

翰博高新材料（合肥）股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王照忠、主管会计工作负责人李艳萍及会计机构负责人(会计主管人员)朱静声明：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。

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

公司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理、环境和社会.....	24
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 债券相关情况.....	39
第八节 财务报告.....	40

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2025 年半年报原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他资料。

以上备查文件的备置地点:公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、翰博高新	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司
翰博控股	指	翰博控股集团有限公司，曾用名：合肥合力投资管理有限公司
王氏翰博	指	合肥王氏翰博科技有限公司
京东方、BOE	指	京东方科技集团股份有限公司及其控股子公司、关联企业
《公司章程》	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司章程
股东会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司股东会
董事会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司董事会
监事会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期，报告期内	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
液晶屏幕	指	Open Cell，液晶显示面板重要零部件
背光显示模组	指	Backlight Unit (BLU)，液晶显示面板重要零部件
TFT	指	Thin Film Transistor，薄膜晶体管
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor Liquid Crystal Display，薄膜晶体管液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光半导体
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化成光能而发光
Mini-LED	指	次毫米发光二极管，芯片尺寸介于 50-200 μm 之间构成的 LED 器件
Micro LED	指	微米发光二极管，芯片尺寸在 50 μm 以下的 LED
AR	指	Augmented Reality/增强现实
VR	指	Virtual Reality/虚拟现实
LGP	指	Light Guide Plate，导光板

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	翰博高新	股票代码	301321
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	翰博高新材料（合肥）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	翰博高新		
公司的外文名称（如有）	Highbroad Advanced Material (Hefei) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Highbroad		
公司的法定代表人	王照忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘大圣	-
联系地址	合肥市新站区大禹路 699 号	-
电话	0551-64369688	-
传真	0551-65751228	-
电子信箱	hibrzq@hibr.com.cn	-

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
--	--------	--------	------------

报告期初注册	2023 年 06 月 02 日	合肥市新站区天水路 2136 号	913401006973722761
报告期末注册	2025 年 06 月 12 日	合肥市新站区天水路 2136 号	913401006973722761
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 06 月 16 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ https://www.cninfo.com.cn ）《翰博高新材料（合肥）股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2025-031）		

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）	1,554,291,575.98	1,030,413,393.15	50.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,449,439.70	-65,970,127.81	59.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,978,570.99	-68,501,705.90	47.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,481,006.88	-171,624,812.35	165.54%
基本每股收益（元/股）	-0.1717	-0.3621	52.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.1717	-0.3621	52.58%
加权平均净资产收益率	-2.61%	-5.31%	2.70%
	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）	5,755,144,544.10	5,274,486,747.66	9.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	952,474,030.99	1,042,147,976.95	-8.60%

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）	-793.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正	13,092,762.16	

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)		
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	46,392.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-714,197.39	
减：所得税影响额	-98,594.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,993,626.19	
合计	9,529,131.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司简介

公司以“成为半导体显示行业首选合作伙伴”为愿景，集光学设计、导光板设计、精密模具设计、整体结构设计和产品智能制造于一体，已发展成为半导体显示面板背光显示模组及重要零部件的一站式综合方案提供商。公司的主要产品包括背光显示模组以及导光板、精密结构件、光学材料等背光显示模组的相关零部件，可以广泛应用于笔记本电脑、平板电脑、桌面显示、车载显示、医疗显示器及工控显示器、VR 等终端产品领域。目前，公司在合肥、滁州、重庆、广州、芜湖、苏州等地拥有制造产线及基地。

报告期内，公司重点开发拓展车载背光显示模组市场，公司车载背光显示模组保持了良好的增长态势。基于现有车载市场对显示屏的需求及要求提高，公司成功设计开发完成防窥、曲面、超薄、超窄、异形等各式车载应用背光产品。公司车用 Mini-LED 背光产品已经成功与众多 Tier1 供应商及整车厂展开合作，车载类产品覆盖了 BOE、CSOT、航盛电子、Marelli、海微科技、诺博汽车等知名企业，蔚来、奇瑞、一汽、广汽、吉利、福特、阿斯顿马丁、东风岚图等汽车生产企业。2025 年上半年，公司在车载 TLCM、车载 Mini 以及车载超大尺寸显示领域持续实现突破，继开案了奇瑞、东风岚图、开沃、吉利等数家汽车整机厂 TLCM 项目之后，又成功导入佛吉亚、宏景多家 Tier1 资源池，多个车载新项目顺利开案。目前，公司正全力投入新项目开发中，与各大车企保持紧密沟通，深度参与方案设计与制定。同时，公司也积极与面板厂商及终端生产企业就高端笔电、电竞显示器和 VR 等消费电子领域用的 Mini-LED 背光产品开展合作开发。

为深化全球化布局发展，公司今年开始正式推进越南两大智能制造基地建设，分别为北江背光显示模组基地与胡志明精密结构件基地，启动以构建覆盖东南亚的垂直产业链体系，强化国际客户需求的快速响应能力，为全球头部面板制造商及系统集成商提供高品质的产品。

（二）主营业务及主要产品

1、背光显示模组

（1）TFT-LCD 背光显示模组产品

液晶显示面板主要由背光显示模组与液晶屏幕构成，其中背光显示模组提供亮度适中、均匀分布的面状光源；液晶屏幕将背光显示模组发出的光线经过偏振、明暗调节及颜色混合形成图像。

（2）Mini-LED 背光显示模组产品

Mini-LED 即次毫米发光二极管，是芯片尺寸介于 50-200 μm 之间的 LED 器件，不仅体积较小，而且显示性能佳、响应速度快、寿命长、对比度高。相对传统背光模组，Mini-LED 背光模组具有高色域、高对比度和高亮度等显示效果的优势。

2、背光显示模组主要零部件

（1）导光板

导光板为背光显示模组的核心部件，其光学结构设计决定了背光显示模组的均匀度和辉度，从而决定了液晶显示面板的画面质量。因此，导光板的设计能力是背光显示模组厂商的核心竞争力，体现了行业内各厂商的技术水平。

导光板主要功能为引导光线的传播方向，控制光线的整体分布，实现功能性发光。通过疏密不同、大小不同的扩散点图案设计，光源所发出的光以端面照光的方式进入导光板，当光线在底面碰到扩散点时会往各个角度扩散，进而使整个导光板面均匀发光。

（2）精密结构件

精密结构件主要包括精密注塑件及冲压件，为背光显示模组用前框、后壳、框架及背板等零部件，具有遮光、反射、承受载荷、固定零部件、外观装饰及保护产品内部器件不受外力破坏等作用。

（3）其他背光显示模组零部件

其他背光显示模组零部件主要包括反射片、扩散片、棱镜片等光学材料，以及胶粘类产品。

①反射片

反射片为附有镀层材料的光学材料，一般置于背光显示模组的底部，主要用途是将透过导光板漏到下面的光线再反射回去，重新回到面板侧，从而达到减少光损失，增加光亮度的作用。

②扩散片

扩散片主要由三层结构组成，包括最下层的抗刮伤层、中间的透明 PET 基材层和最上层的扩散层。光线经过导光板传导后，从最下方的抗刮伤层入射，然后穿透高透明的 PET 基材层，再经分散在扩散层中的扩散粒子散射后，形成均匀的面光源。

③棱镜片

棱镜片主要由三层结构组成，最下层的为具有一定雾度的入光面，中间层为透明 PET 基材层，最上层的出光面为微棱镜结构，其工作原理为通过折射、全反射、光累积等过程来控制光强分布，使散射的光线向正面集中，并可减少光线的损失，提升整体辉度和均匀度，对背光显示模组起到增加亮度和控制可视角的效果。

④胶粘类产品

胶粘类产品应用于背光显示模组中，起到粘接、固定、密封、防尘、隔音、绝缘、联线外接等各方面作用。胶粘类产品可替代传统的螺丝、卡簧等机械式紧固器件，用以完成其他器件之间的物理连接和固定，可使背光显示模组向更加轻薄化的趋势发展。

（三）主要经营模式

报告期内，公司经营模式无重大变化。

1、采购模式

公司设有供应链管理中心，并在各生产子公司设有当地采购部门。

供应链采购中心负责新供应商的调研和开发工作，组织和协调新供应商的初期评审，邀请研发部门、品质部门共同成立评鉴小组，由研发部门对供应商的技术能力进行可行性评估，品质部门负责新供应商品质的评估确认，采取书面审核、样品确认及实地考察等多种手段对供应商进行评鉴。供应商评鉴合格后，将被纳入公司合格供应商资源池，随后公司与其展开合作。供应链采购中心依据厂商导入、整合、淘汰的具体情况对供应商资源池进行管理。已进入公司资源池的供应商，在取得公司订单时需按照公司的规定参与招标。

在新产品开发阶段，供应链采购中心主导原材料采购。公司研发部门从客户研发部门议定产品规格后开始进行可行性评估与反馈，出具初步的设计方案、规格、图纸及原材料清单，此时供应链采购中心开始从供应商资源池中挑选供应商进行初步询价。研发部门与客户完成设计审查后，设计并产出各零部件的图纸与规格书，供应链采购中心据此进行最终询价、议价，并按材评会的最终结果确定供应商。随后，供应链采购中心会协助研发部门进行各阶段的样品邀请，并在产品到达量产阶段后交接给当地采购部门。

在产品量产阶段，当地采购部门主导原材料采购，供应链采购中心进行辅助。公司当地采购部门负责按照供应链采购中心制订的采购模式执行产品量产阶段材料采购工作。同时为确保原材料的品质、交货日期能持续满足需求，供应链采购中心、采购部门、研发部门、品质部门按月对供应商进行考核。对于考评未达标的供应商，供应链采购中心会持续追踪其改善进度，并将改善之后仍未达标的供应商从供应商资源池中移除，以确保原材料的品质。

2、销售模式

由于公司下游客户较为集中，公司通常采取主动开发潜在客户并与客户直接沟通、商务谈判的方式获取订单，即公司研发部门根据行业及市场动向研发新产品，并主动向客户进行推介；同时，客户亦根据终端市场的需求主动与公司进行对接。此外，公司需要与终端客户进行技术、商务方面的交流，取得终端客户的初步认可。

与客户达成初步合作意向后，公司研发部门与客户进行技术交流。按照行业惯例，公司下游客户引入供应商时，其品质部门会对公司启动供应商审核程序，对公司的研发能力、生产规模、生产管理、质量控制、价格优势、工厂地点等因素进行综合评估，若公司能够达到目标客户的各项要求，则进入其合格供应商名录。同样，公司产品的终端客户也会对公司启动供应商审核程序，公司同样需要满足终端客户的要求。

公司主要采用订单式销售的方式销售产品，具体又可分为内销、外销（包括进料深加工结转和保税物流园一日游）两种模式。内销和外销模式下，公司在产品交付并经对方验收后，根据对账单确认销售收入。

3、生产模式

公司研发的新产品通过客户的各项测试认证并最终认证合格后，将进入量产阶段。公司获得客户量产订单后，向生产部门及采购部门分别下达生产及采购指令，采购部门按研发部门制定的原材料清单进行采购，生产部门领料后按照研发部门制定的产品生产工艺、生产流程及技术要求进行生产。产品制造完成后，经最终检查验证及出货品质检验合格后销售给客户。

公司的生产模式具有以销定产、交货期要求高、批次多等特点。公司设立以来，不断优化生产工艺流程、强化生产管理制度，在制造过程中秉承精益生产的理念，强化智能制造，不断提升品质控制，既实现对客户快速交货的承诺，又能保证稳定的产品质量和成本的可控性。

综上所述，公司结合上下游发展状况、国家产业政策、市场供需情况、主营业务特点、自身发展阶段、自身资金规模等因素，形成了目前的经营模式。报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计公司的经营模式在未来短期内亦不会发生重大变化。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

公司市场前景广阔，以“成为半导体显示行业首选合作伙伴”为愿景，集光学设计、导光板设计、精密模具设计、整体结构设计和产品智能制造于一体，已发展成为半导体显示面板背光显示模组及重要零部件的一站式综合方案提供商，目前产品主要应用于笔记本电脑、桌面显示器、平板电脑、车载屏幕等消费电子领域，其所处行业为半导体显示行业重要部分，属国家战略性新兴产业，在国民经济中占据重要地位。国家积极出台政策“惠民生、促消费、增后劲”，通过“降准降息”“以旧换新”等举措提振居民消费信心，刺激国内经济增长，助力终端市场需求显著提升。在产业端，半

导体显示企业以市场为导向，按需生产，行业供需关系得到改善。报告期内，公司严格遵循国家法规政策，积极投身推动所处行业显示产业链的发展。

（一）行业市场情况

2025 年上半年，显示行业在消费电子市场复苏、车载显示市场扩张、新技术迭代以及新兴应用场景拓展等多重因素推动下，展现出良好的发展态势。公司紧跟市场变化，积极创新，以应对行业变革与竞争挑战。

随着 AI 技术的普及，消费者对智能办公和娱乐的需求增加，推动了 AI PC 的市场需求。另外，新能源汽车的普及、消费者对沉浸式驾驶体验的追求以及 5G、人工智能等技术的深度融合，是推动市场增长的主要动力。

行业现状中，显示技术呈现多元化，LCD 技术凭借产业链配套成熟、生产良率高和低成本优势，在显示市场中仍占据主流地位。经过多年发展，LCD 上下游产业链各环节紧密协作，形成完备产业生态体系，保障产品稳定供应。

在新型显示技术中，Mini-LED、OLED 等新技术迭代加速。Mini-LED 融合 LED 与 LCD 优势，通过小尺寸 LED 芯片背光源实现精细区域调光，提升显示效果。OLED 凭借自发光特性，在高端智能手机、可穿戴设备等领域受青睐。

（二）行业发展趋势

1、行业周期底部逐渐确认，整体呈现扩张态势

液晶面板市场竞争格局发生变化，行业持续出清。此前持续领先的日、韩企业加速退出液晶电视面板市场，LCD 产能进一步集中。中国目前已成为 LCD 电视、电脑、智能手机等消费电子产品和新能源汽车的生产和消费大国。根据 CINNO Research 数据，预计到 2026 年，中国大陆 LCD 产能将增加到 2.78 亿平方米，全球 LCD 产能将增加到 3.58 亿平方米。液晶显示器市场规模的进一步扩大会相应带来背光显示模组行业的长远发展。

2、背光模组向轻薄化、超窄边框、高亮度/对比、绿色/低能耗等方向发展

（1）背光模组向轻薄化、超窄边框方向发展

终端设备对轻薄化和高屏占比的需求推动背光模组向轻薄化、超窄边框方向发展。技术挑战包括在减小模组厚度的同时保持高亮度和均匀性。最新发展包括采用超薄导光板（LGP）和新型光学膜材，以及一体化设计。

（2）背光模组向高亮度、高对比方向发展

高动态范围（HDR）显示技术的普及推动背光模组向高亮度、高对比度方向发展，技术挑战包括解决散热和功耗问题。最新发展包括 Mini-LED 和 Micro-LED 背光技术，以及量子点技术（QLED）与 Mini-LED 的结合，进一步提升色域和亮度。

（3）背光模组向环保与可持续发展

全球环保法规对电子产品的材料和生产工艺提出了更高要求。最新发展包括使用无汞 LED 光源和可回收材料，以及低能耗设计和制造工艺。

（4）背光模组向智能化与定制化发展

显示设备应用场景多样化推动背光模组向智能化与定制化方向发展。最新发展包括智能调光技术和定制化背光模组，满足特定应用场景（如智能家居、车载显示、医疗显示）的需求。

（三）公司行业地位

公司依托多年的技术经验积累，具备光学设计能力，能够独立调整背光显示模组各组件至最佳效果。在 Mini-LED 领域，具有全面开发技术能力，包括灯板电路设计、线路布局、信号处理、光机设计等，掌握轻薄化、窄边框、异形屏及高亮度背光显示模组的相关技术并已实现量产，是国内同时具备背光显示模组设计、光学开发、精密结构件、光学材料及胶粘制品等材料精加工及自动化生产能力的背光显示模组、LCM 模组厂商。

主要产品包括背光显示模组及导光板、精密结构件、光学材料等零部件，广泛应用于笔记本电脑、平板电脑、桌面显示、车载显示、医疗显示器及工控显示器、VR 等终端产品领域，在多个细分市场都有涉足，拥有广阔的市场空间。公司与京东方、华星光电、群创光电、深天马、惠科等知名面板企业客户建立了紧密的合作关系，这些企业在全中国显示面板市场占据重要份额。同时，其产品还获得了华为、联想、惠普、戴尔、华硕及小米等境内外知名消费电子生产企业，以及蔚来、奇瑞、一汽、广汽、吉利、福特、阿斯顿马丁等汽车生产企业等终端客户的认可，优质的客户资源为公司业务稳定增长提供了有力保障。

