或报废	1,160,189.52	4,509,065.17	319,061.45				5,988,316.14
（2）转入投资性房地产							
（3）外币报表折算差额	29,556.43	73,683.48	615.52			2,792.87	106,648.30
（4）其他							
4.期末余额	672,461,563.76	952,447,442.75	12,963,780.75	40,494,660.61	102,473.57	45,294,065.89	1,723,763,987.33
三、减值准备							
1.期初余额	1,191,011.13	5,586,650.80				22,793.26	6,800,455.19
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
（2）其他							
4.期末余额	1,191,011.13	5,586,650.80				22,793.26	6,800,455.19
四、账面价值							
1.期末账面价值	611,688,129.06	289,387,852.51	2,215,396.84	6,496,426.40	12,211.60	21,408,782.10	931,208,798.51
2.期初账面价值	631,400,228.51	290,817,808.27	2,306,969.74	7,025,136.51	12,623.20	20,408,181.95	951,970,948.18

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	76,462,817.32	14,216,182.65		62,246,634.67	
机器设备	75,895,548.94	35,679,599.22		40,215,949.72	
运输设备	276,713.63	261,219.01		15,494.62	
其他	1,304,969.02	1,190,779.06		114,189.96	
合计	153,940,048.91	51,347,779.94		102,592,268.97	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	33,834,493.51	该部分办公楼及厂房需与公司其他资产同时办理产权证书

(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	25,375,341.40	21,642,576.19
工程物资		
合计	25,375,341.40	21,642,576.19

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
生产及环境提升综合技改项目				365,420.95		365,420.95
特高压生产能力智能化提升项目	2,224,442.12		2,224,442.12	7,557,558.82		7,557,558.82
变压器制造能力优化综合技改项目	9,069,339.26		9,069,339.26	5,067,287.68		5,067,287.68
综合节能技改项目	231,375.24		231,375.24	231,375.24		231,375.24
其他	13,850,184.78		13,850,184.78	8,420,933.50		8,420,933.50
合计	25,375,341.40		25,375,341.40	21,642,576.19		21,642,576.19

(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
特高压生产能力智能化提升项目	35,940,000.00	7,557,558.82	34,680.95	5,367,797.65		2,224,442.12	77.79	99.00%				自筹
变压器制造能力优化综合技改项目	31,350,000.00	5,067,287.68	7,826,170.74	3,824,119.16		9,069,339.26	37.67	80.00%				自筹
合计	67,290,000.00	12,624,846.50	7,860,851.69	9,191,916.81		11,293,781.38	/	/			/	/

(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	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,747,789.96	4,637,178.48	11,384,968.44
2.本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3.本期减少金额			
(1) 租赁终止			
4.期末余额	6,747,789.96	4,637,178.48	11,384,968.44
二、累计折旧			
1.期初余额	4,141,463.95	1,391,153.55	5,532,617.50
2.本期增加金额	578,545.95	463,717.85	1,042,263.80
(1) 计提	578,545.95	463,717.85	1,042,263.80
3.本期减少金额			
(1) 租赁终止			
4.期末余额	4,720,009.90	1,854,871.40	6,574,881.30
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,027,780.06	2,782,307.08	4,810,087.14
2.期初账面价值	2,606,326.01	3,246,024.93	5,852,350.94

(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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	263,459,462.45	317,089,635.42	108,145,306.04	66,640,686.75	165,597,641.51	920,932,732.17
2.本期增加金额				61,946.89		61,946.89
(1)购置				61,946.89		61,946.89
3.本期减少金额	1,746,767.46			638.98		1,747,406.44
(1) 外币报表折算差额						
4.期末余额	261,712,694.99	317,089,635.42	108,145,306.04	66,701,994.66	165,597,641.51	919,247,272.62
二、累计摊销						
1.期初余额	81,419,469.65	261,552,738.89	71,675,540.76	26,396,315.69	165,597,641.51	606,641,706.50
2.本期增加金额	3,417,246.02	5,519,134.00	3,158,908.27	3,379,600.17		15,474,888.46
(1) 计提	3,417,246.02	5,519,134.00	3,158,908.27	3,379,600.17		15,474,888.46
3.本期减少金额	800,652.39			423.46		801,075.85

(1)外币报表折算差额						
4.期末余额	84,036,063.28	267,071,872.89	74,834,449.03	29,775,492.40	165,597,641.51	621,315,519.11
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	177,676,631.71	50,017,762.53	33,310,857.01	36,926,502.26		297,931,753.51
2.期初账面价值	182,039,992.80	55,536,896.53	36,469,765.28	40,244,371.06		314,291,025.67

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11.18%

(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

重要的单项无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限
保变厂区土地使用权	119,898,555.45	278 个月

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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
厂房改造支出	4,152,656.40		624,931.00	63,379.74	3,464,345.66
合计	4,152,656.40		624,931.00	63,379.74	3,464,345.66

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	53,864,527.58	8,079,679.14	53,308,650.87	7,996,297.63
租赁负债	4,721,764.33	696,645.10	5,687,331.53	853,099.74
合计	58,586,291.91	8,776,324.24	58,995,982.40	8,849,397.37

(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	7,874,470.91	1,181,170.61	8,092,660.73	1,213,899.11
使用权资产	4,848,003.34	721,513.28	5,852,350.94	877,852.85
合计	12,722,474.25	1,902,683.89	13,945,011.67	2,091,751.96

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,634,547.12	398,600,933.14
可抵扣亏损	1,860,607,508.91	1,860,607,508.91
合计	2,230,242,056.03	2,259,208,442.05

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	27,266,144.84	27,266,144.84	
2026	19,597,432.88	19,597,432.88	
2027	142,560,546.05	142,560,546.05	
2028	420,019,816.76	420,019,816.76	
2029	153,725,902.66	153,725,902.66	
2030	88,055,564.27	88,055,564.27	
2031	89,250,267.32	89,250,267.32	
2032	108,785,541.93	108,785,541.93	
2033	756,514,084.59	756,514,084.59	
2034	54,832,207.61	54,832,207.61	
合计	1,860,607,508.91	1,860,607,508.91	/

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
合同资产	220,144,398.43	11,007,219.92	209,137,178.51	204,950,154.62	10,247,507.74	194,702,646.88
预付长期资产采购款	12,380,244.01		12,380,244.01	5,857,994.36		5,857,994.36
合计	232,524,642.44	11,007,219.92	221,517,422.52	210,808,148.98	10,247,507.74	200,560,641.24

