# 深圳市英唐智能控制股份有限公司

# 2026 年半年度报告

**2026 年 8 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡庆周、主管会计工作负责人杨松及会计机构负责人(会计主管人员)廖华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司在“第三节、管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”中披露了公司存在的风险，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

**第一节 重要提示、目录和释义 ..... 2**

**第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 7**

**第三节 管理层讨论与分析 ..... 10**

**第四节 公司治理、环境和社会 ..... 30**

**第五节 重要事项 ..... 33**

**第六节 股份变动及股东情况 ..... 43**

**第七节 债券相关情况 ..... 49**

**第八节 财务报告 ..... 50**

# 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

深圳市英唐智能控制股份有限公司

法定代表人：胡庆周

2026 年 8 月 29 日

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 本公司、公司、英唐智控 | 指 | 深圳市英唐智能控制股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 《创业板上市公司规范运作》 | 指 | 《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》 |
| 股东会 | 指 | 英唐智控股东会 |
| 董事会 | 指 | 英唐智控董事会 |
| 公司章程 | 指 | 英唐智控公司章程 |
| 深圳华商龙 | 指 | 深圳市华商龙商务互联科技有限公司 |
| 优软科技 | 指 | 深圳市优软科技有限公司 |
| 英唐微技术 | 指 | YITOA マイクロテクノロジー株式会社（英唐微技术有限公司） |
| 青岛供应链 | 指 | 青岛英唐供应链管理有限公司 |
| 深圳海威思 | 指 | 深圳市海威思科技有限公司 |
| 深圳英华微 | 指 | 深圳市英华微技术有限公司 |
| 深圳极光微 | 指 | 深圳市英唐极光微技术有限公司 |
| 深圳英唐芯 | 指 | 深圳英唐芯技术产业开发有限公司 |
| 英唐科技 | 指 | YITOA テクノロジー株式会社（英唐科技股份有限公司） |
| 新思 | 指 | Synaptics Incorporated（美国一家定制设计的人机界面解决方案开发商和提供商） |
| 香港新思 | 指 | Synaptics Hong Kong Limited |
| 光隆集团 | 指 | 桂林光隆科技集团股份有限公司 |
| 光隆集成 | 指 | 桂林光隆集成科技有限公司 |
| OCS | 指 | 光电路交换机（OCS，Optical Circuit Switch） |
| 从简企业 | 指 | 上海从简企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 涵简企业 | 指 | 上海涵简企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 浦简企业 | 指 | 上海浦简企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 深圳外滩 | 指 | 深圳市外滩科技开发有限公司 |
| 北京静水 | 指 | 北京静水深流科技合伙企业（有限合伙） |
| DDIC | 指 | 车载显示驱动芯片，Display Driver Integrated Circuit |
| TDDI | 指 | 车载触控与显示驱动器集成芯片，Touch and Display Driver Integration |
| MEMS 微振镜 | 指 | 一种基于光学微电子机械系统（MEMS，Micro-Electro-Mechanical System）技术制备而成的微小可驱动反射镜，属于光学 MEMS 器件之一 |

| | | |
|---|---|---|
| 电子元器件 | 指 | 电子元件和电子器件的总称，系电子产品的基础组成部分 |
| 芯片 | 指 | 半导体集成电路（Integrated Circuit），一种微型电子器件或部件，通过一定的工艺把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等组件及布线互连在一起，制作在一小块或几小块半导体芯片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。 |
| 半导体 | 指 | 常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司简介

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 英唐智控 | 股票代码 | 300131 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市英唐智能控制股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 英唐智控 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen Yitoa Intelligent Control CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Yitoa Intelligent Control | | |
| 公司的法定代表人 | 胡庆周 | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 李昊 | 闵文蕾 |
| 联系地址 | 深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 8 层 | |
| 电话 | 0755-86140392 | |
| 传真 | 0755-26613854 | |
| 电子信箱 | yitoa_stock@yitoa.com | |

## 三、其他情况

### 1、公司联系方式

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

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

# 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 2,773,671,330.90 | 2,639,291,796.70 | 5.09% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -2,896,338.99 | 30,735,833.37 | -109.42% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -5,061,862.70 | 30,226,693.16 | -116.75% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -9,820,554.27 | 44,816,594.18 | -121.91% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0026 | 0.0271 | -109.59% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0026 | 0.0271 | -109.59% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.17% | 1.75% | -1.92% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,494,625,562.60 | 3,631,788,687.47 | -3.78% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,699,973,208.90 | 1,743,092,671.03 | -2.47% |

# 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

# 六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 37,100.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 24,252.97 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融 | -677,646.69 | |

| | | |
|---|---|---|
| 资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,218,000.00 | |
| 债务重组损益 | 1,135,721.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,792,781.42 | |
| 减：所得税影响额 | 762,248.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 602,437.53 | |
| 合计 | 2,165,523.71 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、报告期内公司从事的主要业务

### (一)主要业务

公司报告期内主营业务为电子元器件分销、芯片设计制造及软件研发销售等业务。

#### 1.电子元器件分销业务

受益于半导体行业持续复苏，2026 年全球半导体市场强劲增长，电子元器件分销行业依旧保持高景气度。消费电子领域虽仍是最大应用市场，但增速已放缓；适配新能源汽车和人工智能领域相关的专用元器件需求驱动力大幅提升，相关因素对电子元器件分销领域产生积极影响。在此背景下，公司布局的高景气细分赛道抓住了增长机遇，凭借强大的渠道服务能力和与上下游客户的稳定合作关系，公司分销业务涉及的存储类业务实现较大增长，报告期内，公司整体分销业务板块实现营业收入 259,354.16 万元，较上年同期增加 7.28%。

目前，公司电子元器件分销产品类型包括被动元件、存储类、触控显示类、半导体类、模块类、电子材料等各类电子元器件产品，已获得国内外众多一线品牌的授权代理，主要产品线覆盖消费电子、汽车电子、工业制造及智能穿戴等领域。

#### 2.芯片设计制造业务

#### （1）光电类芯片及元器件业务

#### 1）光电转换和图像处理 IC 产品

公司全资子公司英唐微技术专注于光电转换和图像处理的模拟 IC 和数字 IC 产品的研发生产，主要向客户提供光电集成电路、光学传感器、车载 IC 等产品的研发、制造和销售。其采用 IDM 模式，通过自有团队及生产线完成芯片设计、晶圆制造、测试等业务环节，形成了一支经验丰富且稳定的研发和工艺团队。截至报告期末，英唐微技术的研发人员和生产人员总人数超过 150 人，占英唐微技术总人数的 60%以上，具有丰富的技术沉淀。英唐微技术整体产品研发和销售模式较为成熟，以日本汽车客户为主的客户群体较为稳定。在保障英唐微技术现有业务稳定发展的同时，公司也在帮助英唐微技术拓展新的产品及新的市场。

#### 2）MEMS 微振镜项目

以英唐微技术的储备技术为基础，公司升级研发的 MEMS 微振镜直径规格涵盖 1mm、1.6mm、4mm、8mm，其中Φ1.6mm、Φ4mm 规格产品分别在医疗成像、工业领域取得客户批量订单，除此之外公司也与国内外一批头部客户达成了合作，针

对激光投影（车载场景及消费级场景）、激光雷达（车载、机器人及智慧交通）和医疗器械等领域展开定制化开发服务，其他规格的 MEMS 微振镜产品开发亦正按计划稳步推进。

目前公司在海外已完成 MEMS 器件设计-制造全链路自动化生产线的搭建并实现稳定运营，具备规模化量产能力；公司布局于国内的 MEMS 产线已初步完成晶圆代工制造的工艺拉通，目前正在进一步提高产品良率，国内现有的自动化组装产线已完成调试，并在加快后续产能的建设进程。公司正全力开展 MEMS 配套图像处理芯片、驱动芯片的研发，有望在 2026 年内完成该类产品的功能设计、性能验证及工程样片流片。

在车载投影领域，公司已与欧摩威汽车电子（长春）有限公司（以下简称“欧摩威”）在 LBS（LaserBeamScanning，激光束扫描，是一种基于 MEMS 振镜的智能光控制技术）项目上达成战略合作，欧摩威拟将其 LBS 项目的 MEMS 芯片的定制开发以及模组生产等工作交由公司全资子公司深圳极光微完成。目前，公司正积极推进与汽车厂商的直接对接，部分厂商已开始在相关车型上对公司的 LBS 方案进行测试验证。若该项目进展顺利，将对公司经营发展产生积极影响。

**（2）车载显示芯片产品**

公司首款车载显示驱动芯片（DDIC）与触控显示集成芯片（TDDI）已实现规模化批量交付。例如 DDIC 成功导入国内车企 8.4 寸项目；TDDI 交付海外客户 8 寸及 21.6 寸等项目，并持续拓展了 13.2 寸、12 寸等新的项目定点。报告期内，公司完成新一代 TDDI 产品（YT7880）的流片。目前，该产品已通过某头部面板厂的大部分系统验证，预计年底搭载实车落地，并正同步拓展海外客户项目。针对国内特定需求定制的 TDDI 产品（YT7878）已启动头部面板厂系统验证，有望于年底实现量产，加速公司国内车载显示驱动芯片的市场开拓进程。公司在巩固车规级优势的同时，也在积极向消费电子领域延伸布局。

公司车规级 DDIC 与 TDDI 已形成多版本产品矩阵，整体处于市场拓展阶段。目前国内车载显示芯片市场主要由中国台湾及韩国厂商主导，国内厂商整体处于发展期，公司该类产品以“国产替代”为核心战略，已走在国内厂商前沿。车规级产品具有“高壁垒、长周期、高粘性”的特征，公司凭借先发优势，已与国内头部面板厂建立深度绑定，多个项目进入验证关键期。随着后续规模化量产的推进，公司将进一步夯实市场地位，提升市场份额。

**3.软件研发、销售业务**

公司控股子公司优软科技是一家电子制造和电子元器件分销垂直领域数字化管理软件服务商，核心产品 ERP、MES、WMS 覆盖企业供应链管理、生产制造管理、财务管理等全业务链路。当前，优软科技正加速推进“管理软件+AI”战略转型，将人工智能能力深度嵌入现有产品体系与交付流程。

在 AI 智能开发方面，优软科技已具备与主流智能体构建平台的深度集成能力，实现 AI 能力与企业 ERP、MES、WMS 等业务系统的无缝对接。在业务场景验证方面，优软科技已完成与主流 AI 桌面 Agent 平台的适配，通过自主研发的业务

技能深度对接核心系统，智能问数、智能报表、智能录单等功能已在典型客户场景完成 POC 验证，技术可行性与业务适配性得到初步确认。

在本地化部署能力方面，报告期内优软科技投资设立控股子公司英唐垂直（深圳）人工智能科技有限公司，专注于本地化 AI 平台（AIP）的研发与运营，可为客户提供私有化部署的 AI 产品应用，同步组建 FDE（前沿部署工程师）团队，为后续规模化交付打下基础。本次布局旨在推动优软科技从传统管理软件服务商向“AI+制造业数字化”综合解决方案提供商升级，进一步提升客户价值与服务粘性，开辟新的业务增长点。

公司将以当前具备的半导体芯片研发、制造能力为基础，继续加大在半导体芯片设计制造领域的产业布局，并最终形成以电子元器件渠道分销为基础，以半导体设计与制造为核心，集研发、制造及销售为一体的全产业链半导体 IDM 企业。

**（二）经营模式**

**1.电子元器件分销业务**

（1）代理及采购模式：公司根据自身客户资源和行业发展趋势，评估和引入新的产品线；原厂考察并核定公司的代理资格。在代理资格确定以后，销售部门负责新产品线的推广。公司设立了供应链中心，该中心依据销售部门制定的原厂产品采购计划，全面统筹公司采购事务，并负责采购物资的入库管理。

（2）销售模式：各事业部依据所选市场或行业，精准定位客户群体，借助市场拓展及原厂资源，直接为下游终端客户提供服务。凭借完善的技术服务团队及仓储物流体系，可为客户提供原厂通用产品的二次开发技术支持、商品采购、物流仓储等全流程的服务。

**2.半导体芯片业务**

**（1）采购模式**

IDM 模式，综合终端客户/代理商销售预测情况，以及生产管理科生产情况提前备料。业务支援部门负责公司采购事宜，在选择供应商时，综合考虑质量、价格、交货时间、环境和稳定性，除此之外还需根据管理条件、社会性和环保工作进行综合评估。

Fabless 模式，综合终端客户/代理商销售预测情况，提前通知外发加工厂进行备货，关键原材料可自行对接供应商进行审核并议价。选择外发加工厂，综合考虑质量、价格、交货时间、环境和稳定性，除此之外还需根据管理条件、社会性和环保工作进行综合评估。

**（2）销售模式**

采用分销以及直供两种模式。业务/市场部门携手明确了客户群体，并针对性地开展了客户开拓及市场推广工作。对于重点客户，公司半导体业务单位直接提供技术支持或销售服务，同时，也充分利用公司自有的渠道资源进行代理销售，从而进一步提升了整体利润率。在公司分销渠道资源无法覆盖的地域及中小客户时，可以利用其他代理商资源为客户提供技术和物流服务。

**（三）报告期内主要业绩影响因素**

报告期内，公司实现营业收入 277,367.13 万元，较上年同期增加 5.09%；归属于上市公司股东的净利润-289.63 万元，较上年同期下降 109.42%；扣非后归属于上市公司股东的净利润为-506.19 万元，较上年同期下降 116.75%。具体情况说明如下：

**1.分销业务**

公司存储业务规模较上年同期实现大幅上涨，从而带动分销业务板块整体营收规模上涨，分销业务营业收入 259,354.16 万元，较上年同期 241,745.18 万元增长 7.28%，分销业务毛利为 17,450.82 万元，较上年同期 15,946.40 万元增长 9.43%，分销业务所得税费用 1,659.54 万元，较上年同期 507.80 万元增长 226.81%。

公司将积极提升产业链服务能力，持续聚焦大客户战略，将现有的大客户做大做深做稳。同时，公司以市场需求为导向，构建上下游战略协同机制，通过规模化、多元化的资源整合策略，提高高毛利产品的销售占比，寻求变化市场中的持续经营与高质量稳定发展。

**2.芯片设计制造业务**

在全球科技竞争的背景下，公司积极响应国家关于芯片产业自立自强的号召，自 2019 年起主动推进战略转型，向上游半导体芯片设计领域深度布局。目前，公司在光电转换、光电传感等产品稳步发展的基础上，形成以 MEMS 微振镜和车载显示芯片为战略发展方向的业务布局，经过持续的研发投入，在 MEMS 微振镜与车载显示芯片两大方向，已取得多项技术突破与产业化成果。

在 MEMS 微振镜产品领域，公司 φ1.6mm 和 φ4mm 规格产品分别在医疗成像和工业领域成功获得客户批量订单，实现商业化落地。此外，公司与欧摩威达成战略合作，拟联合开发基于 LBS 方案的创新车载产品。依托欧摩威在全球汽车客户资源与车载系统集成方面的深厚积累，结合公司在 MEMS 微振镜芯片、图像处理算法及驱动控制芯片领域的核心技术能力，双方将充分发挥协同优势，以更快的开发速度和更优的系统成本，共同打造高性价比、可快速迭代的车载智能近场投影解决方案。

在显示芯片产品领域，目前国内车载显示芯片市场主要由中国台湾及韩国厂商主导，国内厂商整体处于发展期，公司该类产品以“国产替代”为核心战略，已走在国内厂商前沿。首款 DDIC、TDDI 两类车载显示芯片已实现客户交付并持续拓展了新的定点项目，如 13.2 寸、12 寸屏幕项目等。

报告期内，公司研发费用 4,616.59 万元，较上年同期 3,468.94 万元同比增加 33.08%。公司芯片设计制造业务整体营业收入 17,110.71 万元，较上年同期下降 19.54%。其主要原因是英唐微技术上半年对产品结构及市场销售策略进行阶段性调整，日元兑人民币汇率同期贬值，及公司收到研发收入减少所致。在自研芯片方面，报告期内 MEMS 和车载显示芯片设计制造业务实现营业收入 2,128.41 万元，较上年同期营收规模增长 52.85%，已取得阶段性突破，整体处于放量前期。随着英唐微技术产品结构及市场销售策略调整结束，及公司自研芯片产品的逐步增产上市，未来，公司芯片设计制造业务整体销售收入及综合毛利率有望迎来积极发展。

**（四）行业发展情况**

**1.电子元器件分销行业**

电子元器件分销行业作为电子元器件产业链上下游之间的枢纽，主要通过提供技术支持服务，协助电子元器件产品顺利流向最终用户并实现电子元器件产品的技术价值，加快电子元器件产品的流通速度，从而提高产业链的运行效率。电子元器件产品广泛应用于消费电子、家电、汽车、工业、医疗等在内的国民经济各个领域。

根据海关总署统计数据，我国集成电路出口金额高达 1,772.8 亿美元，同比增幅突破 96%，值得注意的是，出口额的大幅增长主要是由于价格的上涨驱动，而非出货量的扩张。在先进制程持续被外部封锁的大背景下，成熟工艺芯片成为拉动出口爆发的核心动力，海外工业自动化设备、人形机器人、新能源赛道的旺盛采购需求，持续托举国产芯片走向全球市场。

中研普华产业研究院发布的《2026-2030 年中国电子元器件行业市场全景调研与发展前景预测报告》中显示，不同细分赛道的增长节奏差异明显，适配新能源与算力场景的元器件品类，需求增速远高于行业平均水平，成为拉动市场增长的核心动力，整个行业的天花板已被全新的应用场景彻底打开。

因此，当前电子元器件行业处于格局重塑的关键窗口期，既有需求爆发带来的成长红利，也有技术攻坚过程中需要跨越的现实挑战。行业的总量增长虽趋于平缓，但内部结构的深度调整正在创造出远超传统品类的价值增量。宽禁带半导体、MEMS 传感器、先进封装等技术创新主线为行业注入了持续的增长动能，而 AI、汽车电子和可持续发展三大应用驱动则为行业开辟了全新的需求空间。公司有望凭借深厚的上下游客户资源积累、卓越的技术服务能力以及丰富的行业经验，进一步提高自身市场竞争力，在电子元器件行业广阔的发展空间和机遇中，占据一席之地。

**2.芯片设计制造**

近年来，车载显示屏尺寸持续扩大，从传统中控屏向贯穿式大屏、曲面屏、多联屏方向发展，对显示驱动芯片性能提出更高要求。汽车制造商正在通过智能座舱提升产品差异化竞争能力，大尺寸触控屏、语音交互、智能导航以及车机娱乐系统逐渐成为新车型的重要配置。从下游需求来看，新能源汽车和智能汽车的快速发展将成为车载显示芯片增长的重要推动力量，随着汽车电子化程度提升，车载显示系统将从单一显示功能向集显示、交互和智能控制于一体的综合平台发展，进一步扩大 TDDI 芯片应用需求。

数据显示，2018-2025 年中国车载屏显行业市场规模从 646.69 亿元增长至 1,321.63 亿元，年复合增长率为 10.75%。预计未来几年全球车载 TDDI 芯片市场将继续扩张，2026 年至 2032 年期间保持稳定增长。中国是全球最大的显示产品消费市场，但在车载显示领域，国内相关的产业链仍然处于起步阶段，车规级显示芯片本土化率还很低，国产替代潜力巨大。

在 MEMS 微振镜方面，根据世界权威半导体市场研究机构 Yole Development 发布的《Status of the MEMS Industry 2025》，全球 MEMS 市场规模将由 2024 年的 154 亿美元增长至 2030 年的 192 亿美元，CAGR（年均复合增长率）达到 3.7%。随着万物互联与人工智能的兴起，作为集成电路细分行业的 MEMS 获得了更广阔的市场空间和业务机会。传统的传感器、执行器和无源结构器件逐步被替代，MEMS 技术的渗透率得以进一步提高。MEMS 行业正处于关键发展期，技术开发、工艺创新及新材料应用水平是影响企业核心竞争力的关键因素。

公司的 MEMS 微振镜可覆盖激光雷达（自动驾驶、机器人、无人机、城市 NOA 系统）、投影显示（微型投影、AR/VR 眼镜、车载投影、HUD）等应用场景，AI 大模型技术的实施应用，加速了智慧交通、智慧工厂以及新能源汽车领域的智能化演进进程。预计在未来数年内，MEMS 微镜的主要市场驱动力将从各种汽车应用转向 XR/AR/VR、光开关及光路交换（OCS）应用。根据市场调研机构 Yole 在《MEMS 产业现状-2026 版》报告中预测，具有高附加值的光学 MEMS 微镜及相关光路交换组件将在未来几年保持两位数增长速度。

此外，公司拟发行股份并募集配套资金收购光隆集成、奥简微电子 100%股权，公司以及中介机构已于 2026 年 7 月 10 日向交易所报送了反馈问询的回复稿，后续也一直与交易所就本次收购事项保持着沟通。目前相关申报审核工作在正常推进过程中，公司及相关各方将全力配合监管要求，推进后续各项工作，如收购成功将有望夯实公司半导体全产业链能力。

半导体行业在面临“卡脖子”与“突围”的双重压力下，海外技术封锁与国产替代需求形成动态博弈，推动行业进入结构性变革期，促使公司在关键技术节点加速突破。在政策红利与市场需求的双重驱动下，技术不断进步，产业链也将日益完善，我国创新能力与竞争力也将显著提升，未来的半导体芯片产业的市场规模也将持续扩大，公司的芯片设计制造业务也将迎来更广阔的发展空间。

## 二、核心竞争力分析

**1.电子元器件产业发展前景广阔，公司处于行业领先地位。**电子元器件是电子产业发展的重要基础，已渗透至社会经济每个角落，发挥着关键作用。电子元器件分销商在电子元器件产业链中扮演着枢纽的角色，衔接上下游的需求，是产业链中的重要组成部分。电子元器件分销商的规模效应，有助于增强向上游原厂采购的议价能力，使得下游客户能够获得高性价比的物料组合，在产业链中具有不可替代的价值。

