

证券代码：002723

证券简称：小崧股份

公告编码：2026-020

广东小崧科技股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

2025 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人卢保山、主管会计工作负责人李晓冬及会计机构负责人（会计主管人员）马雯雯声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

截至目前，公司不存在对持续盈利能力及未来发展战略、经营目标的实现产生严重不利影响的风险因素，但仍然提醒投资者关注下列风险，谨慎投资：汇率波动风险、行业政策风险、原材料价格波动风险、市场竞争风险、对外担保风险等。具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损：公司母公司未分配利润为-4,915.01 万元，合并资产负债表未分配利润为-29,903.24 万元，不具备现金分红的条件。结合公司实际经营情况，本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	44
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 债券相关情况	66
第八节 财务报告	67

备查文件目录

一、载有公司法定代表人卢保山、主管会计工作负责人李晓冬、会计机构负责人马雯雯签名并盖章的财务报表。

二、载有中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并签章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿件。

四、其他有关资料。

五、备查文件存放地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、母公司、小崧股份	指	广东小崧科技股份有限公司（曾用名：广东金莱特电器股份有限公司）
华欣创力、控股股东	指	深圳华欣创力科技实业发展有限公司
金莱特智能	指	广东金莱特智能科技有限公司
江西金莱特	指	江西金莱特电器有限公司
广东齐康	指	广东齐康贸易有限公司
江门市金莱特	指	江门市金莱特科技有限公司
普希电器	指	江门普希智能电器有限公司（曾用名：佛山市普希智能电器有限公司）
崧果文化	指	崧果数字文化（江西）有限公司
上海崧果	指	上海崧果数字科技有限公司
国海建设	指	国海建设有限公司
新巨耀	指	南昌新巨耀科技有限公司
煜明光电	指	江西煜明智慧光电股份有限公司
小崧新能源	指	广东小崧新能源科技有限公司
向日葵投资	指	江门市向日葵投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东小崧科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	小崧股份	股票代码	002723
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东小崧科技股份有限公司		
公司的中文简称	小崧股份		
公司的外文名称（如有）	Kennede Electronics MFG. Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kennede		
公司的法定代表人	卢保山		
注册地址	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号		
注册地址的邮政编码	529085		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号		
办公地址的邮政编码	529085		
公司网址	www.kennede.com		
电子信箱	kn_anyby@kennede.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁惠玲	胡献文
联系地址	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号
电话	0750-3167074	0750-3167074
传真	0750-3167075	0750-3167075
电子信箱	kn_anyby@kennede.com	kn_anyby@kennede.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440700669806671P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2019 年 10 月收购国海建设 100% 股权，主营业务增加工程施工业务；顺应健康与环保趋势，逐步扩展健康环境家电、高效节能家电产品；于 2025 年 12 月出售国海建设 51% 股权后，公司以家电业务为核心主营业务。

历次控股股东的变更情况（如有）	1、2016年3月，公司控股股东由田畴变更为蒋小荣； 2、2018年1月，公司控股股东由蒋小荣变更为华欣创力。
-----------------	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
签字会计师姓名	王田、邱淑珍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入（元）	1,004,745,086.20	1,528,571,685.17	-34.27%	1,604,039,697.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	-252,047,165.90	-224,610,578.29	-12.22%	-6,916,378.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-284,863,556.00	-192,328,425.62	-48.11%	-11,989,913.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,045,924.37	65,735,147.51	-130.49%	83,768,270.85
基本每股收益（元/股）	-0.778	-0.7063	-10.15%	-0.0217
稀释每股收益（元/股）	-0.778	-0.7063	-10.15%	-0.0217
加权平均净资产收益率	-28.60%	-20.01%	-8.59%	-0.56%
	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产（元）	1,541,902,040.64	2,715,640,470.36	-43.22%	2,860,033,075.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	760,275,668.01	1,007,366,671.07	-24.53%	1,237,868,311.39

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025年	2024年	备注
营业收入（元）	1,004,745,086.20	1,528,571,685.17	未扣除前的营业收入

材料收入、租金收入等	42,365,174.09	18,351,096.90	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	42,365,174.09	18,351,096.90	主要为材料收入、租金收入等
营业收入扣除后金额（元）	962,379,912.11	1,510,220,588.27	扣除材料收入、租金收入等与主营业务无关收入后的营业收入

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	330,955,782.73	232,560,169.89	200,393,598.35	240,835,535.23
归属于上市公司股东的净利润	-8,908,726.80	-26,017,643.18	-36,179,441.77	-180,941,354.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,950,012.93	-31,777,063.49	-39,907,359.04	-204,229,120.54
经营活动产生的现金流量净额	-7,810,608.06	-21,131,094.98	10,994,618.08	-2,098,839.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	28,921,158.13	-7,365,871.54	-447,531.95	
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、	3,355,383.04	2,298,442.80	2,113,620.95	

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	-227,248.70	-27,754,875.11	415.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,983,757.51			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,388,091.43	-175,504.14	4,061,147.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		715,847.45		
减：所得税影响额	3,020.39	40.95	654,281.71	
少数股东权益影响额（税后）	-174,451.94	151.18	-163.68	
合计	32,816,390.10	-32,282,152.67	5,073,534.31	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