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	245,088,672.67	245,088,672.67	其他	银行承兑汇票、信用证及保函保证金	262,723,181.01	262,723,181.01	其他	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
应收票据	155,501,123.62	155,501,123.62	其他	已背书、贴现未终止确认的票据	80,467,683.75	80,467,683.75	其他	已背书、贴现未终止确认的票据
固定资产	76,462,817.32	62,246,634.67	抵押	抵押担保	80,137,762.21	64,326,999.12	抵押	抵押担保等
无形资产 ^注					1,818,100.00	991,966.14	查封	法院查封
合计	477,052,613.61	462,836,430.96	/	/	425,146,726.97	408,509,830.02	/	/

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
信用借款	1,649,390,199.57	1,240,500,000.00
合计	1,649,390,199.57	1,240,500,000.00

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	123,949,320.13	
银行承兑汇票	419,191,336.52	320,671,170.65
合计	543,140,656.65	320,671,170.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,671,920,924.97	2,228,033,920.67
合计	1,671,920,924.97	2,228,033,920.67

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√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
单位一	14,975,701.76	未到付款节点
单位二	13,710,517.55	未到付款节点
合计	28,686,219.31	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	14,285.76	258,730.18
合计	14,285.76	258,730.18

(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
货款	1,382,202,261.53	1,784,624,766.59
减：计入其他流动负债	-159,049,531.68	-205,167,325.47
合计	1,223,152,729.85	1,579,457,441.12

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,518,595.35	256,131,561.39	256,505,112.42	23,145,044.32

二、离职后福利-设定提存计划		32,139,894.75	30,177,816.68	1,962,078.07
三、辞退福利		658,609.00	658,609.00	
合计	23,518,595.35	288,930,065.14	287,341,538.10	25,107,122.39

(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	10,708,226.30	203,197,326.89	206,870,730.04	7,034,823.15
二、职工福利费		6,789,886.97	6,678,510.06	111,376.91
三、社会保险费		16,682,094.39	15,819,196.12	862,898.27
其中：医疗保险费		14,634,256.44	13,847,682.55	786,573.89
工伤保险费		2,047,837.95	1,971,513.57	76,324.38
生育保险费				
四、住房公积金		23,055,385.20	21,481,788.20	1,573,597.00
五、工会经费和职工教育经费	12,810,369.05	6,320,915.43	5,568,935.49	13,562,348.99
六、其他		85,952.51	85,952.51	
合计	23,518,595.35	256,131,561.39	256,505,112.42	23,145,044.32

(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		30,828,908.91	28,939,667.61	1,889,241.30
2、失业保险费		1,310,985.84	1,238,149.07	72,836.77
合计		32,139,894.75	30,177,816.68	1,962,078.07

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	12,273,870.08	18,564,558.58
企业所得税	4,089,270.78	2,713,649.89
个人所得税	741,705.19	5,258,613.86
城市维护建设税	819,172.33	1,033,103.85
教育费附加	586,546.15	443,702.53
房产税	55,012.51	121,730.20
其他	592,708.98	1,166,875.90
合计	19,158,286.02	29,302,234.81

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	1,481,287.50	
应付股利		

其他应付款	162,911,574.29	82,771,059.81
合计	164,392,861.79	82,771,059.81

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	596,625.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息	884,662.50	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,481,287.50	

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	162,911,574.29	82,771,059.81
合计	162,911,574.29	82,771,059.81

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		890,400,000.00
1 年内到期的租赁负债	2,269,887.31	2,183,836.82
合计	2,269,887.31	892,583,836.82

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
待转销项税额	159,049,531.68	205,167,325.47
已背书、贴现未到期票据	155,501,123.62	80,467,683.75
合计	314,550,655.30	285,635,009.22

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

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
应付租赁款	4,803,809.47	5,846,828.04
减：未确认融资费用	-159,508.87	-159,496.51
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-2,269,887.31	-2,183,836.82
合计	2,374,413.29	3,503,494.71

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	10,764,536.93		567,259.32	10,197,277.61	注 1
售后回租未实现收益	10,468,928.48		2,758,261.26	7,710,667.22	注 2
合计	21,233,465.41		3,325,520.58	17,907,944.83	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

注 1：政府补助余额主要为本公司收到河北省科技厅项目、国家重点研发计划项目等政府补助。

注 2：本公司通过固定资产售后回租方式融资，售后租回未实现收益按照相关资产折旧进度摊销。

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期 计入营 业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2020年度市级高级技能人才培养补助资金	533,615.00					533,615.00	与收益相关
河北省科技厅项目款	3,680,000.00					3,680,000.00	与收益相关
河北省输变电产业技术研究院绩效后补助经费	1,289,371.19			83,925.48		1,205,445.71	与收益相关
保变清洁化生产项目专项资金	3,156,468.24			237,093.84		2,919,374.40	与资产相关
国家重点研发计划项目经费	689,782.66			118,248.36		571,534.30	与资产相关
竞秀区支持企业科技创新奖励资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
2021 年市级人才培养补助资金	100,000.00					100,000.00	与收益相关
国家重点研发计划项目经费	27,685.70			2,423.40		25,262.30	与收益相关
2015 年省级优势企业专项补助	466,666.36			100,000.02		366,666.34	与收益相关
保定市 2023 年度节约用水考核奖励资金	69,416.67			3,499.98		65,916.69	与收益相关
国家重点研发计划项目课题 2024 年中央财政经费直接经费	50,963.40			8,736.60		42,226.80	与资产相关
拨本级职业技能提升资金（第二批）	107,800.00					107,800.00	与收益相关
国重课题一间接费用	4,209.97			721.74		3,488.23	与收益相关
国重课题一直接费用	73,557.74			12,609.90		60,947.84	与资产相关
2024 年节约用水考核奖励	15,000.00					15,000.00	与资产相关
合计	10,764,536.93			567,259.32		10,197,277.61	

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	1,841,528,480.00						1,841,528,480.00

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）	3,970,883,557.42			3,970,883,557.42
其他资本公积	917,145.48		87,200.40	829,945.08
合计	3,971,800,702.90		87,200.40	3,971,713,502.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
公司按权益法核算联营企业北京天威瑞恒电气有限责任公司长期股权投资减少资本公积87,200.40 元。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

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	-1,848,615.62							-1,848,615.62
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	-1,848,615.62							-1,848,615.62
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	-30,674,629.48	-167,015.59				-150,314.03	-16,701.56	-30,824,943.51
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								
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	-30,674,629.48	-167,015.59				-150,314.03	-16,701.56	-30,824,943.51
其他综合收益合计	-32,523,245.10	-167,015.59				-150,314.03	-16,701.56	-32,673,559.13