经过多年发展，翰博高新已成为国内规模较大的背光显示模组厂商之一，在背光显示模组市场具有较高的知名度和市场份额，产品种类较为齐全，在行业内具有一定的影响力。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势

依托深厚的技术积累与行业经验，本公司产品矩阵已全面覆盖笔记本电脑、平板电脑、桌面显示器、车载显示、医疗显示器及工控显示器等多元化应用场景，构筑起国内品类最完整的背光显示模组产品体系。在持续强化研发投入的战略指引下，公司始终致力于新型显示技术的创新研发与前瞻布局。

目前，公司专业从事背光显示模组及其零部件的研发、生产和销售，掌握平板挖孔屏开发、车载背光模块生产等多种先进技术。在导光板领域，公司掌握光学模拟、网点设计等核心技术，拥有完整知识产权。公司研发的 HUD 背光系统采用创新光学架构，配置有双面微结构透镜板实现光线二次聚焦，借助菲涅尔透镜模组将离散光源转化为平行光束输出，

消除衍射纹，提升亮度和清晰度。公司自主开发的前光板技术通过纳米级压印形成微结构网点阵列，将点光源高效转化为均匀面光源，满足均匀发光、高透光和零干扰要求。

2025 年上半年，翰博高新在行业三大权威机构（中国光学光电子行业协会液晶分会、中国电子材料行业协会、电子化工新材料产业联盟）联合开展的 2024 年度产业链贡献评选中，凭借创新防窥导光板技术荣获“产业链特殊贡献项目”奖。该奖项意义重大，该奖项体现国家层面对企业技术创新与产业贡献的高度认可，同时该奖项表彰了翰博高新在技术先进性、产业链升级、行业痛点解决及协同发展推动方面的突出成就，标志着翰博高新在光学设计与显示功能集成领域确立技术领先地位，成为行业技术发展标杆。

截至报告期末，公司注册专利总量为 418 件，其中发明数量为 108 件；授权专利总量为 328 件，其中授权发明数量为 41 件。报告期内，公司新增注册专利数量 8 件，其中发明专利 3 件；新增授权专利数量 6 件，其中发明专利 2 件，体现出公司具备较强的持续技术研发与创新产出能力。

（二）整体结构设计能力

公司为半导体显示面板重要零部件——背光显示模组的一站式综合方案提供商，产业布局涵盖背光显示模组的光学设计、导光板设计、精密模具设计等。公司通过多年的技术经验积累，具备了光学设计能力，能够独立将背光显示模组各组件尺寸、公差及性能调整至最佳效果。针对 Mini-LED 背光领域，公司具备灯板电路设计、线路布局、信号处理、光机设计等全面开发技术能力。目前，公司已成长为同时具备背光显示模组设计、光学开发、精密结构件、光学材料及胶粘制品等材料精加工及自动化生产能力的背光显示模组、LCM 模组厂商。

（三）智能生产能力

目前，公司已经实现笔记本电脑用背光显示模组、平板电脑用背光显示模组的自动化生产，大幅提升了笔记本电脑背光显示模组产品的良率及生产效率。公司持续增加在智能制造领域的投入，提高自动化制造的水平，以有效改善产品精度和良率，降低人力成本，实现精益化、数字化生产。

（四）客户认证优势

公司的下游客户为液晶显示面板厂商，液晶显示面板行业的下游厂商通常为国内外知名设备制造商，市场份额相对集中。液晶显示面板厂商与客户形成合作关系一般需经过产品认证及供应商认证，涉及到产品质量、控制体系、生产管理等多个环节，认证周期较长。因此，在现有供应体系运作良好的情况下，公司的客户一般不会轻易增加或改变其供应商的结构。同时，通过与客户紧密合作，公司对于客户的核心需求、产品变动趋势、行业最新要求理解更为深刻，有助于公司贴近客户需求，研发并生产符合市场需求的产品，提高客户满意度，从而增强公司在行业内的竞争力。

（五）规模效应优势

经过多年发展，公司专注中尺寸背光显示模组，凭借先进的技术和良好的产品质量已成为国内规模较大的背光显示模组厂商之一，市场地位稳固。通过规模化、标准化生产，公司积累了丰富的核心技术和生产经验，有效降低了产品的制造成本，提高了产品的良品率，增强了公司的议价及盈利能力。同时，由于单一批次的终端产品需要在质量和规格上保持一致，因而头部背光显示模组厂商在获取订单的过程中存在马太效应，即产品质量高、供货速度快的厂商将一次性获取规模数额较大的订单。

（六）持续研发优势

公司系一家以研发创新为核心竞争力的背光显示模组专业制造商。自成立以来，公司以光学材料及胶粘制品精密加工业务为起点，逐步拓展至背光显示模组及其零部件的系统性设计与规模化生产领域，并建立了完善的定制化产品开发体系。依托于在背光显示领域积累的深厚行业经验与渠道资源，公司致力于为客户提供兼具卓越光学性能与合理成本效益的整体背光显示解决方案。在技术研发层面，公司重点布局 Mini-LED 曲面显示技术、极窄边框 TLCM 模组、超轻薄 TLCM/背光技术、超轻薄背光技术、传统高色域背光技术、车载 HUD 显示系统、前光导光板创新应用、反射式背光模组开发以及绿色背光技术等前沿领域，持续深化创新研发体系，加大研发投入力度，同时着力构建专业化的技术人才梯队，强化核心技术的战略储备。公司亦积极投身于智能座舱领域的发展，提供车载显示综合解决方案。其技术能力体现为“全链条技术自主+量产经验反哺”的双轮驱动特征，覆盖材料、光学、电子、软件等环节，并以研发中心为支点持续实现技术突破。翰博高新持续巩固在智能座舱显示与汽车电子领域的研发优势，在智能车舱显示模组领域拥有全链条工艺技术，从核心的 OCA/OCR 光学胶精密贴合工艺，到 CG 表面高性能 3A 光学膜贴合技术，再到将显示面板与自主研发的差异化背光模组通过 LCM/TLCM 工艺高效集成。同时，在汽车电子总成研发方面，公司掌握了关键 PCBA 的自制技术，依托先进的工艺实现高精度、高可靠性的电子部件制造。

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	1,554,291,575.98	1,030,413,393.15	50.84%	主要系销售订单增加，收入增加
营业成本	1,389,140,367.58	917,732,884.79	51.37%	主要系收入增加，成本增加所致
销售费用	9,368,306.43	8,678,207.15	7.95%	
管理费用	101,556,522.30	86,059,668.70	18.01%	
财务费用	41,157,425.36	20,720,074.94	98.64%	主要系利息支出增加，汇兑收益减少所致

所得税费用	-18,698,683.92	-25,555,785.60	26.83%	
研发投入	65,981,064.26	57,299,037.50	15.15%	
经营活动产生的现金流量净额	112,481,006.88	-171,624,812.35	165.54%	主要系报告期收到的客户回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-184,725,891.56	16,720,847.87	-1,204.76%	主要系本期支付的工程设备款增加以及上期收到大额转卖设备款所致
筹资活动产生的现金流量净额	64,389,929.16	158,382,945.84	-59.35%	主要系报告期股份回购同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-7,955,529.41	6,030,622.61	-231.92%	主要系上期收到大额设备转卖款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
背光模组	1,178,978,538.84	1,089,959,371.14	7.55%	69.83%	66.58%	1.80%
背光模组零部件	309,655,939.65	245,729,455.07	20.64%	9.69%	11.17%	-1.06%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
国内销售收入	背光模组及零部件	162,508KPCS	1,488,634,478.49	
国内销售收入	其他		65,657,097.49	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	1,554,291,575.98	100.00%	1,030,413,393.15	100.00%	50.84%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
背光模组	销售量	KPCS	21,644.81	13,694.00	58.06%
	销售收入	元	1,178,978,538.84	694,215,124.57	69.83%
	销售毛利率	%	7.55	5.75	1.80%
背光模组零部件	销售量	KPCS	140,862.97	139,339.00	1.09%
	销售收入	元	309,655,939.65	282,309,825.46	9.69%
	销售毛利率	%	20.64	21.70	-1.06%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

☒适用 ☐不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
背光模组	37,490.71	21,601.70	57.62%	7,291
背光模组零部件	294,358.89	180,625.81	61.36%	

公司以 LED 显示屏换取广告权益

☐是 ☒否

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	-4,821,601.60	7.96%	主要是权益法核算的长期股权投资的投资收益	是
资产减值	-16,109,400.51	26.60%	主要为存货计提跌价准备	是
营业外收入	348,538.62	-0.58%	主要为经批准无需支付的应付款项及违约赔偿和质量扣款	否
营业外支出	1,657,279.61	-2.74%	主要为非流动资产毁损报废损失等	否
资产处置收益	593,749.97	-0.98%	主要是处置设备收益	否
其他收益	28,132,795.53	-46.46%	主要是计入当期损益的政府补助	是
信用减值损失	-2,184,180.37	3.61%	主要为计提的应收账款坏账准备	是

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	986,047,452.87	17.13%	839,000,932.10	15.91%	1.22%	主要系报告期销售回款增加所致
应收账款	1,070,768,758.09	18.61%	854,619,240.13	16.20%	2.41%	主要系报告期营收规模加大所致
存货	481,760,570.51	8.37%	502,423,418.75	9.53%	-1.16%	
长期股权投资	173,775,924.84	3.02%	178,643,918.65	3.39%	-0.37%	
固定资产	1,566,519,825.91	27.22%	1,582,289,261.04	30.00%	-2.78%	
在建工程	655,821,023.37	11.40%	578,255,231.80	10.96%	0.44%	
使用权资产	9,565,043.28	0.17%	16,597,049.21	0.31%	-0.14%	主要系部分租赁终止确认以及报告期折旧所致
短期借款	352,513,550.52	6.13%	468,484,575.95	8.88%	-2.75%	主要系报告期偿还借款所致
合同负债	969,559.32	0.02%	2,328,168.49	0.04%	-0.02%	主要系报告期预收货款减少所致

长期借款	1,255,610,390.35	21.82%	1,125,944,173.14	21.35%	0.47%	
租赁负债	6,292,037.71	0.11%	12,155,479.93	0.23%	-0.12%	主要系部分租赁终止确认以及报告期摊销所致

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								
应收款项融资	30,105,086.49						13,598,243.30	43,703,329.79
上述合计	30,105,086.49						13,598,243.30	43,703,329.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资的增加

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

资产权利受限情况详见本报告“第八节财务报告 七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产。”

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
94,693,161.80	125,248,970.51	-24.40%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 900 万套 miniLED 灯板等项目	自建	是	新一代信息技术	78,413,840.66	1,016,707,262.16	自有资金、金融机构贷款	56.22%	0.00	0.00	不适用	2022 年 12 月 27 日	巨潮资讯网
TFT-LCD 背光源及光学材料生产项目	自建	是	新一代信息技术	16,195,199.90	462,445,071.77	自有资金、金融机构贷款、募集资金	54.87%	0.00	0.00	不适用	2020 年 07 月 17 日	巨潮资讯网
显示科技背光模组项目	自建	是	新一代信息技术	84,121.24	348,483,272.82	自有资金、政府代垫、募集资金	97.38%	0.00	0.00	不适用	2021 年 03 月 29 日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	94,693,161.80	1,827,635,606.75	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	357.93	0	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
合计		5,357.93	0	0	0

注：以 2025 年 6 月 30 日，1 美元对人民币 7.1586 元的汇率，故 50 万美元委托理财发生额换算为 357.93 万元人民币。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

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：万元

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
重庆博硕光电有限公司	子公司	主要从事背光显示模组及导光板的生产、研发和销售，光学膜的精加工	13,231.00	109,763.82	39,780.18	32,889.42	2,370.18	1,878.46
博讯光电科技（合肥）有限	子公司	主要从事背光显示模组及导	53,192.40	233,457.97	53,930.90	49,240.17	-653.05	-341.46

公司		光板的生 产、研发 和销售， 光学膜的 精加工						
博晶科技 （滁州） 有限公司	子公司	主要从事 MINI-LED 的生产、 研发和销 售	80,000.00	315,245.14	59,806.60	104,231.25	-3,562.58	-3,528.97
合肥星宸 新材料有 限公司	子公司	主要从事 液晶显示 器行业背 光膜组用 光学膜的 生产、研 发和销售	400.00	27,544.30	12,707.36	13,387.10	1,249.83	1,141.07
合肥和仁 昌科技有 限公司	子公司	主要从事 移动通 信、平板 显示器及 组件研 发、生 产、加 工、销 售、技术 咨询服务	2,300.00	9,926.12	1,981.38	2,878.68	546.64	411.02
博昇科技 （滁州） 有限公司	子公司	主要从事 汽车零部 件及配件 的生产、 研发和销 售	5,300.00	12,422.27	2,238.79	6,758.41	-2,597.44	-1,857.42
重庆步鸣 光电科技 有限公司	子公司	主要从事 液晶显示 器胶框研 发、生 产；精密 模具设计 及销售	500.00	13,386.48	12,075.69	2,837.24	686.38	794.94
重庆翰博 显示科技 有限公司	子公司	主要从事 背光显示 模组的生产、研发 和销售	8,000.00	68,826.20	4,906.19	14,136.03	-1,974.22	-1,349.79

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
广州欧讯材料有限公司	设立	无重大影响
滁州博星数字科技有限责任公司	注销	无重大影响

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、新增产能消化风险

公司在合肥、重庆、滁州、广州等均设有生产基地，有多个在建项目。在项目实施及后续经营过程中，若市场需求、市场趋势发生重大不利变化，或者公司市场开拓进度滞后或效果不及预期，将导致公司新增产能存在无法及时消化的风险，进而将直接影响投资项目的经济效益和公司的整体经营业绩。

应对措施：加强市场调研与分析，根据市场动态灵活调整生产计划。加大市场开拓力度，拓展国内外多元化客户群体，尤其是新兴应用领域如新能源汽车等市场的客户。同时，优化产品结构，提高高附加值产品的生产比例，增强产品市场竞争力，确保新增产能与市场需求相匹配。

2、客户集中风险

报告期内，公司与京东方、群创光电、臻鸿光电、华星光电等国内知名的液晶显示面板厂商建立了密切的合作关系。如果上述客户因自身经营状况改变、战略调整、业务收缩，导致其自身需求降低或者对公司的采购量降低；或公司因技术不具有竞争力、产品不能满足客户定制化需求、品质事故及其他原因，导致主要客户将公司从合格供应商名单中淘汰或转向其他供应商，则公司对相关客户的销售收入将下降，并对公司的经营业绩产生较大不利影响。因此，客户构成相对集中可能给公司的经营带来一定风险。

应对措施：持续深化与现有核心客户的合作，通过提供优质产品和服务，增强客户粘性。积极拓展新客户，制定差异化的市场开发策略，进入更多下游应用领域的供应链，降低对单一或少数客户的依赖。

3、显示技术迭代带来的风险

公司背光显示模组产品主要应用于 LCD 显示领域。目前，产业链成熟、具备高良率及低成本优势的液晶显示 LCD 仍然是主流显示技术。未来，如果 OLED、Mini-LED 直显、Micro-LED 等显示技术实现突破，良品率提升，生产成本大幅降低，在与 LCD 显示技术的市场竞争中不断缩小差异或取得优势，将冲击现有的 LCD 显示技术的主流地位。

应对措施：加大研发投入，密切关注 OLED、Mini-LED 直显、Micro-LED 等新兴显示技术的发展动态，积极布局相关技术的研发与储备。同时，发挥公司在 LCD 显示领域的技术优势，持续优化 LCD 相关产品性能，延长其市场产品的生命周期。

4、综合毛利率下滑风险

报告期内，公司综合毛利率有所下滑。未来本行业可能出现竞争对手不断增多或者竞争对手产能不断提升、下游行业伴随着新技术发展市场需求面临变化的情形，前述情形可能导致公司产品价格下降、盈利水平下滑。若未来公司不能持续跟随下游新型显示技术及相关产品需求开发新产品、优化产品结构、保持竞争优势，或用工成本持续上升而公司不能有效控制成本或转移成本压力、进一步提升生产效率，或者客户结构发生重大变化，则公司存在毛利率下滑的风险。

应对措施：加强成本管控，通过优化生产流程、提高生产效率、降低原材料采购成本等方式，控制产品生产成本。加大新产品研发力度，根据市场需求开发高毛利率的新产品，优化产品结构。

5、关键技术人员流失、顶尖技术人才不足的风险

关键技术人员是公司获得持续竞争优势的基础，未来，如果公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势或人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，公司将无法引进更多的高端技术人才，甚至可能出现现有骨干技术人员流失的情形，对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：完善人才培养和晋升机制，为技术人员提供广阔的职业发展空间，加强内部人才梯队建设。加强企业文化建设，营造良好的工作氛围，增强员工的归属感。