依托公司在电子元器件分销行业的多年积累，凭借丰富的产品线矩阵及业务规模优势，公司目前处于行业领先地位，随着新兴市场需求的快速增加及国产替代的持续推进，叠加公司向上游半导体芯片领域的战略延伸，公司将逐步为客户提供半导体芯片产业链的一站式服务，未来有望实现与客户及行业的协同发展、共同成长。

**2.代理产线丰富，客户资源优质。**公司在电子分销领域深耕近三十年，是分销行业中代理产品线种类最丰富的企业之一。分销业务覆盖汽车、PC/服务器、手机、公共设施、工业等多个行业，积累了丰富的客户资源，可充分享受下游市场热点迅速切换带来的机遇。

公司以围绕所代理的核心稀缺资源绑定了上述行业的诸多头部企业客户，并建立了较强的客户黏性，伴随着上述行业的高速成长和优质的客户资源，公司逐渐成为国内电子分销领域内生增长能力较强的电子分销商。

**3.团队优势及管理优势。**公司代理分销团队拥有近三十年的电子分销行业经验，具备专业化的行业洞察能力及国际化视野，核心成员长期深耕电子元器件行业，对市场、产品技术及业务发展路径、未来趋势等有着较为深刻的理解和良好的专业判断能力。资深的管理团队是公司把握行业趋势，抓住下游发展机遇，同时防范市场风险的重要支撑。

同时，公司在渠道服务、供应链体系、市场营销策略、财务管理机制及人力资源管理等方面，建立了独特且高效的管理模式，通过强化对行业动态的跟踪与精准分析，推动企业现代化管理能力的提升，为公司的成本控制、效益增长、科学决策及可持续发展奠定了坚实基础。

**4.自研芯片产品及研发团队优势。**公司第二代 MEMS 微振镜采用电磁驱动技术，实现激光束的水平与垂直双维扫描，大幅降低体积、功耗及成本，适用于激光雷达、投影等领域。在车载显示领域，公司可提供覆盖车载显示屏幕的 DDIC 及 TDDI 芯片，支持仪表盘、中控屏等车载显示，具备高精度触控性能（如潮湿环境操作、手套触控等），加速显示驱动芯片国产化进程。

公司高度重视研发投入，已构建起覆盖 MEMS 与显示驱动两大核心领域的高水平研发团队，为持续巩固行业领先地位提供坚实支撑。

MEMS 研发团队：自 2011 年起深耕 HUD 及 Pico 投影仪微振镜研发，2020 年实现首代车载激光雷达 MEMS 产品量产，积累了深厚的技术储备与宝贵的制造工艺及量产经验。显示驱动芯片（DDIC 与 TDDI）研发团队：公司子公司英唐科技汇

聚多名显示驱动技术研发精英，核心成员多来自原全球知名显示驱动技术研发团队，具备出众的研发能力与丰富的品牌产品设计案例。人才梯队建设：公司新聘研发人员专业背景与业务高度契合，涵盖电子信息、计算机、通信工程、自动化、微电子、集成电路设计及应用物理等核心领域。公司将持续加大研发投入，不断优化产品性能、增强市场竞争力，在芯片领域进一步巩固并扩大行业领先地位。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,773,671,330.90 | 2,639,291,796.70 | 5.09% | |
| 营业成本 | 2,560,132,752.23 | 2,430,053,802.25 | 5.35% | |
| 销售费用 | 40,608,240.75 | 43,099,038.60 | -5.78% | |
| 管理费用 | 65,624,397.06 | 60,948,870.12 | 7.67% | |
| 财务费用 | 30,545,654.68 | 24,781,990.30 | 23.26% | |
| 所得税费用 | 21,419,823.77 | 7,922,168.06 | 170.38% | 分销业务营业收入增长，从而导致当期所得税和递延所得税增加所致 |
| 研发投入 | 63,735,295.26 | 56,370,472.35 | 13.07% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,820,554.27 | 44,816,594.18 | -121.91% | 采购支付的现金增幅大于销售回款增幅所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,167,090.02 | -50,676,004.08 | -79.90% | 本期支付股权收购诚意金所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 124,510,801.90 | -34,842,379.54 | 457.35% | 收回部分借款保证金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 14,279,472.25 | -36,332,600.40 | 139.30% | 筹资活动产生的现金流量净额增加而经营活动、投资活动产生的现金流量净额减少所致 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -2,896,338.99 | 30,735,833.37 | -109.42% | 分销业务营业收入增长带来所得税费用增加；借款增加相应财务费用增加；公司持续加大研发投入，研发费用同比增加；以上原因导致归母净利润同比下降。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 □不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 电子元器件产品 | 2,593,541,567.91 | 2,419,033,409.91 | 6.73% | 7.28% | 7.13% | 0.13% |
| 芯片设计制造 | 171,107,069.74 | 136,732,127.07 | 20.09% | -19.54% | -18.38% | -1.14% |

## 四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 1,189,507.71 | 7.91% | 主要是债务重组产生的投资收益 | 无 |
| 公允价值变动损益 | -677,646.69 | -4.51% | 主要是交易性金融资产公允价值变动 | 无 |
| 资产减值 | -14,728,611.70 | -97.99% | 主要是本期计提的应收账款坏账准备、存货跌价准备 | 无 |
| 营业外收入 | 2,048,747.66 | 13.63% | 主要是无需支付的款项、罚款收入、废品收入 | 无 |
| 营业外支出 | 255,966.24 | 1.70% | 主要是业务罚款支出、税收滞纳金 | 无 |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 434,826,346.92 | 12.44% | 525,545,417.63 | 14.47% | -2.03% | 主要是采购付现增加所致 |
| 应收账款 | 876,863,135.55 | 25.09% | 916,489,184.95 | 25.24% | -0.15% | |
| 存货 | 539,424,687.98 | 15.44% | 567,382,159.45 | 15.62% | -0.18% | |
| 投资性房地产 | 38,567,677.67 | 1.10% | 39,006,465.23 | 1.07% | 0.03% | |
| 长期股权投资 | 109,024,432.90 | 3.12% | 110,060,910.91 | 3.03% | 0.09% | |
| 固定资产 | 174,020,795.41 | 4.98% | 151,619,753.05 | 4.17% | 0.81% | 主要是购买机器设备所致 |
| 在建工程 | 226,244.15 | 0.01% | 241,052.66 | 0.01% | | |
| 使用权资产 | 26,364,786.78 | 0.75% | 32,491,815.76 | 0.89% | -0.14% | |
| 短期借款 | 873,549,581.41 | 25.00% | 916,093,718.32 | 25.22% | -0.22% | |
| 合同负债 | 11,460,694.25 | 0.33% | 14,712,822.68 | 0.41% | -0.08% | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 长期借款 | 32,452,054.85 | 0.93% | 36,898,706.54 | 1.02% | -0.09% | |
| 租赁负债 | 20,519,685.09 | 0.59% | 24,206,530.25 | 0.67% | -0.08% | |
| 无形资产 | 468,311,814.18 | 13.40% | 518,310,058.28 | 14.27% | -0.87% | 正常摊销所致 |

## 2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,736,825.55 | -677,646.69 | | | | | | 1,059,178.86 |
| 4.其他权益工具投资 | 3,750,000.00 | | | | | | | 3,750,000.00 |
| 5.其他非流动金融资产 | 36,803,375.60 | | | | | | | 36,803,375.60 |
| 金融资产小计 | 42,290,201.15 | -677,646.69 | | | | | | 41,612,554.46 |
| 应收款项融资 | 43,032,073.98 | | | | 26,939,933.49 | | | 69,972,007.47 |
| 上述合计 | 85,322,275.13 | -677,646.69 | | | 26,939,933.49 | | | 111,584,561.93 |
| 金融负债 | 55,829,247.02 | | | | 3,282,020.53 | | | 59,111,267.55 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 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 | 215,007,980.86 | 215,007,980.86 | 保证金 | 信用证、票据、借款保证金 | 320,006,523.82 | 320,006,523.82 | 保证金 | 信用证、票据、借款保证金 |
| 应收账款 | 271,248,436.54 | 266,438,654.40 | 质押 | 借款、反担保 | 278,740,337.77 | 273,963,331.55 | 质押 | 借款、反担保 |
| 投资性房地产 | 46,150,901.73 | 38,567,677.67 | 抵押 | 借款抵押 | 46,150,901.73 | 39,006,465.23 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 532,407,319.13 | 520,014,312.93 | | | 644,897,763.32 | 632,976,320.60 | | |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---|---|---|
| 92,256,599.68 | 50,700,168.18 | 81.97% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☑不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股票 | 1,173,069.06 | -677,646.69 | | | | | | 1,059,178.86 | 债权资产 |
| 信托产品 | 321,296.92 | | | | | | | 321,296.92 | 债权资产 |
| 合计 | 1,494,365.98 | -677,646.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,380,475.78 | -- |

以上股票与信托资产来自公司客户合力泰，合力泰通过破产重组方案以股票和信托产品抵偿本公司应收货款

## 5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

### （1） 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 证券上市日期 | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额（2） | 报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1） | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2022 | 向特定对象发行股票 | 2022 年 08 月 10 日 | 29,000 | 27,846.27 | 1,033.04 | 24,289.13 | 87.22% | 0 | 0 | 0.00% | 3,557.14 | 尚未使用的募集资金均按规定存放于募集资金专户和暂时补充流动资金。 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 29,000 | 27,846.27 | 1,033.04 | 24,289.13 | 87.22% | 0 | 0 | 0.00% | 3,557.14 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明：

本次发行股份募集资金净额为 278,462,735.34 元，截至报告期末，公司累计使用募集资金 24,289.13 万元，本报告期内使用募集资金 1,033.04 万元，主要为募投项目“MEMS 微振镜研发及产业化项目”的投入，用于购买设备及支付研发费用。截至报告期末，尚未使用募集资金总额为 3,557.14 万元，尚未使用的募集资金均按规定存放于募集资金专户和暂时补充流动资金，公司暂未归还的补流资金为 3,566 万元。

### （2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

| 融资项目名称 | 证券上市日期 | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2022 年以简易程序向特定对象发行股份 | 2022 年 08 月 10 日 | MEMS 微振镜研发及产业化项目 | 研发项目 | 否 | 21,744.76 | 21,744.76 | 1,033.04 | 18,187.62 | 83.64% | 2026 年 09 月 30 日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| | | 补充流动资金项目 | 补流 | 否 | 7,255.24 | 6,101.51 | 0 | 6,101.51 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | | | -- | 29,000 | 27,846.27 | 1,033.04 | 24,289.13 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | -- | 29,000 | 27,846.27 | 1,033.04 | 24,289.13 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |

| | |
|---|---|
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 基于开发规划的调整，加上部分设备交付时间有所延误，公司对“MEMS 微振镜研发及产业化项目”达到预定可使用状态日期由 2025 年 2 月延期至 2026 年 9 月。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 | 不适用 |

| | |
|---|---|
| 实施方式调整情况 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用<br>2025 年 10 月 20 日，公司召开了第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。<br>截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚有 3,566.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金未归还至公司募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金均按规定存放于募集资金专户和暂时补充流动资金。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本报告期内募集资金使用及披露不存在其他重大问题。 |

**（3） 募集资金变更项目情况**

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资情况

**（1） 委托理财情况**

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

**（2） 衍生品投资情况**

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

# 七、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用
公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

# 八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用
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

单位：元

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 厦门市华商龙科技有限公司 | 子公司 | 电子分销 | 人民币 100 万 | 30,397,400.39 | 8,826,595.55 | 51,234,216.20 | 2,852,397.14 | 2,111,130.12 |
| 北京北商龙科技有限公司 | 子公司 | 电子分销 | 人民币 1,000 万 | 35,392,062.48 | 16,475,649.28 | 56,150,254.76 | 3,608,986.78 | 2,675,765.24 |
| 华商龙商务控股有限公司 | 子公司 | 电子分销 | 港币 19,738.35 万 | 677,898,466.30 | 576,922,489.35 | | -998,598.36 | -998,598.36 |
| 深圳市华商龙商务互联科技有限公司 | 子公司 | 电子分销 | 人民币 30,000 万 | 1,439,753,644.65 | 367,406,321.83 | 1,380,822,718.06 | 29,887,304.87 | 22,867,938.49 |
| 华商龙科技有限公司 | 子公司 | 电子分销 | 港币 18,738.35 万 | 1,368,230,195.34 | 599,904,641.87 | 1,698,931,618.75 | 8,784,489.90 | 3,268,674.12 |
| 英唐科技股份有限公司 | 子公司 | 芯片设计研发 | 日元 500 万 | 54,917,868.28 | -24,486,743.26 | 30,162,264.41 | -1,124,082.33 | -1,593,768.86 |
| 香港英唐芯技术有限公司 | 子公司 | 电子元器件生产，芯片设计研发、生产、销售 | 港币 100 万 | 164,669,046.01 | -22,503,814.87 | 20,078,760.00 | -6,423,738.16 | -6,424,218.12 |
| 科富香港控股有限公司 | 子公司 | 控股 | 港币 1 万 | 243,729,642.80 | -65,163,611.27 | | 49,566,068.06 | 47,830,144.46 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 英唐极光微技术株式会社 | 子公司 | 电子元器件生产，芯片设计研发、生产、销售 | 日元 100 万 | 141,331,172.16 | -6,350,454.59 | 722,770.11 | -2,025,057.79 | -2,049,721.27 |
| 英唐微技术有限公司 | 子公司 | 芯片生产、研发 | 日元 10,000 万 | 308,478,614.83 | 172,683,331.22 | 149,025,709.06 | 13,283,118.25 | 9,077,090.98 |
| 深圳市英唐极光微技术有限公司 | 子公司 | 电子元器件生产，芯片设计研发、生产、销售 | 人民币 5,000 万 | 234,369,819.27 | 27,333,231.32 | 3,909,332.42 | -5,977,439.41 | -4,449,453.15 |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 子公司 | 物联网产品生产、研发 | 美元 1,089.63376 万 | 20,019,964.93 | -37,776,462.30 | 4,791,727.15 | -6,217,356.35 | -6,222,852.32 |
| 香港英唐极光微技术有限公司 | 子公司 | 电子元器件生产，芯片设计研发、生产、销售 | 港币 100 万 | 153,589,439.44 | -18,064,371.15 | 11,519,691.88 | -7,806,257.06 | -7,806,257.06 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 英唐垂直（深圳）人工智能科技有限公司 | 设立 | 成立日至报告期末实现营业收入 0.30 万元，净利润-12.06 万元 |
| 四川英唐芯科技有限公司 | 权益结构变动 | 纳入合并日至报告期末实现营业收入 0 万元，净利润 1.56 万元 |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

# 十、公司面临的风险和应对措施

1.业务转型不及预期的风险

公司主营业务一定时期内仍以电子元器件分销为主，发展成为集研发、制造、封测及销售为一体的全产业链半导体 IDM 企业是公司长期以来不变的战略方向，如果公司在未来不能成功实现业务的转型升级，可能存在经营不及预期的风险。

公司将坚持电子元器件分销业务为基础的定位不变，依靠深圳华商龙等分销业务体系，持续深耕分销业务，依托 AI、新能源汽车市场的快速发展以及国产替代趋势的兴起，确保分销业务稳健前行。同时，公司将加速半导体业务的深度融合，充分利用自身在客户资源及研发、制造方面的优势，推动半导体业务持续增长。

2.汇率波动风险

公司外汇收支主要涉及电子元器件的进口和境外销售，涉及币种包括美元、港币等，完成对英唐微技术的收购后，也会采用大量日元用于采购物资、设备、材料及支付日常经营管理费用。由于汇率的变化受国内外政治、经济环境等各种因素的影响较大，具有一定的不确定性。因此，如果未来人民币汇率出现较大波动，影响公司汇兑损益，将对公司经营成果造成一定影响。

公司将密切关注人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制。较大比例的产品采用在境外采购并在境外销售的方式，实现采购与销售同时采用外币进行，由客户自主进行进口报关并承担汇率波动风险，从而避免汇率波动对公司造成实际的损失；在订单报价过程中，根据订单的期限，加入预估的人民币汇率损失；积极调整结汇安排，分散结汇损失风险；通过加强外币回款，及时收回外汇，直接支付进口货款；视情况适时采取外汇套期保值；与银行合作，锁定远期汇率，降低汇率波动所带来的财务损失等，最大限度减少汇率波动的风险。

3.原材料价格波动风险

公司经营所需的主要原材料是来自上游原厂的芯片和电子元器件等，部分芯片和电子元器件近期存在紧缺和涨价的现象。若原材料的价格持续发生上涨，而价格的波动不能及时转移到公司产品的销售价格中，则可能导致产品的生产成本增加，影响公司的利润。

公司将不断优化库存管理策略，通过加快购销流程、缩短采购周期及加速存货周转，实现快速周转与销售，从而减轻产品价格波动对公司业绩的不利影响。同时与主要供应商积极沟通并保持良好的长期稳定合作关系，与下游客户根据原材料波动幅度协商及时调整产品价格。

4.人才缺乏的风险

随着公司逐渐向半导体芯片研发及制造领域转型升级，涉及专业技术、业务结构日趋复杂，公司对半导体领域将急需更多高素质研发人员及富有经验的生产管理人员。如果公司难以持续引进人才，公司半导体芯片领域的新业务模式、新客户的拓展可能会受到一定的限制。

公司将不断加大培养和引进人才的力度，健全内部激励政策及员工福利制度，完善人才储备机制。

5.现有芯片产品下游市场规模不及预期的风险

未来，如因宏观环境变化，消费降级，汽车市场景气度下行，车载芯片市场需求下降，公司所布局的 MEMS 微振镜、车载显示芯片等新产品也将出现市场规模不及预期的风险，产品的生产销售或将受到制约，对公司经营产生一定不利影响。

面对上述风险，公司将时刻把握市场变化，关注行业政策及实时发布的市场数据，提升对市场和技术的敏锐洞察力，不断适应和调整发展策略。

6.并购项目可能暂停、取消及后续管理整合的不确定性风险

本次收购构成重大资产重组，涉及向深交所、中国证监会等监管机构的申请、审核及注册程序，存在因监管政策或市场环境变化而被暂停、中止甚至取消的风险，且完成收购的时间进度亦具有不确定性。若收购顺利完成，公司将重点推进标的公司在日常运营、生产研发及市场开拓等多维度的整合工作。然而，在后续管理与整合过程中，受宏观经济波动、国际环境变化、市场竞争加剧及行业政策调整等多重不确定因素影响，整合实施的顺利程度及最终效果均存在不确定性，公司面临一定的管理及整合风险。

公司积极与深交所、中国证监会等监管机构沟通以及材料报审工作，确保申请文件真实、准确、完整，并动态跟踪监管政策与审核动态。在收购完成后，立即启动系统性的整合计划，明确权责边界与过渡安排，同步推进管理、生产、研发、市场等多维度融合。针对宏观经济、国际环境、行业政策等外部不确定因素，可通过扩大市场布局、优化供应链体系、储备核心技术等方式增强抗风险能力。此外，公司将严格履行信息披露义务，及时向投资者通报项目进展与风险应对情况，保障信息透明度，稳定市场预期，切实维护公司及全体股东的合法权益。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2026 年 1 月 31 日 | 线上会议 | 其他 | 机构、个人 | 兴业电子、万家基金、长盛基金、诺安基金、招商证券、平安证券等 253 家机构及个人 | 详见公司 2026 年 2 月 1 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 3 月 6 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 浙商证券、东方财富 | 详见公司 2026 年 3 月 6 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 3 月 23 日-2026 年 3 月 24 日 | 线上会议 | 其他 | 机构 | 浙商证券、国联基金、华商基金、易方达基金、东北证券 | 详见公司 2026 年 3 月 24 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 3 月 29 日 | 线上会议 | 其他 | 机构、个人 | 长安基金、新华基金、易方达基金、中信证券等 92 家机构和个人 | 详见公司 2026 年 3 月 29 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 5 月 11 日 | 网络互动平台 | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参加公司 2025 年度网上业绩说明会的全体投资者 | 详见公司 2026 年 5 月 11 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 5 月 12 日—2026 年 5 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 万家基金、中信资管、诺德基金、财通基金等 35 家机构 | 详见公司 2026 年 5 月 16 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 5 月 19 日—2026 年 5 月 21 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金、中泰证券、华源证券、华福证券、华福自 | 详见公司 2026 年 5 月 22 日披露的投资者关系活动记录 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 营 | 表 | |
| 2026 年 5 月 27 日、2026 年 5 月 29 日 | 公司会议室、武汉 | 实地调研 | 机构 | 诺安基金、金之灏基金、汇安基金、华创证券等 29 家机构和个人 | 详见公司 2026 年 5 月 31 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |
| 2026 年 6 月 23 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 上海证券报、每日经济新闻、澎湃新闻、盖世汽车、汽车公社、上海汽车报、出行百人会、大蒜粒车研所 | 详见公司 2026 年 6 月 24 日披露的投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网 |

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☑是 □否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

为加强上市公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《公司法》《证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他有关法律法规，公司制定了《市值管理制度》。

公司的《市值管理制度》共五章，十九条，确定了董事会、董事、高级管理人员在市值管理工作中的职责与分工，确定市值管理的主要方式包括收购优质资产、再融资等资本运作、股权激励、股份回购和股东增持、权益分派、投资者关系管理等，明确市值管理监测预警机制及应对措施。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、公司董事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 □不适用

### 1、股权激励

（一）2026 年 6 月 17 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司〈2026 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2026 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2026 年股票期权激励计划有关事项的议案》《关于召开 2026 年第二次临时股东会的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划有关事项发表核查意见。

（二）2026 年 6 月 22 日至 2026 年 7 月 1 日，公司内部公示本激励计划激励对象名单。公示期满，公司董事会薪酬与考核委员会未收到任何异议，无反馈记录。

（三）2026 年 7 月 1 日，公司披露《董事会薪酬与考核委员会关于 2026 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》《关于 2026 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

（四）2026 年 7 月 6 日，公司召开 2026 年第二次临时股东会，审议通过《关于公司〈2026 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2026 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2026 年股票期权激励计划有关事项的议案》。

（五）2026 年 7 月 6 日，公司召开第六届董事会第十七次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划首次授予事项发表核查意见。

（六）2026 年 7 月 29 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成本激励计划首次授予登记工作。首次授予登记数量 4,355.00 万份，登记人数 47 人。