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	55,143,396.57	6,039,886.51	3,508,297.52	57,674,985.56
合计	55,143,396.57	6,039,886.51	3,508,297.52	57,674,985.56

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	325,620,954.54			325,620,954.54
合计	325,620,954.54			325,620,954.54

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	-5,561,726,924.45	-5,658,050,222.26
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	-5,561,726,924.45	-5,658,050,222.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,366,680.97	96,323,297.81
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-5,486,360,243.48	-5,561,726,924.45

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	2,977,162,967.23	2,598,171,683.57	1,827,655,494.15	1,520,830,430.54
其他业务	17,751,478.37	11,514,528.71	33,858,569.74	30,569,502.78
合计	2,994,914,445.60	2,609,686,212.28	1,861,514,063.89	1,551,399,933.32

(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	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
输变电产品	2,974,094,011.46	2,595,018,705.28
材料销售	12,504,414.62	9,902,965.44
其他	8,316,019.52	4,764,541.56

按经营地区分类		
国内	2,745,875,577.48	2,405,086,647.00
国外	249,038,868.12	204,599,565.28
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	2,991,845,489.83	2,606,533,233.99
在某一时段内转让	3,068,955.77	3,152,978.29
合计	2,994,914,445.60	2,609,686,212.28

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
城市维护建设税	4,953,193.26	4,667,120.61
教育费附加	3,537,995.17	3,333,745.71
房产税	5,483,437.75	5,624,950.16
土地使用税	1,852,201.71	1,909,913.31
车船使用税	11,820.00	10,446.40
印花税	3,386,572.33	2,356,910.23
其他	1,407,246.46	203,911.81
合计	20,632,466.68	18,106,998.23

其他说明：

无

63、 销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,309,832.97	44,664,570.19
销售服务费	15,972,024.46	15,183,426.53
差旅费	6,210,574.46	6,123,895.04
中标费	12,202,897.53	5,286,920.59
业务招待费	2,197,065.66	2,646,612.84
保函手续费	6,204,090.42	4,850,627.26
其他	4,212,448.22	3,141,155.02
合计	93,308,933.72	81,897,207.47

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	59,187,589.51	53,139,997.07
无形资产摊销	5,806,640.04	5,719,955.47
折旧费	8,843,295.99	9,251,614.16
修理费	2,956,540.41	4,911,115.09
水电费	1,304,639.40	836,239.66
办公费	791,726.62	626,244.92
保险费	2,899,031.34	1,251,463.83
差旅费	732,017.68	703,666.78
聘请中介机构费用	2,697,972.92	2,495,449.64
业务招待费	203,420.50	434,933.33
仓库经费	765,623.61	1,091,398.99
环保专项费	351,834.83	816,780.46
其他	7,827,405.64	7,783,458.10
合计	94,367,738.49	89,062,317.50

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	33,856,595.39	27,209,761.06
无形资产摊销	6,273,886.21	6,218,034.07
原材料	2,811,281.56	248,166.14
折旧费	822,894.13	1,057,904.10
差旅费	427,228.53	366,772.43
租赁费	529,621.20	481,165.20
其他	1,800,249.83	3,719,604.09
合计	46,521,756.85	39,301,407.09

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	39,742,864.92	40,053,328.47
减：利息收入	-4,469,388.15	-3,508,546.53
手续费	2,714,593.63	899,901.32
汇兑损益	-11,889,055.59	-875,721.08
合计	26,099,014.81	36,568,962.18

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
政府补助	623,259.32	4,963,387.59
先进制造业企业增值税加计抵减	32,297,236.11	17,282,574.38
返还代扣个人所得税手续费	193,540.27	181,164.73
其他	25,000.00	37,801.35
合计	33,139,035.70	22,464,928.05

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
先进制造业企业增值税加计抵减	32,297,236.11	17,282,574.38
保变清洁化生产项目专项资金	237,093.84	237,093.84
返还代扣个人所得税手续费	193,540.27	
国家重点研发计划项目经费	142,740.00	120,671.76
2015 年省级优势企业专项补助	100,000.02	100,000.02
河北省输变电产业技术研究院绩效后补助经费	83,925.48	83,925.48
诚信纳税先进企业	50,000.00	
购车补贴	25,000.00	
其他	9,499.98	225,772.59
首台（套）保险保费补贴		177,012.00
软件退税		396,077.98
保定市竞秀区工业和信息化局工业设计专项资金		1,961,800.00
“专精特新”企业奖励		1,600,000.00
高新技术企业奖励		280,000.00

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	2,527,173.55	1,632,576.86
其他	-528,288.64	-308,408.54
合计	1,998,884.91	1,324,168.32

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

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
应收账款坏账损失	21,573,141.64	19,195,224.98

其他应收款坏账损失	-957,103.11	150,167.39
合计	20,616,038.53	19,345,392.37

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	2,275,938.75	-160,621.70
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	24,360,244.06	12,500,750.77
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	26,636,182.81	12,340,129.07

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
非流动资产处置损益	3,535,476.60	69,865.52
合计	3,535,476.60	69,865.52

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	2,185,323.96	156,152.11	2,185,323.96
其中：固定资产处置利得	2,185,323.96	156,152.11	2,185,323.96
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,623,282.49	1,327,966.28	1,623,282.49
合计	3,808,606.45	1,484,118.39	3,808,606.45

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	208,398.02	213,911.43	208,398.02
其中：固定资产处置损失	208,398.02	213,911.43	208,398.02
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	132,337.05	618,872.05	132,337.05
合计	340,735.07	832,783.48	340,735.07

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	9,632,010.70	4,767,376.04
递延所得税费用	-115,994.94	-271,773.76
合计	9,516,015.76	4,495,602.28

(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	99,187,370.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,878,105.50
子公司适用不同税率的影响	-319,370.00
调整以前期间所得税的影响	221,480.62
非应税收入的影响	-308,232.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,465,105.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,207,640.85
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	1,544,697.92
加计费用扣除的影响	5,241,869.38
预缴企业所得税的影响	
所得税费用	9,516,015.76

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
收到的各种往来款	44,774,500.44	18,070,337.20
银行存款利息	4,461,884.67	3,436,804.34
收到的押金、保证金	76,425,824.29	58,742,991.27
收到的政府补贴	32,808.26	3,868,812.00
其他	627,459.18	1,748,863.97
合计	126,322,476.84	85,867,808.78

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
支付的各种往来款	42,621,689.30	43,318,713.40
支付的各项管理费用	16,738,995.44	14,959,804.56
支付的各项营业费用	21,890,922.74	23,005,534.73
支付的押金、保证金	74,246,850.42	74,705,031.71
其他	5,500,283.32	3,449,498.27
合计	160,998,741.22	159,438,582.67