(一) 家电业务情况

1、家电业务定位

公司家电业务专注于可充电备用照明灯具、可充电交直流两用风扇产品，经过多年开拓与发展，逐渐围绕“健康”“无绳”“智能”打造一系列智能生活家电。

2、公司主要产品

(1) 可充电备用照明灯具：包括手电筒、露营灯、小夜灯、应急灯等，广泛应用于户外、居家、办公等场景。

可充电备用照明灯具



(2) 可充电交直流两用风扇：包括落地风扇、智能静音风扇、迷你风扇、水雾风扇等，广泛应用于户外、居家、办公等场景。

可充电交直流两用风扇



(3) 健康环境电器：包括空气净化器、加湿器、电暖气、灭蚊器等，致力打造健康生活环境。

健康环境电器

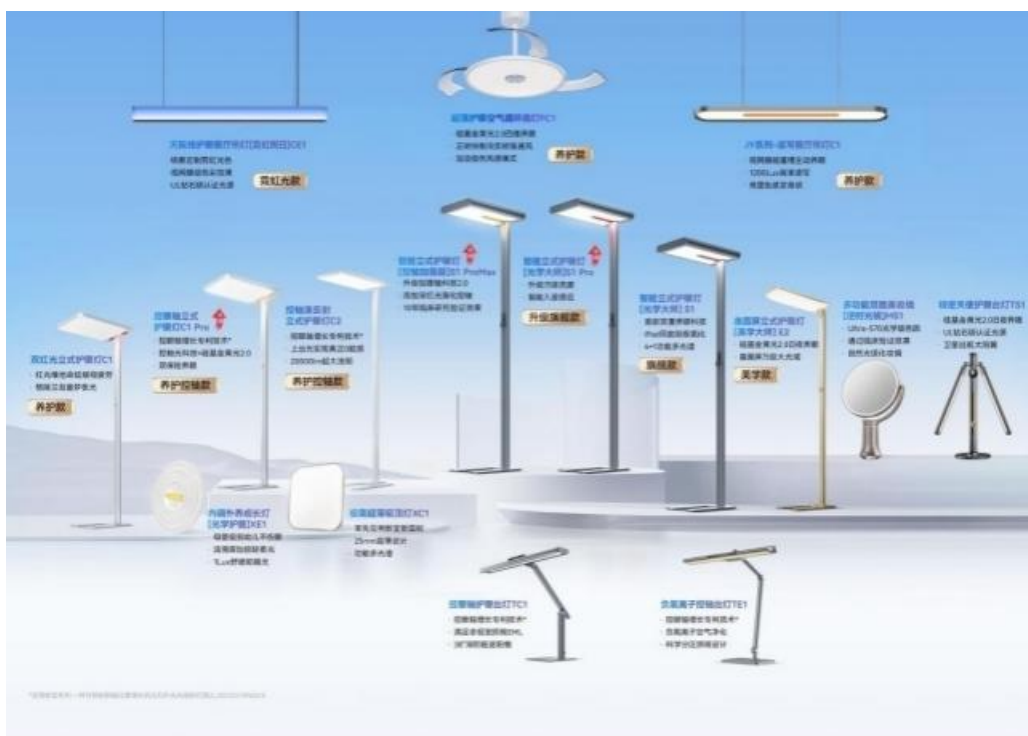


(4) 热泵产品：在全球能源转型背景下，热泵产品成为建筑、工业、农业等领域脱碳的核心技术产品。

热泵产品



(5) 全光谱护眼灯：包括护眼台灯、落地灯、餐厅吊灯等，广泛应用于教育、图书馆、家居等场景。



3、经营模式

公司具备全产业链生产制造能力，从设计、线路板、模具制造、注塑到组装均由公司自主完成。公司以市场需求为导向进行产品研发，提供定制化服务，并通过精益生产管理和信息化系统提升生产效率。销售方面，公司采取“自有品牌”和“ODM”相结合的方式，覆盖全球 120 个国家和地区。

(二) 施工工程业务

工程施工业务主要由参股公司国海建设实施，专注于市政公用工程、房屋建筑工程、公路工程等领域，致力于提供优质的基础设施建设服务。业务模式包括工程总承包模式和 PPP 模式。

报告期内，公司分别于 2025 年 12 月 12 日、12 月 29 日召开第六届董事会第二十七次会议和 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于出售全资子公司 51% 股权暨关联交易的议案》，公司与新巨耀签署了《股权转让协议》，以 15,000 万元的价格向新巨耀出售公司所持有的国海建设 51% 股权。截至报告期末，新巨耀已按照《股权转让协议》约定，向公司支付第一期及第二期股权转让款，同时已完成国海建设股权转让的工商变更登记手续。变更完成后，公司仍持有国海建设 49% 股权，国海建设本期资产负债表不再纳入公司合并报表范围内。

具体内容详见公司于 2025 年 12 月 13 日、2025 年 12 月 30 日、2026 年 1 月 5 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于出售全资子公司 51%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2025-102)、《2025 年第四次临时股东会决议的公告》(公告编号: 2025-108) 及《关于出售全资子公司 51%股权暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2026-001)。

二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

(一) 家电行业

1、行业情况

2025 年,我国宏观经济保持稳健运行,全年国内生产总值达 140.19 万亿元,同比增长 5.0%,国民经济基本面持续向好,为家电行业平稳发展筑牢根基;社会消费品零售总额突破 50 万亿元大关,同比增长 3.7%,消费市场温和复苏,但居民平均消费倾向为 67.95%,较上年小幅回落 0.40 个百分点,居民消费意愿仍处于修复阶段。

行业规模方面,根据国家统计局《2025 年国民经济运行情况》,2025 年我国限额以上家电类商品零售额实现 11694.9 亿元,同比增长 11.0%,成为消费市场的重要支撑力量。根据海关总署 2025 年全年进出口统计,出口端全年家电出口额 1,114.1 亿美元,同比基本持平,较 2024 年 14%的高增速明显回落,海外市场需求趋于平稳,行业增长重心逐步回归国内存量市场。

政策驱动成为激活家电消费的核心抓手,2025 年国家全面加码家电以旧换新政策,补贴范围扩至 12 类家电产品,叠加高效产品补贴倾斜、绿色能效标准升级等系列举措,全年带动家电以旧换新量超 1.29 亿台,同比翻倍增长,有效撬动存量家电替换需求,推动行业向绿色化、智能化转型升级。

此外,随着近年来公众健康意识持续上升和国家越发重视绿色发展,家电产品也从满足生活所需向增加更多附加值发展,健康家电产品已成为市场上的热门品类。

2、公司所处行业竞争格局以及公司行业地位

家电行业受国家宏观经济环境影响,与国民可支配收入水平呈正相关。随着人们生活水平的提高和消费观念的转变,消费者对家电产品的需求将不断升级,主要原因在于人们对于生活品质的要求不断提高和家电普及性的进一步加强,普遍未表现出明显的周期性特征。

公司成立至今,一直专注于家用电器产品的研发、生产制造和销售,已形成了具有“全覆盖、柔性化、响应快”特点的全产业链制造能力,在同行业中具有一定的规模优势。经过多年的技术沉淀和渠道深耕,公司的家电产品远销全球 120 多个国家及地区,公司产品和品牌得到国内外客户高度认可,拥有发明专利、实用新型专利等专利合计 500 余项,目前已成为品类丰富、品质优良的家电制造商,在海内外市场具备较高的知名度及市场地位。

(二) 施工工程业务

1、行业情况

2025 年我国宏观经济保持稳健运行,全年 GDP 达 140.19 万亿元、同比增长 5.0%,国民经济基本面持续稳固。根据《2025 年国民经济和社会发展统计公报》与《2025 年建筑业发展统计分析》数据显示,作为国民经济支柱产业,建筑业全年增加值 8.64 万亿元,同比下降 1.1%,为 2016 年以来首次负增长;行业总产值 30.38 万亿元,同比下滑 5.43%,新签合同额 31.53 万亿元、同比下降 5.51%,连续三年收缩。竣工产值、房屋施工与竣工面积同步回落。