6、管理及内控有效性不足的风险

随着公司业务规模不断扩大及新项目的陆续建设，资产规模和营业收入将不断增加，对公司的管理模式、人才储备等方面提出了更高的要求，如果公司管理水平、人才储备等不能适应公司规模快速扩张，管理模式不能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，可能对公司未来的生产经营带来不利影响。如果公司内控体系不能随着公司的发展而不断完善，可能导致公司内部控制有效性不足的风险。

应对措施：不断完善公司管理模式，根据业务规模和发展需求，优化组织架构和部门职责，提高管理效率。加强人才储备和培养，引进和培养具有丰富管理经验和专业知识的人才，提升公司整体管理水平。

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
2025 年 05 月 16 日	网络平台线上交流	网络平台线上交流	其他	参与业绩说明会的全体投资者	详见投资者关系活动记录表（2025-001）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2025 年 06 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券、混沌投资、华安证券	详见投资者关系活动记录表（2025-002）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周健生	监事	离任	2025 年 05 月 15 日	监事会改革
肖志光	监事	离任	2025 年 05 月 15 日	监事会改革
盛怀雪	监事	离任	2025 年 05 月 15 日	监事会改革

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

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司（含控股子公司）核心管理人员、核心技术人员，和经公司董事会认定的其他员工	77	1,811,556	无	0.97%	公司员工合法薪酬、自筹资金、公司奖励基金以及法律、法规允许的其他合法方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
蔡姬妹	董事、副总经理	199,088	199,088	0.11%
张戬	董事	15,197	15,197	0.01%
李艳萍	董事、财务负责人	41,793	41,793	0.02%
肖志光	监事	44,832	44,832	0.02%
周健生	监事	15,197	15,197	0.01%
庄孟儒	副总经理	37,234	37,234	0.02%
潘大圣	董事会秘书	35,714	35,714	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

参见第八节“财务报告”之“股份支付”相关内容。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	博晶科技(滁州)有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

五、社会责任情况

公司以“成为半导体显示行业首选合作伙伴”作为企业愿景，践行翰博高新“构建价值实现的平台，追求全体员工的幸福；为生活呈现美好色彩，推动社会进步与发展”的公司使命，坚持公司利益、员工利益、社会利益的和谐统一，努力推动员工、公司的共同发展与进步，承担对员工、客户、供应商、社会等利益相关者的责任。

公司总部园区新建员工宿舍楼，配备独立卫生间、空调及生活设施，满足员工住房需求。同时建成现代化职工活动中心，包含健身房、瑜伽室及各类球场，全方位满足员工健康锻炼需求。

建立员工意见需求投诉和反馈机制，通过多种渠道广泛征询和听取员工意见，实施快速响应与整改流程，有效解决员工关切问题，提升员工参与感与满意度。

公司根据日常经营管理需要，继续通过内部培训和外部培训相结合的方式，为员工提升知识技能、职业素养等提供条件，实现公司和员工的共同发展。同时保持务实有效的福利支持体系，提供免费工作餐与标准化公寓宿舍，为员工生活增添光彩。

公司加强企业文化建设，积极支持党委、党支部、工会活动，通过多元化的员工关怀与文化活动，营造积极向上的工作氛围，提升员工归属感和幸福感。

2025 年上半年，公司按月度精心策划并举办各类特色文化活动，包括：举办“三八”妇女节主题插花活动，丰富女职工精神文化生活，增强团队凝聚力；组织全公司篮球比赛，促进各部门员工交流，展现团队协作精神与竞技风采；响应国家全民健身号召，在全集团范围内开展“健康向上，体重向下”主题健身活动。此外，公司坚持开展定期员工座谈会，及时了解员工需求；为过生日员工发放定制生日礼品，为司龄满周年员工颁发纪念礼品，让员工感受到企业温暖与认可。

2025 年上半年，公司在全集团范围内开展廉洁思想教育活动，强化员工廉洁自律意识。同时坚持党建引领企建，不断提升职工思想水平，引导员工树立正确价值观，将个人发展与企业愿景紧密结合，共同推动公司持续健康发展。

公司始终把生产安全和员工安全放在首位，2025 年上半年进一步强化安全管理体系，通过常态化安全管控与创新教育方式，确保公司安全生产与员工健康。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	股份限售承诺	彭国强	合肥王氏翰博科技有限公司（曾用名“拉萨王氏翰博科技有限公司”，以下简称“王氏翰博”）、翰博控股集团有限公司（曾用名“合肥合力投资管理有限公司”，以下简称“翰博控股”）、安吉赛维特企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“安吉赛维特”）就本企业所持的转板公司股份在转板公司转板上市后的锁定事宜，承诺如下：1、自转板公司股票在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的转板公司转板上市前已发行的股份，也不由转板公司回购本企业直接或间接持有的转板公司转板上市前已发行的股份。2、本企业保证减持时将遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关规定提前公告，公告中将明确减持的数量或区间、减持的执行期限等信息。如未履行上述承诺出售股票，本企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴转板公司所有。3、如相关法律法规及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本企业所作承诺亦将进行相应更改。注：安吉赛维特已完成注销，并将所持股份以非交易过户形式过户至其合伙人（王氏翰博、蔡姬妹、彭国强、可传丽、肖志光、许永壮）账户，安吉赛维特的全体合伙人应当自证券过户完成之日起继续遵守安吉赛维特所做出的所有承诺。	2022 年 08 月 18 日	2023-08-17	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

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

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
报告期内存在及截至报告期末未结案的其他未达到重大诉讼标准的案件	6,522.99	否	部分处于审理阶段，部分对方起诉后撤诉，部分已被法院驳回，部分已和解，部分已判决正在执行阶段	对公司经营无重大不利影响	部分结案案件已执行		

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------------	------------	-----------------	----------	----------	------------	------	------

煜博汽车电子（滁州）有限公司	联营企业	销售商品	产品及相关服务	市场价格	市场价格	6,046.32	3.89%	30,000	否	银行转账	不适用	2024年12月14日	巨潮资讯网《关于预计公司2025年度日常关联交易的公告》（2024-087）
合计				--	--	6,046.32	--	30,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期实际发生的关联交易金额在日常关联交易预计额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

关于租赁的相关情况参见本报告“第八节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”之“82 租赁”。

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
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 04 月 09 日	7,000	2024 年 08 月 26 日	7,000	连带责任担保			2025 年 4 月 10 日	是	否
博讯光	2024 年	10,000	2024 年	10,000	连带责			2025 年	是	否

电科技（合肥）有限公司	04 月 09 日		04 月 24 日		任担保			5 月 27 日		
重庆博硕光电有限公司	2023 年 12 月 19 日	5,000	2024 年 04 月 16 日	5,000	连带责任担保			2025 年 4 月 17 日	是	否
重庆汇翔达电子有限公司	2024 年 05 月 29 日	1,000	2024 年 03 月 27 日	1,000	连带责任担保			2025 年 3 月 27 日	是	否
合肥星辰新材料有限公司	2024 年 06 月 24 日	500	2024 年 06 月 25 日	500	连带责任担保			2025 年 6 月 20 日	是	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 04 月 18 日	13,000	2024 年 08 月 20 日	11,478.54	连带责任担保			2027 年 4 月 15 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 09 月 19 日	10,000	2024 年 06 月 05 日	7,605.66	连带责任担保			2028 年 11 月 15 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2022 年 01 月 27 日	10,000	2023 年 04 月 21 日	9,000	连带责任担保			2029 年 4 月 20 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2020 年 12 月 10 日	35,000	2021 年 02 月 09 日	9,429.46	连带责任担保			2029 年 12 月 21 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 02 月 23 日	10,000	2023 年 05 月 05 日	9,671.85	连带责任担保			2026 年 1 月 8 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2025 年 04 月 11 日	7,000	2024 年 12 月 16 日	5,018.45	连带责任担保			2026 年 4 月 7 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2025 年 05 月 28 日	10,000	2025 年 06 月 04 日	5,279	连带责任担保			2026 年 5 月 25 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 09 月 19 日	8,000	2024 年 07 月 09 日	7,295	连带责任担保			2027 年 9 月 19 日	否	否
博讯光	2023 年	6,000	2023 年	2,834.4	连带责			2024 年	否	否

电科技（合肥）有限公司	11 月 07 日		11 月 14 日		任担保			8 月 25 日		
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 04 月 09 日	7,800	2024 年 04 月 16 日	6,060.73	连带责任担保			2027 年 4 月 8 日	否	否
博讯光电科技（合肥）有限公司	2024 年 12 月 12 日	10,000	2024 年 12 月 12 日	9,817.44	连带责任担保			2027 年 12 月 1 日	否	否
重庆博硕光电有限公司	2024 年 11 月 20 日	19,000	2024 年 01 月 29 日	13,883.74	连带责任担保			2026 年 8 月 29 日	否	否
重庆博硕光电有限公司	2022 年 11 月 21 日	12,000	2025 年 05 月 14 日	2,453.22	连带责任担保			2025 年 10 月 31 日	否	否
重庆博硕光电有限公司	2023 年 12 月 19 日	15,000	2024 年 03 月 06 日	6,893.6	连带责任担保			2029 年 6 月 18 日	否	否
重庆博硕光电有限公司	2023 年 11 月 07 日	5,000	2023 年 11 月 15 日	2,948.19	连带责任担保			2026 年 3 月 14 日	否	否
重庆博硕光电有限公司	2023 年 05 月 22 日	6,000	2023 年 10 月 23 日	3,485	连带责任担保			2024 年 4 月 22 日	否	否
重庆汇翔达电子有限公司	2024 年 06 月 24 日	500	2025 年 03 月 17 日	500	连带责任担保			2025 年 10 月 8 日	否	否
合肥星辰新材料有限公司	2024 年 03 月 19 日	2,000	2024 年 03 月 28 日	1,967.08	连带责任担保			2029 年 3 月 12 日	否	否
合肥星辰新材料有限公司	2025 年 06 月 23 日	500	2025 年 06 月 25 日	500	连带责任担保			2028 年 6 月 20 日	否	否
青岛欧迅光电有限公司	2025 年 03 月 20 日	1,000	2025 年 03 月 14 日	1,000	连带责任担保			2028 年 3 月 14 日	否	否
博昇科技（滁州）有限公司	2025 年 06 月 23 日	5,000	2025 年 06 月 24 日	999	连带责任担保			2028 年 6 月 20 日	否	否
博晶科技（滁州）有	2025 年 03 月 20 日	5,000	2025 年 03 月 28 日	4,919.7	连带责任担保			2026 年 3 月 17 日	否	否

限公司										
博晶科技（滁州）有限公司	2025 年 06 月 23 日	5,000	2025 年 06 月 24 日	999	连带责任担保			2028 年 6 月 20 日	否	否
博晶科技（滁州）有限公司	2022 年 04 月 29 日	150,000	2022 年 09 月 16 日	95,465.76	连带责任担保			2030 年 9 月 15 日	否	否
重庆翰博显示科技有限公司、重庆翰博显示科技研发中心有限公司	2020 年 10 月 13 日	27,500	2020 年 10 月 13 日	27,500	质押			-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		270,504.81				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		380,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		247,004.81				
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0				
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）		33,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		270,504.81				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		380,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		247,004.81				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				259.33%						
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）				212,374.98						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				199,381.11						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				247,004.81						

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

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	38,848,386	20.84%				20,513	20,513	38,868,899	20.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,848,386	20.84%				20,513	20,513	38,868,899	20.85%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	38,848,386	20.84%				20,513	20,513	38,868,899	20.85%
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	147,586,614	79.16%				-20,513	-20,513	147,566,101	79.15%
1、人民币普通股	147,586,614	79.16%				-20,513	-20,513	147,566,101	79.15%
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	186,435,000	100.00%						186,435,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内离任的董监高所持公司股份依据相关规定进行锁定，公司有限售条件股份数量增加 20,513 股。

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

报告期内，公司于 2025 年 4 月 14 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金和股票回购专项贷款资金以集中竞价交易方式回购部分公司股票，本次回购股份的目的系为维护公司价值及股东权益。截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,961,600 股，回购最高成交价为 15.20 元/股，最低成交价为 12.85 元/股，成交总金额为 70,568,855.04 元（不含交易费用）。截至报告期末，公司本次回购股份方案已实施完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖志光	61,537	0	20,513	82,050	高管锁定股	自离任之日起六个月内，不得转让其持有的公司股份。
合计	61,537	0	20,513	82,050	--	--

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		11,223		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	持有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王照忠	境内自然人	27.58 %	51,412,050	无	38,559,037	12,853,013	质押	21,000,000
翰博控股集团有限公司	境内非国有法人	10.52 %	19,608,750	无	0	19,608,750	质押	19,608,750

合肥王氏翰博科技有限公司	境内非国有法人	8.91%	16,610,792	无	0	16,610,792	质押	3,500,000
长江财富资管—湖北省鄂旅投资本控股有限公司—长江财富—财富成长7号单一资产管理计划	其他	3.66%	6,831,561	无	0	6,831,561	不适用	0
王立静	境内自然人	2.60%	4,850,482	无	0	4,850,482	不适用	0
翰博高新材料（合肥）股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	0.97%	1,811,556	197,575	0	1,811,556	不适用	0
白雪	境内自然人	0.57%	1,059,480	-600,670	0	1,059,480	不适用	0
章靖忠	境内自然人	0.52%	976,850	-91,800	0	976,850	不适用	0
张兰	境内自然人	0.47%	867,100	无	0	867,100	不适用	0
雷雨	境内自然人	0.44%	824,570	824,570	0	824,570	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，王照忠先生为公司控股股东、实际控制人，翰博控股与王氏翰博为公司实际控制人控制的公司，王立静女士与王照忠先生为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系、或属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）		截至报告期末，翰博高新材料（合肥）股份有限公司回购专用证券账户持股数量为12,599,594股。						
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	
翰博控股集团有限公司	19,608,750					人民币普通股	19,608,750	
合肥王氏翰博科技有限公司	16,610,792					人民币普通股	16,610,792	
王照忠	12,853,013					人民币普通股	12,853,013	
长江财富资管—湖北省鄂旅投资本控股有限公司—长江财富—财富成长7号单一资产管理计划	6,831,561					人民币普通股	6,831,561	
王立静	4,850,482					人民币普通股	4,850,482	

翰博高新材料（合肥）股份有限公司—第二期员工持股计划	1,811,556	人民币普通股	1,811,556
白雪	1,059,480	人民币普通股	1,059,480
章靖忠	976,850	人民币普通股	976,850
张兰	867,100	人民币普通股	867,100
雷雨	824,570	人民币普通股	824,570
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王照忠先生为公司控股股东、实际控制人，翰博控股与王氏翰博为公司实际控制人控制的公司，王立静女士与王照忠先生为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系、或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东白雪通过普通证券账户持有 579,480 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 480,000 股，实际合计持有 1,059,480 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监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 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	986,047,452.87	839,000,932.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,493,925.15	6,228,262.42
应收账款	1,070,768,758.09	854,619,240.13
应收款项融资	43,703,329.79	30,105,086.49
预付款项	23,389,949.15	32,738,577.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,331,561.19	39,074,612.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	481,760,570.51	502,423,418.75
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,418,681.98	116,696,759.58
流动资产合计	2,785,914,228.73	2,420,886,889.01

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	173,775,924.84	178,643,918.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	111,000,000.00	111,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,566,519,825.91	1,582,289,261.04
在建工程	655,821,023.37	578,255,231.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,565,043.28	16,597,049.21
无形资产	174,465,202.15	176,395,108.02
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,973,806.60	4,983,258.79
长期待摊费用	66,321,939.50	63,038,952.28
递延所得税资产	121,627,058.12	103,734,655.78
其他非流动资产	85,160,491.60	38,662,423.08
非流动资产合计	2,969,230,315.37	2,853,599,858.65
资产总计	5,755,144,544.10	5,274,486,747.66
流动负债：		
短期借款	352,513,550.52	468,484,575.95
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	801,891,086.14	426,621,895.02
应付账款	1,220,816,004.41	1,127,120,294.71
预收款项		
合同负债	969,559.32	2,328,168.49
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	31,164,925.33	29,184,322.39
应交税费	11,521,948.87	9,826,242.02
其他应付款	16,427,956.41	16,693,015.84