### 2、员工持股计划的实施情况

□适用 ☑不适用

### 3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
□是 ☑否

## 五、社会责任情况

公司报告期内主营业务为电子元器件分销，芯片设计制造及软件研发销售等业务。近年来公司积极探索向上游半导体行业延伸的发展战略，目前已逐步形成了集研发、制造、封测及销售为一体的全产业链半导体 IDM 企业的新格局。

公司重视履行社会责任，力争做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、员工、社会的和谐发展。公司主要从投资者保护、职工权益保护、客户、供应商权益保护等方面积极履行社会责任，将履行社会责任融入日常的经营活动中。

1、投资者保护

公司严格遵守证监会、深交所的规范要求，持续对公司内部控制制度进行完善，建立健全投资者沟通、交流平台，保证了对全体股东的公平、公正、公开，使所有股东均能够充分享有法律法规所规定的各项合法权益。报告期内，在推进投资者保护工作方面，公司重点开展了如下工作：

（1）运用深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台（简称“互动易”）与投资者进行日常的互动交流。互动易作为投资者了解公司日常运营情况及合规信息的有效途径，公司在符合信息披露相关法律、法规的基础上，积极回复投资者在互动易上对公司的日常咨询。

（2）公司证券事务部指派专人接听投资者服务电话，提高投资者服务意识，确保投资者服务电话畅通。

（3）不定期地参加专业投资管理单位组织的策略会、行业发展等方面的研讨会，增加投资者对公司发展、产品、技术、客户及经营管理的了解。

报告期内，公司召开了 2 次股东会，股东会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，股东会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

2、职工权益保护

公司使命为“实现理想，贡献社会”，企业在提高自身竞争力的同时，也承担着对劳动者的责任。公司历来重视和谐劳动关系，充分认识到员工是公司财富的创造者，应该共享发展成果。公司关注员工成长，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保障法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益。同时，公司不断将企业的发展成果惠及全体员工，为其缴纳各类社会保险，构建了和谐稳定的劳资关系。

公司培训体系完善，根据公司战略与业务发展要求，紧扣行业前沿动态，制定年度培训计划，保障常规培训按计划执行。同时，公司非常关注员工的身心健康。公司每年定期为员工安排体检，定期组织企业文化活动和文体活动，通过组织羽毛球比赛、登山等多种活动方式，为员工舒缓压力，保持身体健康。强健其体魄，文明其精神，公司尽最大的努力让每一位员工以饱满的精神状态健康快乐地工作。公司已获准成立工会组织，此举将进一步健全机制，切实保障员工合法权益。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“诚信、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

# 第五节 重要事项

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

□适用 ☑不适用

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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

## 七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 因青岛供应 | 12,001.59 | 否 | 已申请强制 | 公司胜诉， | 部分相关方 | 2024 年 12 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 链银行借款违约，公司作为担保人履行担保义务后向青岛供应链及相关方追偿 | | | 执行 | 目前公司正在申请执行财产中 | 已履行完毕清偿责任，公司已收到回款合计 5,510.75 万元。 | 月 19 日 | 《关于前期重大诉讼执行进展的公告》（公告编号：2024-062） |

其他诉讼事项

☑适用 □不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁 | 3,823.94 | 否 | 含审理中、执行中或终本案件 | 未造成重大影响 | 主要系买卖合同纠纷案件，公司已收到部分回款。 | 不适用 | 不适用 |

## 九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

☑适用 □不适用

公司拟发行股份及支付现金购买桂林光隆集成科技有限公司 100.00%股权以及上海奥简微电子科技有限公司 100.00%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，经审慎核查，本次交易构成关联交易，具体情况如下：本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方在本次交易前与上市公司之间不存在关联关系。本次交易后，在不考虑募集配套资金导致上市公司总股本增加的情况下，交易对方桂林光隆科技集团股份有限公司持有的上市公司股份比例预计将超过 5%，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| --- | --- | --- |
| 《深圳市英唐智能控制股份有限公司董事会关于本次交易构成关联交易的说明》 | 2026 年 01 月 29 日 | 巨潮资讯网 |

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1） 托管情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在托管情况。

#### （2） 承包情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在承包情况。

#### （3） 租赁情况

☑适用 □不适用
租赁情况说明

| 序号 | 地点 | 承租方 | 出租方 | 房屋坐落 | 面积/间数 | 用途 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 海纳百川总部 | 英唐智控 | 宝投置业 | 深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 6 层、 | 6、7、8 层/4,329.8 平 | 办公 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 7 层、8 层 | 方米 | |
| 2 | 香港办公室 | 华商龙科技 | 新鸿基地产（销售及租赁）代理有限公司 | 香港九龙观塘开源道 49 号创贸广场 27 楼 2708 室 | 一间/794 平方尺 | 办公 |
| 3 | 香港仓库 | 香港英唐芯 | 陈基明等 | 香港九龙新蒲岗大有街泰力工业中心 19 楼 13 室 | 一间/176 平方米 | 仓库 |
| 4 | 上海办公室 | 上海宇声 | 上海中核浦原有限公司 | 上海市徐汇区桂林路 396 号浦原科技园 1 号楼 2 层 | 整层/1,028 平方米 | 办公 |
| 5 | 重庆华商龙办公室 | 重庆华商龙 | 重庆希安商业管理有限公司 | 重庆市北部新区金开大道 1228 号大雅金开国际 2 幢 903 | 129 平方米 | 办公 |
| 6 | 北京北商龙办公室 | 北京北商龙 | 北京锡阁物业管理有限公司 | 北京市朝阳区北苑东路 19 号院 1 号楼 605 | 126.34 平方米 | 办公 |
| 7 | 青岛华商龙办公室 | 青岛华商龙 | 青岛海洋加创客空间有限公司 | 青岛市崂山区海尔路 166 号永业大厦 1 号楼 10 楼 1006-1007 室 | 一间/213.54 平方米 | 办公 |
| 8 | 厦门华商龙办公室 | 厦门华商龙 | 厦门钦诚商务服务有限公司 | 厦门市思明区厦禾路 885 号 1818、1819 单元 | 一间/168.27 平方米 | 办公 |
| 9 | 杭州办事处办公室 | 上海宇声 | 浙江东冠东源技术有限公司 | 杭州市滨江区长河街道秋溢路 288 号 1 幢 17 层 1703 室 | 一间/72 平方米 | 办公 |
| 10 | 松岗分部 | 丰唐物联 | 深圳市英唐智慧健康科技有限公司 | 深圳市宝安区松岗街道潭头社区健仓科技研发厂区厂房一第 2 层、7 层 | 1,031 平方米 | 办公 |
| 11 | 西丽仓库 | 深圳华商龙 | 深圳市康帕斯生命健康产业有限公司 | 深圳市南山区西丽松白路 1026 号南岗第二工业园 13 栋 2 层 | 2,600 平方米 | 仓库、办公 |
| 12 | 日本办公室 | 英唐极光微技术株式会社 | 东京建物株式会社 | 东京都中野区中野四丁目 10 番 2 号 | 921.58 平方米 | 办公 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

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

## 2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 上海宇声 | 2025 年 02 月 26 日 | 3,000 | 2025 年 04 月 01 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 华商龙科技 | 2025 年 02 月 26 日 | 7,158.6 | 2025 年 04 月 01 日 | 7,158.6 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 02 月 26 日 | 10,000 | 2025 年 04 月 09 日 | 10,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 3 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 02 月 26 日 | 9,000 | 2025 年 04 月 09 日 | 9,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 3 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 18,612.36 | 2025 年 05 月 19 日 | 18,612.36 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 3 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 7,000 | 2026 年 05 月 25 日 | 7,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2024 年 04 月 24 日 | 10,000 | 2025 年 03 月 31 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2026 年 03 月 31 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2025 年 12 月 16 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2025 年 07 月 28 日 | 1,300 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2025 年 12 月 30 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2025 年 12 月 23 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2025 年 04 月 24 日 | 15,000 | 2025 年 06 月 27 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 华商龙科技 | 2025 年 04 月 24 日 | 40,000 | 2025 年 06 月 05 日 | 9,120 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2025 年 07 月 14 日 | 10,700 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2025 年 09 月 25 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2025 年 12 月 10 日 | 2,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 2 年 | 是 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2025 年 08 月 13 日 | 8,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2026 年 03 月 24 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 95,000 | 2026 年 03 月 26 日 | 3,300 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳海威思 | 2025 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2025 年 11 月 27 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 厦门华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2025 年 09 月 30 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 青岛华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2025 年 12 月 15 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 青岛华商龙 | 2025 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2025 年 06 月 27 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 是 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 95,000 | 2026 年 06 月 28 日 | 2,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 95,000 | 2026 年 06 月 22 日 | 6,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 95,000 | 2026 年 06 月 29 日 | 6,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳海威思 | 2026 年 04 月 29 日 | 5,000 | 2026 年 05 月 26 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 北京北商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 5,000 | 2026 年 06 月 26 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 厦门华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 5,000 | 2026 年 05 月 26 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 青岛华商龙 | 2026 年 04 月 29 日 | 5,000 | 2026 年 06 月 26 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 上海宇声 | 2026 年 04 月 29 日 | 15,000 | 2026 年 06 月 10 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 | | 234,028.8 | | 报告期内对子公司担保实际 | | | | | | 35,300 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计（B1） | | | | 发生额合计（B2） | | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 443,799.76 | | 报告期末对子公司担保余额合计（B4） | | | | | | 52,028 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 234,028.8 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 35,300 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 443,799.76 | | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | 52,028 |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 30.61% |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | | | | | | | 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余额（E） | | | | | | | | | | 41,873.97 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | | | | | | | 41,873.97 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | | | | | | | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | | | | | | | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

## 3、日常经营重大合同

不适用

## 4、其他重大合同

☑适用 □不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 英唐智控 | 光隆集团 | 光隆集成 100%股权 | 2026 年 01 月 29 日 | 14,091.3 | 75,570 | 北方亚事资产评估有限责任公司 | 2025 年 09 月 30 日 | 收益法评估 | 70,000 | 是 | 在不考虑募集配套资金导致上市公司总股本增加的情况下，交易对方桂林光隆科技集团股份有限公司持有的上市公司股份比例预计将超过 5%，构成关联交易 | 公司以及中介机构已于 2026 年 7 月 10 日向交易所报送了反馈问询的回复稿，截至目前，并购项目相关申报审核工作在推进过程中。 | 2026 年 01 月 29 日 | 巨潮资讯网 |
| 英唐智控 | 高志宇、从简企业、涵简企业、浦简企业、深圳外滩）、北京静水 | 奥简微电子 100%股权 | 2026 年 01 月 29 日 | 1,572.49 | 10,823.41 | 北方亚事资产评估有限责任公司 | 2025 年 09 月 30 日 | 市场法评估 | 10,800 | 否 | 不适用 | | | |

# 十三、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

**（一）发行股份购买资产并募集配套资金**

公司筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项：公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买光隆集成 100.00%的股权，以及奥简微电子 100.00%的股权；同时，拟向其他不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金。本次交易完成后，光隆集成、奥简微电子将成为公司全资子公司。

2025 年 11 月 7 日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金具体方案的议案》等与本次交易相关的议案。2026 年 1 月 29 日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司 2026 年 1 月 29 日披露的相关公告。

2026 年 4 月 30 日，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，具体内容详见公司 2026 年 4 月 30 日披露的相关公告。

2026 年 5 月 15 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易等相关议案。

2026 年 5 月 22 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理深圳市英唐智能控制股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审〔2026〕117 号）。深交所根据相关规定对公司报送的发行股份购买资产并募集配套资金申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2026 年 6 月 1 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于深圳市英唐智能控制股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2026〕030008 号）（以下简称“《审核问询函》”），根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》等有关规定，深交所重组审核机构对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。

2026 年 7 月 10 日，公司披露了《关于深圳证券交易所《〈关于深圳市英唐智能控制股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》〉的回复》，具体内容详见与同日披露的相关公告及文件。

截至目前，相关申报审核工作在正常推进过程中，公司及相关各方将全力配合监管要求，推进后续各项工作，并及时履行披露义务。

**（二）实施 2026 年股票期权激励计划**

为持续推进长期激励机制建设，充分调动核心员工积极性，吸引留住优秀人才，有效统一公司、股东及员工利益，公司遵循收益与贡献对等原则，根据《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关规定，结合实际情况，公司制定了 2026 年股票期权激励计划。公司针对公司层面及个人层面均设置了考核标准，并对可行权比例设置了目标值和触发值。

本激励计划股票期权授予总额 5,000.00 万份，占本激励计划公告之日公司股本总额的 4.41%。其中，首次授予 4,355.00 万份，占本激励计划股票期权授予总额的 87.10%，占本激励计划公告之日公司股本总额的 3.84%；预留授予 645.00 万份，占本激励计划股票期权授予总额的 12.90%，占本激励计划公告之日公司股本总额的 0.57%。

截至 2026 年 7 月 29 日，公司已完成 2026 年股票期权激励计划首次授予登记工作。

## 十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 92,751,969 | 8.17% | | | | -20,616,320 | -20,616,320 | 72,135,649 | 6.36% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 92,751,969 | 8.17% | | | | -20,616,320 | -20,616,320 | 72,135,649 | 6.36% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 92,751,969 | 8.17% | | | | -20,616,320 | -20,616,320 | 72,135,649 | 6.36% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,042,267,516 | 91.83% | | | | 20,616,320 | 20,616,320 | 1,062,883,836 | 93.64% |
| 1、人民币普通股 | 1,042,267,516 | 91.83% | | | | 20,616,320 | 20,616,320 | 1,062,883,836 | 93.64% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,135,019,485 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,135,019,485 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

### 2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 胡庆周 | 92,571,969 | 20,616,320 | | 71,955,649 | 高管锁定股 | 每年年初解锁其上年末持股总数的 25% |
| 鲍伟岩 | 180,000 | | | 180,000 | 高管锁定股 | 每年年初解锁其上年末持股总数的 25% |
| 合计 | 92,751,969 | 20,616,320 | 0 | 72,135,649 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 83,676 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 胡庆周 | 境内自然人 | 8.45% | 95,940,866 | - | 71,955,649 | 23,985,217 | 质押 | 46,801,574 |
| 深圳市高新投集团有限公司 | 国有法人 | 2.42% | 27,488,426 | - | - | 27,488,426 | 不适用 | - |
| 关海果 | 境内自然人 | 1.84% | 20,866,333 | -1,854,675 | - | 20,866,333 | 不适用 | - |
| 中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金 | 其他 | 1.59% | 18,052,596 | 18,052,596 | - | 18,052,596 | 不适用 | - |
| 厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 8 号私募证券投资基金 | 其他 | 1.49% | 16,907,450 | - | - | 16,907,450 | 不适用 | - |
| 交通银行股份有限公司－易方达高端制造混合型发起式证券投资基金 | 其他 | 0.83% | 9,461,948 | 9,461,948 | - | 9,461,948 | 不适用 | - |
| 厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 | 其他 | 0.72% | 8,195,500 | 2,712,400 | -0 | 8,195,500 | 不适用 | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 号私募证券投资基金 | | | | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.68% | 7,751,607 | 592,555 | - | 7,751,607 | 不适用 | - |
| 华夏基金管理有限公司－社保基金四二二组合 | 其他 | 0.65% | 7,352,100 | 7,352,100 | - | 7,352,100 | 不适用 | - |
| 陈良贵 | 境内自然人 | 0.48% | 5,424,900 | -64,000 | - | 5,424,900 | 不适用 | - |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 8 号私募证券投资基金与厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 6 号私募证券投资基金为同一管理人，除此之外，公司未发现其他股东存在关联关系或一致行动关系 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 深圳市高新投集团有限公司 | 27,488,426 | 人民币普通股 | 27,488,426 |
| 胡庆周 | 23,985,217 | 人民币普通股 | 23,985,217 |
| 关海果 | 20,866,333 | 人民币普通股 | 20,866,333 |
| 中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金 | 18,052,596 | 人民币普通股 | 18,052,596 |
| 厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 8 号私募证券投资基金 | 16,907,450 | 人民币普通股 | 16,907,450 |
| 交通银行股份有限公司－易方达高端制造混合型发 | 9,461,948 | 人民币普通股 | 9,461,948 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 起式证券投资基金 | | | |
| 厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 6 号私募证券投资基金 | 8,195,500 | 人民币普通股 | 8,195,500 |
| 香港中央结算有限公司 | 7,751,607 | 人民币普通股 | 7,751,607 |
| 华夏基金管理有限公司－社保基金四二二组合 | 7,352,100 | 人民币普通股 | 7,352,100 |
| 陈良贵 | 5,424,900 | 人民币普通股 | 5,424,900 |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1.股东关海果：普通证券账户持有公司股份 7,760,042 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 13,106,291 股，合计持股 20,866,333 股；<br>2.股东厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 8 号私募证券投资基金：普通证券账户未持有公司股份，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 16,907,450 股，合计持股 16,907,450 股；<br>3.股东厦门丹金恒信私募基金管理有限公司－丹金兴盛 6 号私募证券投资基金：普通证券账户未持有公司股份，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 8,195,500 股，合计持股 8,195,500 股<br>4.股东陈良贵：普通证券账户持股 254,900 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5,170,000 股，合计持股 5,424,900 股。 | | |

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司是否具有表决权差异安排

□是 ☑否

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

□是 ☑否

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

## 四、董事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用
公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。
□适用 ☑不适用

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在优先股。

# 第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

# 第八节 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 434,826,346.92 | 525,545,417.63 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,059,178.86 | 1,736,825.55 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 56,354,350.78 | 76,659,615.79 |
| 应收账款 | 876,863,135.55 | 916,489,184.95 |
| 应收款项融资 | 69,972,007.47 | 43,032,073.98 |
| 预付款项 | 45,816,189.15 | 33,920,065.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,876,259.07 | 11,662,706.77 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 539,424,687.98 | 567,382,159.45 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,447,073.87 | |
| 其他流动资产 | 32,430,998.94 | 26,455,467.88 |
| 流动资产合计 | 2,069,070,228.59 | 2,202,883,517.57 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 3,390,587.55 | 6,995,943.50 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 109,024,432.90 | 110,060,910.91 |
| 其他权益工具投资 | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 36,803,375.60 | 36,803,375.60 |
| 投资性房地产 | 38,567,677.67 | 39,006,465.23 |
| 固定资产 | 174,020,795.41 | 151,619,753.05 |
| 在建工程 | 226,244.15 | 241,052.66 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,364,786.78 | 32,491,815.76 |
| 无形资产 | 468,311,814.18 | 518,310,058.28 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 61,965,024.54 | 47,746,705.25 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 378,288,364.01 | 378,288,364.01 |
| 长期待摊费用 | 5,185,204.09 | 1,960,690.77 |
| 递延所得税资产 | 47,225,403.26 | 56,336,614.59 |
| 其他非流动资产 | 72,431,623.87 | 45,293,420.29 |
| 非流动资产合计 | 1,425,555,334.01 | 1,428,905,169.90 |
| 资产总计 | 3,494,625,562.60 | 3,631,788,687.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 873,549,581.41 | 916,093,718.32 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 403,832,652.46 | 462,876,208.06 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 11,460,694.25 | 14,712,822.68 |
| 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 | 14,191,809.67 | 22,235,166.51 |
| 应交税费 | 24,528,074.93 | 24,664,452.71 |
| 其他应付款 | 243,919,856.63 | 200,686,167.28 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 6,140,335.27 | 6,140,335.27 |

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 114,615,676.10 | 115,061,381.29 |
| 其他流动负债 | 47,822,409.09 | 57,251,053.75 |
| 流动负债合计 | 1,733,920,754.54 | 1,813,580,970.60 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 32,452,054.85 | 36,898,706.54 |
| 应付债券 | 3,618,057.37 | 4,452,902.55 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 20,519,685.09 | 24,206,530.25 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 3,704,753.13 | 3,891,694.58 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 7,841,884.22 | 9,640,581.39 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 68,136,434.66 | 79,090,415.31 |
| 负债合计 | 1,802,057,189.20 | 1,892,671,385.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,135,019,485.00 | 1,135,019,485.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 33,706,180.49 | 33,706,180.49 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -63,057,330.75 | -22,834,207.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,454,045.81 | 42,454,045.81 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 551,850,828.35 | 554,747,167.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,699,973,208.90 | 1,743,092,671.03 |
| 少数股东权益 | -7,404,835.50 | -3,975,369.47 |
| 所有者权益合计 | 1,692,568,373.40 | 1,739,117,301.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,494,625,562.60 | 3,631,788,687.47 |