2、公司所处行业竞争格局

建筑工程行业整体已告别粗放式规模扩张,步入存量优化、提质增效的转型深水区。从行业运行特征来看,工程施工行业受宏观经济周期、地产下游传导、基建投资节奏及原材料价格波动多重因素影响,呈现明显的结构性分化态势:整体基础设施投资同比下降 2.2%,行业竞争格局持续向头部集中,央企与优质地方国企凭借资金、资质与渠道优势,在重大基建、城市更新等高壁垒赛道占据主导,中小施工企业生存空间持续压缩,行业洗牌加速。

3、主要经营资质

报告期内,工程施工业务实施主体国海建设主要的施工总承包和专业承包资质如下:

序号	资质名称及等级	编号	发证机关	有效期至
1	建筑工程施工总承包壹级	D136134039	中华人民共和国住房和城乡建设部	2026年12月23日
2	市政公用工程施工总承包壹级	D136134039	中华人民共和国住房和城乡建设部	2026年12月23日
3	钢结构工程专业承包壹级	D136134039	中华人民共和国住房和城乡建设部	2026年12月23日
4	建筑幕墙工程专业承包壹级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
5	城市及道路照明工程专业承包壹级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
6	建筑装饰装修工程专业承包壹级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
7	防水防腐保温工程专业承包壹级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
8	电子与智能化工程专业承包壹级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
9	公路工程施工总承包贰级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
10	水利水电工程施工总承包贰级	D236149942	江西省住房和城乡建设厅	2030年10月9日
11	消防设施工程专业承包贰级	D336161601	南昌市住房和城乡建设局	2030年7月31日
12	地基基础工程专业承包二级	D336161601	南昌市住房和城乡建设局	2030年7月31日
13	施工劳务企业备案	D336161601	南昌市住房和城乡建设局	2030年7月31日

三、核心竞争力分析

1、全产业链一体化优势

公司家电产品线涵盖家电制作过程中的各个环节，具备突出的产品设计能力、开模注塑加工能力、完备的线路板设计及生产能力、完善的周边产业链管理能力等集研发、生产、销售于一体的全产业链优势。通过一体化的生产管理模式，公司成本控制能力及生产效率突出，能够把握市场需求快速落地新品，并确保对最终产品的强力品控、高精交付。

2、稳定的“一带一路”营销渠道优势

公司在“一带一路”沿线国家营销优势较为丰富，客户合作时间长、粘性高，公司产品在当地具有较强的渗透与影响力。在“一带一路”沿线国家的营销网络优势基础上，公司结合新兴市场需求推广热门产品，持续推动品牌出海。

国内市场方面，公司业务主要以大客户销售模式为主，目前合作的客户包括美的、华为商城、永辉超市等。公司未来将会继续加大与一线品牌客户的合作，提升公司知名度。

3、高效的信息化管理及人才发展战略

公司于 2020 年开始着手对现有用友 U8 系统进行优化，2021 年使用新的资金系统和财管平台，2022 年搭建 CRM 营销管理系统、PLM 研发管理系统等数字化系统，构建了以客户为中心的管理系统和高效研发的数智平台，实现智能化、数字化的经营管理革新，并持续进行迭代优化，提高了公司的运营效率。

公司高度重视优秀管理团队的搭建和高、精、尖专业人才的培养，不断尝试推行和优化有效的激励及考核制度，不断创新思维和理念，致力于高效的管理运营团队建设。公司将持续完善组织结构、完善流程化管理体系，全面激发组织活力，实现企业持续健康有序发展。

4、领先研发技术优势

公司经过多年家用电器的技术发展和沉淀，持续提升自身研发水平，通过自主研发创新打造差异化产品。报告期内，公司子公司金莱特智能获得“省级企业技术中心”称号，顺利续展“高新技术企业”称号。截至报告期末，公司及相关主体合计拥有有效专利技术共 592 项，其中发明专利 60 项。

公司设有独立科技实验中心，占地 1020 平方米，包括家电与照明综合实验区、风量实验室、储能电源实验室、空净实验室等，对公司各类产品进行安全性、可靠性、环境耐候性等方面作出专业全方位验证评估。

四、主营业务分析

1、概述

一、公司业务概况

2025 年，公司实现营业收入 100,474.51 万元，同比下降 34.27%；实现归属上市公司股东净利润-25,204.72 万元，同比下降 12.22%。按业务板块统计，家电业务相关主体合计实现营业收入 68,404 万元，同比下降 28.23%，毛利率同比下降 3.14%；工程施工业务相关主体合计实现营业收入 27,314.09 万元，同比下降 52.53%，毛利率同比下降 8.55%；报告期内通过增资方式并入的网络影视业务相关主体实现营业收入 4,756.42 万元。具体经营情况如下：

（一）家电业务

1、可充电照明灯具、风扇业务

报告期内，可充电备用照明灯具营业收入较上期减少 28.14%，毛利率同比减少 5.86%；可充电交直流两用风扇营业收入较上期减少 40.29%，毛利率同比减少 3.26%。传统灯具、风扇业务受市场竞争加剧、行业内价格竞争激烈的影响，订单收入、毛利均有所减少。

2、健康家电业务

报告期内，健康家电业务营业收入较上期减少 29.69%，毛利率同比减少 4.10%。空气净化器、加湿器、健康光产品等健康电器受市场竞争加剧、行业内价格竞争激烈的影响，订单收入、毛利均有所减少。

3、电子烟业务

全球范围内电子烟在税收、产品质量、合规经营等方面持续监管加强的背景下，报告期内公司电子烟业务实现营业收入 7,453.54 万元，同比减少 0.2%，毛利率减少 1.51%。同时，本报告期对预计难以收回的逾期应收账款进行单项计提，拟对长库龄电子烟品进行折价销售计提跌价准备，对公司本期利润影响较大。

4、热泵业务

报告期内，热泵产品实现营业收入 3,860.74 万元，同比下降 22.14%，热泵产品市场不及预期，未能达成既定经营计划目标及业绩承诺。

（二）施工工程业务

报告期内，建筑企业面临的项目拓展、垫资及回款等压力未明显改善，本期仍纳入公司合并财务报表的施工工程业务营业收入 27,314.09 万元，同比下降 52.53%。

（三）影视业务

公司于 2025 年 9 月 16 日出资 1,050 万元增资入股崧果数字文化（江西）有限公司，持有崧果文化 51.22% 股权，主营业务为网络影视。根据对该业务的战略发展规划，公司于 2025 年 12 月成立上海崧果数字科技有限公司，并同时将崧果文化 100% 股权转让至上海崧果，公司持有上海崧果 51.22% 股权。崧果文化自 2025 年 9 月起纳入公司合并报表范围内，本期并入的网络影视营业收入 4,756.42 万元，对公司本期营业收入、净利润影响较小。