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

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	81,544,871.68	
合计	81,544,871.68	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
支付的融资租赁分期款	1,190,000.00	1,419,820.80
合计	1,190,000.00	1,419,820.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,240,500,000.00	1,699,390,199.57		1,290,500,000.00		1,649,390,199.57
长期借款	100,000,000.00	1,000,000,000.00		100,000,000.00		1,000,000,000.00
一年内到期的非流动负债	892,583,836.82		86,050.49	890,400,000.00		2,269,887.31
租赁负债	3,503,494.71		4,251.91	1,133,333.33		2,374,413.29
合计	2,236,587,331.53	2,699,390,199.57	90,302.40	2,282,033,333.33		2,654,034,500.17

(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	89,671,354.26	33,506,411.18
加：资产减值准备	26,636,182.81	12,340,129.07
信用减值损失	20,616,038.53	19,345,392.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,630,806.60	48,222,868.49
使用权资产摊销	1,042,263.80	1,166,540.67
无形资产摊销	15,474,888.46	15,388,230.48
长期待摊费用摊销	624,931.00	691,021.83
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）	-3,535,476.60	-69,865.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,976,925.94	57,759.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	27,853,809.33	39,177,607.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,998,884.91	-1,324,168.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	73,073.13	-61,943.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-189,068.07	-209,830.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	156,257,628.94	-593,760,978.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-322,047,223.44	-245,302,668.49

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-697,310,950.91	148,563,981.11
其他	17,634,508.34	1,042,936.57
经营活动产生的现金流量净额	-624,543,044.67	-521,226,576.51
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	773,714,551.99	367,583,184.08
减：现金的期初余额	913,587,726.42	706,921,314.35
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	-139,873,174.43	-339,338,130.27

(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	773,714,551.99	913,587,726.42
其中：库存现金	3,626.39	3,602.37
可随时用于支付的银行存款	773,710,925.60	913,584,124.05
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	773,714,551.99	913,587,726.42
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
货币资金	245,088,672.67	262,723,181.01	保证金
合计	245,088,672.67	262,723,181.01	/

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	-	-	230,239,884.56
其中：美元	3,989,345.55	7.1586	28,558,129.05
欧元	13,568,534.48	8.4024	114,008,254.11
港币	7,050,160.49	0.9120	6,429,746.37
日元	2,290.00	0.0496	113.58
印度卢比	969,494,524.84	0.0838	81,243,641.18
瑞士法郎	0.03	8.9721	0.27
应收账款	-	-	129,613,863.70
其中：美元	10,985,255.86	7.1586	78,639,052.60
欧元	5,875,347.98	8.4024	49,367,023.87
印度卢比	19,186,005.19	0.0838	1,607,787.23
应付账款	-	-	1,880,235.44
其中：印度卢比	22,437,177.07	0.0838	1,880,235.44
其他应收款	-	-	91,353.48
其中：印度卢比	1,090,137.00	0.0838	91,353.48
其他应付款	-	-	67,660,935.53
其中：印度卢比	807,409,731.83	0.0838	67,660,935.53

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

公司重要的境外经营实体为保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司，主要经营地为印度古吉拉特邦，记账本位币为印度卢比。

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

详见本附注五、38“售后租回交易”之说明。

与租赁相关的现金流出总额1,190,000.00(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
出租房屋	1,494,162.41	
合计	1,494,162.41	

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	33,856,595.39	27,209,761.06
无形资产摊销	6,273,886.21	6,218,034.07
折旧费	822,894.13	1,057,904.10
原材料	2,811,281.56	248,166.14
差旅费	427,228.53	366,772.43
租赁费	529,621.20	481,165.20
其他	1,800,249.83	3,719,604.09
合计	46,521,756.85	39,301,407.09
其中：费用化研发支出	46,521,756.85	39,301,407.09
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

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:万元 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	
保定天威新域科技发展有限公司（注 1）	河北保定	5,000.00	河北保定	制造业	30.00		设立
保定天威互感器有限公司	河北保定	8,500.00	河北保定	制造业	97.78	2.22	设立
保定天威卓创电工设备科技有限公司（注 2）	河北保定	3,500.00	河北保定	制造业	30.85		设立
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	印度	22.50 亿卢比	印度	制造业	90.00		设立
保定天威线材制造有限公司	河北保定	18,200.00	河北保定	制造业	100.00		同一控制下企业合并
保定保菱变压器有限公司	河北保定	10,440.62	河北保定	制造业	100.00		同一控制下企业合并
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	河北保定	5,000.00	河北保定	制造业	100.00		同一控制下企业合并
天威保变（合肥）变压器有限公司	安徽合肥	50,272.50	安徽合肥	制造业	100.00		同一控制下企业合并
保定新胜冷却设备有限公司	河北保定	4,138.38	河北保定	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

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：

注 1：保定天威新域科技发展有限公司董事会成员 5 人，其中本公司派出董事会成员 3 人，能够控制被投资单位。

注 2：保定天威卓创电工设备科技有限公司董事会成员 3 人，其中本公司派出董事会成员 1 人，能够控制被投资单位。

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	42,458,287.63	35,173,593.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,527,173.55	1,632,576.86
--其他综合收益	-87,200.40	165,751.98
--综合收益总额	2,439,973.15	1,798,328.84

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	3,985,772.04			376,688.70		3,609,083.34	与资产相关
递延收益	6,778,764.89			190,570.62		6,588,194.27	与收益相关
合计	10,764,536.93			567,259.32		10,197,277.61	/

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
与资产相关	376,688.70	357,765.60
与收益相关	246,570.62	4,605,621.99
合计	623,259.32	4,963,387.59

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、市场风险和流动性风险。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，但是董事会已授权本公司审计风险部门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。董事会通过审计风险主管递交的月度报告来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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计与风险管理委员会。

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、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) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2025 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 264,939.02 万元。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。
于 2025 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：
(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。
(2) 本附注七、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，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。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5、6、9 的披露。

3、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，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。

于 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,649,390,199.57				1,649,390,199.57
应付票据	543,140,656.65				543,140,656.65
应付账款	1,671,920,924.97				1,671,920,924.97
其他应付款	164,392,861.79				164,392,861.79
一年内到期的非流动负债	2,269,887.31				2,269,887.31
租赁负债		2,374,413.29			2,374,413.29
长期借款		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
合计	4,031,114,530.29	1,002,374,413.29			5,033,488,943.58