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	422,918,095.40	280,719,186.63
其他流动负债	54,987,199.79	50,144,953.48
流动负债合计	2,913,210,326.19	2,411,122,654.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,255,610,390.35	1,125,944,173.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,292,037.71	12,155,479.93
长期应付款	180,361,422.14	190,296,414.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,983,235.43	4,692,310.79
递延收益	209,095,144.93	212,157,858.74
递延所得税负债	48,261.57	511,022.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,654,390,492.13	1,545,757,259.44
负债合计	4,567,600,818.32	3,956,879,913.97
所有者权益：		
股本	186,435,000.00	186,435,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,894,199.16	624,941,877.46
减：库存股	176,772,475.78	108,793,300.63
其他综合收益	5,397,114.48	5,594,767.29
专项储备		
盈余公积	14,027,337.47	14,027,337.47
一般风险准备		
未分配利润	293,492,855.66	319,942,295.36
归属于母公司所有者权益合计	952,474,030.99	1,042,147,976.95
少数股东权益	235,069,694.79	275,458,856.74
所有者权益合计	1,187,543,725.78	1,317,606,833.69
负债和所有者权益总计	5,755,144,544.10	5,274,486,747.66

法定代表人：王照忠 主管会计工作负责人：李艳萍 会计机构负责人：朱静

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	56,055,057.13	32,946,396.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	79,458,972.41	63,376,443.17
应收款项融资		
预付款项	1,019,842.04	289,066.84
其他应收款	233,594,851.83	177,566,832.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	588,991.96	598,071.90
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	370,717,715.37	274,776,811.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,806,518,475.16	1,779,208,277.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	76,000,000.00	76,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	31,791,589.30	33,776,624.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,556,824.39	6,860,425.68
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,243,337.36	2,958,348.05
递延所得税资产	883,083.11	693,829.40
其他非流动资产		26,998.00
非流动资产合计	1,923,993,309.32	1,899,524,503.45
资产总计	2,294,711,024.69	2,174,301,314.77

流动负债：		
短期借款	8,873,174.12	24,078,391.46
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,449,653.11	2,289,062.82
预收款项		
合同负债		84,266.15
应付职工薪酬	1,934,275.68	1,878,275.08
应交税费	746,150.78	830,773.33
其他应付款	1,473,782,002.34	1,355,345,059.44
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	3,753,963.48	3,699,430.79
其他流动负债	25,074.80	157,866.80
流动负债合计	1,490,564,294.31	1,388,363,125.87
非流动负债：		
长期借款	119,041,000.00	31,690,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,707,747.82	27,055,424.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,748,747.82	58,745,424.83
负债合计	1,636,313,042.13	1,447,108,550.70
所有者权益：		
股本	186,435,000.00	186,435,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	618,661,415.84	616,940,486.93
减：库存股	176,772,475.78	108,793,300.63
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,027,337.47	14,027,337.47
未分配利润	16,046,705.03	18,583,240.30
所有者权益合计	658,397,982.56	727,192,764.07
负债和所有者权益总计	2,294,711,024.69	2,174,301,314.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,554,291,575.98	1,030,413,393.15
其中：营业收入	1,554,291,575.98	1,030,413,393.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,619,152,276.24	1,099,110,747.87
其中：营业成本	1,389,140,367.58	917,732,884.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,948,590.31	8,620,874.79
销售费用	9,368,306.43	8,678,207.15
管理费用	101,556,522.30	86,059,668.70
研发费用	65,981,064.26	57,299,037.50
财务费用	41,157,425.36	20,720,074.94
其中：利息费用	37,848,835.95	29,302,061.18
利息收入	1,878,906.47	3,493,041.46
加：其他收益	28,132,795.53	6,430,882.94
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,821,601.60	-6,638,981.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,867,993.81	-6,638,981.27
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,184,180.37	2,846,802.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,109,400.51	-22,574,469.16
资产处置收益（损失以“—”号填列）	593,749.97	-583,683.46
三、营业利润（亏损以“—”号填	-59,249,337.24	-89,216,803.36

列)		
加：营业外收入	348,538.62	369,578.67
减：营业外支出	1,657,279.61	205,025.89
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-60,558,078.23	-89,052,250.58
减：所得税费用	-18,698,683.92	-25,555,785.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-41,859,394.31	-63,496,464.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-41,859,394.31	-63,496,464.98
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）	-26,449,439.70	-65,970,127.81
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-15,409,954.61	2,473,662.83
六、其他综合收益的税后净额	-197,652.81	192,731.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-197,652.81	192,731.52
（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	-197,652.81	192,731.52
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	-197,652.81	192,731.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-42,057,047.12	-63,303,733.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,647,092.51	-65,777,396.29
归属于少数股东的综合收益总额	-15,409,954.61	2,473,662.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1717	-0.3621
（二）稀释每股收益	-0.1717	-0.3621

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

法定代表人：王照忠 主管会计工作负责人：李艳萍 会计机构负责人：朱静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	31,934,976.66	21,590,049.35
减：营业成本	20,350,512.08	14,671,805.70
税金及附加	655,732.95	605,324.64
销售费用		0.00
管理费用	7,765,819.08	7,276,861.45
研发费用		0.00
财务费用	1,972,403.06	4,048,558.47
其中：利息费用	1,628,933.95	6,454,824.80
利息收入	83,309.17	1,364,394.03
加：其他收益	582,334.48	602,104.28
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,502,371.24	-4,744,625.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,502,371.24	-4,744,625.29
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-42,744.23	34,280.27
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-202,447.03
资产处置收益（损失以“—”号填列）		3,779.57
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,772,271.50	-9,319,409.11
加：营业外收入	73,097.35	9,472.37
减：营业外支出	26,614.83	59,310.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,725,788.98	-9,369,247.05
减：所得税费用	-189,253.71	-2,195,791.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,536,535.27	-7,173,455.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,536,535.27	-7,173,455.49
（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	-2,536,535.27	-7,173,455.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,655,720,532.69	1,179,414,734.27
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	3,101,463.66	48,684,100.22
收到其他与经营活动有关的现金	88,194,812.09	18,660,931.97
经营活动现金流入小计	1,747,016,808.44	1,246,759,766.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,051,759,347.30	1,031,889,491.82
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	241,977,918.91	206,453,232.51
支付的各项税费	39,143,588.52	36,286,915.38
支付其他与经营活动有关的现金	301,654,946.83	143,754,939.10
经营活动现金流出小计	1,634,535,801.56	1,418,384,578.81
经营活动产生的现金流量净额	112,481,006.88	-171,624,812.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,413,195.24
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	3,500.00	150,015,189.20
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	3,500.00	151,428,384.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,929,391.56	126,894,341.33
投资支付的现金	4,800,000.00	7,813,195.24
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	184,729,391.56	134,707,536.57
投资活动产生的现金流量净额	-184,725,891.56	16,720,847.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	3,730,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	3,730,000.00
取得借款收到的现金	532,872,311.00	573,006,560.41
收到其他与筹资活动有关的现金	1,208,950.00	
筹资活动现金流入小计	534,281,261.00	576,736,560.41
偿还债务支付的现金	344,523,878.51	266,270,963.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,917,440.09	32,147,119.78
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	74,450,013.24	119,935,531.71
筹资活动现金流出小计	469,891,331.84	418,353,614.57
筹资活动产生的现金流量净额	64,389,929.16	158,382,945.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,573.89	2,551,641.25
五、现金及现金等价物净增加额	-7,955,529.41	6,030,622.61
加：期初现金及现金等价物余额	715,062,322.03	579,264,597.19
六、期末现金及现金等价物余额	707,106,792.62	585,295,219.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,654,684.55	16,977,952.99

收到的税费返还	15,536.25	3,139,658.18
收到其他与经营活动有关的现金	705,796,470.35	336,163,961.96
经营活动现金流入小计	721,466,691.15	356,281,573.13
购买商品、接受劳务支付的现金	9,087,254.31	6,283,221.04
支付给职工以及为职工支付的现金	11,362,455.24	9,069,211.01
支付的各项税费	2,017,874.67	1,272,860.59
支付其他与经营活动有关的现金	662,384,092.86	197,751,739.74
经营活动现金流出小计	684,851,677.08	214,377,032.38
经营活动产生的现金流量净额	36,615,014.07	141,904,540.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,413,195.24
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	3,500.00	64,032,363.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,500.00	65,445,559.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,830.00
投资支付的现金	14,837,720.00	180,413,195.24
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	14,837,720.00	180,481,025.24
投资活动产生的现金流量净额	-14,834,220.00	-115,035,466.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	95,650,000.00	64,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,208,950.00	0.00
筹资活动现金流入小计	96,858,950.00	64,950,000.00
偿还债务支付的现金	23,669,000.00	15,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,260,209.21	1,580,147.67
支付其他与筹资活动有关的现金	70,575,532.45	112,897,352.90
筹资活动现金流出小计	95,504,741.66	130,337,500.57
筹资活动产生的现金流量净额	1,354,208.34	-65,387,500.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,342.18	642,378.17
五、现金及现金等价物净增加额	23,108,660.23	-37,876,047.85
加：期初现金及现金等价物余额	32,946,396.90	64,919,304.75
六、期末现金及现金等价物余额	56,055,057.13	27,043,256.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			小计
		优先	永续	其他											

		股	债		积	存	合	备	积	险	利			益	合
						股	收			准	润				计
一、上年年末余额	186,435,000.00				624,941,877.46	108,793,300.63	5,594,767.29		14,027,337.47		319,942,295.36		1,042,147,976.95	275,458,856.74	1,317,606,833.69
加：会计政策变更	0.00														0.00
前期差错更正	0.00														0.00
其他	0.00														0.00
二、本年期初余额	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	624,941,877.46	108,793,300.63	5,594,767.29	0.00	14,027,337.47	0.00	319,942,295.36	0.00	1,042,147,976.95	275,458,856.74	1,317,606,833.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,952,321.70	67,979,175.15	-197,652.81				-26,449,439.70		-89,673,945.96	-40,389,161.95	-130,063,107.91
（一）综合收益总额							-197,652.81				-26,449,439.70		-26,647,092.51	-15,409,954.61	-42,057,047.12
（二）所有者投入和减少资本					4,952,321.70	67,979,175.15							-63,026,853.45	-24,979,207.34	-88,006,060.79
1．所有者投入的普通股						70,575,532.45							-70,575,532.45	-24,979,207.34	-95,554,739.79
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,720,928.91								1,720,928.91		
4．其他					3,231,392.79	-2,596,357.00							5,827,750.09		

						. 30									
（三）利润分配														0. 0 0	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	629,894,199.16	176,772,475.78	5,397,114.48	0.00	14,027,337.47	0.00	293,492,855.66	0.00	952,474,030.99	235,069,694.79	1,187,543,725.78

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他	小计	
		优	永	其	本公									所有者权

		先 股	续 债	他	积	存 股	合 收 益	备	积	险 准 备	利 润			权 益	益 合 计
一、上年年末余额	186,435,000.00				608,189,311.82	17,122,606.40	4,909,552.47		14,027,337.47		534,750,553.80		1,331,189,169.16	92,061,601.56	1,423,250,770.72
加：会计政策变更	0.00														0.00
前期差错更正	0.00														0.00
其他	0.00														0.00
二、本年期初余额	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	608,189,311.82	17,122,606.40	4,909,552.47	0.00	14,027,337.47	0.00	534,750,553.80	0.00	1,331,189,169.16	92,061,601.56	1,423,250,770.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						112,897,352.90	192,731.52				65,970,127.81		178,674,491.19	7,792,125.12	170,882,624.07
（一）综合收益总额							192,731.52				65,970,127.81		65,777,396.29	2,473,662.83	63,303,733.46
（二）所有者投入和减少资本						112,897,352.90							112,897,352.90	5,318,462.29	107,578,890.61
1．所有者投入的普通股						112,897,352.90							112,897,352.90	5,318,462.29	107,578,890.61
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	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	608,189,331.82	130,019,959.30	5,102,283.99	0.00	14,027,337.47	0.00	468,780,425.99	0.00	1,152,514,419.97	99,853,726.68	1,252,368,146.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	186,435,000.00				616,940,486.93	108,793,300.63			14,027,337.47	18,583,240.30		727,192,764.07
加：会计政策变更	0.00											
前期差错更正	0.00											
其他	0.00											
二、本年期初余额	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	616,940,486.93	108,793,300.63	0.00	0.00	14,027,337.47	18,583,240.30	0.00	727,192,764.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				1,720,928.91	67,979,175.15				-2,536,535.27		-68,794,781.51
（一）综合收益总额										-2,536,535.27		-2,536,535.27
（二）所有者投入和减少资本					1,720,928.91	67,979,175.15						-66,258,246.24
1．所有者投入的普通股						70,575,532.45						-70,575,532.45
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,720,928.91							
4．其他						-2,596,357.30						
（三）利润分配											0.00	
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	186,4 35,00 0.00	0.00	0.00	0.00	618,6 61,41 5.84	176,7 72,47 5.78	0.00	0.00	14,02 7,337 .47	16,04 6,705 .03	0.00	658,3 97,98 2.56

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	186,4 35,00 0.00				608,4 87,38 6.65	17,12 2,606 .40			14,02 7,337 .47	33,79 8,161 .15		825,6 25,27 8.87
加：会 计政策变更	0.00											
前 期差错更正	0.00											
其 他	0.00											
二、本年期 初余额	186,4 35,00 0.00	0.00	0.00	0.00	608,4 87,38 6.65	17,12 2,606 .40	0.00	0.00	14,02 7,337 .47	33,79 8,161 .15	0.00	825,6 25,27 8.87
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	0.00					112,8 97,35 2.90				－ 7,173 ,455. 49		－ 120,0 70,80 8.39
（一）综合 收益总额										－ 7,173 ,455.		－ 7,173 ,455.

										49		49
（二）所有者投入和减少资本						112,897,352.90						-112,897,352.90
1. 所有者投入的普通股						112,897,352.90						-112,897,352.90
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	186,435,000.00	0.00	0.00	0.00	608,487,386.65	130,019,959.30	0.00	0.00	14,027,337.47	26,624,705.66	0.00	705,554,470.48
----------	----------------	------	------	------	----------------	----------------	------	------	---------------	---------------	------	----------------

三、公司基本情况

翰博高新材料（合肥）股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为原翰博高新材料（合肥）有限公司，2013 年 12 月 26 日在该公司基础上改组为股份有限公司。翰博高新材料（合肥）有限公司于 2009 年 12 月在合肥市工商行政管理局注册，统一社会信用代码：913401006973722761。截至 2025 年 6 月 30 日，公司注册资本：18,643.50 万元、股本 18,643.50 万元，住所：合肥市新站区天水路 2136 号，法定代表人王照忠。

公司主要的经营活动为液晶显示器光学引擎及光源、显示设备配件、电子及电器零部件、模具、电子零件材料、胶粘制品开发、生产、销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 1%以上且金额大于 500 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动收到或支付的现金流入或流出金额大于 2,000 万元
重要的账龄超过 1 年的预付款项、合同负债、应付账款及其他应付款	单项金额大于 500 万元
重要在建工程	单项在建工程期末账面价值或发生额超过 2,000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额或利润总额超过 5%
重要的联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过本集团资产总额的 0.5%；或单个被投资单位的投资收益对公司净利润影响达到 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债

公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产

生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款及应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计提方法
应收票据组合 1	承兑人为信用风险较小的金融机构的银行承兑汇票	参考预期信用损失模型计提坏账准备
应收票据组合 2	承兑人为信用风险较高的金融机构或非金融机构的商业承兑汇票及承兑人信用等级一般的银行承兑汇票	“应收账款”组合 1 划分相同

应收账款确定组合的依据如下：

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型进行处理。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合	计提方法
应收组合 1—应收销货款	预期信用损失
应收组合 2—应收合并范围内关联方款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收代垫款

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二

层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

16、合同资产

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

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。

③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。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第八节 五、11。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所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。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的

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，应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等。本公司与联营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节 五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（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	3-20	5	4.75-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	2-5	9.50-32.67
运输工具	年限平均法	4-5	2-5	19.00-24.50
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除

外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出归集范围

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，包括材料费、人工费、折旧与摊销费、动力费、其他等。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
安装改造工程	3-10 年
生产模具	3-5 年
办公相关费用及其他	3-10 年

32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为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，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

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。

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

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司主要从事光电显示薄膜器件的研发、生产和销售。公司主要产品光电显示薄膜器件包括偏光片、光学膜、背光模组、导光板、光电显示用胶带等，是液晶显示（LCD）面板的关键零组件，广泛应用于液晶电视、笔记本电脑、液晶显示器、手机、平板电脑、数码相机、车载显示器等各类带光电显示的电子产品中。

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司主要采用订单式销售的方式，商品发出经客户签收对账后，按照对账结果确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含加工服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调

整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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；