二、重大资产出售情况

围绕优化资产结构、聚焦核心主业、剥离低盈利业务的工作重心，公司分别于 2025 年 12 月 12 日、12 月 29 日召开第六届董事会第二十七次会议和 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于出售全资子公司 51% 股权暨关联交易的议案》，公司与新巨耀签署了《股权转让协议》，以 15,000 万元的价格向新巨耀出售公司所持有的国海建设 51% 股权。截至报告期末，新巨耀已按照《股权转让协议》约定，向公司支付第一期及第二期股权转让款，同时已完成国海建设股权转让的工商变更登记手续。变更完成后，公司仍持有国海建设 49% 股权，国海建设本期资产负债表不再纳入公司合并报表范围内。

三、控股股东及实际控制人拟发生变更情况

2025 年 12 月 17 日，公司控股股东深圳华欣创力科技实业发展有限公司与上海嘉晟时代企业管理合伙企业（有限合伙）签署《股份转让协议》，华欣创力拟以协议转让的方式向嘉晟时代转让其持有本公司 30,737,862 股无限售条件流通股股份（占公司总股本的 9.25%）。若本次股份转让最终实施完成，公司控股股东、实际控制人将发生变更，上海嘉晟时

代企业管理合伙企业（有限合伙）将成为公司控股股东，公司实际控制人变更为罗明华、刘凌爽。根据罗明华、刘凌爽签署的《一致行动人协议》，协议约定双方就行使表决权时的所有事项决策及安排保持一致行动。

四、应对措施

为有效破解亏损经营困局，切实扭转盈利下滑态势、实现经营性现金流为正，结合当前经营现状、市场环境及核心业务痛点，公司管理层从资产结构、成本管控、产品创新、市场开拓等维度制定经营措施，以推动企业稳健发展：

（一）优化资产结构，聚焦核心主业，剥离低盈利业务

全面评估各业务板块盈利、市场竞争力及发展前景，集中资源聚焦公司优势主业、核心产品及高潜力业务线；持续关注长期亏损业务及与核心战略关联度不高的业务，对该类业务进行停止投入、资产出售处置，快速回收资金、止损、降低负债。通过优化资产结构，重塑核心竞争力，实现可持续健康增长。

（二）强化现金流管理，全面成本控制，提升运营效率

将现金流管理作为当前经营工作的重中之重，多措并举实现现金流为正。一是持续提升精益管理水平，加强预算管理和财务过程控制，降低生产及运营管理成本。二是结合公司实际情况，科学控制负债规模和融资成本，优化融资结构，降低财务费用。三是加快资金回笼，降低坏账风险，优化付款周期，提高资产利用率，整体提升公司运营效率。

（三）推动产品创新，构筑差异优势

加大研发投入，强化核心技术力，进一步拓展智能家电、健康家电、高效节能家电等品类；定期进行市场调研、用户访谈和竞品分析，精准捕捉目标用户需求，打造具有市场竞争力的核心产品，摆脱同质化价格战，通过创新提升产品毛利率和品牌价值。

（四）优化业务结构，改革激励机制，扩大市场开拓

优化核心业务结构，聚焦高毛利、高周转产品，规避低毛利、高回款风险的客户和产品合作，建立客户信用评级体系，集中资源深耕优势市场与核心客户；重新调整、建立以业绩和利润为核心的激励体系，将个人收入与公司盈利深度绑定；同时在公司内部重塑“业绩导向、价值创造”的文化，激发人员主观能动性；为优秀团队提供资源保障，推动市场开拓，扩大市场份额，以进一步提升销售收入。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,004,745,086.20	100%	1,528,571,685.17	100%	-34.27%
分行业					
家电业务	684,039,995.69	68.08%	953,164,891.35	62.36%	-28.23%
工程施工业务	273,140,911.13	27.19%	575,406,793.82	37.64%	-52.53%
影视业务	47,564,179.38	4.73%			
分产品					
1、家电业务					
其中：可充电备用照明灯具	180,980,953.78	18.01%	251,865,291.65	16.48%	-28.14%
可充电交直流两用风扇	250,674,234.96	24.95%	419,847,009.97	27.47%	-40.29%
健康家电产品	99,977,836.06	9.95%	142,198,421.62	9.30%	-29.69%
电子烟	74,535,365.31	7.42%	74,685,105.80	4.89%	-0.20%
热泵	38,607,444.36	3.84%	49,586,534.37	3.24%	-22.14%
其他	39,264,161.22	3.91%	14,982,527.94	0.98%	162.07%
2、工程施工业务					

其中：施工业务	270,269,720.83	26.90%	572,453,056.81	37.45%	-52.79%
建筑施工设备租赁	2,871,190.30	0.29%	2,953,737.01	0.19%	-2.79%
3、影视业务					
其中：网络影视业务	47,564,179.38	4.73%			
分地区					
国外-家电业务	472,118,213.10	46.99%	666,407,098.00	43.60%	-29.15%
国内-家电业务	211,921,782.59	21.09%	286,757,793.35	18.76%	-26.10%
国内-工程施工业务	273,140,911.13	27.19%	575,406,793.82	37.64%	-52.53%
国内-影视业务	47,564,179.38	4.73%			
分销售模式					
公开招标-工程施工	211,375,778.62	21.04%	304,715,665.66	19.93%	-30.63%
邀约招标-工程施工	58,893,942.21	5.86%	267,737,391.15	17.52%	-78.00%
机械设备租赁	2,871,190.30	0.29%	2,953,737.01	0.19%	-2.79%
线下-家电业务	681,107,970.55	67.79%	924,425,828.20	60.48%	-26.32%
线上-家电业务	2,932,025.14	0.29%	28,739,063.15	1.88%	-89.80%
线上-影视业务	47,564,179.38	4.73%			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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
分行业						
家电业务	684,039,995.69	628,601,487.58	8.10%	-28.23%	-25.70%	-3.14%
工程施工业务	273,140,911.13	261,690,086.82	4.19%	-52.53%	-47.88%	-8.55%
影视业务	47,564,179.38	57,108,397.26	-20.07%			
分产品						
可充电备用照明灯具	180,980,953.78	171,032,329.24	5.50%	-28.14%	-23.39%	-5.86%
可充电交直流两用风扇	250,674,234.96	223,295,593.19	10.92%	-40.29%	-38.02%	-3.26%
健康家电产品	99,977,836.06	92,973,266.62	7.01%	-29.69%	-26.45%	-4.10%
电子烟	74,535,365.31	64,480,229.01	13.49%	-0.20%	1.57%	-1.51%
热泵	38,607,444.36	32,074,558.69	16.92%	-22.14%	-23.41%	1.38%
施工业务	270,269,720.83	258,008,178.18	4.54%	-52.79%	-48.18%	-8.48%
影视业务	47,334,356.81	57,108,397.26	-20.65%			
分地区						
国外-家电	472,118,213.10	433,069,774.17	8.27%	-29.15%	-23.49%	-6.79%
国内-家电	211,921,782.59	195,531,713.41	7.73%	-26.10%	-30.15%	5.35%
国内-工程施工业务	273,140,911.13	261,690,086.82	4.19%	-52.53%	-47.88%	-8.55%
影视业务	47,564,179.38	57,108,397.26	-20.07%			
分销售模式						
公开招标-工程施工	211,375,778.62	193,825,566.35	8.30%	-30.63%	-22.95%	-9.14%
邀约招标-工程施工	58,893,942.21	64,182,611.83	-8.98%	-78.00%	-73.95%	-16.97%