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）应收款项融资			29,661,257.08	29,661,257.08
（1）应收票据			29,661,257.08	29,661,257.08
持续以公允价值计量的负债总额			29,661,257.08	29,661,257.08

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
应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☒适用 ☐不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

9、其他
☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国电气装备集团有限公司	上海	制造业	3,000,000.00	37.98	38.83

本企业的母公司情况的说明

中国电气装备集团有限公司（简称“电装集团”）直接持有本公司 37.98%股权，通过其子公司保定同为电气设备有限公司间接持有本公司 0.85%股权。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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
北京天威瑞恒电气有限责任公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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
保定天威集团特变电气有限公司	集团兄弟公司
保定天威顺达变压器有限公司	集团兄弟公司
保定同为电气设备有限公司	集团兄弟公司
五矿天威钢铁有限公司	集团兄弟公司
天威新能源系统工程(北京)有限公司	集团兄弟公司
北京国网富达科技发展有限公司	集团兄弟公司
常州西电变压器有限责任公司	集团兄弟公司
福州天宇电气股份有限公司	集团兄弟公司
河南平高电气股份有限公司	集团兄弟公司
河南平芝高压开关有限公司	集团兄弟公司
河南许继供应链科技有限公司	集团兄弟公司
江苏平高泰事达电气有限公司	集团兄弟公司
平高集团威海高压电器有限公司	集团兄弟公司
山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	集团兄弟公司
山东电工电气集团有限公司物资分公司	集团兄弟公司
山东电力设备有限公司	集团兄弟公司
山东输变电设备有限公司	集团兄弟公司
山东未来智能技术有限公司	集团兄弟公司
沈阳变压器研究院有限公司	集团兄弟公司
西安高压电器研究院股份有限公司	集团兄弟公司
西安西电避雷器有限责任公司	集团兄弟公司
西安西电变压器有限责任公司	集团兄弟公司
西安西电电力电容器有限责任公司	集团兄弟公司
西安西电高压开关有限责任公司	集团兄弟公司
西安西电高压套管有限公司	集团兄弟公司
西安西电供应链科技有限公司	集团兄弟公司
西安西电智慧电气制造有限公司	集团兄弟公司
西电济南变压器股份有限公司	集团兄弟公司
许继电气股份有限公司	集团兄弟公司
中国电气装备集团供应链科技有限公司	集团兄弟公司
重庆南瑞博瑞变压器有限公司	集团兄弟公司
辽宁西电兴启电工材料有限公司	集团兄弟公司

智链电磁材料(山东)有限公司	集团兄弟公司
平高集团有限公司	集团兄弟公司
西安西电电工材料有限责任公司	集团兄弟公司
西安西电高压电瓷有限责任公司	集团兄弟公司
绵阳市维博电子有限责任公司	其他
天威新能源（长春）有限公司	其他
中天恒投资管理有限公司	其他
中国兵器装备集团人力资源开发中心	其他
中国兵器装备集团商业保理有限公司	其他
湖北华中长江光电科技有限公司	其他
中国兵器报社	其他
北京中兵保险经纪有限公司	其他
中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	其他

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	上期发生额
五矿天威钢铁有限公司	矽钢片、加工劳务	22,529,251.67	24,795,782.65
西安西电高压套管有限公司	套管	17,630,584.10	5,826,628.34
智链电磁材料(山东)有限公司	矽钢片	4,897,019.47	
中国电气装备集团供应链科技有限公司	硅钢、变压器油	4,708,453.05	
辽宁西电兴启电工材料有限公司	绝缘件等材料	3,684,448.63	4,078,007.15
保定天威集团特变电气有限公司	加工费、租赁费等	1,508,482.10	8,642,767.42
保定天威顺达变压器有限公司	加工费、租赁费等	1,345,132.74	818,632.87
北京中兵保险经纪有限公司	保险费	1,294,998.81	20,173.13
山东未来智能技术有限公司	采购设备	369,911.50	
西安西电避雷器有限责任公司	避雷器	353,982.30	98,893.81
沈阳变压器研究院有限公司	试验检验费	297,169.81	242,452.84
常州西电变压器有限责任公司	蝶阀 温度计等	198,230.11	153,982.32
中国兵器装备集团人力资源开发中心	非工业性劳务	188,679.25	159,962.26
保定同为电气设备有限公司	租赁费等	94,343.70	76,504.44
天威新能源系统工程（北京）有限公司	光伏系统运维保养	66,037.74	
平高集团有限公司	原材料	46,460.18	114,249.57
西安西电电工材料有限责任公司	原材料	29,423.00	253,479.65
河南平高电气股份有限公司	原材料	6,194.69	
西安高压电器研究院股份有限公司	原材料	2,830.19	
绵阳市维博电子有限责任公司	电子元器件	1,492.03	3,061.95
西安西电高压电瓷有限责任公司	套管		40,141.59
中国兵器报社	非工业性劳务		169,811.32
中天恒投资管理有限公司	非工业性劳务		65,409.44
北京国网富达科技发展有限责任公司	中标费		2,476.42

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
山东电力设备有限公司	片散、冷却器、电力检测设备	11,109,274.66	22,186,831.86
山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	片散、冷却器	7,810,520.36	1,519,784.07
常州西电变压器有限责任公司	片散、冷却器	2,630,748.68	402,654.87
西电济南变压器股份有限公司	电磁线、电力检测设备	2,212,459.80	
保定天威集团特变电气有限公司	电磁线、片散等	981,843.57	1,349,766.91
福州天宇电气股份有限公司	电力检测设备	828,318.58	
中国电气装备集团供应链科技有限公司	电磁线	809,493.53	10,943,973.83
五矿天威钢铁有限公司	能源费等	574,272.54	620,352.89
平高集团威海高压电器有限公司	互感器	518,177.52	
西安西电变压器有限责任公司	片散、冷却器	497,189.38	10,617,754.90
山东输变电设备有限公司	片散、冷却器	405,323.89	
沈阳变压器研究院有限公司	电力检测设备	229,026.55	
西安西电高压开关有限责任公司	互感器、变压器	139,380.53	19,115,044.25
重庆南瑞博瑞变压器有限公司	电力检测设备	135,840.71	
天威新能源系统工程（北京）有限公司	配件	46,363.54	
西安高压电器研究院股份有限公司	电力检测设备	2,920.35	
保定天威顺达变压器有限公司	空冷及配件等	943.40	656,618.14
河南平高电气股份有限公司	互感器		185,840.71
西安西电智慧电气制造有限公司	非工业劳务		1,859,911.50