法定代表人：胡庆周　　主管会计工作负责人：杨松　　会计机构负责人：廖华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 102,668,533.59 | 134,543,730.99 |
| 交易性金融资产 | 1,059,178.86 | 1,736,825.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 29,997,000.00 | 60,033,996.00 |
| 应收账款 | 53,997,065.94 | 31,313,661.41 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 8,856.38 | 114,849.89 |
| 其他应收款 | 263,439,178.02 | 305,171,091.19 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 6,390,961.14 | 6,390,961.14 |
| 存货 | 59,730.55 | 2,008.84 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,669,224.15 | 2,491,469.30 |
| 其他流动资产 | 6,702,643.09 | 6,686,622.61 |
| 流动资产合计 | 460,601,410.58 | 542,094,255.78 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 8,571,836.24 | 9,628,815.88 |
| 长期股权投资 | 1,715,286,963.01 | 1,714,660,791.40 |
| 其他权益工具投资 | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 36,482,078.68 | 36,482,078.68 |
| 投资性房地产 | 38,567,677.67 | 39,006,465.23 |
| 固定资产 | 3,939,526.39 | 2,873,147.98 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,158,105.56 | 8,498,048.30 |
| 无形资产 | 82,901,012.13 | 97,117,190.49 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 5,954,391.28 | 466,547.30 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,274,965.40 | 995,053.61 |
| 递延所得税资产 | 1,129,993.32 | 1,295,577.31 |
| 其他非流动资产 | 58,941,543.90 | 8,308,142.98 |
| 非流动资产合计 | 1,963,958,093.58 | 1,923,081,859.16 |
| 资产总计 | 2,424,559,504.16 | 2,465,176,114.94 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 345,206,527.78 | 370,154,444.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 67,953,954.09 | 60,985,041.45 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 902,374.67 | 936,554.00 |
| 应付职工薪酬 | 533,153.88 | 1,134,915.93 |
| 应交税费 | 144,679.83 | 274,287.68 |
| 其他应付款 | 52,895,366.02 | 17,258,150.07 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,430,983.10 | 4,276,507.59 |
| 其他流动负债 | 30,087,915.60 | 60,092,358.91 |
| 流动负债合计 | 502,154,954.97 | 515,112,260.07 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 14,229,475.90 | 16,480,959.64 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,073,715.83 | 1,359,270.72 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 15,303,191.73 | 17,840,230.36 |
| 负债合计 | 517,458,146.70 | 532,952,490.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,135,019,485.00 | 1,135,019,485.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 763,198,684.25 | 763,198,684.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 18,207,512.91 | 18,207,512.91 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,454,045.81 | 42,454,045.81 |
| 未分配利润 | -51,778,370.51 | -26,656,103.46 |
| 所有者权益合计 | 1,907,101,357.46 | 1,932,223,624.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,424,559,504.16 | 2,465,176,114.94 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 2,773,671,330.90 | 2,639,291,796.70 |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：营业收入 | 2,773,671,330.90 | 2,639,291,796.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,746,698,317.94 | 2,596,963,555.86 |
| 其中：营业成本 | 2,560,132,752.23 | 2,430,053,802.25 |
| 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 | 3,621,330.54 | 3,390,410.28 |
| 销售费用 | 40,608,240.75 | 43,099,038.60 |
| 管理费用 | 65,624,397.06 | 60,948,870.12 |
| 研发费用 | 46,165,942.68 | 34,689,444.31 |
| 财务费用 | 30,545,654.68 | 24,781,990.30 |
| 其中：利息费用 | 31,048,585.33 | 26,270,673.02 |
| 利息收入 | 2,642,232.73 | 4,431,881.14 |
| 加：其他收益 | 444,496.09 | 532,886.94 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 1,189,507.71 | 242,978.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -58,363.20 | 261,302.82 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -677,646.69 | 358,754.13 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -4,082,856.38 | 4,609,375.39 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -10,645,755.32 | -10,303,008.34 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 37,100.53 | 7,843.92 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 13,237,858.90 | 37,777,071.22 |
| 加：营业外收入 | 2,048,747.66 | 32,142.11 |
| 减：营业外支出 | 255,966.24 | 200,489.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 15,030,640.32 | 37,608,723.72 |

| | | |
|---|---|---|
| 减：所得税费用 | 21,419,823.77 | 7,922,168.06 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -6,389,183.45 | 29,686,555.66 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -6,389,183.45 | 29,686,555.66 |
| 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） | -2,896,338.99 | 30,735,833.37 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -3,492,844.46 | -1,049,277.71 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -40,159,744.71 | 13,098,864.23 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -40,223,123.14 | 13,090,231.61 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 4,147,626.23 | -1,488,287.14 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 4,147,626.23 | -1,488,287.14 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -44,370,749.37 | 14,578,518.75 |
| 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 | -44,370,749.37 | 14,578,518.75 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 63,378.43 | 8,632.62 |
| 七、综合收益总额 | -46,548,928.16 | 42,785,419.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -43,119,462.13 | 43,826,064.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,429,466.03 | -1,040,645.09 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0026 | 0.0271 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0026 | 0.0271 |

法定代表人：胡庆周　　主管会计工作负责人：杨松　　会计机构负责人：廖华

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 35,096,102.67 | 38,501,123.32 |

| | | |
|---|---|---|
| 减：营业成本 | 1,386,566.23 | 4,961,669.09 |
| 税金及附加 | 139,768.46 | 58,994.88 |
| 销售费用 | 2,744,398.82 | 378,118.38 |
| 管理费用 | 21,045,860.07 | 17,908,285.87 |
| 研发费用 | 29,756,650.47 | 11,744,756.72 |
| 财务费用 | 2,945,066.43 | 1,845,333.64 |
| 其中：利息费用 | 4,779,813.45 | 5,870,698.94 |
| 利息收入 | 2,196,293.88 | 3,920,426.07 |
| 加：其他收益 | 56,302.82 | 46,655.13 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -73,828.39 | 261,302.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -73,828.39 | 261,302.82 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -677,646.69 | 358,754.13 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 257,199.64 | -76,456.15 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -1,765,081.58 | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -20,129.46 | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -25,145,391.47 | 2,194,220.67 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 96,846.48 | 2,863.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -25,242,237.95 | 2,191,357.18 |
| 减：所得税费用 | -119,970.90 | -9,011.46 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -25,122,267.05 | 2,200,368.64 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -25,122,267.05 | 2,200,368.64 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |

| | | |
|---|---|---|
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -25,122,267.05 | 2,200,368.64 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,816,365,860.35 | 2,647,838,693.06 |
| 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 | 6,687,390.58 | 5,451,172.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,808,271.50 | 6,411,089.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,829,861,522.43 | 2,659,700,954.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,633,837,116.47 | 2,378,503,575.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 111,585,585.17 | 118,174,341.57 |
| 支付的各项税费 | 32,831,598.86 | 38,403,428.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 61,427,776.20 | 79,803,015.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,839,682,076.70 | 2,614,884,360.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,820,554.27 | 44,816,594.18 |
| 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 | 112,149.81 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 345.04 | 24,164.10 |

| | | |
|---|---|---|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 977,014.81 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,089,509.66 | 24,164.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,256,599.68 | 43,803,074.15 |
| 投资支付的现金 | 53,000,000.00 | 6,897,094.03 |
| 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 | 92,256,599.68 | 50,700,168.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,167,090.02 | -50,676,004.08 |
| 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 | 926,170,247.20 | 442,192,743.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 461,169,310.96 | 284,605,839.73 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,387,339,558.16 | 726,798,583.17 |
| 偿还债务支付的现金 | 970,976,946.00 | 531,474,075.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,714,912.08 | 20,889,881.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 266,136,898.18 | 209,277,005.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,262,828,756.26 | 761,640,962.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 124,510,801.90 | -34,842,379.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,243,685.36 | 4,369,189.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 14,279,472.25 | -36,332,600.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 205,538,893.81 | 237,909,495.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 219,818,366.06 | 201,576,894.60 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 205,952,473.40 | 86,210,942.41 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 287,549,168.56 | 417,670,990.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 493,501,641.96 | 503,881,933.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 70,784,018.21 | 4,047,087.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,938,592.86 | 15,556,591.20 |
| 支付的各项税费 | 315,465.59 | 58,634.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 321,298,365.29 | 435,474,033.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 405,336,441.95 | 455,136,346.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,165,200.01 | 48,745,586.95 |
| 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 | | 870.00 |
| 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 | | 870.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,710,140.15 | 13,830,125.95 |
| 投资支付的现金 | 53,700,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 68,410,140.15 | 13,830,125.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,410,140.15 | -13,829,255.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 260,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 180,646,820.33 | 172,117,070.28 |
| 筹资活动现金流入小计 | 440,646,820.33 | 322,117,070.28 |
| 偿还债务支付的现金 | 305,000,000.00 | 300,650,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,814,904.79 | 3,590,551.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 134,199,019.01 | 85,365,653.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 442,013,923.80 | 389,606,205.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,367,103.47 | -67,489,134.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -264,618.46 | -7,947.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 18,123,337.93 | -32,580,751.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,537,214.83 | 36,073,928.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 22,660,552.76 | 3,493,177.28 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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、上年年末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | -22,834,207.61 | | 42,454,045.81 | | 554,747,167.34 | | 1,743,092,671.03 | -3,975,369.47 | 1,739,117,301.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | -22,834,207.61 | | 42,454,045.81 | | 554,747,167.34 | | 1,743,092,671.03 | -3,975,369.47 | 1,739,117,301.56 |
| 三、本期增减变动 | | | | | | | -40,223,123.14 | | | | -2,896,338.99 | | -43,119,462.13 | -3,429,466.03 | -46,548,928.16 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -40,223,123.14 | | | | -2,896,338.99 | | -43,119,462.13 | -3,429,466.03 | -46,548,928.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | -63,057,330.75 | | 42,454,045.81 | | 551,850,828.35 | | 1,699,973,208.90 | -7,404,835.50 | 1,692,568,373.40 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | 3,675,479.12 | | 42,454,045.81 | | 528,332,877.84 | | 1,743,188,068.26 | -2,283,637.56 | 1,740,904,430.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | 3,675,479.12 | | 42,454,045.81 | | 528,332,877.84 | | 1,743,188,068.26 | -2,283,637.56 | 1,740,904,430.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 13,090,231.61 | | | | 30,735,833.37 | | -43,826,064.98 | -1,040,645.09 | 42,785,419.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 13,090,231.61 | | | | 30,735,833.37 | | -43,826,064.98 | -1,040,645.09 | 42,785,419.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东） | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 33,706,180.49 | | 16,765,710.73 | | 42,454,045.81 | | 559,068,711.21 | | 1,787,014,133.24 | -3,324,282.65 | 1,783,689,850.59 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 |
|---|---|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -26,656,103.46 | | 1,932,223,624.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -26,656,103.46 | | 1,932,223,624.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -25,122,267.05 | | -25,122,267.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -25,122,267.05 | | -25,122,267.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -51,778,370.51 | | 1,907,101,357.46 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -10,958,914.78 | | 1,947,920,813.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -10,958,914.78 | | 1,947,920,813.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 2,200,368.64 | | 2,200,368.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,200,368.64 | | 2,200,368.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,135,019,485.00 | | | | 763,198,684.25 | | 18,207,512.91 | | 42,454,045.81 | -8,758,546.14 | | 1,950,121,181.83 |

## 三、公司基本情况

深圳市英唐智能控制股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2001 年 7 月 6 日在深圳注册成立，现总部位于深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 6 层、7 层、8 层。

本公司及各子公司主要从事电子元器件的分销及半导体器件的生产与销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 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具体会计准则、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。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

本公司具备自本报告期末起 12 个月的持续经营能力。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、35“收入”、五、27“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务

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**

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美元及日元为其记账本位币。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 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 200.00 万元。 |
| 应收款项本期信用损失准备收回或转回金额重要的 | 单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 5%以上且金额大于 200.00 万元。 |
| 本期重要的应收款项核销 | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 200.00 万元。 |
| 账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/合同负债/其他应付款项 | 对单个供应商或客户账龄超过一年的预付款项/应付账款/合同负债/其他应付款项大于 200.00 万元时，本公司将其作为账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/合同负债/其他应付款项披露。 |
| 合同负债账面价值发生重大变动 | 单项金额超过 200 万元，本期将其作为合同负债账面价值的重大变动披露 |
| 重要的在建工程 | 单个项目的在建工程项目年初金额、年末金额及本年转入固定资产金额任一项金额大于 200 万元时，本公司将其作为重要的在建工程项目披露。 |
| 重要的单项无形资产情况 | 单个项目的无形资产占本公司合并资产总额的比重超过 1%时，本公司将其作为重要的单项无形资产披露。 |
| 重要的商誉 | 对单项商誉年末账面价值(如本年计提减值则取计提减值前账面价值)占本公司合并资产总额的比重超过 1%时，本公司作为重要的商誉，详细披露其减值测试过程。 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司的营业收入、利润总额、总资产任一项金额占本公司合并金额比重超过 5%时，本公司将其作为重 |

| | |
|---|---|
| | 要的非全资子公司 |

**6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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、（2）“合并财务报表的编制方法”），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、22“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**

（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及吸收合并下的被合并方，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。

合并范围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、22“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、22“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**

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

**9、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金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**

（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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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当期平均汇率折算。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

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、应收款项融资、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。

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。

③ 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。

④ 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。

**12、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低的银行 |
| 商业承兑汇票 | 本组合以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征，债务人以商业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 |

**13、应收账款**

对于不含重大融资成分的应收账款，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 |
| --- | --- |
| 电子分销类 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 智能控制研发、生产类 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 芯片设计研发、生产类 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 应收关联方款项 | 为合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。 |

应收款项的账龄计算方法为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。

## 14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用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应收款项融资外，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 |
| --- | --- |
| 应收票据 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 应收账款 | 根据协议将办理无追索权保理业务的应收账款 |

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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 |
| --- | --- |
| 保证金及押金组合 | 为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 信用风险极低金融资产组合 | 为出口退税。 |
| 并表关联方组合 | 为合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。 |
| 股权转让款 | 为应收股权转让款。 |
| 往来款 | 为对其他单位应收款。 |

## 16、合同资产

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、13、应收账款。

## 17、存货

（1）存货的分类

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

（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。领用和发出存货按以下方式确定发出成本：

①生活电器智能控制产品业务分部按加权平均法确定发出存货的实际成本；

②电子元器件分销业务分部按批次认定法确定发出存货的实际成本；

③芯片设计研发及生产业务分部按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

| 组合类别 | 组合类别确定依据 | 可变现净值计算方法和确定依据 |
| --- | --- | --- |

| 组合类别 | 组合类别确定依据 | 可变现净值计算方法和确定依据 |
| --- | --- | --- |
| 呆滞组合 | 2 年以上且无市场需求 | 账面余额的 0% |
| 非呆滞组合 | 除呆滞组合外的其他存货 | 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 |

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）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。

**18、持有待售资产**

（1）持有待售

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。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。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

**19、债权投资**

**20、其他债权投资**

**21、长期应收款**

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，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。

**22、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为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股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益或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的编制方法”（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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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、28“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。

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

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

### （2） 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-65 年 | 10% | 1.38%-6.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-20 年 | 5%、10% | 4.5%-31.67% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5%、10% | 18%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 10% | 18% |

## 25、在建工程

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。

| 类别 | 标准 | 时点 |
| --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | （1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）相关部门完成现场验收，具备使用条件；（3）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 | 达到预定可使用状态 |
| 机器设备及其他 | （1）单套设备能够单独运行，且独立于其他装置产出合格产品的，相关部门出具试运行报告；<br>（2）联合设备能够联合试运行成功，正常生产合格产品，相关部门出具试运行报告；<br>（3）配套设备以联合装置整体完工，达到预定可使用状态时点。 | 达到预定可使用状态 |

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、28“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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。

**27、无形资产**

**（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限列示如下：

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 权证注明有效期 | 直线法 |
| 非专利技术 | 3-10 年 | 直线法 |
| 软件使用权 | 5-10 年 | 直线法 |
| 收益权 | 10 年 | 直线法 |
| 专利技术 | 10 年 | 直线法 |
| 人力资源 | 5 年 | 直线法 |
| 许可权 | 10-15 年 | 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**

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。本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、研发投入材料费用、折旧与摊销费用、委托外部研究开发费用、水电燃气费用、其他费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：①软件产品、智能控制产品研发：研究阶段支出是指软件及新产品研发进入试产及试用阶段前的所有支出；开发阶段支出是指软件及新产品研发进入试产及试用阶段后的可直接归属的支出，进入试产及试用以公司有关研发部门出具报告为准。②芯片设计研发：相关芯片产品设计版图完成前为研究阶段，在开始流片至批量生产期间为开发阶段。

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。

**28、长期资产减值**

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。

**29、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、模具费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

**30、合同负债**

合同负债，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。

**31、职工薪酬**

**（1） 短期薪酬的会计处理方法**

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。本公司的设定受益计划，具体为确定给付企业年金。设定受益计划根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

**（3） 辞退福利的会计处理方法**

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

**（4） 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

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

**32、预计负债**

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

**33、股份支付**

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

**34、优先股、永续债等其他金融工具**

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 35、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入;否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

本公司的收入确认具体方法如下：

（1）按时点确认的收入

本公司销售电子元器件、半导体等产品，属于在某一时点履行的履约义务。本公司的自产业务于发出商品后，根据客户的确认通知或验收通知进行收入确认；贸易业务在商品已经发出并收到客户在送货单或对账单上的签收记录时，商品控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）按履约进度确认的收入

本公司提供软件维护业务， 由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

（3）按履约进度节点确认的收入

本公司提供技术开发业务，根据协议，公司按节点完成技术开发阶段，并提交客户各节点技术开发服务成果，并取得客户对各阶段的成果的验收单，公司按技术开发节点提交研发成果并取得客户验收单确认各节点收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

## 36、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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。

## 37、政府补助

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。

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或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**38、递延所得税资产/递延所得税负债**

（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、清偿负债同时进行时，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。

**39、租赁**

**（1） 作为承租方租赁的会计处理方法**

本公司租赁资产的类别主要为办公场所租赁。

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、24“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，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），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。

**（2） 作为出租方租赁的会计处理方法**

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。

**40、其他重要的会计政策和会计估计**

（1）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）债务重组

本公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

## 41、重要会计政策和会计估计变更

### （1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

### （2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

### （3） 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

## 42、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、35、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存

货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为目前公司自行开发项目发展前景良好，市场对以该项目生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回其账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退休人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 应税收入按 6%、13%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。 | 6%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，20%，25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2% |
| 企业利得税（香港） | 应纳税所得额 | 16.5% |
| 消费税（日本） | 应税收入按 10%的税率计算消费税销项税，并按扣除当期允许抵扣的消费税进项税额后的差额计缴消费税。 | 10% |
| 资产税（日本） | 以土地、房屋及折旧资产的评估值为基础征税 | 1.4% |
| 法人税（日本） | 法人税，以应纳税所得额为课税基础，注册资本 1 亿日元以下（含）的企业，应纳税所得额中不超过 800 万日元的部分，适用税率为 15%，应纳税所得额中超过 800 万日元的部分，适用税率为 23.2%；注册资本 1 亿日元以上的企业，适用税率为 23.2%。 | 15%、23.2% |
| 防卫特别法人税 | 各征税会计年度的“课税标准法人税额”，即“基准法人税额（即原法人税额）扣除每年 500 万日元基础扣除额”后的金额。 | 4% |
| 法人事业税等及特别法人事业税、地方法人税（日本） | 1.法人事业税：<br>按员工所在办公地的人数比例缴纳<br>（1）山梨县：①以应纳税所得额为课税基础，按照差额税率累进计税，其中：400 万日元以下税率为 0.4%，400 万日元以上 800 万日元以下税率为 0.7%，800 万以上税率为 1%；②附加价值税。根据当期已付高管、员工、派遣员工的基本工资和奖金以及退休金，利息净支出和租金净支出之和为课税基础，税率为 1.2%；③资本税。以会计上的资本金和资本准备金和税法上的资本金的较大者为课税基础，税率为 0.5%<br>（2）东京都：①以应纳税所得额为课税基础，按照差额税率累进计税，其中：400 万日元以下税率为 0.495%，400 万日元以上 800 万日元以下税率为 0.835%，800 万以上税率为 1.18%；②附加价值税。根据当期已付高管、员工、派遣员工的基本工资和奖金以及退休金，利息净支出和租金净支出之和为课税基础，税率为 1.26%；③资本税。以会计上的资本金和资本准备金和税法上的资本金的较大者为课税基础，税率为 0.525%<br>2.特别法人事业税：<br>（1）山梨县：以（需要在山梨县缴纳的）法人事业税为课税基础，税率为 260%。<br>（2）东京都：先以应纳税所得额为课税基础，按照差额税率累进计税，其中：400 万日元以下税率为 0.4%，400 万日元以上 800 万日元以下税率为 0.7%，800 万以上税率为 1%，考虑人数占比后，乘以税率 260%；<br>3.地方法人税<br>以法人税为课税基础，税率为 10.3%。 | |

| | | |
|---|---|---|
| 市町村民税（日本） | （1）市町村民税以法人税为基础，甲府市税率 8.4%，需考虑办公人数比例；<br>（2）均摊税，按照资本金和员工人数为纳税基础，1,750,000 日元/年 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---|
| 深圳市英唐智能控制股份有限公司 | 15% |
| 深圳市优软科技有限公司 | 15% |
| 重庆华商龙科技有限公司 | 20% |
| 青岛华商龙科技有限公司 | 20% |

### 2、税收优惠

（1）深圳市优软科技有限公司

本公司子公司深圳市优软科技有限公司于 2013 年 6 月 28 日经深圳市经济贸易和信息化委员会批准为软件企业，取得深 R20131043 号《软件企业认定证书》。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于 2024 年 12 月 26 日共同认定深圳市优软科技有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202444204983，有效期三年。

按规定，深圳市优软科技有限公司本期执行 15%的企业所得税税率。

（2）深圳市英唐智能控制股份有限公司

深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于 2025 年 12 月 25 日共同认定本公司为高新技术企业，证书编号 GR202544201547，有效期三年。

按规定，本公司本期执行 15%的企业所得税税率。

（3）重庆华商龙科技有限公司、青岛华商龙科技有限公司

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 39,100.80 | 40,356.72 |
| 银行存款 | 216,310,680.92 | 201,824,695.37 |
| 其他货币资金 | 218,476,565.20 | 323,680,365.54 |
| 合计 | 434,826,346.92 | 525,545,417.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 97,031,299.83 | 135,722,682.03 |

其他货币资金 90,000,166.92 元（上年末：180,006,523.82 元）为本公司向银行借款所存入的保证金存款；其他货币资金 128,476,398.28（上年末：143,673,841.72 元）为本公司存入的定期存款。

**2、交易性金融资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,059,178.86 | 1,736,825.55 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 1,059,178.86 | 1,736,825.55 |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,059,178.86 | 1,736,825.55 |

**3、衍生金融资产**

**4、应收票据**

**（1） 应收票据分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 34,607,126.01 | 50,976,630.18 |
| 商业承兑票据 | 21,747,224.77 | 25,682,985.61 |
| 合计 | 56,354,350.78 | 76,659,615.79 |

**（2） 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 56,359,981.31 | 100.00% | 5,630.53 | 0.01% | 56,354,350.78 | 76,705,129.47 | 100.00% | 45,513.68 | 0.06% | 76,659,615.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 34,610,581.60 | 61.41% | 3,455.59 | 0.01% | 34,607,126.01 | 50,981,728.34 | 66.46% | 5,098.16 | 0.01% | 50,976,630.18 |
| 商业承兑汇票 | 21,749,399.71 | 38.59% | 2,174.94 | 0.01% | 21,747,224.77 | 25,723,401.13 | 33.54% | 40,415.52 | 0.16% | 25,682,985.61 |
| 合计 | 56,359,981.31 | 100.00% | 5,630.53 | 0.01% | 56,354,350.78 | 76,705,129.47 | 100.00% | 45,513.68 | 0.06% | 76,659,615.79 |