线下-家电业务	681,107,970.55	627,090,109.77	7.93%	-26.32%	-24.69%	-2.00%
---------	----------------	----------------	-------	---------	---------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
可充电备用照明灯具	销售量	元	180,980,953.78	251,865,291.65	-28.14%
	生产量	台	4,588,211.00	18,020,484.00	-74.54%
	库存量	台	819,610.00	1,243,095.00	-34.07%
可充电交直流两用风扇	销售量	元	250,674,234.96	419,847,009.97	-40.29%
	生产量	台	2,382,139.00	3,367,922.00	-29.27%
	库存量	台	425,937.00	374,591.00	13.71%
空气净化器	销售量	元	25,450,896.41	45,836,374.10	-44.47%
	生产量	台	190,242.00	320,937.00	-40.72%
	库存量	台	34,264.00	38,789.00	-11.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，可充电备用照明灯具、可充电交直流两用风扇、空气净化器等销售量、生产量同比下降较大，主要是本期家电产品受市场竞争加剧、行业内价格竞争激烈等影响，订单有所减少，相应的生产量有所减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电业务	原材料	521,810,086.93	58.61%	635,656,204.69	47.15%	11.46%
工程施工	工程材料	132,258,169.88	14.86%	246,507,067.98	18.29%	-3.43%

说明：公司两大业务板块中，营业成本中占比最高的均为原材料。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、新增子公司/孙公司情况

新增子公司/孙公司名称	设立/收购时点	出资金额	持股比例 (%)	出资方式
广东睿创模电科技有限公司	2025 年 03 月	930 万元	100.00	货币

广东铂锐科技有限公司	2025 年 05 月		100.00	
崧果数字文化（江西）有限公司	2025 年 09 月	1050 万元	51.22	货币
崧果科技（深圳）有限公司	2025 年 09 月		51.22	
辽宁友播网络科技有限公司	2025 年 09 月		51.22	
沈阳吉优网络科技有限公司	2025 年 09 月		51.22	
湖南崧果文化有限公司	2025 年 09 月		51.22	
江门普希新能源科技有限公司	2025 年 12 月		100.00	
上海崧果数字科技有限公司	2025 年 12 月		51.22	

2、减少子公司/孙公司情况

减少子公司/孙公司名称	注销/处置时点	处置后直接持股比例 (%)	处置后间接持股比例 (%)
广东睿创模电科技有限公司	2025 年 10 月	0.00	
国海建设有限公司	2025 年 12 月	49.00	
鄱阳县赣鄱高铁项目管理有限公司	2025 年 12 月		27.22
赣州达拓建材有限公司	2025 年 12 月		43.12
安徽小崧航空科技有限公司	2025 年 04 月	0.00	

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，纳入公司合并财务报表主营业务收入构成仍以家电业务及工程施工业务为主。

公司于 2025 年 12 月通过股权转让方式出售国海建设 51% 股权并已完成股权过户登记手续。自 2026 年起，工程施工业务收入将不再纳入合并财务报表。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,347,458.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	63,569,126.57	6.33%
2	客户 2	34,882,502.26	3.47%
3	客户 3	26,691,747.98	2.66%
4	客户 4	24,516,318.90	2.44%
5	客户 5	20,890,222.99	2.08%
合计	--	170,549,918.70	16.98%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	230,821,969.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.62%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	107,881,990.04	11.39%
2	供应商 2	65,682,124.38	6.93%
3	供应商 3	28,779,162.99	3.04%
4	供应商 4	15,380,923.74	1.62%
5	供应商 5	13,097,768.52	1.38%
合计	--	230,821,969.67	24.36%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

□适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,515,160.19	74,149,459.26	-62.89%	主要系本期调整了产品策略，减少产品投流费用及销售人员减少所致。
管理费用	95,834,121.78	107,782,083.72	-11.09%	为提升运营效率，本期优化了费用结构，合理管控各类费用支出，管理费用同比下降。
财务费用	35,778,768.39	44,559,989.27	-19.71%	主要系本期鄱阳 PPP 项目测算未实现融资收益所致。
研发费用	29,667,522.45	41,434,671.23	-28.40%	通过优化研发资源配置、提升项目执行效率，在保障核心研发进度的前提下，阶段性研发投入较上年有所减少。

4、研发投入

 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
应急类电器	拓展品类	持续向市场推性能更	为客户提供更多高品	丰富产品品类，增加

		优的充电灯具及风扇	质产品	利润增长点，提高公司在小家电行业的竞争力
健康环境电器	拓展品类	已向市场推出空气净化器、移动空调、电暖器、加湿器等健康环境电器	为客户提供更多健康化、智能化的产品	丰富产品品类，逐步推进产业升级战略目标，增加利润增长点
电子烟产品	拓展品类	已向海外市场推出多款电子烟产品，根据海外市场需求，持续开发新品	为客户提供更多款式选择	丰富产品品类，增加利润增长点

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	109	149	-26.85%
研发人员数量占比	12.49%	10.41%	2.08%
研发人员学历结构			
本科	40	50	-20.00%
硕士	0	1	-100.00%
本科以下	69	98	-29.59%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	22	18	22.22%
30~40 岁	55	89	-38.20%
40 岁以上	32	42	-23.81%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	29,667,522.45	41,434,671.23	-28.40%
研发投入占营业收入比例	2.95%	2.71%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,403,487,351.72	1,751,433,611.10	-19.87%
经营活动现金流出小计	1,423,533,276.09	1,685,698,463.59	-15.55%
经营活动产生的现金流量净额	-20,045,924.37	65,735,147.51	-130.49%