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额			上期发生额		
		支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
保定天威集团特变电气有限公司	房屋建筑物	1,190,000.00	24,466.08		1,199,676.58	51,521.58	
保定同为电气设备有限公司	房屋建筑物、设备		65,836.32			86,149.26	

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	468,256.72	2020.01.20	2026.04.30	否
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	1,209,284.27	2020.09.07	2026.07.31	否
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	503,685.85	2019.04.01	2026.06.30	否
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	260,142.69	2020.09.07	2026.03.31	否
合计	2,441,369.53			

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	65,000,000.00	2024.03.25	2025.03.25	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	41,500,000.00	2024.04.24	2025.04.24	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2024.06.12	2025.06.12	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2024.06.21	2025.06.21	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024.07.11	2025.07.11	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2024.07.23	2025.07.22	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2024.07.25	2025.07.24	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2024.08.07	2025.08.01	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	35,000,000.00	2024.08.13	2025.08.09	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2024.08.23	2025.08.20	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2024.08.28	2025.08.27	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	23,000,000.00	2024.09.09	2025.09.04	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2024.09.06	2025.09.04	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024.09.12	2025.09.11	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	55,000,000.00	2024.09.23	2025.09.23	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	19,000,000.00	2024.09.24	2025.09.23	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	71,000,000.00	2024.10.23	2025.10.22	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2024.11.20	2025.11.18	贷款，已偿还
兵器装备集团财务有限责任公司	5,400,000.00	2022.03.24	2025.03.24	贷款，已偿还
中国兵器装备集团有限公司	100,000,000.00	2024.09.12	2026.09.12	委托贷款
西电集团财务有限责任公司	137,500,000.00	2025.03.21	2026.01.21	贷款
西电集团财务有限责任公司	403,000,000.00	2025.03.21	2026.03.21	贷款
西电集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2025.04.16	2026.04.16	贷款
西电集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2025.05.20	2026.05.20	贷款
西电集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2025.06.19	2026.06.19	贷款
西电集团财务有限责任公司	29,000,000.00	2025.04.09	2026.04.09	贷款

注 1: 本期期初中国兵器装备集团有限公司通过兵器装备集团财务有限责任公司向本公司提供委托贷款余额为 98,500.00 万元，本期偿还借款金额 98,500.00 万元，期末余额为 0 万元；本期

通过中国建设银行向本公司提供委托贷款 10,000.00 万元，期末余额为 10,000.00 万元。本公司本期向中国兵器装备集团有限公司支付利息 1,007.77 万元。

注 2: 本期期初兵器装备集团财务有限责任公司向本公司提供贷款金额为 74,590.00 万元，本期新增借款金额为 0 万元，本期偿还借款金额 74,590.00 万元，期末余额为 0 万元。本公司本期向兵器装备集团财务有限责任公司支付利息 579.48 万元。

注 3: 本期期初西电集团财务有限责任公司向本公司及线材公司提供贷款余额为 0 万元，本期新增借款金额为 107,950.00 万元，本期偿还借款金额为 20,000.00 万元，期末余额为 87,950.00 万元。本公司本期向西电集团财务有限责任公司支付利息 468.47 万元。

(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

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

1、本公司在兵器装备集团财务有限责任公司存款账户余额为 0 万元，本公司本期收到兵器装备集团财务有限责任公司利息收入 271.49 万元。

2、本公司在西电集团财务有限责任公司存款账户余额为 54,366.89 万元，本公司本期收到西电集团财务有限责任公司利息收入 94.24 万元。

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
预付账款	北京国网富达科技发展有限公司	43,410.00		43,410.00	
预付账款	北京中兵保险经纪有限公司	83,344.49		1,530,717.65	
预付账款	山东未来智能技术有限公司			209,000.00	
预付账款	许继电气股份有限公司	46,500.00			
预付账款	中国兵器装备集团人力资源开发中心	414,250.00		3,300.00	
预付账款	中国兵器装备集团商业保理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
预付账款	中国电气装备集团供应链科技有限公司	20,555,200.00			
合同资产	山东电力设备有限公司			22,792.50	1,139.63
合同资产	西安西电电力电容器有限责任公司	59,900.00	2,995.00	59,900.00	
合同资产	西安西电变压器有限责任公司	5,950.00	297.50	5,950.00	
其他非流动资产	山东电力设备有限公司	2,984,607.72	149,230.39	2,984,607.72	149,230.39
其他非流动资产	西安西电高压开关有限责任公司	80,000.00	4,000.00	80,000.00	4,000.00
其他非流动资产	山东输变电设备有限公司	14,850.00	742.50	14,850.00	
其他非流动资产	河南平芝高压开关有限公司	190,000.00	9,500.00	190,000.00	
其他非流动资产	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	49,500.00	2,475.00	49,500.00	
其他非流动资产	西安西电高压套管有限公司			78,648.00	
其他应收款	保定同为电气设备有限公司			45,000.00	
其他应收款	西安高压电器研究院股份有限公司			2,980.00	
其他应收款	河南许继供应链科技有限公司	12,000.00		7,000.00	
其他应收款	西安西电供应链科技有限公司	7,100.00			
其他应收款	山东电工电气集团有限公司物资分公司	20,000.00			
其他应收款	天威新能源（长春）有限公司	302,011.34	302,011.34	302,011.34	302,011.34
一年内到期的非流动资产	山东电力设备有限公司	58,000.00	2,900.00	194,000.00	9,700.00
一年内到期的非流动资产	西安西电高压开关有限责任公司	138,000.00	6,900.00	138,000.00	6,900.00
一年内到期的非流动资产	山东输变电设备有限公司			413,000.00	
一年内到期的非流动资产	西安西电高压套管有限公司	78,648.00	3,932.40		
应收款项融资	福州天宇电气股份有限公司	344,500.00			
应收款项融资	山东输变电设备有限公司			8,990.00	
应收款项融资	重庆南瑞博瑞变压器有限公司			350,000.00	
应收票据	江苏平高泰事达电气有限公司	147,840.00			