按组合计提坏账准备类别名称：电子分销类

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内 | 56,359,981.31 | 5,630.53 | 0.01% |
| 合计 | 56,359,981.31 | 5,630.53 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收票据组合计提 | 45,513.68 | -39,883.15 | | | | 5,630.53 |
| 合计 | 45,513.68 | -39,883.15 | | | | 5,630.53 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

### （4） 期末公司已质押的应收票据

### （5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | | 24,945,512.83 |
| 商业承兑票据 | | 21,749,399.71 |
| 合计 | | 46,694,912.54 |

### （6） 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：无

应收票据核销说明：无

## 5、应收账款

### （1） 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 864,794,348.26 | 901,878,458.40 |
| 其中：6 个月以内 | 859,107,564.81 | 895,321,277.26 |
| 7-12 个月 | 5,686,783.45 | 6,557,181.14 |
| 1 至 2 年 | 10,332,215.37 | 10,152,800.40 |
| 2 至 3 年 | 7,902,191.32 | 9,093,257.51 |
| 3 年以上 | 17,924,100.39 | 18,644,001.52 |
| 3 至 4 年 | 3,104,500.89 | 580,477.38 |
| 4 至 5 年 | 3,360,583.89 | 3,173,820.00 |
| 5 年以上 | 11,459,015.61 | 14,889,704.14 |
| 合计 | 900,952,855.34 | 939,768,517.83 |

**（2） 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 7,230,670.02 | 0.80% | 7,230,670.02 | 100.00% | | 11,302,894.40 | 1.20% | 11,302,894.40 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,000,000.00 | 0.33% | 3,000,000.00 | 100.00% | | 7,060,000.00 | 0.75% | 7,060,000.00 | 100.00% | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,230,670.02 | 0.47% | 4,230,670.02 | 100.00% | | 4,242,894.40 | 0.45% | 4,242,894.40 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 893,722,185.32 | 99.20% | 16,859,049.77 | 1.89% | 876,863,135.55 | 928,465,623.43 | 98.80% | 11,976,438.48 | 1.29% | 916,489,184.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 893,722,185.32 | 99.20% | 16,859,049.77 | 1.89% | 876,863,135.55 | 928,465,623.43 | 98.80% | 11,976,438.48 | 1.29% | 916,489,184.95 |
| 合计 | 900,952,855.34 | 100.00% | 24,089,719.79 | 2.67% | 876,863,135.55 | 939,768,517.83 | 100.00% | 23,279,332.88 | 2.48% | 916,489,184.95 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽珩膜电子科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市怡海能达有限公司 | 4,060,000.00 | 4,060,000.00 | | | | |
| 合计 | 7,060,000.00 | 7,060,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市北斗车载电子有限公司 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 100.00% | 诉讼 |
| 深圳市明晶达电路科技有限公司 | 814,124.47 | 814,124.47 | 814,124.47 | 814,124.47 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市杲江鸿电路有限公司 | 765,637.08 | 765,637.08 | 765,637.08 | 765,637.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| EBE-COMMERCE INC | 198,988.27 | 198,988.27 | 186,763.89 | 186,763.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市康特客科技有限公司 | 382,265.49 | 382,265.49 | 382,265.49 | 382,265.49 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞康特客电子有限公司 | 19,061.95 | 19,061.95 | 19,061.95 | 19,061.95 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳鼎智通迅股份有限公司 | 25,752.21 | 25,752.21 | 25,752.21 | 25,752.21 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 通达五金(深圳)有限公司 | 90,000.00 | 90,000.00 | 90,000.00 | 90,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江览洲文化旅游发展有限公司 | 107,500.00 | 107,500.00 | 107,500.00 | 107,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市亚讯联科技有限公司 | 173,820.00 | 173,820.00 | 173,820.00 | 173,820.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,242,894.40 | 4,242,894.40 | 4,230,670.02 | 4,230,670.02 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：电子分销类

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1-6 个月 | 823,804,842.00 | 82,380.49 | 0.01% |
| 7-12 个月 | 4,270,898.93 | 23,917.03 | 0.56% |
| 1-2 年 | 2,827,487.67 | 116,492.49 | 4.12% |
| 2-3 年 | 23,818.35 | 5,020.91 | 21.08% |
| 3-4 年 | 6,633.45 | 4,179.07 | 63.00% |
| 合计 | 830,933,680.40 | 231,989.99 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：智能控制研发、生产类

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 4,198,546.93 | 694,859.53 | 16.55% |
| 1-2 年 | 7,504,727.70 | 1,852,166.80 | 24.68% |
| 2-3 年 | 7,878,372.97 | 3,905,309.48 | 49.57% |
| 3-4 年 | 2,696,540.00 | 2,184,467.05 | 81.01% |
| 5 年以上 | 7,990,256.92 | 7,990,256.92 | 100.00% |
| 合计 | 30,268,444.52 | 16,627,059.78 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：芯片设计研发、生产类

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 32,520,060.40 | | |
| 合计 | 32,520,060.40 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 11,302,894.40 | | 1,218,000.00 | 2,842,000.00 | -12,224.38 | 7,230,670.02 |
| 组合计提 | 11,976,438.48 | 5,081,994.80 | | | -199,383.51 | 16,859,049.77 |
| 合计 | 23,279,332.88 | 5,081,994.80 | 1,218,000.00 | 2,842,000.00 | -211,607.89 | 24,089,719.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### （4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的应收账款 | 2,842,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市怡海能达有限公司 | 货款 | 2,842,000.00 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 2,842,000.00 | | | |

应收账款核销说明：

### （5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第一名 | 128,285,784.54 | | 128,285,784.54 | 14.24% | 12,828.57 |
| 第二名 | 75,416,289.25 | | 75,416,289.25 | 8.37% | 7,541.63 |
| 第三名 | 63,435,681.65 | | 63,435,681.65 | 7.04% | 6,343.57 |
| 第四名 | 56,941,371.61 | | 56,941,371.61 | 6.32% | 5,694.13 |
| 第五名 | 49,020,904.43 | | 49,020,904.43 | 5.44% | 4,909.64 |
| 合计 | 373,100,031.48 | | 373,100,031.48 | 41.41% | 37,317.54 |

## 6、合同资产

### （1） 合同资产情况

### （2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

### （3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

### （4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

### （5） 本期实际核销的合同资产情况

## 7、应收款项融资

### （1） 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 28,983,059.46 | 21,089,979.28 |

| | | |
|---|---|---|
| 应收账款 | 40,988,948.01 | 21,942,094.70 |
| 合计 | 69,972,007.47 | 43,032,073.98 |

### （2） 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

### （4） 期末公司已质押的应收款项融资

### （5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 253,686,144.11 | |
| 合计 | 253,686,144.11 | |

### （6） 本期实际核销的应收款项融资情况

### （7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 项目 | 年初余额 | | 本期变动 | | 期末余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 21,089,979.28 | | 7,893,080.18 | | 28,983,059.46 | |
| 应收账款 | 21,942,094.70 | | 19,046,853.31 | | 40,988,948.01 | |
| 合计 | 43,032,073.98 | | 26,939,933.49 | | 69,972,007.47 | |

### （8） 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 8,876,259.07 | 11,662,706.77 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 8,876,259.07 | 11,662,706.77 |

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

2） 重要逾期利息

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5） 本期实际核销的应收利息情况

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5） 本期实际核销的应收股利情况

### （3） 其他应收款

#### 1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | 22,111,286.15 | 28,024,332.31 |
| 押金及保证金 | 12,927,304.87 | 12,760,335.21 |
| 应收股权转让款 | | 541,105.00 |
| 合计 | 35,038,591.02 | 41,325,772.52 |

#### 2） 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,979,431.41 | 3,745,668.34 |
| 1 至 2 年 | 409,492.57 | 1,530,580.65 |
| 2 至 3 年 | 6,682,003.01 | 7,229,260.78 |
| 3 年以上 | 24,967,664.03 | 28,820,262.75 |
| 3 至 4 年 | 150,840.33 | 1,343,342.43 |
| 4 至 5 年 | 1,731,602.58 | 22,563,030.34 |
| 5 年以上 | 23,085,221.12 | 4,913,889.98 |
| 合计 | 35,038,591.02 | 41,325,772.52 |

#### 3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按单项计提坏账准备 | 21,423,999.97 | 61.14% | 21,423,999.97 | 100.00% | | 21,423,999.97 | 51.84% | 21,423,999.97 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 21,423,999.97 | 61.14% | 21,423,999.97 | 100.00% | | 21,423,999.97 | 51.84% | 21,423,999.97 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 13,614,591.05 | 38.86% | 4,738,331.98 | 34.80% | 8,876,259.07 | 19,901,772.55 | 48.16% | 8,239,065.78 | 41.40% | 11,662,706.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,614,591.05 | 38.86% | 4,738,331.98 | 34.80% | 8,876,259.07 | 19,901,772.55 | 48.16% | 8,239,065.78 | 41.40% | 11,662,706.77 |
| 合计 | 35,038,591.02 | 100.00% | 26,162,331.95 | 74.67% | 8,876,259.07 | 41,325,772.52 | 100.00% | 29,663,065.75 | 71.78% | 11,662,706.77 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 青岛英唐供应链管理有限公司 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,979,431.41 | 89,382.95 | 3.00% |
| 1-2 年 | 409,492.57 | 40,949.27 | 10.00% |
| 2-3 年 | 6,682,003.01 | 1,336,400.61 | 20.00% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3-4 年 | 150,840.33 | 75,420.17 | 50.00% |
| 4-5 年 | 983,223.73 | 786,578.98 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,409,600.00 | 2,409,600.00 | 100.00% |
| 合计 | 13,614,591.05 | 4,738,331.98 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2026 年 1 月 1 日余额 | 3,325,175.80 | 4,913,889.98 | 21,423,999.97 | 29,663,065.75 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 330,700.46 | -71,955.73 | | 258,744.73 |
| 本期核销 | 1,235,267.42 | 2,432,334.25 | | 3,667,601.67 |
| 其他变动 | -91,876.86 | | | -91,876.86 |
| 2026 年 6 月 30 日余额 | 2,328,731.98 | 2,409,600.00 | 21,423,999.97 | 26,162,331.95 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

### 4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 21,423,999.97 | | | | | 21,423,999.97 |
| 组合计提 | 8,239,065.78 | 258,744.73 | | 3,667,601.67 | -91,876.86 | 4,738,331.98 |
| 合计 | 29,663,065.75 | 258,744.73 | 0.00 | 3,667,601.67 | -91,876.86 | 26,162,331.95 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### 5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的其他应收款 | 2,531,880.57 |

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市彩昊龙科技有限公司 | 往来款 | 2,531,880.57 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 2,531,880.57 | | | |

### 6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛英唐供应链管理有限公司 | 往来款 | 21,423,999.97 | 4 年以上 | 61.14% | 21,423,999.97 |
| 東京建物株式会社 | 押金及保证金 | 5,907,494.30 | 2-3 年 | 16.86% | 1,181,498.86 |
| 深圳市宝投置业有限公司 | 押金及保证金 | 1,526,577.20 | 一年以内&5 年以上 | 4.36% | 627,797.32 |
| 奥克斯空调有限公司 | 押金及保证金 | 823,793.97 | 1-5 年 | 2.35% | 61,652.36 |
| TCL 空调器（中山）有限公司 | 押金及保证金 | 600,000.00 | 4-5 年 | 1.71% | 480,000.00 |
| 合计 | | 30,281,865.44 | | 86.42% | 23,774,948.51 |

### 7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 9、预付款项

### （1） 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 45,244,698.53 | 98.75% | 33,886,317.70 | 99.90% |
| 1 至 2 年 | 556,056.66 | 1.22% | 33,747.87 | 0.10% |
| 2 至 3 年 | 15,433.96 | 0.03% | | |
| 合计 | 45,816,189.15 | | 33,920,065.57 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 37,938,459.02 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 82.81%。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### （1） 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,300,615.82 | 820,436.83 | 15,480,178.99 | 16,493,214.89 | 616,621.68 | 15,876,593.21 |
| 在产品 | 39,633,929.33 | 5,432,146.66 | 34,201,782.67 | 31,453,211.26 | 6,458,151.06 | 24,995,060.20 |
| 库存商品 | 436,134,943.38 | 19,258,616.50 | 416,876,326.88 | 468,202,622.75 | 48,774,077.57 | 419,428,545.18 |
| 发出商品 | 72,955,921.56 | 89,522.12 | 72,866,399.44 | 108,218,926.51 | 1,136,965.65 | 107,081,960.86 |
| 合计 | 565,025,410.09 | 25,600,722.11 | 539,424,687.98 | 624,367,975.41 | 56,985,815.96 | 567,382,159.45 |

### （2） 确认为存货的数据资源

### （3） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 616,621.68 | 239,321.84 | -35,506.69 | | | 820,436.83 |
| 在产品 | 6,458,151.06 | 1,138,592.60 | -366,296.00 | 1,798,301.00 | | 5,432,146.66 |
| 库存商品 | 48,774,077.57 | 7,303,414.73 | -423,695.40 | 36,395,180.40 | | 19,258,616.50 |
| 发出商品 | 1,136,965.65 | 199,344.57 | | 1,246,788.10 | | 89,522.12 |
| 合计 | 56,985,815.96 | 8,880,673.74 | -825,498.09 | 39,440,269.50 | | 25,600,722.11 |

### （4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### （5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的债权投资 | 3,447,073.87 | |
| 合计 | 3,447,073.87 | |

### （1） 一年内到期的债权投资

☑适用 □不适用

#### 1） 一年内到期的债权投资情况

单位：元

| 组合名称 | 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 |
| 丰田金融澳大利亚债券 | 3,447,073.87 | | 3,447,073.87 | | | |
| 合计 | 3,447,073.87 | | 3,447,073.87 | | | |

#### 2） 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

| 项目 | 面值 | 票面利率 | 到期日 | 实际利率 | | 逾期本金 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 丰田金融澳大利亚债券 | 3,583,811.00 | 3.54% | 2027 年 02 月 17 日 | 3.75% | 3.75% | | |
| 合计 | 3,583,811.00 | | | | | | |

#### 3） 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

### 4） 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

### （2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待抵扣进项税额 | 9,770,031.62 | 7,498,515.30 |
| 预交所得税 | 3,765,716.14 | 3,883,756.11 |
| 待摊费用 | 2,580,108.56 | 5,292,526.71 |
| 预缴日本税金 | 576,873.88 | 7,910,981.76 |
| 其他 | 15,738,268.74 | 1,869,688.00 |
| 合计 | 32,430,998.94 | 26,455,467.88 |

## 14、债权投资

### （1） 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 丰田金融澳大利亚债券 | | | | 3,538,226.22 | | 3,538,226.22 |
| 三井住友 FG 美元债 | 3,390,587.55 | | 3,390,587.55 | 3,457,717.28 | | 3,457,717.28 |
| 合计 | 3,390,587.55 | | 3,390,587.55 | 6,995,943.50 | | 6,995,943.50 |

### （2） 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 丰田金融澳大利亚 | | | | | | 3,583,811.00 | 3.54% | 3.75% | 2027 年 02 月 17 日 | |
| 三井住友 FG 美元债 | 3,583,811.00 | 3.04% | 4.07% | 2029 年 07 月 16 日 | | 3,583,811.00 | 3.04% | 4.07% | 2029 年 07 月 16 日 | |
| 合计 | 3,583,811.00 | | | | | 7,167,622.00 | | | | |

### （3） 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---|---|---|---|---|
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### （4） 本期实际核销的债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

## 15、其他债权投资

### （1） 其他债权投资的情况

### （2） 期末重要的其他债权投资

### （3） 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### （4） 本期实际核销的其他债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市方为半导体有限公司 | 3,750,000.00 | | | | | | 3,750,000.00 | |
| 合计 | 3,750,000.00 | | | | | | 3,750,000.00 | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市方为半导体有限公司 | | | | | | |

## 17、长期应收款

### （1） 长期应收款情况

### （2） 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

### （4） 本期实际核销的长期应收款情况

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 深圳英唐芯技术产业开发有限公司 | 34,981,576.97 | | | | -1,818.91 | | | | | | 34,979,758.06 | |
| 四川英唐芯科技有限公司 | 75,079,333.94 | | | | -72,009.48 | | -75,007,324.46 | | | | | |
| 上海芯石半导体股份有限公司 | | | | | 15,465.19 | | 74,029,209.65 | | | | 74,044,674.84 | |
| 小计 | 110,060,910.91 | | | | -58,363.20 | | -978,114.81 | | | | 109,024,432.90 | |
| 合计 | 110,060,910.91 | | | | -58,363.20 | | -978,114.81 | | | | 109,024,432.90 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 权益工具投资 | 36,482,078.68 | 36,482,078.68 |
| 信托资产 | 321,296.92 | 321,296.92 |
| 合计 | 36,803,375.60 | 36,803,375.60 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 46,150,901.73 | | | 46,150,901.73 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 46,150,901.73 | | | 46,150,901.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,144,436.50 | | | 7,144,436.50 |
| 2.本期增加金额 | 438,787.56 | | | 438,787.56 |
| （1）计提或摊销 | 438,787.56 | | | 438,787.56 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 7,583,224.06 | | | 7,583,224.06 |
| 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 | 38,567,677.67 | | | 38,567,677.67 |
| 2.期初账面价值 | 39,006,465.23 | | | 39,006,465.23 |

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

**（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□适用 ☑不适用

**（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

**（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

## 21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 174,020,795.41 | 151,619,753.05 |
| 合计 | 174,020,795.41 | 151,619,753.05 |

### （1） 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备等其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 203,682,951.53 | 286,861,967.61 | 1,840,262.91 | 15,886,262.84 | 508,271,444.89 |
| 2.本期增加金额 | -11,173,248.38 | 13,149,844.90 | -8,748.36 | 6,125,708.79 | 8,093,556.95 |
| （1）购置 | 2,636,046.10 | 33,263,149.44 | | 6,464,569.30 | 42,363,764.84 |
| （2）在建工程转入 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）其他（汇率） | -13,809,294.48 | -20,113,304.54 | -8,748.36 | -338,860.51 | -34,270,207.89 |
| 3.本期减少金额 | | 65,765.18 | | 67,827.35 | 133,592.53 |
| （1）处置或报废 | | 65,765.18 | | 67,827.35 | 133,592.53 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 192,509,703.15 | 299,946,047.33 | 1,831,514.55 | 21,944,144.28 | 516,231,409.31 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 130,773,630.53 | 214,629,906.62 | 1,330,590.50 | 9,917,564.19 | 356,651,691.84 |
| 2.本期增加金额 | -6,776,555.49 | -9,218,969.26 | 79,329.71 | 1,599,163.78 | -14,317,031.26 |
| （1）计提 | 1,576,588.32 | 4,334,989.09 | 87,640.66 | 1,753,137.11 | 7,752,355.18 |
| （2）其他（汇率） | -8,353,143.81 | -13,553,958.35 | -8,310.95 | -153,973.33 | -22,069,386.44 |
| 3.本期减少金额 | | 61,963.53 | | 62,083.15 | 124,046.68 |
| （1）处置或报废 | | 61,963.53 | | 62,083.15 | 124,046.68 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 123,997,075.04 | 205,348,973.83 | 1,409,920.21 | 11,454,644.82 | 342,210,613.90 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 68,512,628.11 | 94,597,073.50 | 421,594.34 | 10,489,499.46 | 174,020,795.41 |
| 2.期初账面价值 | 72,909,321.00 | 72,232,060.99 | 509,672.41 | 5,968,698.65 | 151,619,753.05 |

### （2） 暂时闲置的固定资产情况

### （3） 通过经营租赁租出的固定资产

### （4） 未办妥产权证书的固定资产情况

### （5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

### （6） 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 226,244.15 | 241,052.66 |
| 合计 | 226,244.15 | 241,052.66 |

### （1） 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 设备、工程改造更新 | 226,244.15 | | 226,244.15 | 241,052.66 | | 241,052.66 |
| 合计 | 226,244.15 | | 226,244.15 | 241,052.66 | | 241,052.66 |

### （2） 重要在建工程项目本期变动情况

### （3） 本期计提在建工程减值准备情况

### （4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

### （5） 工程物资

## 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

## 24、油气资产

□适用 ☑不适用

## 25、使用权资产

### （1） 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 44,262,172.59 | 8,127,000.06 | 52,389,172.65 |
| 2.本期增加金额 | -356,348.90 | -499,263.43 | -855,612.33 |
| （1）租入 | 377,090.02 | | 377,090.02 |
| （2）汇率变动 | -733,438.92 | -499,263.43 | -1,232,702.35 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| | | | |
| 4.期末余额 | 43,905,823.69 | 7,627,736.63 | 51,533,560.32 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 16,290,219.29 | 3,607,137.60 | 19,897,356.89 |
| 2.本期增加金额 | 5,246,578.22 | 24,838.43 | 5,271,416.65 |
| （1）计提 | 5,889,341.74 | 257,078.53 | 6,146,420.27 |
| （2）汇率变动 | -642,763.52 | -232,240.10 | -875,003.62 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| | | | |
| 4.期末余额 | 21,536,797.51 | 3,631,976.03 | 25,168,773.54 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 22,369,026.18 | 3,995,760.60 | 26,364,786.78 |
| 2.期初账面价值 | 27,971,953.30 | 4,519,862.46 | 32,491,815.76 |