投资活动现金流入小计	98,693,153.76	23,641,810.69	317.45%
投资活动现金流出小计	40,104,972.98	71,810,721.57	-44.15%
投资活动产生的现金流量净额	58,588,180.78	-48,168,910.88	221.63%
筹资活动现金流入小计	1,395,228,103.20	1,419,683,164.96	-1.72%
筹资活动现金流出小计	1,481,118,182.02	1,451,908,947.80	2.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,890,078.82	-32,225,782.84	-166.53%
现金及现金等价物净增加额	-44,389,755.75	-7,466,072.78	-494.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额：净额-2,004.6 万元，同比减少 130.49%，主要系本期支付供应商货款增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额：净额 5,859 万元，同比增加 221.63%，主要系本期收到出售国海建设 51% 股权款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：净额-8,589 万元，同比减少 166.53%，主要系续贷的银行款项直接由银行付至供应商所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为 23,560.26 万元，主要系本期净利润减少除受产品毛利下滑影响外，同时存在大额资产减值影响。

五、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	24,272,803.82	-9.91%	主要系出售国海 51% 股权收益所致。	否
公允价值变动损益	-227,248.70	0.09%	主要系子公司普希电器本期业绩对赌不达标，差额补偿确认的收益。	是
资产减值	-61,853,756.22	25.26%	主要是本期计提股权商誉减值、存货跌价准备及国海建设计提合同资产减值准备所致。	是
营业外收入	5,887,933.49	-2.40%		否
营业外支出	8,267,623.28	-3.38%	主要系本期计提不动产（土地）的滞纳金及国海建设的违约赔偿支出。	否
其他收益	3,396,232.94	-1.39%	主要系本期收到与收益相关的政府补助。	否
信用减值损失	-69,404,630.91	28.35%	主要系本期国海建设、电子烟业务应收账款及其他应收款中存在回收风险计提坏	是

			账准备所致。	
资产处置收益	1,383,784.17	-0.57%	主要系本期处置无形资产（商标）产生收益。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		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	80,203,493.74	5.20%	161,023,806.99	5.93%	-0.73%	
应收账款	270,117,860.26	17.52%	549,846,733.58	20.25%	-2.73%	主要系本期出售国海建设 51% 股权后，资产负债表不再并入所致
合同资产		0.00%	465,234,540.80	17.13%	-17.13%	主要系本期出售国海建设 51% 股权后，资产负债表不再并入所致
存货	144,012,168.70	9.34%	214,108,160.54	7.88%	1.46%	主要系本期订单减少备货相应减少及本期加大库存清理力度所致
长期股权投资	165,703,078.59	10.75%	53,110,720.37	1.96%	8.79%	主要系本期出售国海建设 51% 股权后，剩余 49% 股权计入权益法核算所致
固定资产	549,663,874.40	35.65%	619,984,519.51	22.83%	12.82%	主要系本期出售国海建设 51% 股权后，资产负债表不再并入所致
在建工程		0.00%	18,936,720.03	0.70%	-0.70%	
使用权资产	217,551.25	0.01%	2,773,314.50	0.10%	-0.09%	
短期借款	137,545,750.00	8.92%	296,310,000.81	10.91%	-1.99%	主要是本期短期贷款减少所致
合同负债	51,662,019.06	3.35%	60,994,432.60	2.25%	1.10%	
长期借款	81,422,250.00	5.28%	94,581,750.00	3.48%	1.80%	
租赁负债		0.00%	1,291,972.77	0.05%	-0.05%	

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、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								
5.其他非流动金融资产	50,152,157.60	-227,248.70			500,000.00	5,000,000.00		45,424,908.90
上述合计	50,152,157.60	-227,248.70			500,000.00	5,000,000.00		45,424,908.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	24,140,636.91	承兑保证金、冻结资金
固定资产	308,557,811.43	抵押
无形资产	42,915,350.40	抵押
合计	375,613,798.74	-

七、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
43,998,400.00	61,072,050.00	-27.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

八、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新巨耀	国海建设	2025年12月31日	15,000	-6,999.84	剥离亏损业务,回笼资金,重塑核心竞争力	10.88%	以第三方资产评估报告为依据	是	新巨耀实际控制人姜波先生是公司原董事、副董事长姜旭	是	是	2025年12月13日	详见巨潮资讯网《关于出售全资子公司51%暨关联交易的

									先生的亲属				公告》 (公告编号: 2025-102)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--	----------------------------

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金莱特智能	子公司	电器产品研发、生产、加工、销售	300,000,000	1,466,954,718.63	822,079,047.28	663,615,835.59	97,859,778.92	-109,191,618.07
国海建设	参股公司	工程施工	260,000,000	1,091,124,365.39	295,581,945.42	273,140,911.13	64,238,525.09	-66,634,911.59

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
崧果数字文化（江西）有限公司	货币增资	崧果数字文化主营业务为网络演出、短剧发行，投资该公司为寻找第二增长曲线。该业务尚处于早期投资阶段。
广东睿创模电科技有限公司	投资设立；整体股权转让出售	将零部件生产环节进行独立核算并剥离，减少成本高的生产环节，优化公司资源配置
广东铂锐科技有限公司	投资设立	未有实质运营，未对公司业绩产生重大影响。
江门普希新能源科技有限公司	投资设立	主要负责新能源产品研发、产品销售及进出口业务。未对公司业绩产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

面对日益复杂的国际形势环境，公司将以“稳健经营、提质增效、差异化突围”为核心经营导向，聚焦企业核心竞争力提升，统筹推进各项经营举措，实现从规模扩张向质量提升的转型，筑牢企业长远发展根基。

一、行业未来发展趋势及公司展望

（一）家电业务

1、家电业务趋势

报告期内，公司家电产品主要销往亚非拉等“一带一路”国家。然而，随着这些地区电力基础设施的逐步完善，以及市场竞争日趋激烈，叠加人工成本和原材料价格的上涨进一步压缩了该类产品的利润空间。

面对市场价格竞争加剧的挑战，公司未来将聚焦“智能化、健康化、高效化”的发展战略，推动家电业务转型升级。同时，在稳固“一带一路”市场份额的基础上，公司将积极布局健康智能家电、高效节能家电领域，通过技术创新和产品升级，提升产品附加值，增强市场竞争力，提升盈利能力。