应收票据	山东电力设备有限公司	4,120,000.00		147,919.35	
应收票据	保定天威集团特变电气有限公司	180,000.00		934,043.79	
应收票据	西安西电高压套管有限公司			471,888.00	
应收票据	西安西电智慧电气制造有限公司	580,000.00			
应收账款	保定天威集团特变电气有限公司	731,131.59	32,474.62	578,088.22	27,264.29
应收账款	保定天威顺达变压器有限公司	318,724.83	19,551.98	318,724.83	3,615.74
应收账款	北京国网富达科技发展有限公司	355,844.00	268,942.20	435,644.00	
应收账款	常州西电变压器有限责任公司	3,140,055.20		455,000.00	
应收账款	福州天宇电气股份有限公司	93,600.00			
应收账款	河南平高电气股份有限公司	286,720.00		1,279,600.00	
应收账款	江苏平高泰事达电气有限公司	188,160.00		672,000.00	
应收账款	平高集团威海高压电器有限公司	586,842.05		13,015.08	
应收账款	山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	10,282,088.00	72,810.00	2,456,200.00	15,800.00
应收账款	山东电力设备有限公司	18,214,598.24	352,551.02	27,110,725.34	120,939.72
应收账款	山东输变电设备有限公司	1,813,584.03	282,770.41	942,568.03	
应收账款	沈阳变压器研究院有限公司	25,880.00			
应收账款	天威新能源系统工程(北京)有限公司	72,175.97	25,100.27	72,175.97	29,180.31
应收账款	五矿天威钢铁有限公司	634,209.38			
应收账款	西安高压电器研究院股份有限公司	44,380.00	2,219.00	44,380.00	
应收账款	西安西电避雷器有限责任公司	49,720.00	7,458.00	49,720.00	
应收账款	西安西电变压器有限责任公司	1,543,560.00	216,000.00	981,736.00	108,000.00
应收账款	西安西电高压开关有限责任公司	378,750.00	14,425.00	268,500.00	2,000.00
应收账款	西安西电智慧电气制造有限公司	105,382.04		685,382.04	
应收账款	西电济南变压器股份有限公司	58,500.00			
应收账款	中国电气装备集团供应链科技有限公司	914,727.69			
应收账款	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	15,350.51	0.15	115,864.51	

(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
合同负债	湖北华中长江光电科技有限公司	575,816.43	487,320.86
合同负债	西安西电高压开关有限责任公司	38,362.83	38,362.83
合同负债	福州天宇电气股份有限公司		248,495.58
合同负债	山东电力设备有限公司	1,869,191.16	1,901,323.52
其他流动负债	湖北华中长江光电科技有限公司	74,856.14	63,351.71
其他流动负债	西安西电高压开关有限责任公司	4,987.17	4,987.17
其他流动负债	福州天宇电气股份有限公司		32,304.42
其他流动负债	山东电力设备有限公司	279,304.42	247,172.06
应付账款	保定天威集团特变电气有限公司	9,300,773.28	10,382,332.83
应付账款	保定天威顺达变压器有限公司	1,989,447.28	2,168,302.28
应付账款	北京国网富达科技发展有限公司	900,000.00	900,000.00
应付账款	北京中兵保险经纪有限公司		36,372.57
应付账款	常州西电变压器有限责任公司	274,000.00	50,000.00
应付账款	河南平高电气股份有限公司	18,200.00	18,200.00
应付账款	辽宁西电兴启电工材料有限公司	151,028.84	1,381,021.54
应付账款	山东电力设备有限公司	200,334.10	200,334.10
应付账款	山东未来智能技术有限公司	77,800.00	180,000.00
应付账款	天威新能源系统工程(北京)有限公司	2,030,549.09	2,907,073.35
应付账款	五矿天威钢铁有限公司	31,320,423.38	65,743,468.76
应付账款	西安西电避雷器有限责任公司	425,350.02	25,350.02
应付账款	西安西电高压套管有限公司	14,905,876.82	3,248,782.46
应付账款	西电济南变压器股份有限公司	2,342,078.15	2,342,078.15
应付账款	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司		28,000.00
应付账款	中国电气装备集团供应链科技有限公司	5,286,835.43	40,000.00
应付账款	中国兵器报社		900.00
应付票据	中国电气装备集团供应链科技有限公司	14,930,000.00	
应付票据	辽宁西电兴启电工材料有限公司	1,027,703.80	
应付票据	五矿天威钢铁有限公司	4,100,705.79	
应付票据	保定天威顺达变压器有限公司	63,900.00	

应付票据	保定天威集团特变电气有限公司	207,000.00	
------	----------------	------------	--

(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

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

截至 2025 年 6 月 30 日公司本部已开立未到期保函金额 142,514.58 万元，涉及保证金金额 15,656.46 万元；已开立未到期进口信用证金额 5,359.78 万元，涉及保证金金额 1,184.62 万元。本公司子公司天威保变（合肥）变压器有限公司已开立未到期保函金额 5,336.54 万元，涉及保证金

金额 1,508.35 万元。本公司子公司保定保菱变压器有限公司已开立未到期保函金额 4,111.93 万元，保证金金额 916.79 万元。

(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

截至本财务报告批准报出日，本公司新增银行承兑汇票 10,716.42 万元；新增欧元进口信用证 276.04 万元，瑞典克朗信用证 855.25 万元。

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

(1) 控股股东变更事项

2024年9月26日，中国兵器装备集团有限公司（以下简称“兵器装备集团”）与中国电气装备集团有限公司（以下简称“中国电气装备”）签署《企业国有股权无偿划转协议》，兵器装备集团将其直接持有的保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“公司”）37.98%股份、保定同为电气设备有限公司（以下简称“同为公司”）100%股权（同为公司持有保变电气15,722,368股股份，占公司股份总数的比例为0.85%）无偿划转至中国电气装备。

2025年2月10日，公司收到中国电气装备发来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，兵器装备集团无偿划转至中国电气装备的699,412,517股股份已于2025年2月7日完成过户登记，股份性质为无限售流通股。

本次无偿划转完成后，中国电气装备直接持有公司699,412,517股股份，占公司总股本的37.98%，为公司控股股东，公司实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

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）	1,082,171,836.08	1,077,390,772.83
1年以内小计	1,082,171,836.08	1,077,390,772.83
1至2年	189,218,506.88	235,274,712.57
2至3年	80,748,370.69	82,717,958.78
3年以上		
3至4年	37,785,027.28	26,786,364.97
4至5年	5,557,626.15	5,076,263.03
5年以上	44,527,755.68	47,337,149.06

合计	1,440,009,122.76	1,474,583,221.24
----	------------------	------------------

(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	23,488,462.30	1.63	23,488,462.30	100		23,488,462.30	1.59	23,488,462.30	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	23,488,462.30	1.63	23,488,462.30	100		23,488,462.30	1.59	23,488,462.30	100	
按组合计提坏账准备	1,416,520,660.46	98.37	139,436,339.48	9.84	1,277,084,320.98	1,451,094,758.94	98.41	124,091,574.45	8.55	1,327,003,184.49
其中：										
按风险信用特征组合	1,215,287,181.02	84.40	83,982,058.79	6.91	1,131,305,122.23	1,242,317,403.73	84.25	82,665,886.10	6.65	1,159,651,517.63
按质保金组合	201,233,479.44	13.97	55,454,280.69	27.56	145,779,198.75	208,777,355.21	14.16	41,425,688.35	19.84	167,351,666.86
合计	1,440,009,122.76	/	162,924,801.78	/	1,277,084,320.98	1,474,583,221.24	/	147,580,036.75	/	1,327,003,184.49