### （2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## 26、无形资产

### （1） 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 非专利技术 | 软件使用权 | 收益权 | 专利技术 | 人力资源 | 特许权 | 商标权 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 125,392,477.31 | 84,840,063.22 | 179,598,871.75 | 4,134,882.16 | 1,688,078.41 | 431,696,568.34 | 14,057,600.00 | 841,408,541.19 |
| 2.本期增加金额 | -2,148,214.69 | -823,473.87 | -5,567,749.00 | -187,771.28 | -97,481.34 | -11,437,571.00 | -435,800.00 | -20,698,061.18 |
| 1）购置 | | 63,123.96 | | | | | | 63,123.96 |
| 2）内部研发 | | | | | | | | |
| 3）企业合并增加 | | | | | | | | |
| （4）其他（汇率） | -2,148,214.69 | -886,597.83 | -5,567,749.00 | -187,771.28 | -97,481.34 | -11,437,571.00 | -435,800.00 | -20,761,185.14 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| 1）处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4. | 123,244,262.62 | 84,016,589.35 | 174,031,122.75 | 3,947,110.88 | 1,590,597.07 | 420,258,997.34 | 13,621,800.00 | 820,710,480.01 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 期末余额 | | | | | | | | |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 68,866,624.89 | 52,162,937.70 | 62,857,083.40 | 4,134,882.16 | 1,586,799.33 | 52,228,630.42 | 1,314,736.48 | 243,151,694.38 |
| 2.本期增加金额 | 2,801,082.53 | 11,781,474.75 | 2,377,895.85 | -187,771.28 | -91,259.50 | 14,583,276.77 | 436,983.68 | 31,701,682.80 |
| 1）计提 | 3,074,404.71 | 12,494,900.67 | 4,392,816.72 | | | 15,965,784.98 | 485,061.36 | 36,412,968.44 |
| （2）其他（汇率） | -273,322.18 | -713,425.92 | -2,014,920.87 | -187,771.28 | -91,259.50 | -1,382,508.21 | -48,077.68 | -4,711,285.64 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| 1）处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 71,667,707.42 | 63,944,412.45 | 65,234,979.25 | 3,947,110.88 | 1,495,539.83 | 66,811,907.19 | 1,751,720.16 | 274,853,377.18 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,481,610.14 | | 77,465,178.39 | | | | | 79,946,788.53 |
| 2.本期增加金额 | | | -2,401,499.88 | | | | | -2,401,499.88 |
| 1）计提 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （2）其他（汇率） | | | -2,401,499.88 | | | | | -2,401,499.88 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| 1）处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,481,610.14 | | 75,063,678.51 | | | | | 77,545,288.65 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 49,094,945.06 | 20,072,176.90 | 33,732,464.99 | 0.00 | 95,057.24 | 353,447,090.15 | 11,870,079.84 | 468,311,814.18 |
| 2.期初账面价值 | 54,044,242.28 | 32,677,125.52 | 39,276,609.96 | | 101,279.08 | 379,467,937.92 | 12,742,863.52 | 518,310,058.28 |

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 10.48%

### （2） 确认为无形资产的数据资源

### （3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

### （4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## 27、商誉

### （1） 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 13,696,750.69 | | | | | 13,696,750.69 |
| 深圳华商龙电子元器件分销分部 | 307,768,328.20 | | | | | 307,768,328.20 |
| 深圳市海威思科技有限公司 | 1,081,321.84 | | | | | 1,081,321.84 |
| 深圳市优软科技有限公司 | 61,532,030.88 | | | | | 61,532,030.88 |
| Concord Technology Venture Limited（康和科技创业有限公司） | 69,438,713.97 | | | | | 69,438,713.97 |
| 合计 | 453,517,145.58 | | | | | 453,517,145.58 |

### （2） 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 13,696,750.69 | | | | | 13,696,750.69 |
| 深圳市优软科技有限公司 | 61,532,030.88 | | | | | 61,532,030.88 |
| 合计 | 75,228,781.57 | | | | | 75,228,781.57 |

### （3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---|---|---|---|
| 深圳华商龙电子元器件分 | 深圳华商龙、海威思因企 | 电子元器件分销业务分部 | 是 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 销分部 | 业合并存在协同效应纳入深圳华商龙电子元器件分销业务构成深圳华商龙电子元器件分销资产组 | | |
| Concord Technology Venture Limited（康和科技创业有限公司） | 作为一个资产组可以独立的产生现金流 | 芯片设计研发生产分部 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

### （4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### （5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 厂房办公装修 | 1,794,654.13 | | 250,834.58 | 24,725.96 | 1,519,093.59 |
| 模具费等 | 166,036.64 | 3,644,309.83 | 144,235.97 | | 3,666,110.50 |
| 合计 | 1,960,690.77 | 3,644,309.83 | 395,070.55 | 24,725.96 | 5,185,204.09 |

其他说明

## 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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 86,732,473.48 | 17,190,535.99 | 134,061,362.15 | 25,310,932.68 |
| 内部交易未实现利润 | 2,547,004.80 | 382,050.72 | 3,112,869.27 | 466,930.39 |
| 可抵扣亏损 | 60,012,082.04 | 13,412,690.57 | 51,295,769.60 | 11,817,295.36 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 预计负债 | 35,612,015.99 | 9,848,016.46 | 38,510,197.94 | 10,821,225.94 |
| 租赁负债 | 28,679,584.26 | 6,375,025.99 | 35,053,764.97 | 7,920,230.22 |
| 交易性金融资产的变动 | 113,890.20 | 17,083.53 | | |
| 合计 | 213,697,050.77 | 47,225,403.26 | 262,033,963.93 | 56,336,614.59 |

### （2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,049,332.16 | 2,099,445.06 | 10,210,961.22 | 2,368,943.00 |
| 使用权资产 | 26,364,786.78 | 5,742,439.16 | 32,491,815.76 | 7,187,074.92 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 563,756.49 | 84,563.47 |
| 合计 | 35,414,118.94 | 7,841,884.22 | 43,266,533.47 | 9,640,581.39 |

### （3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 47,225,403.26 | | 56,336,614.59 |
| 递延所得税负债 | | 7,841,884.22 | | 9,640,581.39 |

### （4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 55,972,109.23 | 53,689,525.22 |
| 可抵扣亏损 | 488,925,847.32 | 415,715,085.15 |
| 合计 | 544,897,956.55 | 469,404,610.37 |

### （5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2026 年 | | 6,121,398.61 | |
| 2027 年 | 7,991,697.98 | 7,991,697.98 | |
| 2028 年 | 96,465,673.05 | 96,465,673.05 | |
| 2029 年 | 65,876,524.57 | 65,876,524.57 | |
| 2030 年 | 78,136,089.89 | 78,136,089.89 | |
| 2031 年 | 10,654,206.64 | 10,654,206.64 | |
| 2032 年 | 13,816,996.26 | 13,816,996.26 | |
| 2033 年 | 9,461,001.68 | 9,461,001.68 | |
| 2034 年 | 14,860,957.02 | 14,860,957.02 | |
| 2035 年 | 76,846,480.72 | 76,846,480.72 | |
| 2036 年 | 61,931,906.40 | | |
| 合计 | 436,041,534.21 | 380,231,026.42 | |

其他说明

单位：元

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 52,884,313.11 | 35,484,058.73 |
| 合计 | 52,884,313.11 | 35,484,058.73 |

注：根据中国香港、日本地区税务规定，亏损可于以后年度进行抵扣，不受到期影响。

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付购房款 | 10,783,061.40 | 5,000,000.00 | 5,783,061.40 | 10,783,061.40 | 3,234,918.42 | 7,548,142.98 |
| 预付设备款 | 13,648,562.47 | | 13,648,562.47 | 37,745,277.31 | | 37,745,277.31 |
| 预付股权收购款 | 53,000,000.00 | | 53,000,000.00 | | | |
| 合计 | 77,431,623.87 | 5,000,000.00 | 72,431,623.87 | 48,528,338.71 | 3,234,918.42 | 45,293,420.29 |

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 215,007,980.86 | 215,007,980.86 | 保证金 | 信用证、票据、借款保证金 | 320,006,523.82 | 320,006,523.82 | 保证金 | 信用证、票据、借款保证金 |
| 应收账款 | 271,248,436.54 | 266,438,654.40 | 质押 | 借款、反担保 | 278,740,337.77 | 273,963,331.55 | 质押 | 借款、反担保 |
| 投资性房地产 | 46,150,901.73 | 38,567,677.67 | 抵押 | 借款抵押 | 46,150,901.73 | 39,006,465.23 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 532,407,319.13 | 520,014,312.93 | | | 644,897,763.32 | 632,976,320.60 | | |

## 32、短期借款

### （1） 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | 160,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 信用借款 | | 49,316,960.00 |
| 担保借款 | | 246,940,897.22 |
| 保证+担保借款 | 223,450,274.39 | |
| 保证+质押借款 | 54,483,144.52 | 319,835,861.10 |
| 担保+质押借款 | 360,572,412.50 | |
| 担保+抵押借款 | 50,043,750.00 | |
| 担保+质押+抵押借款 | 25,000,000.00 | |
| 保证+担保+质押+抵押借款 | | 125,000,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 873,549,581.41 | 916,093,718.32 |

短期借款分类的说明：

### （2） 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

## 36、应付账款

### （1） 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 400,243,008.96 | 443,082,710.89 |
| 1 年以上 | 3,589,643.50 | 19,793,497.17 |
| 合计 | 403,832,652.46 | 462,876,208.06 |

### （2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付股利 | 6,140,335.27 | 6,140,335.27 |
| 其他应付款 | 237,779,521.36 | 194,545,832.01 |
| 合计 | 243,919,856.63 | 200,686,167.28 |

### （1） 应付利息

### （2） 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 6,140,335.27 | 6,140,335.27 |
| 合计 | 6,140,335.27 | 6,140,335.27 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司应付 Aeon Labs 股利 6,140,335.27 超过一年未支付，系尚未分配。

**（3） 其他应付款**

**1） 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 资金往来 | 235,010,992.32 | 184,192,304.85 |
| 其他 | 2,768,529.04 | 10,353,527.16 |
| 合计 | 237,779,521.36 | 194,545,832.01 |

**2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 茗佑电子科技（香港）有限公司 | 28,438,173.08 | 未到结算条件 |
| 柏科微（香港）有限公司 | 7,040,211.08 | 未到结算条件 |
| 合计 | 35,478,384.16 | |

其他说明

## 38、预收款项

**（1） 预收款项列示**

**（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项**

## 39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收款项 | 11,460,694.25 | 14,712,822.68 |
| 合计 | 11,460,694.25 | 14,712,822.68 |

## 40、应付职工薪酬

### （1） 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 19,794,541.42 | 102,153,504.43 | 109,146,606.46 | 12,801,439.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 853,280.89 | 4,173,929.98 | 3,636,840.59 | 1,390,370.28 |
| 三、辞退福利 | 1,587,344.20 | 98,134.00 | 1,685,478.20 | |
| 合计 | 22,235,166.51 | 106,425,568.41 | 114,468,925.25 | 14,191,809.67 |

### （2） 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,180,810.93 | 95,216,303.79 | 102,516,970.58 | 10,880,144.14 |
| 2、职工福利费 | | 1,098,510.11 | 1,098,510.11 | |
| 3、社会保险费 | 848,910.58 | 5,043,346.94 | 4,130,120.14 | 1,762,137.38 |
| 其中：医疗保险费 | 511,727.87 | 3,632,550.67 | 2,597,782.14 | 1,546,496.40 |
| 工伤保险费 | 168,655.83 | 1,360,012.53 | 1,313,027.38 | 215,640.98 |
| 生育保险费 | 168,526.88 | 50,783.74 | 219,310.62 | |
| 4、住房公积金 | 23,093.15 | 564,341.30 | 585,590.45 | 1,844.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 231,002.29 | 231,002.29 | |
| 6、短期带薪缺勤 | 741,726.76 | | 584,412.89 | 157,313.87 |
| 合计 | 19,794,541.42 | 102,153,504.43 | 109,146,606.46 | 12,801,439.39 |

### （3） 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、基本养老保险 | 515,904.84 | 4,089,127.79 | 3,214,984.64 | 1,390,047.99 |
| 2、失业保险费 | 337,376.05 | 84,802.19 | 421,855.95 | 322.29 |
| 合计 | 853,280.89 | 4,173,929.98 | 3,636,840.59 | 1,390,370.28 |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 12,617,602.27 | 15,240,456.73 |
| 企业所得税 | 6,120,650.89 | 7,458,865.23 |
| 个人所得税 | 2,289,093.46 | 742,033.20 |
| 城市维护建设税 | 71,277.55 | 120,534.77 |
| 教育费附加 | 30,547.53 | 52,362.10 |
| 地方教育发展费 | 20,365.01 | 34,908.05 |
| 印花税 | 490,890.52 | 548,283.90 |
| 日本资产税 | 430,330.58 | 467,008.73 |
| 日本均摊税及附加价值税 | 1,369,422.47 | |
| 日本消费税 | 1,087,894.65 | |
| 合计 | 24,528,074.93 | 24,664,452.71 |

其他说明

## 42、持有待售负债

其他说明：无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 4,359,730.14 | 4,665,813.64 |
| 一年内到期的应付债券 | 1,120,069.84 | 1,185,454.34 |
| 一年内到期的长期应付款 | 100,975,976.95 | 98,362,878.59 |
| 一年内到期的租赁负债 | 8,159,899.17 | 10,847,234.72 |
| 合计 | 114,615,676.10 | 115,061,381.29 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税 | 1,127,496.55 | 1,150,068.28 |
| 已背书不满足终止确认的承兑汇票 | 46,694,912.54 | 56,100,985.47 |
| 合计 | 47,822,409.09 | 57,251,053.75 |

## 45、长期借款

### （1） 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | 32,452,054.85 | 36,898,706.54 |
| 合计 | 32,452,054.85 | 36,898,706.54 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

①本公司子公司日本微技术根据新型冠状病毒感染症对策挑战支援强化特别贷款，从日本政策金融公库借入 5.00 亿日元，利率 0.5%-0.56%；

②本公司子公司日本微技术从日本政策金融公库借入 5.00 亿日元，利率 0.5%-0.73%；

③本公司子公司日本微技术向山梨中央银行借入 2.00 亿日元，利率 1.05%+借贷日或上一次利息支付日的 TIBOR(1 个月)。

## 46、应付债券

### （1） 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 企业债券 | 3,618,057.37 | 4,452,902.55 |
| 合计 | 3,618,057.37 | 4,452,902.55 |

### （2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 汇率变动 | 期末余额 | 是否违约 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 英唐微技术有限公司第 1 次无担保社债 | 10,040,000.00 | 0.16% | 2023 年 05 月 10 日 | 2023/5/10 - 2030/4/26 | 9,533,770.30 | 5,638,356.89 | | 24,924.74 | 36,445.67 | 639,142.49 | -322,457.60 | 4,738,127.21 | 否 |
| 减：一年内到期部分年末余额 | | | | | | 1,185,454.34 | | | | | | 1,120,069.84 | |
| 合计 | | | | | | 4,452,902.55 | | | | | | 3,618,057.37 | |

### （3） 可转换公司债券的说明

### （4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1-2 年 | 6,686,566.84 | 6,961,378.58 |
| 2-3 年 | 5,838,404.96 | 6,044,906.65 |
| 3 年以上 | 7,994,713.29 | 11,200,245.02 |
| 合计 | 20,519,685.09 | 24,206,530.25 |

其他说明

## 48、长期应付款

### （1） 按款项性质列示长期应付款

### （2） 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

### （1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 3,421,790.28 | 3,645,759.05 |
| 三、其他长期福利 | 282,962.85 | 245,935.53 |
| 合计 | 3,704,753.13 | 3,891,694.58 |

### （2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、期初余额 | 46,179,390.62 | 60,716,490.28 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,027,999.34 | 1,765,156.54 |
| 1.当期服务成本 | 1,847,160.44 | 1,652,778.47 |
| 4.利息净额 | 180,838.90 | 112,378.07 |
| 四、其他变动 | -2,920,890.28 | 4,509,145.06 |
| 3、汇率影响 | -2,920,890.28 | 4,509,145.06 |
| 五、期末余额 | 45,286,499.68 | 66,990,791.88 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 一、期初余额 | 42,533,631.57 | 54,712,107.28 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 1,249,336.72 | 748,809.06 |
| 1.利息净额 | 1,249,336.72 | 748,809.06 |
| 四、其他变动 | -1,918,258.89 | 5,084,391.33 |
| 1、企业支付年金 | 778,662.62 | 1,016,347.48 |
| 2、汇率变动影响 | -2,696,921.51 | 4,068,043.85 |
| 五、期末余额 | 41,864,709.40 | 60,545,307.67 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、期初余额 | 3,645,759.05 | 6,004,383.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 778,662.62 | 1,016,347.48 |
| 四、其他变动 | -1,002,631.39 | -575,246.27 |
| 五、期末余额 | 3,421,790.28 | 6,445,484.21 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

## 51、递延收益

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,135,019,485.00 | | | | | | 1,135,019,485.00 |

其他说明：

## 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**

**（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

## 55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 33,706,180.49 | | | 33,706,180.49 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 33,706,180.49 | | | 33,706,180.49 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,030,138.75 | 4,147,626.23 | | | | 4,147,626.23 | | 6,177,764.98 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -1,177,374.16 | 4,147,626.23 | | | | 4,147,626.23 | | 2,970,252.07 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 15,092,345.00 | | | | | | | 15,092,345.00 |
| 以权益结算的股份支付 | 3,115,167.91 | | | | | | | 3,115,167.91 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -15,000,000.00 | | | | | | | -15,000,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -24,864,346.36 | -44,307,370.94 | | | | -44,370,749.37 | 63,378.43 | -69,235,095.73 |
| 外币财务报表折算差额 | -24,864,346.36 | -44,307,370.94 | | | | -44,370,749.37 | 63,378.43 | -69,235,095.73 |
| 其他综合收益合计 | -22,834,207.61 | -40,159,744.71 | | | | -40,223,123.14 | 63,378.43 | -63,057,330.75 |

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：

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 42,454,045.81 | | | 42,454,045.81 |
| 合计 | 42,454,045.81 | | | 42,454,045.81 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上期末未分配利润 | 554,747,167.34 | 528,332,877.84 |
| 调整后期初未分配利润 | 554,747,167.34 | 528,332,877.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,896,338.99 | 30,735,833.37 |
| 期末未分配利润 | 551,850,828.35 | 559,068,711.21 |

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,772,028,487.93 | 2,559,674,597.21 | 2,638,622,708.70 | 2,429,629,009.43 |
| 其他业务 | 1,642,842.97 | 458,155.02 | 669,088.00 | 424,792.82 |
| 合计 | 2,773,671,330.90 | 2,560,132,752.23 | 2,639,291,796.70 | 2,430,053,802.25 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 生活电器智能控制业务分部 | | 电子元器件分销业务分部 | | 芯片设计制造分部 | | 软件销售及维护分部 | | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 物联网产品 | 4,433,004.80 | 3,265,015.88 | | | | | | | | | 4,433,004.80 | 3,265,015.88 |
| 电子元器件分销 | | | 2,593,541,567.91 | 2,419,033,409.91 | | | | | | | 2,593,541,567.91 | 2,419,033,409.91 |
| 芯片设计制造 | | | | | 171,107,069.74 | 136,732,127.07 | | | | | 171,107,069.74 | 136,732,127.07 |
| 软件销售及维护 | | | | | | | 2,946,845.48 | 644,044.35 | | | 2,946,845.48 | 644,044.35 |
| 其他 | | | | | | | | | 1,642,842.97 | 458,155.02 | 1,642,842.97 | 458,155.02 |
| 按经 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 营地区分类 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 中国大陆地区 | 4,274,993.09 | 3,188,840.50 | 1,314,062,168.54 | 1,196,412,519.61 | 4,011,202.20 | 2,502,949.20 | 2,946,845.48 | 644,044.35 | 1,320,924.83 | 458,155.02 | 1,326,616,134.14 | 1,203,206,508.68 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 158,011.71 | 76,175.38 | 1,279,479,399.37 | 1,222,620,890.30 | 167,095,867.54 | 134,229,177.87 | | | 321,918.14 | | 1,447,055,196.76 | 1,356,926,243.55 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按合 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 同期限分类 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 电子分销类 | 交付时或对账完成时 | 在与客户开票结算后 30-90 天内收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在将特定商品转让给客户之前控制该商品的 | 是 | 与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在合同约定期间内提出并以书面形式通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。 | 向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证 |
| 电子分销类 | 交付时或对账完成时 | 在与客户开票结算后 30-90 天内收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在特定商品转让给客户之前不控制该商品的 | 否 | 不承担 | 不承担 |
| 智能控制研发、生产类 | 交付时或对账完成时 | 在与客户开票结算后 30-90 天内收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在将特定商品转让给客户之前控制该商品的 | 是 | 与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在合同约定期间内 | 向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 提出并以书面形式通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。 | |
| 芯片设计研发生产类 | 交付时 | 在与客户开票结算后收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在将特定商品转让给客户之前控制该商品的 | 是 | 与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在合同约定期间内提出并以书面形式通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。 | 向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证 |
| 软件销售及维护 | 软件销售：交付时 | 软件销售：设定产品关键阶段支付条款：签订、安装测试、验收、质保期满等，不存在重大融资成分<br>软件维护：合同签订后收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在将特定商品转让给客户之前控制该商品 | 是 | 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;在项目终止的情况下，以本公司目前为止已发生的累计成本加上合理利润收取价款 | 向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证 |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,497,338,825.88 元，其中，1,496,942,413.09 元预计将于 2026 年度确认收入，396,412.79 元预计将于 2027 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 773,737.95 | 612,786.04 |
| 教育费附加 | 333,016.50 | 276,879.40 |
| 车船使用税 | 360.00 | 2,760.00 |
| 印花税 | 1,123,613.84 | 1,058,118.03 |
| 地方教育费附加 | 222,011.01 | 184,586.29 |
| 日本资产税 | 1,137,627.13 | 1,209,436.06 |
| 其他 | 30,964.11 | 45,844.46 |
| 合计 | 3,621,330.54 | 3,390,410.28 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 22,857,713.81 | 23,284,099.77 |
| 办公与差旅费 | 2,456,716.03 | 2,759,004.76 |
| 业务招待费 | 1,128,798.12 | 1,773,155.83 |
| 折旧 | 4,675,052.11 | 2,614,679.94 |
| 摊销 | 22,200,700.19 | 19,406,979.79 |
| 租赁费 | 5,737.02 | 156,039.83 |
| 中介费用 | 10,192,353.06 | 9,914,744.78 |
| 报废损失 | 227,073.08 | 14,989.96 |
| 其他费用 | 1,880,253.64 | 1,025,175.46 |
| 合计 | 65,624,397.06 | 60,948,870.12 |