2、智能化、健康化、高效化趋势

随着消费者对品质和智能化需求的提升，家电行业将加速向智能化、高端化方向发展。

智能化：人工智能技术的快速发展与成熟，推动了环境电器等家电产品的智能化升级，“人工智能+”成为家电行业的新高地。例如智能空气净化器等产品通过 AI 技术实现更精准的环境控制和用户交互。

健康化：国民对健康家电的关注度显著提升，核心健康功能成为消费者选购家电的重要考量因素。随着可支配收入的增长，消费者的健康意识加速转化为健康家电的购买动力。

高效化：随着消费者节能环保意识的增强与能源价格的上涨，家电产品在功能、性能、能耗等方面不断提升，以满足消费者对更节能、更环保、更智能、更舒适生活的追求。

未来公司将会继续以智能化、健康化、高效化作为家电产品发展的目标，加大技术研发投入，并通过对外合作共同开发等方式创新多种健康智能家电产品，以满足消费者对高品质生活的需求。

3、坚定“走出去”战略

随着我国稳步扩大对外开放，推动外贸高质量发展，共建“一带一路”倡议等深入推进，国家政府出台一系列政策措施，帮助企业应对复杂多变的国际贸易环境，为外贸企业发展提供有力支撑。

未来，公司将继续深入实施“走出去”战略，在保持原有品类竞争优势及市场份额的同时，积极开拓新的国际市场。通过加强品牌建设、优化供应链布局、提升本地化服务能力等措施，进一步扩大海外市场份额，提升国际竞争力。

（二）电子烟行业

公司坚决拥护监管部门的方针和指导，严格贯彻落实电子烟行业的一系列政策要求。智能化与个性化是当前电子烟行业的主要发展趋势之一，针对不同市场消费者偏好，公司将通过持续的研发创新，持续推出贴合当地消费者的需求偏好的创新产品，积极开拓海外市场。

二、公司可能面临的风险

1、市场竞争风险

家电行业市场空间巨大，属于完全竞争市场，行业内存在一些不正当、不规范竞争现象，如设计抄袭、商标侵权、虚假宣传等，如果公司不能持续保持产品品质的稳定，及时推出创新性产品，并提供个性化的服务，公司将面临行业竞争乱象、不正当、不规范竞争带来的市场竞争风险。

2、汇率波动风险

公司出口业务主要采用美元结算，受美元汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避汇率风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。同时公司拥有大量“一带一路”沿线国家的客户，客户所在国家的汇率波动相较人民币而言更为剧烈，这也会对公司的业务产生间接影响。公司将加大回款力度，加强对汇率变动的分析，用远期外汇合约等金融工具保值避险，减少汇兑损失。

3、主要原材料风险

公司原材料主要由 PP、ABS 等塑料类材料；电池、IC 集成块、电线、电机等其他配件以及包装材料构成，直接材料成本占比较高。虽然公司基于规模优势拥有较强的原材料采购议价能力，中长期能够基本消化原材料价格波动带来的风险。但如果主要原材料未来发生价格变化将导致公司原材料采购成本波动，对公司的成本控制产生一定影响。公司将持续跟踪宏观经济、市场供需变化，做好战略库存管理，供应链管理，根据市场周期调整采购节奏，应对原材料价格波动风险。

4、资产、信用减值风险

报告期内，公司应收账款金额较大，如不及时催收，将会导致相应的应收账款计提坏账损失，导致信用减值风险。公司将加强业务的事前预防、事中管控以及事后应对的内部控制方法及措施，将风险防控嵌入业务全流程，平衡业务拓展与现金流安全。

公司收购热泵业务标的普希电器，形成了一定金额的商誉。若相应的主体经营不及预期，将导致商誉减值风险。公司未来将强化经营合作，不断完善内部控制体系，健全风险防范运行机制，深度参与收购标的业务开拓、生产制造等环节，实现收购标的可持续发展，降低相关减值风险。

5、对外担保风险

截至报告期末，公司存在对子公司、参股公司的对外担保余额较高。若被担保主体出现经营恶化，资金周转困难、逾期违约、无法按期偿还债务等情形，公司将依法承担连带清偿责任。公司将严格落实对外担保管控要求，严控新增担保规模，尤其对参股公司的担保规模，完善反担保及动态风险监测机制，保障公司资产安全及持续稳定经营。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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04月21日	深圳证券交易所“互动易平台”的“云访谈”栏目	网络平台线上交流	机构、个人	参与公司2024年度网上业绩说明会的投资者	投资者通过线上业绩说明会了解公司2024年度主营业务情况，未来公司发展情况等。	详见公司于2025年4月21日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2025年09月19日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	机构、个人	参与2025年广东辖区投资者集体接待日暨辖区上市公司中报业绩说明会的投资者	投资者通过线上业绩说明会了解公司2025年上半年主营业务情况，未来公司发展情况等。	详见公司于2025年9月19日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》

十三、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

十四、“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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制制度，规范公司运作。截至本报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东会

公司严格按照《公司章程》和《上市公司股东会规则》的规定和要求，规范股东会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易决策程序符合规定，关联股东回避表决，不存在控股股东违规占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》《公司章程》的规定，严格遵守董事的选聘程序，董事人员构成和人数符合法律法规的要求。董事能够按照《深圳证券交易所股票上市规则》《董事会议事规则》的要求开展工作，认真出席董事会和股东会，认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务。

（四）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。公司制定了《薪酬管理制度》，充分调动了核心人员的积极性，有利于公司长远发展。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康、快速地发展。

（六）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等规章制度的规定，制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人管理制度》等制度，完善了公司信息披露与投资者关系管理的制度建设。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，接待投资者的来访和咨询，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保股东公平获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在上市公司与控股股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

(三) 财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行账户，并独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
彭国宇	男	59	董事长	现任	2020年05月08日	2026年06月20日	0			1,500,000	1,500,000	授予限制性股票
姜旭	男	47	副董事长	离任	2019年12月31日	2025年12月12日	238,000				238,000	
蒋晖	男	49	副董事长	现任	2023年06月21日	2026年06月20日	0			500,000	500,000	授予限制性股票
孟繁熙	男	40	董事	现任	2019年03月12日	2026年06月20日	383,975			1,000,000	1,383,975	授予限制性股票
			常务副总经理	现任	2018年04月27日	2026年06月20日						
温琳	女	50	董事	现任	2023年06月21日	2026年06月20日	0			500,000	500,000	授予限制性股票
方晓军	男	52	董事	现任	2023年06月21日	2026年06月20日	0			100,000	100,000	授予限制性股票
孙金云	男	54	独立董事	现任	2023年06月21日	2026年06月20日	0				0	
宋晓刚	男	47	独立董事	现任	2023年06月21日	2026年06月20日	0				0	
朱文	男	63	独立	离任	2023	2026	0				0	