②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和递延所得税负债转回的期间内，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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第八节 五、34。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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，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。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。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、房屋租赁	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、8.25%、0%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
翰博高新材料（合肥）股份有限公司	25%
重庆博硕光电有限公司	15%
合肥领盛电子有限公司	15%
北京翰博光电有限公司	25%
合肥星宸新材料有限公司	15%
重庆星宸光电有限公司	15%
重庆步鸣光电科技有限公司	15%
合肥步鸣光电科技有限公司	15%
重庆汇翔达电子有限公司	15%
博讯光电科技（合肥）有限公司	15%
合肥和仁昌科技有限公司	25%
藍特科技（亞洲）有限公司	16.50%、8.25%
欧讯科技股份有限公司	0%
合肥新生力塑胶科技有限公司	20%
重庆翰博显示科技有限公司	25%
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	25%
博晶科技（滁州）有限公司	25%
青岛欧迅光电有限公司	25%
重庆欧沁光电有限公司	25%
合肥博欧电子科技有限公司	25%
广州欧讯光电有限公司	25%
博昇科技（滁州）有限公司	25%
欧讯显示科技（滁州）有限公司	25%
合肥通毅光盛科技有限公司	20%
合肥领翰企业管理合伙企业（有限合伙）	0%

合肥慧翰企业管理合伙企业（有限合伙）	0%
滁州博辉光电科技有限公司	20%
合肥信翰企业管理合伙企业（有限合伙）	0%
广州欧讯材料有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①本公司子公司重庆博硕光电有限公司于 2024 年 10 月 28 日通过了高新技术企业复审，经重庆市科学技术局、重庆市财政厅和国家税务总局重庆市税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为 GR202451101744 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2025 年度重庆博硕光电有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

②本公司子公司合肥领盛电子有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并于 2022 年 10 月 18 日联合颁发了编号为 GR202234004403 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2025 年度合肥领盛电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

③本公司子公司合肥星宸新材料有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并于 2024 年 11 月 28 日联合颁发了编号为 GR202434006159 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2025 年度合肥星宸新材料有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

④本公司子公司重庆星宸光电有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准，公司享受上述优惠政策，2025 年度重庆星宸光电有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

⑤本公司子公司重庆步鸣光电科技有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准，公司享受上述优惠政策，2025 年度重庆汇翔达电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

⑥本公司子公司合肥步鸣光电科技有限公司（原名为合肥通泰光电科技有限公司）经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并于 2022 年 10 月 18 日联合颁发了编号为 GR202234000022 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2025 年度合肥步鸣光电科技有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

⑦本公司子公司重庆汇翔达电子有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准，公司享受上述优惠政策，2025 年度重庆汇翔达电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

⑧本公司子公司博讯光电科技（合肥）有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并于 2023 年 11 月 30 日联合颁发了编号为 GR202334006642《高新技术企业证书》，有效期为三年。2025 年度博讯光电科技（合肥）有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

⑨本公司子公司 LIGHT EMITTING DIODE TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED（藍特科技（亞洲）有限公司）根据《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，对应纳税所得额不超过 200 万元港币的部分，按 8.25% 的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过 200 万元港币的部分，按 16.5% 的税率缴纳企业所得税，2025 年度适用的企业所得税税率为 8.25%。

⑩本公司子公司 OCEAN TECHNOLOGY CORPORATION LIMITED（欧讯科技股份有限公司）系注册在境外的子公司，公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率，2025 年度税率为 0%。

⑪本公司子公司合肥新生力塑胶科技有限公司为小型微利企业。根据《国家税务局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）等文件规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2025 年度合肥新生力塑胶科技有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

⑫本公司子公司合肥通毅光盛科技有限公司为小型微利企业。根据《国家税务局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）等文件规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2025 年度合肥新生力塑胶科技有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

⑬本公司子公司滁州博辉光电科技有限公司为小型微利企业。根据《国家税务局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）等文件规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2025 年度合肥新生力塑胶科技有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

（2）增值税

本公司于 2010 年获得《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》（编号：3401961097），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”出口退税政策。

本公司主要出口产品偏光片、光学膜产品，适用商品代码分别为 9001200001-液晶显示板用偏振材料制的片及版、9001909004-液晶显示屏背光模具的光学元件，依据财政部和国家税务总局发布的财税[2008]144 号《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税的通知》，上述产品享受出口退税。2025 年适用的出口退税率为 13%。

根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额（以下称加计抵减政策）。本公司在报告期内属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，享受可抵进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

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	0.00	0.00
银行存款	727,348,060.13	736,012,649.95
其他货币资金	258,699,392.74	102,988,282.15
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	986,047,452.87	839,000,932.10
其中：存放在境外的款项总额	21,657,900.32	28,882,705.60

其他说明

（1）期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
保函保证金	7,942,420.52	4,626,422.99
银行承兑保证金	236,232,198.28	98,361,859.16
信用证保证金	14,524,773.94	
诉讼等冻结资金	20,241,267.51	20,000,000.00
其他受限资金		950,327.92
合计	278,940,660.25	123,938,610.07

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	12,657,823.05	5,506,562.10
商业承兑票据	836,102.10	721,700.32
合计	13,493,925.15	6,228,262.42

(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	13,630,227.43	100.00%	136,302.27	1.00%	13,493,925.15	6,291,174.15	100.00%	62,911.73	1.00%	6,228,262.42
其中：										
应收票据组合 2	13,630,227.43	100.00%	136,302.27	1.00%	13,493,925.15	6,291,174.15	100.00%	62,911.73	1.00%	6,228,262.42
合计	13,630,227.43	100.00%	136,302.27	1.00%	13,493,925.15	6,291,174.15	100.00%	62,911.73	1.00%	6,228,262.42

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合 2	13,630,227.43	136,302.27	1.00%
合计	13,630,227.43	136,302.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节五、11。如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
应收票据坏账准备	62,911.73	73,390.54				136,302.27
合计	62,911.73	73,390.54				136,302.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

（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		9,098,775.00
合计		9,098,775.00

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收票据核销说明：

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）	1,070,469,769.36	846,910,214.17
1 至 2 年	9,066,665.10	15,326,942.10
2 至 3 年	4,044,697.22	3,364,333.07
3 年以上	694,378.85	670,962.20
3 至 4 年	0.00	31,154.68
4 至 5 年	61,998.85	118,482.84
5 年以上	632,380.00	521,324.68
合计	1,084,275,510.53	866,272,451.54

（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	281,421.45	0.03%	281,421.45	100.00%	0.00	281,660.82	0.03%	281,660.82	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	281,421.45	0.03%	281,421.45	100.00%	0.00	281,660.82	0.03%	281,660.82	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,083,994,089.08	99.97%	13,225,330.99	1.22%	1,070,768,758.09	865,990,790.72	99.97%	11,371,550.59	1.31%	854,619,240.13
其中：										
应收组合 1-应收销货款	1,083,994,089.08	99.97%	13,225,330.99	1.22%	1,070,768,758.09	865,990,790.72	99.97%	11,371,550.59	1.31%	854,619,240.13
合计	1,084,275,510.53	100.00%	13,506,752.44	1.25%	1,070,768,758.09	866,272,451.54	100.00%	11,653,211.41	1.35%	854,619,240.13

按单项计提坏账准备类别名称：按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
按单项计提坏账准备的应收账款	281,660.82	281,660.82	281,421.45	281,421.45	100.00%	应收账款回收可能性较低
合计	281,660.82	281,660.82	281,421.45	281,421.45		

按组合计提坏账准备类别名称：应收组合 1-应收销货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收组合 1-应收销货款	1,083,994,089.08	13,225,330.99	1.22%
合计	1,083,994,089.08	13,225,330.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	281,660.82				-239.37	281,421.45
按组合计提坏账准备	11,371,550.59	1,797,994.59				13,169,545.18
合计	11,653,211.41	1,797,994.59	0.00	0.00	-239.37	13,450,966.63

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
	0.00	0	0	

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	0.00

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
		0.00			
合计		0.00			

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
广州华星光电半导体显示技术有限公司	280,156,408.10		280,156,408.10	25.84%	2,801,564.08
武汉华星光电技术有限公司	123,931,811.37		123,931,811.37	11.43%	1,239,318.11
重庆京东方电子科技有限公司	81,618,104.54		81,618,104.54	7.53%	816,181.05
煜博汽车电子（滁州）有限公司	69,067,937.52		69,067,937.52	6.37%	690,679.38
成都京东方车载显示技术有限公司	53,669,331.62		53,669,331.62	4.95%	536,693.32
合计	608,443,593.15		608,443,593.15	56.12%	6,084,435.94

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

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	43,703,329.79	30,105,086.49
合计	43,703,329.79	30,105,086.49

(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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%			
其中：										

按组合计提坏账准备	43,703,329.79	100.00%			43,703,329.79	30,105,086.49	100.00%			30,105,086.49
其中：										
按组合计提坏账准备	43,703,329.79	100.00%			43,703,329.79	30,105,086.49	100.00%			30,105,086.49
合计	43,703,329.79	100.00%			43,703,329.79	30,105,086.49	100.00%			30,105,086.49

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

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

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	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	0.00	0	0	0

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
	0.00

（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
	0.00	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	0.00

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
	0	0.00	0	0	否

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

于 2025 年 06 月 30 日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损员失按组合计提减值准备的确认标准及说明见第八节五、11。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,331,561.19	39,074,612.00
合计	40,331,561.19	39,074,612.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(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
应收租金水电费	5,027,118.38	12,711,453.28
押金保证金	18,517,956.93	11,139,399.26
股权转让款	8,800,000.00	8,800,000.00
往来款	6,128,307.43	5,520,143.46
垫付款	3,403,563.85	2,498,349.29
备用金	190,093.27	319,634.71
应收减资款	165,304.76	165,304.76
其他	30,523.04	14,876.60
合计	42,262,867.66	41,169,161.36

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）	35,656,157.00	31,543,440.74
1 至 2 年	4,787,821.26	7,352,147.21
2 至 3 年	579,984.52	1,421,198.33

3 年以上	1,238,904.88	852,375.08
3 至 4 年	373,528.97	272,840.34
4 至 5 年	650,864.76	492,070.99
5 年以上	214,511.15	87,463.75
合计	42,262,867.66	41,169,161.36

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	42,262,867.66	100.00%	1,931,306.47	4.57%	40,331,561.19	41,169,161.36	100.00%	2,094,549.36	5.09%	39,074,612.00
其中：										
组合 3-应收押金和保证金	18,492,956.93	43.76%	1,257,493.47	6.80%	17,235,463.46	11,139,399.26	27.06%	1,337,541.68	12.01%	9,801,857.58
组合 4-应收代垫款	3,403,563.85	8.05%	48,475.90	1.42%	3,355,087.95	2,498,349.29	6.07%	88,394.70	3.54%	2,409,954.59
组合 5-应收其他款项	20,366,346.88	48.19%	625,337.10	3.07%	19,741,009.78	27,531,412.81	66.87%	668,612.98	2.43%	26,862,799.83
合计	42,262,867.66	100.00%	1,931,306.47	4.57%	40,331,561.19	41,169,161.36	100.00%	2,094,549.36	5.09%	39,074,612.00

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3-应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3-应收押金和保证金	18,492,956.93	1,257,493.47	6.80%
合计	18,492,956.93	1,257,493.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4-应收代垫款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4-应收代垫款	3,403,563.85	48,475.90	1.42%
合计	3,403,563.85	48,475.90	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 5-应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 5-应收其他款项	20,366,346.88	625,337.10	3.07%
合计	20,366,346.88	625,337.10	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,094,549.36			2,094,549.36
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	163,242.89			163,242.89
2025 年 6 月 30 日余额	1,931,306.47			1,931,306.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	2,094,549.36		163,242.86			1,931,306.50
合计	2,094,549.36		163,242.86			1,931,306.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
魏雪	股权转让款	8,800,000.00	1 年以内	20.82%	88,000.00
中华人民共和国庐州海关	押金保证金	5,193,565.70	1 年以内	12.29%	51,935.66
拓维光电材料（滁州）有限公司	房租水电	5,027,118.38	1 年以内	11.89%	50,271.18
苏州蔚蓝致远科技有限公司	押金保证金	4,800,000.00	1 年以内	11.36%	48,000.00
益安科技工程股份有限公司	往来款	4,000,000.00	1—2 年	9.46%	400,000.00
合计		27,820,684.08		65.83%	638,206.84

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

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	22,855,220.80	97.71%	31,631,826.06	96.62%
1 至 2 年	367,513.35	1.57%	985,990.33	3.01%
2 至 3 年	102,136.78	0.44%	110,202.75	0.34%
3 年以上	65,078.22	0.28%	10,558.40	0.03%

合计	23,389,949.15		32,738,577.54	
----	---------------	--	---------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
SHUNYUN TECHNOLOGY (BAC GIANG, VIETNAM) COMPANY LIMITED	5,458,081.43	23.34%
台龙电子（昆山）有限公司	1,200,076.93	5.13%
重庆致贯科技有限公司	1,000,000.00	4.28%
3M 材料技术（苏州）有限公司	974,956.59	4.17%
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	807,419.07	3.45%
合计	9,440,534.02	40.37%

其他说明：

无

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	172,360,137.38	18,938,689.17	153,421,448.21	166,282,369.65	23,593,739.43	142,688,630.22
在产品	23,709.02	0.00	23,709.02	281,764.46		281,764.46
库存商品	264,289,838.17	17,246,562.93	247,043,275.24	283,609,762.62	17,863,821.27	265,745,941.35
周转材料	36,508,518.68		36,508,518.68	41,819,945.46		41,819,945.46
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	47,296,337.3	2,533,176.18	44,763,161.1	56,155,686.0	4,422,399.04	51,733,287.0

	4		6	8		4
委托加工物资	458.20		458.20	153,850.22		153,850.22
合计	520,478,998.79	38,718,428.28	481,760,570.51	548,303,378.49	45,879,959.74	502,423,418.75

（2）确认为存货的数据资源

单位：元

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

（3）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,593,739.43	8,683,912.23		13,338,962.49		18,938,689.17
在产品						0.00
库存商品	17,863,821.27	7,110,452.46		7,727,710.80		17,246,562.93
发出商品	4,422,399.04	305,583.63		2,194,806.49		2,533,176.18
合计	45,879,959.74	16,099,948.32		23,261,479.78		38,718,428.28

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5）合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

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

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	2,656,293.74	4,223,079.72
增值税借方余额重分类	119,493,551.68	110,094,244.91
预缴所得税	4,268,836.56	1,681,682.71
其他		697,752.24
合计	126,418,681.98	116,696,759.58

其他说明：

无

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(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

(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)	

2025 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

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

(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)	
2025 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

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

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												
成都拓维 高科光电 科技有限 公司	165,006, 318.93				-3,934,691.89						161,071,627.04	
苏州亿源 智能装备 有限公司	754,991. 03				23,207.80						778,198.83	
煜博汽车 电子（滁 州）有限 公司	10,962,7 56.53				-365,622.57						10,597,133.96	
滁州坤润 智能装备 有限公司	1,919,85 2.16				-590,887.15						1,328,965.01	
小计	178,643, 918.65				-4,867,993.81						173,775,924.84	
合计	178,643, 918.65				-4,867,993.81						173,775,924.84	

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	111,000,000.00	111,000,000.00
合计	111,000,000.00	111,000,000.00

其他说明：

说明：期末其他非流动金融资产系公司对和成先进（北京）科技研发有限公司、南京英科迪微电子科技有限公司、复星智联新能（安徽）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、初芯共创控股集团有限公司及陕西绿金熠柏科创创业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资款，公司对相关被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，持有股权的目的为获取股权增值收益。

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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,566,519,825.91	1,582,289,261.04
合计	1,566,519,825.91	1,582,289,261.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,131,819,921.45	874,362,031.23	10,502,701.51	54,216,038.19	2,070,900,692.38
2. 本期增加金额	15,718,671.74	41,327,538.57	341,210.48	1,909,361.21	59,296,782.00
(1) 购置	560,642.19	7,348,318.04	341,210.48	1,564,228.46	9,814,399.17
(2) 在建工程转入	15,158,029.55	33,979,220.53		345,132.75	49,482,382.83
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	357,826.28	3,354,008.22	841,300.05	1,169,112.28	5,722,246.83
(1) 处置或报废	357,826.28	1,010,976.32	841,300.05	1,169,112.28	3,379,214.93
(2) 转回在建工程		2,343,031.90			2,343,031.90
4. 期末余额	1,147,180,766.91	912,335,561.58	10,002,611.94	54,956,287.12	2,124,475,227.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	190,397,917.11	249,644,925.94	6,263,661.92	33,703,599.34	480,010,104.31
2. 本期增加金额	26,896,832.75	40,566,402.54	669,877.92	4,001,241.17	72,134,354.38
(1) 计提	26,896,832.75	40,566,402.54	669,877.92	4,001,241.17	72,134,354.38
3. 本期减少金额	248,835.58	954,539.59	629,122.70	957,886.21	2,790,384.08
(1) 处置或报废	248,835.58	954,539.59	629,122.70	957,886.21	2,790,384.08
4. 期末余额	217,045,914.28	289,256,788.89	6,304,417.14	36,746,954.30	549,354,074.61
三、减值准备					
1. 期初余额		8,601,327.03			8,601,327.03
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		8,601,327.03			8,601,327.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	930,134,852.63	614,477,445.66	3,698,194.80	18,209,332.82	1,566,519,825.91
2. 期初账面价值	941,422,004.34	616,115,778.26	4,239,039.59	20,512,438.85	1,582,289,261.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,630,705.36