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 25,769,698.03 | 21,561,378.16 |
| 办公与差旅费 | 1,865,853.32 | 3,069,826.03 |
| 业务招待费 | 3,834,671.62 | 10,070,231.70 |
| 折旧 | 1,774,894.46 | 1,630,169.83 |
| 租赁费 | 114,937.53 | 105,531.92 |
| 宣传费 | 270,449.69 | 76,318.02 |
| 中介服务费 | 3,801,402.68 | 3,674,684.09 |
| 其他费用 | 3,176,333.42 | 2,910,898.85 |
| 合计 | 40,608,240.75 | 43,099,038.60 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 23,676,115.81 | 16,396,066.41 |
| 办公与差旅费 | 1,174,701.11 | 878,490.99 |
| 折旧 | 2,646,705.24 | 924,670.85 |
| 摊销 | 9,179,765.85 | 11,768,436.30 |
| 租赁费 | 1,625,720.15 | 1,239,649.62 |
| 技术服务费 | 4,505,555.15 | 2,481,258.13 |
| 物料消耗 | 1,076,851.50 | 746,082.67 |
| 认证与检测费 | 2,035,084.23 | |
| 其他 | 245,443.64 | 254,789.34 |
| 合计 | 46,165,942.68 | 34,689,444.31 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 31,048,585.33 | 26,270,673.02 |
| 减：利息收入 | 2,642,232.73 | 4,431,881.14 |
| 汇兑损益 | 1,287,823.05 | 1,056,581.31 |
| 其他 | 851,479.03 | 1,886,617.11 |
| 合计 | 30,545,654.68 | 24,781,990.30 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 增值税即征即退 | 296,564.40 | 142,059.74 |
| "三代"税款手续费返还 | 123,678.72 | 103,471.17 |
| 政府补助 | 24,252.97 | 287,356.03 |
| 合计 | 444,496.09 | 532,886.94 |

## 68、净敞口套期收益

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 交易性金融资产 | -677,646.69 | 358,754.13 |
| 合计 | -677,646.69 | 358,754.13 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -58,363.20 | 261,302.82 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 112,149.81 | |

| | | |
|---|---|---|
| 债务重组收益 | 1,135,721.10 | -18,324.48 |
| 合计 | 1,189,507.71 | 242,978.34 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 应收票据坏账损失 | 39,883.15 | 29,043.77 |
| 应收账款坏账损失 | -3,863,994.80 | 5,262,756.30 |
| 其他应收款坏账损失 | -258,744.73 | -682,424.68 |
| 合计 | -4,082,856.38 | 4,609,375.39 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,880,673.74 | -10,303,008.34 |
| 十二、其他 | -1,765,081.58 | |
| 合计 | -10,645,755.32 | -10,303,008.34 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 处置非流动资产的利得（损失"-"） | 37,100.53 | 7,843.92 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 无需支付的款项 | 767,632.74 | 24,420.44 | 767,632.74 |
| 预收款项清理 | 672.47 | 2,154.40 | 672.47 |
| 废品收入 | 482,000.54 | | 482,000.54 |
| 罚款收入 | 785,431.38 | | 785,431.38 |
| 其他 | 13,010.53 | 5,567.27 | 13,010.53 |
| 合计 | 2,048,747.66 | 32,142.11 | 2,048,747.66 |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 业务罚款 | 149,859.07 | 166,507.79 | 149,859.07 |
| 预付款清理 | 6,509.43 | 14,687.70 | 6,509.43 |
| 非流动资产报废损失 | 5,349.16 | 18,433.99 | 5,349.16 |
| 税收滞纳金 | 94,248.58 | 760.13 | 94,248.58 |
| 其他 | | 100.00 | |
| 合计 | 255,966.24 | 200,489.61 | 255,966.24 |

其他说明：

## 76、所得税费用

### （1） 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 15,011,062.12 | 4,191,386.95 |
| 递延所得税费用 | 6,408,761.65 | 3,730,781.11 |
| 合计 | 21,419,823.77 | 7,922,168.06 |

### （2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 利润总额 | 15,030,640.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,254,596.05 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,472,480.20 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,620,415.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,743,351.43 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 11,946,969.65 |
| 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 | 521,003.59 |
| 研发费用加计扣除 | -6,138,992.21 |
| 所得税费用 | 21,419,823.77 |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### （1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 收到的利息收入 | 1,747,999.77 | 3,309,429.10 |
| 收到政府补助 | 355,577.60 | 393,334.68 |
| 收到往来款 | 3,922,468.66 | |
| 押金和保证金 | 296,313.69 | 2,708,325.41 |
| 废品收入 | 485,911.78 | |
| 合计 | 6,808,271.50 | 6,411,089.19 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 支付的各项费用 | 61,286,969.68 | 75,630,721.11 |
| 支付往来款、押金和保证金等 | 140,806.52 | 4,172,294.24 |
| 合计 | 61,427,776.20 | 79,803,015.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2） 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 四川英唐芯并表时点的货币资金 | 977,014.81 | |
| 合计 | 977,014.81 | |

### （3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 票据保证金 | 361,276,827.96 | 232,331,303.51 |
| 其他单位借款 | 45,832,011.70 | 7,320,480.00 |
| 收到贴现款 | 54,060,471.30 | 44,954,056.22 |
| 合计 | 461,169,310.96 | 284,605,839.73 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 支付的票据保证金 | 256,278,285.00 | 193,041,525.46 |
| 其他单位借款 | 46,530.16 | 9,632,988.22 |
| 其他融资费用 | 2,436,834.59 | 151,666.67 |
| 租赁付款额 | 7,375,248.43 | 6,450,825.60 |
| 合计 | 266,136,898.18 | 209,277,005.95 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 □不适用

单位：元

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

| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 短期借款 | 916,093,718.32 | 926,170,247.20 | -643,888.92 | 968,070,495.19 | | 873,549,581.41 |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 41,564,520.18 | | -2,460,338.38 | 2,292,396.81 | | 36,811,784.99 |
| 应付债券(含一年内到期的应付债券) | 5,638,356.89 | | -286,175.68 | 614,054.00 | | 4,738,127.21 |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 35,053,764.97 | | -1,448,530.20 | 4,925,650.51 | | 28,679,584.26 |
| 长期应付款(含一年内到期的长期应付款) | 98,362,878.59 | | 2,613,098.36 | | | 100,975,976.95 |
| 合计 | 1,096,713,238.95 | 926,170,247.20 | -2,225,834.82 | 975,902,596.51 | | 1,044,755,054.82 |

**（4） 以净额列报现金流量的说明**

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

| 项目 | 期末余额 |
|---|---|
| 支付科富少数股权款项 | 100,975,976.95 |
| 合计 | 100,975,976.95 |

**79、现金流量表补充资料**

**（1） 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -6,389,183.45 | 29,686,555.66 |
| 加：资产减值准备 | 14,728,611.70 | 5,693,632.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,191,142.74 | 7,192,983.68 |
| 使用权资产折旧 | 6,146,420.27 | 6,265,398.54 |
| 无形资产摊销 | 36,412,968.44 | 31,733,113.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 395,070.55 | 908,880.60 |
| 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） | -37,100.53 | -7,843.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 5,349.16 | 18,433.99 |
| 公允价值变动损失（收益以 | 677,646.69 | -358,754.13 |

| | | |
|---|---|---|
| “－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 32,336,408.38 | 27,327,254.33 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,189,507.71 | -242,978.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 9,111,211.33 | -1,203,923.93 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,798,697.17 | 4,614,454.43 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 59,342,565.32 | 24,759,237.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -75,087,199.68 | -2,279,805.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -92,666,260.31 | -89,290,045.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,820,554.27 | 44,816,594.18 |
| 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 | 219,818,366.06 | 201,576,894.60 |
| 减：现金的期初余额 | 205,538,893.81 | 237,909,495.00 |
| 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 | 14,279,472.25 | -36,332,600.40 |

**（2） 本期支付的取得子公司的现金净额**

**（3） 本期收到的处置子公司的现金净额**

**（4） 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 219,818,366.06 | 205,538,893.81 |
| 其中：库存现金 | 39,100.80 | 40,356.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 216,305,052.42 | 201,824,695.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,474,212.84 | 3,673,841.72 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 219,818,366.06 | 205,538,893.81 |

### （5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

### （6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他货币资金 | 215,002,352.36 | 240,717,201.69 | 向银行借款所存入的保证金存款和定期存款，使用受限 |
| 银行存款 | 5,628.50 | 4,855,711.29 | 诉讼冻结、保证金利息 |
| 合计 | 215,007,980.86 | 245,572,912.98 | |

其他说明：

### （7） 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### （1） 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | | | 94,985,342.49 |
| 其中：美元 | 4,208,598.21 | 6.8109 | 28,664,341.55 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,846,388.45 | 0.86855 | 1,603,680.69 |
| 日元 | 1,537,802,142.00 | 0.042045 | 64,656,891.06 |
| 新台币 | 283,572.00 | 0.2131 | 60,429.19 |
| 应收账款 | | | 476,924,588.45 |
| 其中：美元 | 67,701,601.74 | 6.8109 | 461,108,839.29 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 376,162,425.00 | 0.042045 | 15,815,749.16 |
| 长期借款 | | | 32,452,054.85 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 771,841,000.00 | 0.042045 | 32,452,054.85 |
| 其他应收款 | | | 26,322,527.24 |
| 其中：美元 | 20,747.09 | 6.8109 | 141,306.36 |
| 港币 | 174,905.88 | 0.86855 | 151,914.50 |
| 日元 | 619,082,087.80 | 0.042045 | 26,029,306.38 |
| 债权投资 | | | 3,390,587.55 |
| 其中：美元 | 497,817.84 | 6.8109 | 3,390,587.55 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 一年内到期的非流动资产 | | | 3,447,073.87 |
| 其中：美元 | 506,111.36 | 6.8109 | 3,447,073.87 |
| 短期借款 | | | 63,038,036.35 |
| 其中：美元 | 9,255,463.50 | 6.8109 | 63,038,036.35 |
| 应付账款 | | | 292,205,813.15 |
| 其中：美元 | 39,848,495.04 | 6.8109 | 271,404,114.87 |
| 港币 | 8,005.17 | 0.86855 | 6,952.89 |
| 日元 | 494,583,075.00 | 0.042045 | 20,794,745.39 |
| 其他应付款 | | | 57,230,902.39 |
| 其中：美元 | 5,527,382.03 | 6.8109 | 37,646,446.27 |
| 港币 | 8,643.03 | 0.86855 | 7,506.90 |
| 日元 | 465,618,961.00 | 0.042045 | 19,576,949.22 |
| 应付债券 | | | 3,618,057.37 |
| 其中：日元 | 86,052,024.43 | 0.042045 | 3,618,057.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 12,286,323.72 |
| 其中：日元 | 292,218,425.97 | 0.042045 | 12,286,323.72 |

其他说明：

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

□适用 ☑不适用

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

☑适用 □不适用

| 项目 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币的选择依据 |
|---|---|---|---|
| 华商龙科技有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 柏建控股（香港）有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 华商龙商务控股有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 丰唐物联技术（香港）有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 香港英唐芯技术有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 科富香港控股有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 英唐微技术有限公司 | 日本 | 日元 | 境外公司经营地主要币种 |
| 香港英唐极光微技术有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 英唐极光微技术株式会社 | 日本 | 日元 | 境外公司经营地主要币种 |
| 香港英唐半导体控股有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 华商龙电子投资有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 香港英华微技术有限公司 | 香港 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| YITOA TECHNOLOGY LLC | 美国 | 美元 | 境外公司经营地主要币种 |
| Concord Technology Venture Limited | 英属维尔京群岛 | 美元 | 境外公司主要结算币种 |
| 英唐科技股份有限公司 | 日本 | 日元 | 境外公司经营地主要币种 |

### （4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 ☑不适用

## 82、租赁

### （1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 1,896,848.35 元。

涉及售后租回交易的情况

### （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| --- | --- | --- |
| 投资性房地产出租 | 491,604.16 | |
| 合计 | 491,604.16 | |

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### （3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

# 八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 31,583,831.24 | 26,045,623.17 |

| | | |
|---|---|---|
| 办公与差旅费 | 1,517,039.65 | 1,997,530.83 |
| 折旧 | 5,349,367.85 | 3,210,361.93 |
| 摊销 | 11,841,211.98 | 11,799,436.56 |
| 租赁费 | 1,776,173.80 | 1,610,620.87 |
| 技术服务费 | 6,871,273.25 | 7,927,774.32 |
| 物料消耗 | 1,912,269.16 | 3,151,623.04 |
| 认证与检测费 | 2,588,347.56 | |
| 其他 | 295,780.77 | 627,501.63 |
| 合计 | 63,735,295.26 | 56,370,472.35 |
| 其中：费用化研发支出 | 46,165,942.68 | 34,689,444.31 |
| 资本化研发支出 | 17,569,352.58 | 21,681,028.04 |

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| MEMS 微振镜研发及产业化项目 | 38,305,706.68 | 4,586,524.07 | -2,543,120.77 | | | | | 40,349,109.98 |
| OLED DDIC YD6308 | 9,440,998.57 | 5,819,143.76 | -688,899.86 | | | | | 14,571,242.47 |
| YT7878 车规级触控显示驱动二合一芯片 | | 7,163,684.75 | -119,012.66 | | | | | 7,044,672.09 |
| 合计 | 47,746,705.25 | 17,569,352.58 | -3,351,033.29 | | | | | 61,965,024.54 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|---|---|---|---|---|---|
| MEMS 微振镜研发及产业化项目 | 1mm、4mm、8mm、1.6mm 样品阶段 | 2026 年 09 月 | 产品销售 | 2023 年 09 月 | 制作样品 |

### 2、重要外购在研项目

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1） 本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：

**（2） 合并成本及商誉**

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

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

**（6） 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**（1） 本期发生的同一控制下企业合并**

**（2） 合并成本**

**（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）所有者权益结构变动

2025 年 11 月 28 日签订《关于四川英唐芯科技有限公司之定向减资协议》，约定四川英唐芯科技有限公司原股东深圳市英盟系统科技有限公司、深圳市英唐芯技术产业开发有限公司定向减资，减资完成后，四川英唐芯科技有限公司注册资本为 12,500 万元人民币，公司对其持股比例 100%。2026 年 3 月 16 日完成工商变更登记。

（2）成立子公司

2026 年 3 月 31 日，本公司成立英唐垂直（深圳）人工智能科技有限公司（以下简称“英唐垂直”），注册资本 200 万元人民币，英唐垂直为注册地在深圳的公司，统一社会信用代码为 91440300MAKB4TLLXE，本公司对其持股比例为 51%。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

**（1） 企业集团的构成**

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市英唐智能科技有限公司 | 10,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 研发生产 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市优软科技有限公司 | 1,428,571.00 | 深圳 | 深圳 | 软件平台 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市华商龙商务互联科技有限公司 | 300,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市英唐致盈供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 10,896,337.60 美元 | 深圳 | 深圳 | 研发生产 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 丰唐物联技术（香港）有限公司 | 500,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海宇声电子科技有限公司 | 5,000,000.00 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市海威思科技有限公司 | 12,500,000.00 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华商龙商务控股有限公司 | 197,383,500.00 港币 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华商龙科技有限公司 | 187,383,500.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科富香港控股有限公司 | 10,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 控股 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 柏建控股（香港）有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 香港英唐芯技术有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 研发生产 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 英唐微技术有限公司 | 100,000,000.00 日元 | 日本 | 日本 | 研发生产 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门市华商龙科技有限公司 | 1,000,000.00 | 厦门 | 厦门 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 青岛华商龙科技有限公司 | 10,000,000.00 | 青岛 | 青岛 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 重庆华商龙科技有限公司 | 1,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 北京北商龙科技有限公司 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳市英唐极光微技术有限公司 | 50,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 研发生产 | 100.00% | | 设立 |
| 香港英唐极光微技术有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 研发生产 | | 100.00% | 设立 |
| 英唐极光微技术株式会社 | 1,000,000.00 日元 | 日本 | 日本 | 研发生产 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳市英华微技术有限公司 | 100,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 研发生产 | 65.00% | | 设立 |
| 香港英唐半导体控股有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 华商龙电子投资有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 香港英华微技术有限公司 | 1,000,000.00 港币 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 65.00% | 设立 |
| YITOA TECHNOLOGY LLC | 350,000.00 美元 | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| Concord Technology Venture Limited | 135,000.00 美元 | BVI | BVI | 投资 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 英唐科技股份有限公司 | 5,000,000.00 日元 | 日本 | 日本 | 研发设计 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥英唐芯技术有限公司 | 1,000,000.00 | 合肥 | 合肥 | 研发生产 | 100.00% | | 设立 |
| 四川英唐芯科技有限公 | 125,000,000.00 | 四川 | 四川 | 研发生产 | 100.00% | | 权益结构变动 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 司 | | | | | | | |
| 英唐垂直（深圳）人工智能科技有限公司 | 2,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 软件开发 | | 51.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**（2） 重要的非全资子公司**

其他说明：无

**（3） 重要非全资子公司的主要财务信息**

其他说明：无

**（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

**（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明：无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### （1） 重要的合营企业或联营企业

无

### （2） 重要合营企业的主要财务信息

### （3） 重要联营企业的主要财务信息

### （4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 109,024,432.90 | 110,060,910.91 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -58,363.20 | 261,302.82 |
| --综合收益总额 | -58,363.20 | 261,302.82 |

其他说明

### （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

### （6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

### （7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

### （8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

□适用 ☑不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他收益 | 24,252.97 | 287,356.03 |

其他说明

# 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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。

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

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。本公司承受外汇风险主要与美元及日元有关，除本公司的几个下属子公司以美元及日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2026 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”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：万元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元汇率升值 5% | 518.85 | | 113.11 | |
| 人民币对美元汇率贬值 5% | -518.85 | | -113.11 | |
| 人民币对日元汇率升值 5% | 95.54 | | 54.77 | |
| 人民币对日元汇率贬值 5% | -95.54 | | -54.77 | |
| 人民币对港币汇率升值 5% | 7.28 | | -27.34 | |
| 人民币对港币汇率贬值 5% | -7.28 | | 27.34 | |
| 人民币对新台币汇率升值 5% | 0.25 | | 0.40 | |
| 人民币对新台币汇率贬值 5% | -0.25 | | -0.40 | |

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

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及应付债券等带息债务。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 2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 9,443,088.85 元，及以人民币计价的固定利率合同，金额为 905,105,592.87 元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：万元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率增加 50 个基准点 | -3.63 | | -5.32 | |
| 人民币基准利率降低 50 个基准点 | 3.63 | | 5.32 | |

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

（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 2026 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 3-6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情

况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，见附注七、5，本公司已单项计提坏账准备。

（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，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2026 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：

单位：元

| 项目 | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款（含利息） | 890,505,520.27 | | | |
| 应付账款 | 403,832,652.46 | | | |
| 其他应付款 | 237,779,521.36 | | | |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 114,615,676.10 | | | |
| 长期借款（含利息） | | 4,515,698.57 | 4,485,824.50 | 24,506,665.34 |
| 应付债券（含利息） | | 1,220,378.88 | 1,204,769.83 | 1,192,908.66 |
| 租赁负债（含利息） | | 6,686,566.84 | 5,838,404.96 | 7,994,713.29 |

## 2、套期

**（1） 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 ☑不适用

**（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

其他说明：无

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

□适用 ☑不适用

## 3、金融资产

### （1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

### （2） 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 应收账款买断式保理 | 141,931,102.53 | -1,436,874.04 |
| 合计 | | 141,931,102.53 | -1,436,874.04 |

### （3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 1,059,178.86 | | | 1,059,178.86 |
| 应收款项融资 | | | 69,972,007.47 | 69,972,007.47 |
| （1）应收票据 | | | 28,983,059.46 | 28,983,059.46 |
| （2）应收账款 | | | 40,988,948.01 | 40,988,948.01 |
| （二）其他权益工具投资 | | | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 36,803,375.60 | 36,803,375.60 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,059,178.86 | | 110,525,383.07 | 111,584,561.93 |
| 设定受益计划净负债中的计划资产（以负数表示） | | | -41,864,709.40 | -41,864,709.40 |
| 长期应付款 | | | 100,975,976.95 | 100,975,976.95 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 59,111,267.55 | 59,111,267.55 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产-权益工具投资 1,059,178.86 元，系本公司持有其他上市公司的股票，采用资产负债表日收盘价作为公允价值确认的依据。

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

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

本公司持有的应收款项融资，其中的应收账款系尚在信用期内拟用于买断式保理的应收账款，采用应收账款账面价值确定其公允价值；其中的应收票据系信用等级较高的银行承兑汇票，采用成本确定其公允价值。对于持有的其他非流动金融资产及其他权益工具投资，系对非上市公司的股权投资及信托资产，本公司以成本及信托资产管理报告价值作为对其公允价值的恰当估计。

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

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

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

**9、其他**

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是胡庆周。

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司控股股东及实际控制人胡庆周持有公司 95,940,866 股股份，持股比例为 8.45%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 深圳市子沣投资咨询有限公司 | 实际控制人胡庆周持股 50% |
| 新岸线（深圳）文化创意产业发展有限公司 | 公司董事刘丛巍持股 95% |
| 黑龙江新闻传媒学院 | 公司董事刘丛巍担任院长 |
| 黑龙江中信国际旅行社有限公司 | 公司董事刘丛巍持股 40%、其弟刘丛恒持股 60% |
| 黑龙江新兴媒体产业投资有限公司 | 公司董事刘丛巍，其父刘宪荣持股 58%、其弟刘丛恒持股 18% |
| 黑龙江龙传播文化发展有限公司 | 公司董事刘丛巍，其父刘宪荣持股 10%、其弟刘丛恒持股 90% |
| 第壹文旅（北京）文化创意发展有限公司 | 公司董事刘丛巍，其父刘宪荣持股 95% |
| 深圳市丰唐控股合伙企业（有限合伙） | 公司董事江丽娟持股 51% |

| | |
|---|---|
| 深圳市中盛企业顾问有限公司 | 公司独立董事程一木持股 90% |
| 深圳市微芒咨询有限公司 | 公司董事江丽娟持股 99% |
| 深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司 | 公司董事陈俊发担任董事、副总经理 |
| 广东海派律师事务所 | 公司董事李伟东担任主任 |
| 青岛英唐供应链管理有限公司 | 公司董事江丽娟担任董事 |
| 深圳英唐芯技术产业开发有限公司 | 公司董事刘丛巍、副总经理鲍伟岩担任董事 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### （2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### （3） 关联租赁情况