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
单位一	20,484,606.29	20,484,606.29	100.00	预计无法收回
单位二	3,003,856.01	3,003,856.01	100.00	预计无法收回
合计	23,488,462.30	23,488,462.30	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

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（%）
0 至 6 个月	640,301,838.71		
7 个月至 1 年	324,931,898.45	16,246,594.93	5.00
1 至 2 年	138,038,560.03	13,803,856.00	10.00
2 至 3 年	57,498,446.74	17,249,534.02	30.00
3 至 4 年	35,023,781.68	17,511,890.84	50.00
4 至 5 年	1,612,362.03	1,289,889.62	80.00
5 年以上	17,880,293.38	17,880,293.38	100.00
合计	1,215,287,181.02	83,982,058.79	/

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：期满质保金组合

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（%）
0 至 6 个月	39,372,447.54		
7 个月至 1 年	77,565,651.38	11,634,847.73	15.00
1 至 2 年	51,179,946.85	15,353,984.08	30.00
2 至 3 年	23,249,923.95	18,599,939.16	80.00
3 年以上	9,865,509.72	9,865,509.72	100.00
合计	201,233,479.44	55,454,280.69	/

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	23,488,462.30					23,488,462.30
按组合计提坏账准备	124,091,574.45	15,344,765.03				139,436,339.48
合计	147,580,036.75	15,344,765.03				162,924,801.78

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	109,695,905.00		109,695,905.00	7.14	7,288.50
第二名	68,841,666.49		68,841,666.49	4.48	
第三名	68,729,342.00		68,729,342.00	4.47	3,436,467.10
第四名	56,613,888.63		56,613,888.63	3.68	
第五名	49,924,360.00		49,924,360.00	3.25	2,496,218.00
合计	353,805,162.12		353,805,162.12	23.02	5,939,973.60

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	79,721,379.00	120,701,296.39
合计	79,721,379.00	120,701,296.39

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）	35,167,540.45	76,382,067.24
1 年以内小计	35,167,540.45	76,382,067.24
1 至 2 年	2,664,534.67	4,092,712.24
2 至 3 年	4,650,165.58	5,740,079.28
3 年以上		
3 至 4 年	38,164,166.47	35,523,204.96
4 至 5 年	519,067.95	441,065.82
5 年以上	28,481,329.13	28,801,563.29
合计	109,646,804.25	150,980,692.83

(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
委托贷款本金及利息	43,567,918.92	83,766,367.09
往来款项等	66,078,885.33	67,214,325.74
合计	109,646,804.25	150,980,692.83

(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)	
2025年1月1日余额	24,021,451.99	0.00	6,257,944.45	30,279,396.44
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-353,971.19			-353,971.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	23,667,480.80		6,257,944.45	29,925,425.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
各阶段划分依据详见本附注五、11、8“金融工具的减值”之说明。

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	6,257,944.45					6,257,944.45
按组合计提坏账准备	24,021,451.99	-353,971.19				23,667,480.80
合计	30,279,396.44	-353,971.19				29,925,425.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
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
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	43,567,918.92	39.73	单位往来	0-4 年	
第二名	6,397,377.31	5.83	单位往来	5 年以上	6,397,377.31
第三名	3,197,791.20	2.92	单位往来	0-6 个月	
第四名	3,126,025.01	2.85	单位往来	5 年以上	3,126,025.01
第五名	2,667,267.00	2.43	单位往来	1 年以内	9,034.70
合计	58,956,379.44	53.76	/	/	9,532,437.02

(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	1,273,683,177.14	80,806,737.03	1,192,876,440.11	1,273,683,177.14	80,806,737.03	1,192,876,440.11
对联营、合营企业投资	42,458,287.63		42,458,287.63	40,018,314.48		40,018,314.48
合计	1,316,141,464.77	80,806,737.03	1,235,334,727.74	1,313,701,491.62	80,806,737.03	1,232,894,754.59

(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		
保定保菱变压器有限公司	118,394,356.68						118,394,356.68	
保定新胜冷却设备有限公司	91,475,880.08						91,475,880.08	
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	136,820,000.00	74,806,737.03					136,820,000.00	74,806,737.03
保定天威互感器有限公司	83,112,659.92						83,112,659.92	
保定天威卓创电工设备科技有限公司		6,000,000.00						6,000,000.00
保定天威新城科技发展有限公司	14,323,220.00						14,323,220.00	
天威保变（合肥）变压器有限公司	541,032,826.17						541,032,826.17	
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	26,095,203.34						26,095,203.34	
保定天威线材制造有限公司	181,622,293.92						181,622,293.92	
合计	1,192,876,440.11	80,806,737.03					1,192,876,440.11	80,806,737.03

(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												
二、联营企业												
北京天威瑞恒电气有限责任公司	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	
小计	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	
合计	40,018,314.48				2,527,173.55		-87,200.40				42,458,287.63	

(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	2,447,886,168.30	2,204,331,554.08	1,308,837,733.52	1,164,435,330.15
其他业务	60,945,788.36	57,872,408.57	72,804,376.50	70,737,649.75
合计	2,508,831,956.66	2,262,203,962.65	1,381,642,110.02	1,235,172,979.90

(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	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
输变电产品	2,444,817,212.53	2,201,178,575.79
材料销售	55,365,131.64	54,190,780.61
其他	8,649,612.49	6,834,606.25
按经营地区分类		
国内	2,261,475,358.13	2,058,953,845.21
国外	247,356,598.53	203,250,117.44
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	2,505,763,000.89	2,259,050,984.36
在某一时段内转让	3,068,955.77	3,152,978.29
合计	2,508,831,956.66	2,262,203,962.65

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	2,400,000.00	1,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,527,173.55	1,632,576.86
其他	-246.38	-34,440.58
合计	4,926,927.17	3,398,136.28

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	5,512,402.54	
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	623,259.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,490,945.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,376.06	
少数股东权益影响额（税后）	3,844,164.96	
合计	3,774,066.28	

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	11.80	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.21	0.039	0.039

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：刘淑娟

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 19 日

修订信息

☐适用 ☒不适用