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京顺义区天竺镇薛大人庄丽来花园	5,513,526.75	暂未办理房产证
博讯综合楼	41,795,032.42	手续未全，暂未办理
合计	47,308,559.17	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	655,821,023.37	578,255,231.80
合计	655,821,023.37	578,255,231.80

(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
年产 900 万套 miniLED 灯板等项目	528,301,782.16		528,301,782.16	449,995,289.29		449,995,289.29
TFT-LCD 背光源及光学材料生产项目	23,900,655.98		23,900,655.98	22,800,385.63		22,800,385.63

显示科技背光模组项目	23,153,427.09		23,153,427.09	23,069,305.85		23,069,305.85
榆滨华苑房产重建	27,977,000.00		27,977,000.00	27,977,000.00		27,977,000.00
广州 T9 项目				617,869.65		617,869.65
待安装设备	52,488,158.14		52,488,158.14	53,795,381.38		53,795,381.38
合计	655,821,023.37		655,821,023.37	578,255,231.80		578,255,231.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 900 万套 miniLED 灯板等项目	2,100,000.00	449,995.29	78,413,840.66	107,347.79		528,301,782.16	47.99%	56.22%	13,125,859.92			金融机构贷款、其他
TFT-LCD 背光源及光学材料生产项目	1,737,094,100.00	22,800,385.63	16,195,199.90	15,094,929.55		23,900,655.98	54.87%	54.87%	14,446,391.87			其他、募集资金、金融机构贷款
显示科技背光模组项目	300,000,000.00	23,069,305.85	84,121.24	0.00		23,153,427.09	116.16%	97.38%	13,821,578.22			其他、金融机构贷款、募集资金
榆滨华苑房产重建	32,218,133.03	27,977,000.00				27,977,000.00	86.84%	-	0.00			其他
合计	4,169,312,233.03	523,841,980.77	94,693,161.80	15,202,277.34		603,332,865.23			41,393,830.01			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	38,754,505.66	38,754,505.66
2. 本期增加金额	546,067.87	546,067.87
(1) 租入	546,067.87	546,067.87
3. 本期减少金额	15,297,196.79	15,297,196.79
(1) 处置	15,297,196.79	15,297,196.79
4. 期末余额	24,003,376.74	24,003,376.74

二、累计折旧		
1. 期初余额	22,157,456.45	22,157,456.45
2. 本期增加金额	4,233,476.74	4,233,476.74
(1) 计提	4,233,476.74	4,233,476.74
3. 本期减少金额	11,952,599.73	11,952,599.73
(1) 处置	11,952,599.73	11,952,599.73
4. 期末余额	14,438,333.46	14,438,333.46
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	9,565,043.28	9,565,043.28
2. 期初账面价值	16,597,049.21	16,597,049.21

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	172,496,505.30			39,800,783.39	212,297,288.69
2. 本期增加金额				1,775,367.75	1,775,367.75
(1) 购置				1,775,367.75	1,775,367.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少 金额					
（1）处 置					
4. 期末余额	172,496,505.30			41,576,151.14	214,072,656.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,650,506.90			12,251,673.77	35,902,180.67
2. 本期增加 金额	1,759,342.74			1,945,930.88	3,705,273.62
（1）计 提	1,759,342.74			1,945,930.88	3,705,273.62
3. 本期减少 金额					
（1）处 置					
4. 期末余额	25,409,849.62			14,197,604.65	39,607,454.29
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	147,086,655.66			27,378,546.49	174,465,202.15
2. 期初账面 价值	148,845,998.40			27,549,109.62	176,395,108.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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		
合肥福映光电有限公司	22,955,767.55					22,955,767.55
合肥步鸣光电科技有限公司	290,376.22					290,376.22
合计	23,246,143.77					23,246,143.77

(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		
合肥福映光电有限公司	17,972,508.76	9,452.19				17,981,960.95
合肥步鸣光电科技有限公司	290,376.22					290,376.22
合计	18,262,884.98	9,452.19				18,272,337.17

(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
合肥福映光电有限公司	合肥福映光电有限公司资产组确定的非流动资产	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	是
合肥步鸣光电科技有限公司	合肥步鸣光电科技有限公司资产组确定的非流动资产	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合肥福映光电有限公司（说明）	71,169,526.59	116,063,130.00	9,452.19	5 年	收入增长率：5.2%-7.2%；毛利率：6.59%-8.85%；折现率为 11.00%	收入增长率 0%，毛利率 8.85%，折现率 11.00%	稳定期收入增长率为 0%，毛利率按复合增长率增长，折现率与预测期最后一年一致
合计	71,169,526.59	116,063,130.00	9,452.19				

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
安装改造工程	32,897,934.31	5,676,723.59	5,026,057.66	808,427.64	32,740,172.60
办公相关费用及其他	1,106,004.73	973,479.24	633,306.41	0.00	1,446,177.56
生产模具	29,035,013.24	11,100,367.81	5,241,934.61	2,757,857.10	32,135,589.34
合计	63,038,952.28	17,750,570.64	10,901,298.68	3,566,284.74	66,321,939.50

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	50,265,106.28	8,159,268.62	54,360,796.79	9,017,885.98
内部交易未实现利润	5,844,105.04	1,461,026.26	5,442,778.57	1,360,802.48
可抵扣亏损	576,181,160.49	107,225,881.00	501,206,541.68	88,824,524.87
信用减值准备	14,850,581.28	2,794,130.68	13,281,832.03	2,296,985.05
股份支付	4,439,773.63	960,564.03	1,432,195.77	309,567.36
使用权资产税会差异	1,906,515.95	461,685.50	2,641,744.18	590,435.71
递延收益	2,486,379.28	482,766.61	2,389,444.73	569,113.42
预计商品退回	326,941.68	81,735.42	4,608,638.70	765,340.91
合计	656,300,563.63	121,627,058.12	585,363,972.45	103,734,655.78

(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	321,743.80	48,261.57	410,458.20	61,568.73
固定资产加速折旧			1,797,813.52	449,453.38
合计	321,743.80	48,261.57	2,208,271.72	511,022.11

(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		121,627,058.12		103,734,655.78
递延所得税负债		48,261.57		511,022.11

(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	149,623,004.39	158,203,289.04
可抵扣亏损	165,773,917.49	147,116,809.10
合计	315,396,921.88	305,320,098.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	648,758.44	648,758.44	
2026	1,146,264.94	1,146,264.94	
2027	17,254,811.66	17,254,811.66	
2028	47,741,769.47	47,741,769.47	
2029	32,528,316.26	32,528,316.26	
2030	22,648,724.47	22,648,724.47	
2031	34,874,438.58	25,148,163.86	

合计	156,843,083.82	147,116,809.10	
----	----------------	----------------	--

其他说明

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
预付工程设备款	85,160,491.60		85,160,491.60	38,662,423.08		38,662,423.08
合计	85,160,491.60		85,160,491.60	38,662,423.08		38,662,423.08

其他说明：

无

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	278,940,660.25	278,940,660.25	冻结	保证金冻结、诉讼冻结	123,938,610.07	123,938,610.07	冻结	保证金冻结、诉讼冻结
应收票据	9,098,775.00	9,098,775.00	其他	背书未终结	5,013,943.63	5,013,943.63	其他	背书未终结
固定资产	387,203,881.68	230,361,520.81	抵押	以房屋建筑物进行抵押借款	390,992,291.34	228,341,433.86	抵押	以房屋建筑物进行抵押借款
无形资产	104,579,803.32	89,885,158.47	抵押	土地使用权抵押借款	158,570,905.30	140,460,587.49	抵押	土地使用权抵押借款
应收账款					38,439,464.76	38,055,070.11	质押	保理
在建工程	104,285,460.16	104,285,460.16	抵押	以在建建筑所有权进行抵押借款	176,900,431.42	176,900,431.42	抵押	以在建建筑所有权进行抵押借款
合计	884,108,580.41	712,571,574.69			893,855,646.52	712,710,076.58		

其他说明：

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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	29,000,000.00
保证借款	247,920,000.00	334,528,124.47
信用借款	93,650,000.00	10,050,000.00
短期借款利息	943,550.52	349,222.72
应收账款保理	0.00	94,557,228.76
保证和抵押借款	10,000,000.00	0.00
合计	352,513,550.52	468,484,575.95

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	801,891,086.14	426,621,895.02
合计	801,891,086.14	426,621,895.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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

应付材料款	894,895,223.38	839,852,316.43
应付工程款	179,269,094.98	170,441,484.80
应付加工费	7,987,000.49	1,010,098.41
应付设备款	108,353,327.08	92,692,052.19
其他	30,311,358.48	23,124,342.88
合计	1,220,816,004.41	1,127,120,294.71

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
	0.00	
合计	0.00	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,427,956.41	16,693,015.84
合计	16,427,956.41	16,693,015.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(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
押金保证金	5,853,230.37	7,061,606.21

往来款	10,564,773.43	9,585,799.86
其他	9,952.61	45,609.77
合计	16,427,956.41	16,693,015.84

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	969,559.32	2,328,168.49
合计	969,559.32	2,328,168.49

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	28,472,634.51	229,267,585.89	227,317,550.41	30,422,669.99
二、离职后福利-设定	711,687.88	8,316,027.11	8,285,459.65	742,255.34

提存计划				
三、辞退福利	0.00	254,357.09	254,357.09	0.00
合计	29,184,322.39	237,837,970.09	235,857,367.15	31,164,925.33

（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	25,692,424.90	205,170,484.57	203,342,468.63	27,520,440.84
2、职工福利费	155,655.22	8,678,366.01	8,823,473.44	10,547.79
3、社会保险费	59,644.30	9,405,200.95	9,320,532.33	144,312.92
其中：医疗保险费	40,251.85	5,071,091.80	4,987,441.92	123,901.73
工伤保险费	19,392.45	387,177.06	386,158.32	20,411.19
生育保险费		0.00	0.00	0.00
其他		228,131.31	228,131.31	0.00
4、住房公积金	267,123.99	2,297,842.80	2,334,210.05	230,756.74
5、工会经费和职工教育经费	2,295,943.04	1,819,408.91	1,600,583.31	2,514,768.64
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
8、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
9、股份支付	0.00	1,896,282.65	1,896,282.65	0.00
10、其他	1,843.06	0.00	0.00	1,843.06
合计	28,472,634.51	229,267,585.89	227,317,550.41	30,422,669.99

（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	685,394.39	8,047,631.53	8,017,990.57	715,035.35
2、失业保险费	26,293.49	268,395.58	267,469.08	27,219.99
合计	711,687.88	8,316,027.11	8,285,459.65	742,255.34

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	5,721,959.13	3,065,603.93
消费税	0.00	0.00
企业所得税	685,951.40	2,705,943.88
个人所得税	485,844.47	587,934.65
城市维护建设税	174,542.80	164,784.79

城镇土地使用税	815,350.36	815,350.34
房产税	1,151,073.99	1,317,044.79
印花税	993,144.84	787,459.81
进口关税	925,784.27	260.00
教育费附加	85,631.66	70,789.18
地方教育附加	66,670.83	47,192.79
水利基金费	236,395.29	149,819.25
残疾人保障基金	179,599.83	114,058.61
合计	11,521,948.87	9,826,242.02

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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	378,873,513.62	245,081,775.21
一年内到期的长期应付款	38,722,798.77	28,535,099.75
一年内到期的租赁负债	5,321,783.01	7,102,311.67
合计	422,918,095.40	280,719,186.63

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	44,301,676.86	45,119,592.05
已背书未终止确认应收票据	10,559,480.23	5,013,943.63
待转销项税额	126,042.70	11,417.80
合计	54,987,199.79	50,144,953.48

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
质押借款	42,410,000.00	35,330,000.00
抵押借款	1,023,862,382.21	999,243,223.24
保证借款	474,609,025.94	332,859,516.10
信用借款	89,991,000.00	
长期借款利息	3,611,495.82	3,593,209.01
减：一年内到期的长期借款	-378,873,513.62	-245,081,775.21
合计	1,255,610,390.35	1,125,944,173.14

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,751,047.57	20,228,075.27
减：未确认融资费用	-8,137,226.85	-970,283.67
减：一年内到期的租赁负债	-5,321,783.01	-7,102,311.67
合计	6,292,037.71	12,155,479.93

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	180,361,422.14	190,296,414.73
合计	180,361,422.14	190,296,414.73

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	219,084,220.91	218,831,514.48
减：一年内到期的长期应付款	-38,722,798.77	-28,535,099.75
合计	180,361,422.14	190,296,414.73

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

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

（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
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	2,983,235.43	4,692,310.79	预估销售退回
合计	2,983,235.43	4,692,310.79	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	212,157,858.74	2,700,000.00	5,762,713.81	209,095,144.93	与资产相关
合计	212,157,858.74	2,700,000.00	5,762,713.81	209,095,144.93	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	186,435,000.00						186,435,000.00

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	567,259,539.01	3,231,392.79	1,296,313.80	569,194,618.00
其他资本公积	57,682,338.45	3,017,242.71		60,699,581.16
合计	624,941,877.46	6,248,635.50	1,296,313.80	629,894,199.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价系收购少数股东股权支付的对价与收购股份享有的份额差额增加资本公积 3,231,392.79 元，以及库存股用于实施股权激励计划，授予份额*授予价格与库存股差额 1,296,313.80 元冲减股本溢价；本期其他资本公积系增加公司实施员工股权激励计划本期确认股份支付费 3,017,242.71 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	108,793,300.63	70,575,532.45	2,596,357.30	176,772,475.78
合计	108,793,300.63	70,575,532.45	2,596,357.30	176,772,475.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2025 年 4 月 14 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金和股票回购专项贷款资金以集中竞价交易方式回购部分公司股票，本次回购股份的目的系为维护公司价值及股东权益，所回购股份将在披露回购结果公告 12 个月采用集中竞价交易方式出售，逾期未实施出售部分将依法予以注销。本次回购股份方案的实际回购区间为 2025 年 4 月 24 日至 2025 年 6 月 30 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,961,600 股，占公司总股本（即 186,435,000 股）的 2.6613%，回购最高成交价为 15.20 元/股，最低成交价为 12.85 元/股，成交总金额为 70,568,855.04 元（不含交易费用）。

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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费	税后归属于母公司	税后归属于少数	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益	用		数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	5,594,767. 29	-197,652.81				-197,652.81		5,397,114.48
外币 财务报表 折算差额	5,594,767. 29	-197,652.81				-197,652.81		5,397,114.48
其他综合 收益合计	5,594,767. 29	-197,652.81				-197,652.81		5,397,114.48

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

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	14,027,337.47			14,027,337.47
合计	14,027,337.47			14,027,337.47

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	319,942,295.36	534,750,553.80
调整后期初未分配利润	319,942,295.36	534,750,553.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,449,439.70	-214,808,258.44
期末未分配利润	293,492,855.66	319,942,295.36

调整期初未分配利润明细：

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

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	1,488,634,478.49	1,335,688,826.20	976,524,950.03	875,345,939.47
其他业务	65,657,097.49	53,451,541.38	53,888,443.12	42,386,945.32
合计	1,554,291,575.98	1,389,140,367.58	1,030,413,393.15	917,732,884.79

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,488,634,478.49	1,335,688,826.20					1,488,634,478.49	1,335,688,826.20
其中：								
背光模组	1,178,978,538.84	1,089,959,371.14					1,178,978,538.84	1,089,959,371.14
背光模组 零部件	309,655,939.65	245,729,455.07					309,655,939.65	245,729,455.07
按经营地区分类								
其中：								
国内销售收入	1,488,634,478.49	1,335,688,826.20					1,488,634,478.49	1,335,688,826.20
市场或客户类型								
其中：								
销售商品收入	1,488,634,478.49	1,335,688,826.20					1,488,634,478.49	1,335,688,826.20
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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

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 478,482,392.80 元，其中，478,482,392.80 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