无

### （4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳华商龙 | 26,000,000.00 | 2026 年 03 月 24 日 | 2026 年 09 月 23 日 | 否 |
| 深圳华商龙 | 15,000,000.00 | 2026 年 06 月 28 日 | 2026 年 12 月 29 日 | 否 |
| 深圳华商龙 | 60,000,000.00 | 2026 年 06 月 22 日 | 2027 年 06 月 17 日 | 否 |
| 深圳华商龙 | 60,000,000.00 | 2026 年 06 月 29 日 | 2027 年 06 月 24 日 | 否 |
| 深圳华商龙 | 25,000,000.00 | 2026 年 03 月 26 日 | 2027 年 03 月 26 日 | 否 |
| 深圳海威思 | 10,000,000.00 | 2025 年 11 月 27 日 | 2026 年 11 月 26 日 | 否 |
| 厦门华商龙 | 9,800,000.00 | 2025 年 09 月 30 日 | 2026 年 09 月 30 日 | 否 |
| 青岛华商龙 | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 15 日 | 2026 年 12 月 14 日 | 否 |
| 青岛华商龙 | 20,000,000.00 | 2026 年 06 月 26 日 | 2027 年 06 月 26 日 | 否 |
| 北京北商龙 | 10,000,000.00 | 2026 年 06 月 26 日 | 2027 年 04 月 20 日 | 否 |
| 上海宇声 | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 30 日 | 2026 年 12 月 21 日 | 否 |
| 上海宇声 | 10,000,000.00 | 2026 年 03 月 31 日 | 2027 年 03 月 11 日 | 否 |
| 上海宇声 | 10,000,000.00 | 2026 年 06 月 10 日 | 2027 年 06 月 09 日 | 否 |
| 上海宇声 | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 16 日 | 2026 年 12 月 16 日 | 否 |
| 上海宇声 | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 23 日 | 2026 年 12 月 22 日 | 否 |
| 香港华商龙 | 8,513,625.00 | 2026 年 06 月 01 日 | 2026 年 09 月 29 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳华商龙、胡庆周担保，深圳湾公寓抵押 | 50,000,000.00 | 2026 年 04 月 09 日 | 2026 年 10 月 09 日 | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 深圳华商龙、海威思、胡庆周夫妇提供保证担保，深圳华商龙应收账款质押 | 20,000,000.00 | 2026 年 01 月 13 日 | 2026 年 07 月 13 日 | 否 |
| 深圳华商龙、胡庆周夫妇担保，深圳华商龙应收账款质押 | 20,000,000.00 | 2025 年 09 月 29 日 | 2026 年 09 月 24 日 | 否 |
| 华商龙、胡庆周商铺担保，上海宇声应收账款质押，惠州潼湖房产抵押 | 25,000,000.00 | 2025 年 11 月 20 日 | 2026 年 11 月 19 日 | 否 |
| 华商龙、胡庆周担保 | 20,000,000.00 | 2025 年 10 月 23 日 | 2026 年 10 月 22 日 | 否 |
| 深圳华商龙、胡庆周夫妇担保，深圳华商龙应收账款质押 | 30,000,000.00 | 2026 年 03 月 27 日 | 2026 年 09 月 27 日 | 否 |
| 深圳华商龙、胡庆周夫妇担保 | 20,000,000.00 | 2026 年 06 月 26 日 | 2027 年 06 月 24 日 | 否 |
| 胡庆周夫妇、深圳华商龙担保，应收账款、华商龙 50%股权质押 | 80,000,000.00 | 2026 年 06 月 15 日 | 2027 年 06 月 15 日 | 否 |

关联担保情况说明

为子公司应付采购款提供担保

为保障公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）、上海宇声电子科技有限公司（以下简称“上海宇声”）、华商龙科技有限公司（以下简称“华商龙科技”）日常经营活动中获得更高的应付账款授信额度与更长的账期，从而降低公司的财务费用，更好地开展业务，公司拟为深圳华商龙、上海宇声、华商龙科技在相应供应商的应付账款提供不超过 29,028.80 万元人民币（实际为 22,000 万元人民币、1,000 万美元，美元折算人民币按公司年底结账汇率计算）的连带责任担保。具体情况如下：

单位：万元

| 担保方 | 被担保方 | 交易对方 | 担保事项 | 担保金额 |
|---|---|---|---|---|
| 英唐智控 | 华商龙科技、 上海宇声 | 矽力杰半导体技术（杭州）有限公司 | 采购商品产生的应付账款 | 人民币 2,000 |
| | 深圳华商龙 | 深圳市富森供应链管理有限公司 | | 人民币 10,000 |
| | | 深圳市美和顺供应链管理有限公司 | | 人民币 7,000 |
| | 上海宇声 | 罗姆半导体（上海）有限公司 | | 人民币 3,000 |
| | 华商龙科技 | ROHM SEMICONDUCTOR HONG KONG CO.,LTD. | | 美元 1,000 |

**（5） 关联方资金拆借**

**（6） 关联方资产转让、债务重组情况**

**（7） 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 4,194,903.00 | 4,851,516.80 |

**（8） 其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

**（1） 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 青岛英唐供应链管理有限公司 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 |

**（2） 应付项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- | --- |

**7、关联方承诺**

**8、其他**

## 十五、股份支付

**1、股份支付总体情况**

□适用 ☑不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 ☑不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 ☑不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 ☑不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

### （1） 资产负债表日存在的重要或有事项

### （2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

（1）向激励对象首次授予股票期权

2026 年 7 月 6 日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意以 2026 年 7 月 6 日作为首次授予日，向 47 名激励对象首次授予股票期权 4,355.00 万份，行权价格为 14.09 元/股。2026 年 7 月 29 日登记完成。

（2）为子公司提供担保

公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）拟为下属子公司重庆华商龙科技有限公司（以下简称“重庆华商龙”）向珠海极海半导体有限公司采购商品产生的应付账款提供担保，担保额度预计不超过人民币 500 万元，担保期限不超过三年。该事项已经深圳华商龙股东会审议通过。

（3）签订补偿协议

2026 年 7 月 9 日，第六届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司与相关方签署〈业绩承诺与补偿协议之补充协议〉的议案》，公司拟与交易对方桂林光隆科技集团有限公司签署《关于桂林光隆集成科技有限公司的业绩承诺及补偿协议之补偿协议》，拟与交易对方上海从简企业管理合伙企业（有限合伙）、上海涵简企业管理合伙企业（有限合

伙）、上海浦简企业管理合伙企业（有限合伙）及高志宇签署《关于上海奥简微电子科技有限公司的业绩承诺及补偿协议之补偿协议》。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1） 追溯重述法

#### （2） 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1） 非货币性资产交换

#### （2） 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### （1） 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为生活电器智能控制、电子元器件产品分销、芯片设计研发生产及软件销售及维护。这些报告分部是以各种业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为生活电器智能控制产品的生产与销售、电子元器件产品的分销、芯片设计研发生产、软件产品研发、销售及维护，除上述四种业务外其他业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### （2） 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 生活电器智能控制业务分部 | 电子元器件分销业务分部 | 芯片设计研发生产分部 | 软件销售及维护分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入总额 | 39,785,960.04 | 2,700,744,414.79 | 213,600,147.10 | 3,421,855.21 | -183,881,046.24 | 2,773,671,330.90 |
| 其中：对外营 | 5,283,331.31 | 2,594,013,81 | 171,425,915. | 2,948,270.29 | | 2,773,671,33 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 业收入 | | 3.42 | 88 | | | 0.90 |
| 其中：分部间交易收入 | 34,502,628.73 | 106,730,601.37 | 42,174,231.22 | 473,584.92 | | 183,881,046.24 |
| 销售费用 | 3,197,501.72 | 29,833,373.56 | 7,104,775.86 | 501,991.31 | -29,401.70 | 40,608,240.75 |
| 信用减值损失 | -4,113,674.49 | -530,689.60 | 26,378.19 | 538,129.52 | -3,000.00 | -4,082,856.38 |
| 资产减值损失 | -1,841,049.68 | -5,251,964.64 | -3,552,741.00 | | | -10,645,755.32 |
| 利润总额（亏损） | -31,519,371.46 | 47,344,719.48 | -8,666,382.21 | -698,328.54 | 8,570,003.05 | 15,030,640.32 |
| 资产总额 | 2,440,962,791.67 | 2,075,424,868.81 | 1,091,180,706.02 | 24,428,316.28 | -2,137,371,120.18 | 3,494,625,562.60 |
| 负债总额 | 594,077,851.90 | 1,274,257,117.87 | 664,485,875.46 | 7,360,646.64 | -738,124,302.67 | 1,802,057,189.20 |
| 非流动资产增加 | 40,774,617.37 | -16,368,381.02 | -36,695,750.02 | -610,265.39 | 10,586,421.18 | -2,313,357.88 |

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

**（4） 其他说明**

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

公司筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项：公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买光隆集成 100.00%的股权，以及奥简微电子 100.00%的股权；同时，拟向其他不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金。本次交易完成后，光隆集成、奥简微电子将成为公司全资子公司。

截至 2026 年 7 月 10，公司披露了关于深圳证券交易所《关于深圳市英唐智能控制股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》的回复，具体内容详见与同日披露的相关公告及文件。

目前，相关申报审核工作在正常推进过程中，公司及相关各方将全力配合监管要求，推进后续各项工作，并及时履行披露义务。

### 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1） 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 53,988,594.23 | 31,301,816.97 |
| 3 年以上 | 4,759,549.37 | 4,759,549.37 |
| 3 至 4 年 | 44,611.44 | 44,611.44 |
| 4 至 5 年 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 5 年以上 | 1,714,937.93 | 1,714,937.93 |
| 合计 | 58,748,143.60 | 36,061,366.34 |

#### （2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,665,744.93 | 7.94% | 4,665,744.93 | 100.00% | | 4,665,744.93 | 12.94% | 4,665,744.93 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,000,000.00 | 5.11% | 3,000,000.00 | 100.00% | | 3,000,000.00 | 8.32% | 3,000,000.00 | 100.00% | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,665,744.93 | 2.83% | 1,665,744.93 | 100.00% | | 1,665,744.93 | 4.62% | 1,665,744.93 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 54,082,398.67 | 92.06% | 85,332.73 | 0.16% | 53,997,065.94 | 31,395,621.41 | 87.06% | 81,960.00 | 0.26% | 31,313,661.41 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 93,804.44 | 0.16% | 85,332.73 | 90.97% | 8,471.71 | 21,180,704.44 | 58.73% | 81,960.00 | 0.39% | 21,098,744.44 |
| 按合并报表范围内公司款项组合计提坏账准备的应收账款 | 53,988,594.23 | 91.90% | | | 53,988,594.23 | 10,214,916.97 | 28.33% | | | 10,214,916.97 |
| 合计 | 58,748,143.60 | 100.00% | 4,751,077.66 | 8.09% | 53,997,065.94 | 36,061,366.34 | 100.00% | 4,747,704.93 | 13.17% | 31,313,661.41 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽珩膜电子科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市北斗车载电子有限公司 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 100.00% | 诉讼 |
| 合计 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | 1,665,744.93 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：智能控制研发、生产类

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3-4 年 | 44,611.44 | 36,139.73 | 81.00% |
| 5 年以上 | 49,193.00 | 49,193.00 | 100.00% |
| 合计 | 93,804.44 | 85,332.73 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按合并报表范围内公司款项组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 53,988,594.23 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | 53,988,594.23 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 4,665,744.93 | | | | | 4,665,744.93 |
| 组合计提 | 81,960.00 | 3,372.73 | | | | 85,332.73 |
| 合计 | 4,747,704.93 | 3,372.73 | | | | 4,751,077.66 |

### （4） 本期实际核销的应收账款情况

### （5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 第一名 | 35,057,910.03 | | 35,057,910.03 | 59.67% | |
| 第二名 | 18,063,505.18 | | 18,063,505.18 | 30.75% | |
| 第三名 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 5.11% | 3,000,000.00 |
| 第四名 | 1,665,744.93 | | 1,665,744.93 | 2.84% | 1,665,744.93 |
| 第五名 | 577,713.50 | | 577,713.50 | 0.98% | |
| 合计 | 58,364,873.64 | | 58,364,873.64 | 99.35% | 4,665,744.93 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收股利 | 6,390,961.14 | 6,390,961.14 |
| 其他应收款 | 257,048,216.88 | 298,780,130.05 |
| 合计 | 263,439,178.02 | 305,171,091.19 |

### （1） 应收利息

#### 1） 应收利息分类

#### 2） 重要逾期利息

#### 3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

**4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

**5） 本期实际核销的应收利息情况**

**（2） 应收股利**

**1） 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 6,390,961.14 | 6,390,961.14 |
| 合计 | 6,390,961.14 | 6,390,961.14 |

**2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 丰唐物联技术(深圳)有限公司 | 6,390,961.14 | 5 年以上 | | |
| 合计 | 6,390,961.14 | | | |

**3） 按坏账计提方法分类披露**

□适用 ☑不适用

**4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5） 本期实际核销的应收股利情况**

**（3） 其他应收款**

**1） 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 保证金 | 1,956,035.43 | 1,962,775.43 |

| | | |
|---|---|---|
| 非关联方往来 | 21,740,451.51 | 21,642,932.00 |
| 并表关联方往来 | 255,727,575.88 | 297,807,836.93 |
| 合计 | 279,424,062.82 | 321,413,544.36 |

**2） 按账龄披露**

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 166,266,611.94 | 222,393,124.63 |
| 1 至 2 年 | 45,958,266.25 | 33,841,720.13 |
| 2 至 3 年 | 3,477,720.68 | 3,072,462.60 |
| 3 年以上 | 63,721,463.95 | 62,106,237.00 |
| 3 至 4 年 | 2,071,780.86 | 6,067,445.02 |
| 4 至 5 年 | 6,505,380.10 | 23,138,160.12 |
| 5 年以上 | 55,144,302.99 | 32,900,631.86 |
| 合计 | 279,424,062.82 | 321,413,544.36 |

**3） 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 21,423,999.97 | 7.67% | 21,423,999.97 | 100.00% | | 21,423,999.97 | 6.67% | 21,423,999.97 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 21,423,999.97 | 7.67% | 21,423,999.97 | 100.00% | | 21,423,999.97 | 6.67% | 21,423,999.97 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 258,000,062.85 | 92.33% | 951,845.97 | 0.37% | 257,048,216.88 | 299,989,544.39 | 93.33% | 1,209,414.34 | 0.40% | 298,780,130.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,272,486.97 | 0.81% | 951,845.97 | 41.89% | 1,320,641.00 | 2,181,707.46 | 0.68% | 1,209,414.34 | 55.43% | 972,293.12 |
| 按合并报表范围内公 | 255,727,575.88 | 91.52% | | | 255,727,575.88 | 297,807,836.93 | 92.66% | | | 297,807,836.93 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 司款项组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 279,424,062.82 | 100.00% | 22,375,845.94 | 8.01% | 257,048,216.88 | 321,413,544.36 | 100.00% | 22,633,414.31 | 7.04% | 298,780,130.05 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 青岛英唐供应链管理有限公司 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | 21,423,999.97 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,334,855.94 | 40,045.68 | 3.00% |
| 1-2 年 | 19,000.00 | 1,900.00 | 10.00% |
| 2-3 年 | 1,040.00 | 208.00 | 20.00% |
| 3-4 年 | 7,070.85 | 3,535.43 | 50.00% |
| 4-5 年 | 21,816.58 | 17,453.26 | 80.00% |
| 5 年以上 | 888,703.60 | 888,703.60 | 100.00% |
| 合计 | 2,272,486.97 | 951,845.97 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按合并报表范围内公司款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 164,931,756.00 | | |
| 1-2 年 | 45,939,266.25 | | |
| 2-3 年 | 3,476,680.68 | | |
| 3-4 年 | 2,064,710.01 | | |
| 4-5 年 | 5,735,184.67 | | |
| 5 年以上 | 33,579,978.27 | | |
| 合计 | 255,727,575.88 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2026 年 1 月 1 日余额 | 78,763.54 | 1,130,650.80 | 21,423,999.97 | 22,633,414.31 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -15,621.17 | -241,947.20 | | -257,568.37 |
| 2026 年 6 月 30 日余额 | 63,142.37 | 888,703.60 | 21,423,999.97 | 22,375,845.94 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

**4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 22,633,414.31 | -257,568.37 | | | | 22,375,845.94 |
| 合计 | 22,633,414.31 | -257,568.37 | | | | 22,375,845.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**5） 本期实际核销的其他应收款情况**

**6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市英唐极光微技术有限公司 | 并表关联方往来 | 174,019,304.51 | 1 年以内，1-2 年 | 62.28% | |
| 丰唐物联技术（深圳）有限公司 | 并表关联方往来 | 42,295,448.02 | 1-5 年 | 15.13% | |
| 青岛英唐供应链管理有限公司 | 往来款 | 21,423,999.97 | 4-5 年 | 7.67% | 21,423,999.97 |
| 深圳市英唐智能科技有限公司 | 并表关联方往来 | 18,811,106.59 | 1-5 年 | 6.73% | |
| 深圳市华商龙商务互联科技有限公司 | 并表关联方往来 | 16,982,441.09 | 1 年以内 | 6.08% | |
| 合计 | | 273,532,300.18 | | 97.89% | 21,423,999.97 |

**7） 因资金集中管理而列报于其他应收款**

单位：元

| | |
|---|---|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 255,727,575.88 |
| 情况说明 | 因资金集中管理，各子公司资金由母公司调配，调配给各子公司的资金，母公司挂其他应收款 |

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,680,307,204.95 | | 1,680,307,204.95 | 1,604,599,880.49 | | 1,604,599,880.49 |
| 对联营、合营企业投资 | 34,979,758.06 | | 34,979,758.06 | 110,060,910.91 | | 110,060,910.91 |
| 合计 | 1,715,286,963.01 | | 1,715,286,963.01 | 1,714,660,791.40 | | 1,714,660,791.40 |

### （1） 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳市英唐致盈供应链管理有限公司 | 5,100,001.00 | | | | | | 5,100,001.00 | |
| 深圳市华商龙商务互联科技有限公司 | 1,405,543,413.00 | | | | | | 1,405,543,413.00 | |
| 丰唐物联技术(深圳)有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 深圳市优软科技有限公司 | 109,756,466.49 | | | | | | 109,756,466.49 | |
| 深圳市英唐极光微技术有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 深圳市英华微技术有限公司 | 4,200,000.00 | | 700,000.00 | | | | 4,900,000.00 | |
| 四川英唐芯科技有限公司 | | | | | | 75,007,324.46 | 75,007,324.46 | |
| 合计 | 1,604,599,880.49 | | 700,000.00 | | | 75,007,324.46 | 1,680,307,204.95 | |

### （2） 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 深圳英唐芯技术产业开发有限公司 | 34,981,576.97 | | | | -1,818.91 | | | | | | 34,979,758.06 | |
| 四川英唐芯科技有限公司 | 75,079,333.94 | | | | -72,009.48 | | -75,007,324.46 | | | | | |
| 小计 | 110,060,910.91 | | | | -73,828.39 | | -75,007,324.46 | | | | 34,979,758.06 | |
| 合计 | 110,060,910.91 | | | | -73,828.39 | | -75,007,324.46 | | | | 34,979,758.06 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### （3） 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 347,024.71 | 116,780.81 | 7,506,386.46 | 3,876,804.01 |
| 其他业务 | 34,749,077.96 | 1,269,785.42 | 30,994,736.86 | 1,084,865.08 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 35,096,102.67 | 1,386,566.23 | 38,501,123.32 | 4,961,669.09 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 生活电器智能控制业务分部 | | 芯片设计制造分部 | | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 生活电器智能控制产品 | 245,154.93 | | | | | | 245,154.93 | |
| 芯片设计制造 | | | 101,869.78 | 116,780.81 | | | 101,869.78 | 116,780.81 |
| 其他 | | | | | 34,749,077.96 | 1,269,785.42 | 34,749,077.96 | 1,269,785.42 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 中国大陆地区 | 245,154.93 | | 101,869.78 | 116,780.81 | 34,749,077.96 | 1,269,785.42 | 35,096,102.67 | 1,386,566.23 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 245,154.93 | | 101,869.78 | 116,780.81 | 34,749,077.96 | 1,269,785.42 | 35,096,102.67 | 1,386,566.23 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 智能控制研发、生产类 | 交付时或对账完成时 | 在与客户开票结算后 30-90 | 企业在将特定商品转让给客 | 是 | 与客户之间的销售合同中通 | 向客户保证所销售的商品符 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 天内收到客户款项，不存在重大融资成分 | 户之前控制该商品的 | | 常约定客户若发现存在质量问题，应在合同约定期间内提出并以书面形式通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。 | 合既定标准的保证类质量保证 |
| 芯片设计研发生产类 | 交付时 | 在与客户开票结算后收到客户款项，不存在重大融资成分 | 企业在将特定商品转让给客户之前控制该商品的 | 是 | 与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在合同约定期间内提出并以书面形式通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。 | 向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证 |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,787.62 元，其中，47,787.62 元预计将于 2026 年度确认收入。

### 5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -73,828.39 | 261,302.82 |
| 合计 | -73,828.39 | 261,302.82 |

### 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益 | 37,100.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 24,252.97 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -677,646.69 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,218,000.00 | |
| 债务重组损益 | 1,135,721.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,792,781.42 | |
| 减：所得税影响额 | 762,248.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 602,437.53 | |
| 合计 | 2,165,523.71 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.17% | -0.0026 | -0.0026 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.29% | -0.0045 | -0.0045 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

**4、其他**