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	748,617.27	376,996.53
教育费附加	326,545.69	163,633.65
资源税		0.00
房产税	4,962,085.02	4,344,312.99
土地使用税	2,285,159.20	2,285,576.87
车船使用税	3,060.00	3,780.00
印花税	2,189,567.80	1,153,129.85
环境保护税		100,070.76
水利基金	1,218,953.53	69,995.40
地方教育费附加	214,601.80	123,378.74
合计	11,948,590.31	8,620,874.79

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	45,434,247.78	40,133,244.05
办公费	3,720,992.37	3,067,169.32
差旅费	1,817,325.00	1,412,240.70
环安费	2,121,788.55	2,253,270.79
汽车费	943,478.28	614,278.90

水电燃气费	509,553.88	267,443.28
通讯费	263,663.49	334,681.80
物业费	2,193,158.43	1,810,188.44
修理费	3,568,650.42	2,109,910.01
招待费	5,135,216.83	3,949,801.95
折旧与摊销	18,081,970.17	18,614,910.56
中介费	4,468,386.62	1,946,429.93
租赁费	3,676,082.46	3,628,288.42
长期待摊费用	2,729,463.74	2,185,314.89
其他	6,892,544.28	3,732,495.66
合计	101,556,522.30	86,059,668.70

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	4,630,631.37	4,466,001.49
业务招待费	1,769,888.57	2,109,048.16
服务费	0.00	0.00
运输费及港杂报关费	431,795.26	464,129.00
业务推广费	1,908,767.60	1,088,655.81
差旅费	553,083.70	504,927.22
固定资产折旧费	6,687.01	6,560.43
办公费及其他	67,452.92	38,885.04
合计	9,368,306.43	8,678,207.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	33,256,128.28	26,087,442.96
人工费	22,442,721.20	21,131,786.06
折旧与摊销费	6,350,833.96	4,756,156.54
动力费	2,167,715.20	960,621.72
其他	1,763,665.62	4,363,030.22
合计	65,981,064.26	57,299,037.50

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	38,567,045.67	29,302,061.18
减：利息收入	1,878,721.54	3,493,041.46
汇兑损益	764,809.99	-5,148,160.48
手续费	3,134,082.91	454,930.95
融资担保费	570,208.33	-172,911.89
现金折扣		-222,803.36
合计	41,157,425.36	20,720,074.94

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
一、计入其他收益的政府补助	18,855,475.97	3,920,948.87
其中：与递延收益相关的政府补助	5,762,713.81	2,663,075.10
直接计入当期损益的政府补助	13,092,762.16	1,257,873.77
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	9,277,319.56	2,509,934.07
其中：个税扣缴税款手续费	70,901.73	95,496.36
增值税减免及加计扣除金额	9,206,417.83	2,414,437.71
合计	28,132,795.53	6,430,882.94

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

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

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	-4,867,993.81	-6,638,981.27
理财产品	46,392.21	
合计	-4,821,601.60	-6,638,981.27

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	-5,670.78	-21,118.39
应收账款坏账损失	-1,845,658.60	2,903,444.79
其他应收款坏账损失	-332,850.99	-35,524.09
合计	-2,184,180.37	2,846,802.31

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	-16,099,948.32	-22,574,469.16
十、商誉减值损失	-9,452.19	
合计	-16,109,400.51	-22,574,469.16

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
固定资产	593,749.97	-583,683.46

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
其他	348,538.62	369,578.67	348,538.62
合计	348,538.62	369,578.67	320,333.49

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
诉讼赔偿支出	11,668.00	64,821.04	11,668.00
资产报废、毁损损失	594,543.59		594,543.59
其他营业外支出	1,051,068.02	140,204.85	1,051,068.02
合计	1,657,279.61	205,025.89	1,657,279.61

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	-175,142.95	2,184,422.76
递延所得税费用	-18,523,540.97	-27,740,208.36
合计	-18,698,683.92	-25,555,785.60

（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	-60,558,078.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,083,711.73
子公司适用不同税率的影响	-8,469,205.18
调整以前期间所得税的影响	2,200,410.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	815,277.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,037,570.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,425,805.37
研发费用加计扣除	-12,332,691.05
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,216,998.45
所得税费用	-18,698,683.92

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	15,588,784.63	1,773,076.75
往来款及其他	3,325,296.09	5,581,673.70
利息收入	1,878,721.54	3,493,041.46
收到的押金保证金	4,784,726.05	6,596,140.06
收到受限货币资金	62,617,283.78	1,217,000.00
合计	88,194,812.09	18,660,931.97

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
付现费用	54,682,318.81	54,839,509.37
支付的往来款	721,264.83	12,395,049.55
押金保证金	12,205,230.39	3,298,365.00
手续费支出	3,871,672.58	1,305,549.58
违约赔偿金支出		320,403.76
支付受限货币资金	230,174,460.22	71,596,061.84

合计	301,654,946.83	143,754,939.10
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工激励计划	1,208,950.00	
合计	1,208,950.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	70,575,532.45	112,897,393.60
支付租赁负债的本金和利息	3,874,480.79	6,046,949.72
融资担保费		991,188.39
合计	74,450,013.24	119,935,531.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

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	-41,859,394.31	-63,496,464.98
加：资产减值准备	18,293,580.88	19,727,666.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,134,354.38	54,017,870.85
使用权资产折旧	4,233,476.74	3,600,202.67
无形资产摊销	3,705,273.62	3,017,071.67
长期待摊费用摊销	11,299,146.95	11,189,889.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,421,014.33	583,683.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	38,011,770.85	21,239,262.03
投资损失（收益以“－”号填列）	4,821,601.60	6,638,981.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,892,402.34	-27,831,524.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-462,760.54	-91,316.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	27,824,379.70	-114,832,212.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-238,643,667.19	-71,500,995.24
经营性应付项目的增加（减少	384,596,682.39	-13,886,927.26

以“－”号填列)		
其他	-155,002,050.18	
经营活动产生的现金流量净额	112,481,006.88	-171,624,812.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	707,106,792.62	585,295,219.80
减: 现金的期初余额	715,062,322.03	579,264,597.19
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	-7,955,529.41	6,030,622.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	707,106,792.62	715,062,322.03
三、期末现金及现金等价物余额	707,106,792.62	715,062,322.03

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(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			
其中：美元	17,739,712.78	7.1586	126,991,507.89
欧元			
港币	27,653.33	0.9119	25,218.39
日元	31,924,012.00	0.0496	1,583,453.04
应收账款			
其中：美元	9,531,148.33	7.1586	68,229,678.40
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	542,530.92	7.1586	3,883,761.84
港币	2,900.00	0.9119	2,644.67
应付账款			
其中：美元	8,807,372.41	7.1586	63,048,456.10
日元	42,198,773.00	0.0496	2,092,823.30

其他应付款			
其中：美元	542,530.92	7.1586	3,883,761.84

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2025 年 1-6 月
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,060,298.67
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	0.00
租赁负债的利息费用	530,187.26
与租赁相关的总现金流出	9,369,504.21

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
经营租赁	4,739,096.54	
合计	4,739,096.54	

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	8,172,826.07	6,620,864.19
第二年	6,263,774.18	5,438,480.11
第三年	5,614,678.88	5,009,174.31
第四年	5,559,633.00	5,009,174.31
第五年	5,559,633.00	5,009,174.31
五年后未折现租赁收款额总额	31,170,545.12	27,086,867.24

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
材料费	33,256,128.28	26,087,442.96
人工费	22,442,721.20	21,131,786.06
折旧与摊销费	6,350,833.96	4,756,156.54
动力费	2,167,715.20	960,621.72
其他	1,763,665.62	4,363,030.22
合计	65,981,064.26	57,299,037.50
其中：费用化研发支出	65,981,064.26	57,299,037.50

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		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

2025 年 2 月 26 日新设立子公司广州欧讯材料有限公司，注册资本为 1000 万元人民币，截止 2025 年 6 月 30 日实际出资金额为 1000 万元。由广州欧讯光电有限公司投资设立，持股比例及表决权比例为 100%。

2025 年 3 月 3 日，公司注销子公司滁州博星数字科技有限责任公司。

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	
合肥领盛电子有限公司	5,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业	60.00%		同一控制合并
合肥星宸新材料有限公司	4,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业	100.00%		设立
重庆星宸光电有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
重庆步鸣光电科技有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	80.00%		非同一控制合并
重庆博硕光电有限公司	132,310,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		同一控制合并
重庆汇翔达电子有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
藍特科技（亞洲）有限公司	624,400.00	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立
合肥步鸣光电科技有限公司	5,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业	80.00%		非同一控制合并
博讯光电科技（合肥）有限公司	531,924,000.00	合肥市	合肥市	制造业	100.00%		设立
北京翰博光电有限公司	61,250,000.00	北京市	北京市	制造业	100.00%		同一控制合并
博晶科技（滁州）有限公司	800,000,000.00	滁州市	滁州市	制造业	76.32%		设立
欧讯科技股份有限公司	6,964,600.00	萨摩亚	萨摩亚	进出口贸易		100.00%	设立
重庆翰博显示科技有限公司	80,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	60,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
合肥和仁昌科技有限公司	23,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业		100.00%	设立
博昇科技（滁州）有限公司	53,000,000.00	滁州市	滁州市	制造业		76.32%	设立
欧讯显示科技（滁州）有限公司	10,000,000.00	滁州市	滁州市	制造业		76.32%	设立
合肥新生力塑胶科技有限公司	10,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业		68.00%	设立
青岛欧迅光电有限公司	100,000,000.00	青岛市	青岛市	制造业		100.00%	设立
合肥博欧电子科技有限公司	20,000,000.00	合肥市	合肥市	制造业		100.00%	设立
广州欧讯光电有限公司	109,080,000.00	广州市	广州市	制造业		58.43%	设立
重庆欧沁光电有限公司	20,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
合肥通毅光盛科技有限公司	68,000,000.00	合肥市	合肥市	专业技术服务业		74.00%	设立
合肥领翰企业管理合伙企业（有限合伙）	7,460,000.00	合肥市	合肥市	商务服务业		50.00%	设立
合肥慧翰企业管理合伙企业（有限合伙）	1,630,000.00	合肥市	合肥市	商务服务业		0.61%	设立
滁州博辉光电科技有限公司	21,820,000.00	滁州市	滁州市	制造业		72.85%	设立

合肥信翰企业管理合伙企业（有限合伙）	1,930,000.00	合肥市	合肥市	商务服务业		40.39%	设立
广州欧讯材料有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	批发贸易		58.43%	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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州欧讯光电有限公司	41.57%	-5,103,349.89		3,903,311.63
博晶科技（滁州）有限公司	23.68%	-13,342,797.79		174,702,516.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州欧讯光电有限公司	491,824,651.48	161,191,780.09	653,016,431.57	581,631,829.69	12,003,700.51	593,635,530.20	336,648,779.11	104,132,900.64	440,781,679.75	376,163,855.19	4,679,351.63	380,843,206.82
博晶科技（滁州）有限公司	1,958,104,277.18	1,325,008,307.64	3,283,112,584.82	1,663,065,489.93	1,069,113,854.88	2,732,179,344.81	1,473,793,947.97	1,230,473,608.88	2,704,267,556.85	1,222,224,687.35	871,084,782.86	2,093,309,470.21

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州欧讯光电有限公司	400,990,258.30	-12,644,122.65	-12,644,122.65	-9,931,891.98	76,530,376.99	-1,242,229.78	-1,242,229.78	2,622,485.71
博晶科技（滁州）有限公司	1,116,743,850.14	-56,356,16	-56,356,16	50,683,800.59	123,655,117.37	-26,883,62	-26,883,62	-167,322,2

有限公司		3.48	3.48			4.24	4.24	38.83
------	--	------	------	--	--	------	------	-------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司子公司重庆步鸣光电科技有限公司支付 19,804,579.38 元收购重庆步鸣光电科技有限公司少数股东闵新华 20%的股权份额。收购完成后，公司持有重庆步鸣 100%的股权。截至报告日，工商变更尚未完成。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	19,804,579.38
--现金	19,804,579.38
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	19,804,579.38
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	23,035,971.18
差额	3,231,391.80
其中：调整资本公积	3,231,391.80
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都拓维高科光电科技有限公司	成都市	成都市	制造业	30.11%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	成都拓维高科光电科技有限公司	成都拓维高科光电科技有限公司
流动资产	252,650,993.90	129,433,247.98
非流动资产	912,100,832.84	841,930,318.37
资产合计	1,164,751,826.74	971,363,566.35
流动负债	255,730,038.42	212,924,422.21
非流动负债	415,042,548.05	246,608,875.56
负债合计	670,772,586.47	459,533,297.77
少数股东权益	60,806,381.14	65,588,469.49
归属于母公司股东权益	433,172,859.13	446,241,799.09
按持股比例计算的净资产份额	130,428,347.88	115,655,064.09
调整事项		
--商誉	52,856,399.35	52,856,399.35
--内部交易未实现利润	-5,904,728.91	-5,904,728.91
--其他	2,399,584.40	2,399,584.40
对联营企业权益投资的账面价值	161,071,627.04	165,006,318.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	52,968,370.36	46,637,338.53
净利润	-17,851,028.31	-19,321,972.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-17,851,028.31	-19,321,972.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(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：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
-----------------	--	--

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

单位：元

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

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	212,157,858.74	2,700,000.00		5,762,713.81		209,095,144.93	与资产相关
合计	212,157,858.74	2,700,000.00		5,762,713.81		209,095,144.93	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-与资产相关	5,762,713.81	2,663,075.10
其他收益-与收益相关	13,092,762.16	1,257,873.77
合计	18,855,475.97	3,920,948.87

其他说明

公司分别于 2024 年 9 月 23 日收到贷款贴息 2,967,500.00 元；2024 年 12 月 30 日收到贷款贴息 16,522,500.00 元。公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》第八条 与资产相关的政府补助规定，全部冲减固定资产原值，2025 年度因贷款贴息冲减累计折旧 411,106.91 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 65.83%（比较期：53.07%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 63.08%（比较：80.34%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	352,513,550.52			
应付票据	801,891,086.14			
应付账款	1,220,816,004.41			
其他应付款	16,427,956.41			
一年内到期的非流动负债	422,918,095.40			
其他流动负债	54,987,199.79			
长期借款		404,006,453.99	434,562,632.57	417,041,303.79
租赁负债		3,721,672.91	552,390.77	2,017,974.03
长期应付款		15,030,118.51	20,040,158.02	145,291,145.61
合计	2,869,553,892.67	422,758,245.41	455,155,181.36	564,350,423.43

（续上表）

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	468,484,575.95	-	-	-
应付票据	426,621,895.02	-	-	-
应付账款	1,127,120,294.71	-	-	-
其他应付款	16,693,015.84	-	-	-
一年内到期的非流动负债	280,719,186.63	-	-	-
其他流动负债	50,144,953.48	-	-	-
长期借款	-	320,611,356.62	452,412,816.52	352,920,000.00
租赁负债	-	5,299,096.58	418,100.03	2,898,517.94
长期应付款	-	10,015,600.78	15,023,401.16	165,257,412.80
合计	2,369,783,921.63	335,926,053.98	467,854,317.71	521,075,930.74

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元、欧元、日元结算的交易有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用美元、日元结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2025 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2025 年 6 月 30 日					
	美元		港币		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	17,739,712.78	126,991,507.89	27,653.33	25,218.39	31,924,012.00	1,583,453.04
应收账款	9,531,148.33	68,229,678.40				
其他应收款	542,530.92	3,883,761.84	2,900.00	2,644.67		
应付账款	8,807,372.41	63,048,456.10			42,198,773.00	2,092,823.30
其他应付款	542,530.92	3,883,761.84				

（续上表）

项目	2024 年 12 月 31 日					
	美元		港币		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	11,197,344.00	80,490,987.61	29,553.33	27,367.57	111,687,423.00	5,163,644.63
应收账款	10,380,669.99	74,620,408.16	-	-	-	-
其他应收款	2,500.00	17,971.00	2,700.00	2,500.20		
应付账款	5,589,046.22	40,176,299.85			123,889,123.00	5,727,765.82
其他应付款	3,884.69	27,924.71	-	-	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 2%或 5%，结果如下表：

项目	2025 年 1-6 月		
	汇率增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	2%	5,320,743.32	5,320,743.32
人民币对美元升值	2%	-5,320,743.32	-5,320,743.32
人民币对美元贬值	5%	13,301,858.30	13,301,858.30
人民币对美元升值	5%	-13,301,858.30	-13,301,858.30
人民币对日元贬值	2%	73,525.53	73,525.53
人民币对日元升值	2%	-73,525.53	-73,525.53
人民币对日元贬值	5%	183,813.82	183,813.82
人民币对日元升值	5%	-183,813.82	-183,813.82

（续上表）

项目	2024 年 1-6 月		
	汇率增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	2%	4,392,721.94	4,392,721.94
人民币对美元升值	2%	-4,392,721.94	-4,392,721.94
人民币对美元贬值	5%	10,981,804.84	10,981,804.84
人民币对美元升值	5%	-10,981,804.84	-10,981,804.84
人民币对日元贬值	2%	202,333.04	202,333.04

项目	2024 年 1-6 月		
	汇率增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对日元升值	2%	-202,333.04	-202,333.04
人民币对日元贬值	5%	505,832.61	505,832.61
人民币对日元升值	5%	-505,832.61	-505,832.61

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，结果如下表：

项目	2025 年 1-6 月		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
长期借款	基准点增加 50 个基点	6,278,051.95	6,278,051.95
长期借款	基准点减少 50 个基点	-6278051.952	-6,278,051.95

（续上表）

项目	2024 年 1-6 月		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
长期借款	基准点增加 50 个基点	-3,479,870.18	-3,479,870.18
长期借款	基准点减少 50 个基点	3,479,870.18	3,479,870.18

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			43,703,329.79	43,703,329.79
持续以公允价值计量的资产总额			43,703,329.79	43,703,329.79
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

- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方王照忠, 直接持有本公司 27.58%的股份, 通过翰博控股集团有限公司、合肥王氏 翰博科技有限公司及其一致行动人控制翰博高新 22.03%的股份，合计控制本公司司 49.61%的股份。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
煜博汽车电子（滁州）有限公司	本公司之联营企业
滁州坤润智能装备有限公司	本公司之联营企业
拓维光电材料（滁州）有限公司	本公司之联营企业
苏州亿源智能装备有限公司	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥合荣新能源有限公司	翰博控股持有 60%股权的企业
滁州合荣新能源有限公司	翰博控股持有 60%股权的企业
重庆合荣新能源有限公司	翰博控股持有 60%股权的企业
成都拓维高科光电科技有限公司	参股公司，实际控制人王照忠直接持有 2.4431%股份，董事蔡姬妹担任董事长的企业
苏州凡赛特材料科技有限公司	实际控制人王照忠担任董事的企业
王照忠	翰博高新董事长、总经理
蔡姬妹	翰博高新董事、副总经理
张彧	翰博高新董事
李艳萍	翰博高新董事、财务负责人
施海娜	翰博高新独立董事
卢太平	翰博高新独立董事
顾晓光	翰博高新独立董事
庄孟儒	翰博高新副总经理
潘大圣	翰博高新董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市鸿岸电子科技有限公司	原材料			否	14,592,318.21
苏州亿源智能装备有限公司	机器设备采购			否	70,220.00
广东信冠智能技术有限公司	原材料			否	5,756,325.26
苏州凡赛特材料科技有限公	原材料		2,000,000.00	否	189,600.00

司					
煜博汽车电子（滁州）有限公司	接受劳务	1,852,709.03	7,000,000.00	否	
滁州坤润智能装备有限公司	设备及相关配件	26,335,690.00	30,000,000.00	否	25,000.00
滁州合荣新能源有限公司	光伏发电电量	1,052,598.34	6,000,000.00	否	
合肥合荣新能源有限公司	光伏发电电量	1,619,831.18	3,400,000.00	否	
重庆合荣新能源有限公司	光伏发电电量	834,373.33	3,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市鸿岸电子科技有限公司	材料出售收入		6,043,592.15
煜博汽车电子（滁州）有限公司	产品及相关服务	60,463,159.08	11,170,987.89
成都拓维高科光电科技有限公司	出售水电收入		4,105,346.57
苏州亿源智能装备有限公司	出售水电收入		1,628.22
滁州坤润智能装备有限公司	出售水电收入		12,105.72
滁州坤润智能装备有限公司	物业费		471.70
拓维光电材料（滁州）有限公司	水电、物业费等	1,174,435.20	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
拓维光电材料（滁州）有限公司	厂房	2,873,908.26	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王照忠	10,500,000.00	2023 年 11 月 27 日	2028 年 11 月 27 日	否
王照忠	8,100,000.00	2024 年 05 月 10 日	2029 年 05 月 08 日	否
王照忠	17,800,000.00	2024 年 05 月 17 日	2029 年 05 月 14 日	否
王照忠	60,000,000.00	2025 年 05 月 20 日	2026 年 06 月 18 日	否
王照忠	38,000,000.00	2024 年 06 月 07 日	2025 年 06 月 15 日	是
王照忠	100,000,000.00	2023 年 04 月 21 日	2026 年 04 月 20 日	否
王照忠	100,000,000.00	2024 年 02 月 22 日	2028 年 03 月 17 日	否
王照忠	80,000,000.00	2024 年 09 月 19 日	2026 年 06 月 25 日	否
王照忠	190,000,000.00	2023 年 08 月 29 日	2026 年 05 月 20 日	否
王照忠	120,000,000.00	2022 年 11 月 01 日	2028 年 06 月 20 日	否
王照忠	150,000,000.00	2023 年 12 月 15 日	2026 年 06 月 18 日	否
王照忠	60,000,000.00	2023 年 04 月 23 日	2027 年 03 月 07 日	否
翰博控股集团有限公司、王氏翰博（说明）	275,000,000.00	2020 年 10 月 22 日		否

关联担保情况说明

关联担保情况说明：重庆翰博显示科技有限公司与重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司（简称“两江投资公司”）于 2020 年 10 月 22 日签署《翰博高新背光模组和研发中心项目代建协议》，重庆翰博显示科技有限公司委托两江投资公司建设翰博高新背光模组和研发中心项目，两江投资公司代为支付工程建设成本 2.75 亿元，合肥合力和王氏翰博提供连带责任保证，保证期间到代建合同债务结束；截至 2025 年 6 月 30 日，两江投资公司实际累计代为支付 2.00 亿元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,832,355.94	2,256,962.24

（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	拓维光电材料（滁州）有限公司	5,027,118.38	50,271.18	12,625,778.76	126,257.78
其他应收款	苏州亿源智能装备有限公司	165,304.76	16,530.48	165,304.76	1,653.05
应收账款	煜博汽车电子（滁州）有限公司	69,067,937.52	690,679.38	53,811,623.40	538,166.23
预付款项	合肥合荣新能源有限公司	279,954.10			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州亿源智能装备有限公司	6,800.00	2,324,195.00
应付账款	苏州凡赛特材料科技有限公司	0.00	251,131.20
应付账款	滁州坤润智能装备有限公司	3,573,993.81	3,367,905.42
应付账款	滁州合荣新能源有限公司	0.00	127,610.00
应付账款	煜博汽车电子（滁州）有限公司	1,272,000.00	
其他应付款	滁州合荣新能源有限公司		98,034.64
其他应付款	苏州亿源智能装备有限公司	1,360.00	1,360.00
合同负债	苏州亿源智能装备有限公司		469.03
合同负债	滁州坤润智能装备有限公司		156,858.41

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

单位：元

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	28,876	22,335.85	28,876	22,335.85				
管理人员	132,986	102,891.45	132,986	102,891.45				
研发人员	9,878	7,646.23	9,878	7,646.23				
生产人员	25,835	19,977.64	25,835	19,977.64				
合计	197,575	152,851.17	197,575	152,851.17				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照授予日公司股票收盘价计算的公允价值减去被激励对象支付的对价确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	/
可行权权益工具数量的确定依据	根据期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,449,438.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,017,242.72

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	150,184.54	
管理人员	2,281,909.99	
研发人员	322,432.67	
生产人员	262,715.52	
合计	3,017,242.72	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
重庆艾拓生智能科技有限公司	陕西建工第一建设集团有限公司、重庆翰博显示科技有限公司	建设工程分包合同纠纷	重庆市北碚区人民法院	358.87 万元	审理中
安徽省安源消防建设工程有限公司	博晶科技（滁州）有限公司	建设工程分包合同纠纷	滁州市南谯区人民法院	756.10 万元	审理中
北京桂粤昌盛石材有限公司昌平区第一分公司	北京翰博光电有限公司、翰博高新（合肥）股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	北京市顺义区人民法院天竺法庭	67.08 万元	审理中
骏沛通讯器材（深圳）有限公司	博晶科技（滁州）有限公司	买卖合同纠纷	深圳国际仲裁院	500 万元	审理中
重庆志杰实业有限公司	陕西建工第一建设集团有限公司、重庆翰博显示科技有限公司、翰博新材料（合肥）股份有限公司	建设工程分包合同纠纷	重庆市北碚区人民法院	225 万元	审理中

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司及全资子公司涉及重大诉讼的情况

翰博高新材料（合肥）股份有限公司（以下简称“公司”）分别收到重庆市北碚区人民法院和合肥市瑶海区人民法院送达的传票、民事起诉状等诉讼相关材料。重庆市北碚区人民法院立案受理了陕西建工第一建设集团有限公司诉公司及全资子公司重庆翰博显示科技有限公司的纠纷案件（案号：（2025）渝 0109 民初 10458 号），涉案金额为 131,440,783 元，合肥市瑶海区人民法院立案受理了陕西建工第一建设集团有限公司诉公司及全资子公司博讯光电科技（合肥）有限公司的纠纷案件（案号：（2025）皖 0102 民初 18154 号），涉案金额为 47,039,530.89 元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	43,162,319.46	37,624,839.51
1 至 2 年	14,392,860.62	20,369,712.79
2 至 3 年	21,903,913.42	5,382,294.73
合计	79,459,093.50	63,376,847.03

(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账款	79,459,093.50	0.00%	121.09	0.00%	79,458,972.41	63,376,847.03	100.00%	403.86	0.00%	63,376,443.17
其中：										
应收组合 1-应	12,109.80	0.02%	121.09	1.00%	11,988.71	40,385.63	0.06%	403.86	1.00%	39,981.77

收销货款										
应收组合 2-应收合并范围内关联方款	79,446,983.70	99.98%	0.00	0.00%	79,446,983.70	63,336,461.40	99.94%	0.00	0.00%	63,336,461.40
合计	79,459,093.50	100.00%	121.09	0.00%	79,458,972.41	63,376,847.03	100.00%	403.86	0.00%	63,376,443.17

按组合计提坏账准备类别名称：应收组合 1-应收销货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收组合 1-应收销货款	12,109.80	121.09	1.00%
合计	12,109.80	121.09	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节 五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：应收组合 2-应收合并范围内关联方款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收组合 2-应收合并范围内关联方款	79,446,983.70	0.00	0.00%
合计	79,446,983.70	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节 五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收组合 1-应收销货款	403.86		282.77			121.09
合计	403.86		282.77			121.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
博晶科技（滁州）有限公司	20,081,560.76	0.00	20,081,560.76	25.27%	
合肥星宸新材料有限公司	13,618,663.28	0.00	13,618,663.28	17.14%	
藍特科技（亞州）有限公司	12,249,292.33	0.00	12,249,292.33	15.42%	
广州欧讯光电有限公司	6,470,684.73	0.00	6,470,684.73	8.14%	
重庆博硕光电有限公司	6,307,776.00	0.00	6,307,776.00	7.94%	
合计	58,727,977.10	0.00	58,727,977.10	73.91%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	233,594,851.83	177,566,832.51
合计	233,594,851.83	177,566,832.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

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

集团内关联方往来	217,803,900.78	176,305,863.52
应收减资款	165,304.76	165,304.76
垫付款	699,635.75	762,191.38
备用金	31,800.00	119,302.00
押金保证金	4,991,534.67	184,197.50
其他	10,084,232.41	168,502.90
合计	233,776,408.37	177,705,362.06

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）	92,183,763.77	74,558,712.80
1 至 2 年	138,861,344.00	103,060,501.76
2 至 3 年	2,663,503.10	20,000.00
3 年以上	67,797.50	66,147.50
3 至 4 年	1,650.00	
4 至 5 年	0.00	
5 年以上	66,147.50	66,147.50
合计	233,776,408.37	177,705,362.06

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	233,232,191.97	100.00%	181,556.54	0.08%	233,050,635.43	177,705,362.06	100.00%	138,529.55	0.08%	177,566,832.51
其中：										
1. 组合3-应收押金和保证金	4,991,534.67	2.14%	128,489.87	2.57%	4,863,044.80	184,197.50	0.10%	73,128.00	39.70%	111,069.50
2. 组合4-应收代垫款	699,635.75	0.30%	10,838.86	1.55%	688,796.89	762,191.38	0.43%	44,597.84	5.85%	717,593.54
3. 组合5-应收其他款项	227,541,021.55	97.56%	42,227.81	0.02%	227,498,793.74	176,758,973.18	99.47%	20,803.71	0.01%	176,738,169.47
合计	233,232,191.97	100.00%	181,556.54	0.08%	233,050,635.43	177,705,362.06	100.00%	138,529.55	0.08%	177,566,832.51

按组合计提坏账准备类别名称：1. 组合 3-应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1. 组合 3-应收押金和保证金	4,991,534.67	128,489.87	2.14%
合计	4,991,534.67	128,489.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节 五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：2. 组合 4-应收代垫款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2. 组合 4-应收代垫款	699,635.75	10,838.86	1.55%
合计	699,635.75	10,838.86	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节 五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：3. 组合 5-应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3. 组合 5-应收其他款项	228,085,237.95	42,227.81	97.57%
合计	228,085,237.95	42,227.81	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节 五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	233,232,191.97			233,232,191.97
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	181,556.54			181,556.54
2025 年 6 月 30 日余额	233,050,635.43			233,050,635.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	138,529.55	43,026.99				181,556.54
合计	138,529.55	43,026.99				181,556.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥博欧电子科技有限公司	集团内单位往来	78,410,000.00	1-2 年以内	33.63%	0.00
北京翰博光电有限公司	集团内单位往来	48,850,149.35	1 年以内	20.94%	0.00
合肥和仁昌科技有限公司	集团内单位往来	28,799,192.40	1-2 年以内	12.35%	0.00
藍特科技（亞州）有限公司	集团内单位往来	22,123,410.48	1-2 年以内	9.49%	0.00
重庆星宸光电有限公司	集团内单位往来	20,026,410.96	1-2 年以内	8.59%	0.00

合计		198,209,163.19		85.00%	0.00
----	--	----------------	--	--------	------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,696,654,424.71		1,696,654,424.71	1,664,841,856.04		1,664,841,856.04
对联营、合营企业投资	109,864,050.45		109,864,050.45	114,366,421.69		114,366,421.69
合计	1,806,518,475.16		1,806,518,475.16	1,779,208,277.73		1,779,208,277.73

(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		
合肥步鸣光电科技有限公司	29,977,118.00		8,223.39				29,985,341.39	
合肥领盛电子有限公司	3,000,000.00		8,223.39				3,008,223.39	
博讯光电科技（合肥）有限公司	619,803,601.81		599,604.82				620,403,206.63	
北京翰博光电有限公司	54,750,296.27		373,663.76				55,123,960.03	
藍特科技（亞洲）有限公司	624,400.00		10,037,720.00				10,662,120.00	
合肥星宸新材料有限公司	26,250,969.25		57,989.10				26,308,958.35	
博晶科技（滁州）有限公司	610,689,621.13		190,150.26				610,879,771.39	
重庆博硕光电有限公司	139,088,744.43		48,680.91				139,137,425.34	
重庆翰博显示科技有限公司	80,023,100.13						80,023,100.13	
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	60,210,068.45		175,185.75				60,385,254.20	
重庆步鸣光电科技有限公司	40,227,717.64		19,920,689.43				60,148,407.07	
欧讯显示科技（滁	74,846.40		149,692.80				224,539.20	

州）有限公司								
重庆星宸光电有限公司	83,612.19		167,224.38				250,836.57	
广州欧讯光电有限公司	37,760.34		75,520.68				113,281.02	
合计	1,664,841,856.04		31,812,568.67				1,696,654,424.71	

(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												
苏州亿源智能装备有限公司	754,991.03				23,207.80						778,198.83	
滁州坤润智能装备有限公司	1,919,852.16				-590,887.15						1,328,965.01	
成都拓维高科光电科技有限公司	111,691,578.50				-3,934,691.89						107,756,886.61	
小计	114,366,421.69				-4,502,371.24						109,864,050.45	
合计	114,366,421.69				-4,502,371.24						109,864,050.45	

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
其他业务	31,934,976.66	20,350,512.08	21,590,049.35	14,671,805.70
合计	31,934,976.66	20,350,512.08	21,590,049.35	14,671,805.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,502,371.24	-4,744,625.29
合计	-4,502,371.24	-4,744,625.29

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	-793.63	
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）	13,092,762.16	
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	46,392.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-714,197.39	
减：所得税影响额	-98,594.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,993,626.19	
合计	9,529,131.29	--

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	-2.61%	-0.1717	-0.1717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.55%	-0.2336	-0.2336

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