岳			董事		年 06 月 21 日	年 01 月 14 日						
卢保 山	男	47	总经 理	现任	2020 年 05 月 12 日	2026 年 06 月 20 日	280,00 0			1,500, 000	1,780, 000	授予 限制 性股 票
梁惠 玲	女	39	副总 经理、 董事 会秘 书	现任	2020 年 05 月 12 日	2026 年 06 月 20 日	141,05 0			500,00 0	641,05 0	授予 限制 性股 票
李晓 冬	男	59	财务 总监	现任	2024 年 08 月 02 日	2026 年 06 月 20 日	99,400			400,00 0	499,40 0	授予 限制 性股 票
刘辉	男	52	副总 经理	现任	2025 年 03 月 28 日	2026 年 06 月 20 日	0			1,000, 000	1,000, 000	授予 限制 性股 票
合计	--	--	--	--	--	--	1,142, 425	0	0	7,000, 000	8,142, 425.00	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事会于 2025 年 12 月 12 日收到原副董事长姜旭先生的书面辞职报告，根据《关于国海建设有限公司之股权转让协议》的安排，为规避关联表决利益冲突，姜旭先生申请辞去公司第六届董事会董事、副董事长职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司董事、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
姜旭	副董事长	离任	2025 年 12 月 12 日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 第六届董事会成员

彭国宇：男，1967 年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，在职本科学历。曾任中山市公安消防局开发区大队大队长；中山市公安消防局副局长；中山市公安消防局党委书记（正团职）兼政委；广州青大低碳投资有限公司董事；湖南中房联合房地产有限公司监事；中山市嘉信化工仓储物流有限公司执行董事；中山市中科检测有限公司董事长；邵阳中房房地产有限公司董事长等职务。现任欧浦智网股份有限公司董事长；本公司董事长。

蒋晖：男，1977 年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，硕士学历、高级经济师。获得湖北省科技创业领军人才、武汉市十佳创业雄鹰、武汉市五一劳动奖章、武汉市“黄鹤英才”等荣誉称号；获得湖北省级科技进步三等奖一项、中山市级科技进步二等奖一项、武汉市科技进步三等奖一项。曾任武汉天喻金桥安全技术有限公司（股票代码：300205）党支部书记、董事总经理；中山达华智能科技股份有限公司（股票代码：002512）副总裁；北京达华智能科技股份有限公司党支部书记、董事总经理；深圳市大为创新科技股份有限公司（股票代码：002213）总裁；福州达华智能科技股份有限公司监事会主席。现兼任中南财经政法大学会计学院、湖北工业大学经济与管理学院校外硕士生导师；武汉市服务贸易（外包）协会监事；本公司副董事长。

孟繁熙：男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，华东政法大学法学学士、香港中文大学法学硕士。2009年10月至2013年10月任职于北京市竞天公诚律师事务所；2013年10月至2014年12月任职于广东君言律师事务所；2014年12月至2017年3月任职于华创证券投行总部；2017年4月至2018年4月任职于申港证券投行总部。现任本公司董事、常务副总经理。

温琳：女，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年12月至2004年7月在佛山市金科电器有限公司担任财务主管职务；2004年7月至2008年7月在广东科龙配件有限公司担任财务经理职务；2008年7月至2011年2月在佛山市盈峰粉末科技有限公司担任财务经理职务；2011年2月至2022年8月在福州达华智能科技股份有限公司先后担任财务总监助理、资金管理部部长等职务。2023年1月至2024年7月任本公司财务总监；现任本公司董事。

方晓军：男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，高级经济师。曾任政府秘书；中国人民大学商学院讲师；中国石油天然气集团公司高级主管；国家电投集团资本控股有限公司监察审计与风险管理部总经理；天津绿茵景观生态建设股份有限公司独立董事；华多九州科技股份有限公司董事；汇鼎资本管理有限公司总经理；广东小崧科技股份有限公司第四届独立董事；诚通通盈基金管理有限公司投资部负责人；中电投新农创科技有限公司副总经理；现任华通油服（北京）国际能源有限公司执行董事；三七互娱网络科技集团股份有限公司独立董事；本公司董事。

孙金云：男，1972年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。现任复旦大学管理学院企业管理系副教授；复旦大学管理学院大健康创业与人才发展中心执行主任；江苏恒瑞医药股份有限公司独立董事；浙江美力科技股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

宋晓刚：男，1979年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。兰州大学物理化学博士，深圳证券交易所应用经济学博士后。曾先后任职于华龙证券股份有限公司研究中心、资产管理部；西宁国家低碳产业基金管理公司金融发展部副部长；深圳证券交易所综合研究所研究员；宁夏回族自治区金融局副局长；山西股权交易中心有限责任公司独立董事；兴民智通（集团）股份公司董事会秘书兼副总经理；昇辉智能科技股份有限公司董事会秘书兼副总经理；深圳市天一智能科技有限公司副总经理。现任惠州中京电子科技股份有限公司董事会秘书、副总经理；银河电力集团股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

陈卫武：男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，广东海洋大学管理学学士，中国注册会计师。曾任立信会计师事务所合伙人。现任深圳市博瑞风达投资顾问有限公司总经理；国民技术股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

（2）高级管理人员

卢保山：男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。于2018年5月加入公司，历任公司采购总监、第五届董事会董事。现任本公司总经理。

孟繁熙：公司常务副总经理，简历同上。

梁惠玲：女，1987年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。自2009年5月进入公司证券事务部至今，负责公司党务工作、信息披露事务、投资者关系管理等，曾参与公司IPO项目、重大资产重组等多项收购兼并项目及再融资项目。现任江门市第十六届人大代表、本公司党支部书记、副总经理及董事会秘书。

李晓冬：男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学金融学本科、美国纽约理工学院（NYIT）工商管理硕士、高级会计师职称、国际注册内部审计师、中国内审协会会员。曾任职于江南（工业）集团有限公司、欧洲科泰集团、冠亚商业集团、玖龙纸业（控制）有限公司等央企、跨国公司、国内、香港上市公司，负责财务及内部审计工作。2017年11月至2019年2月在福州达华智能科技股份有限公司担任审计部负责人，负责集团及各分子公司的财务及运营稽核。2019年2月至2022年12月曾任本公司财务总监。2023年7月至2024年7月曾任本公司内审部负责人。现任本公司财务总监。

刘辉：男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1991年2月至2014年7月任职于南昌市东湖区房屋拆迁安置代办服务处。2014年7月至2025年3月自主创业。现任本公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
彭国宇	欧浦智网股份有限公司	董事长			是
彭国宇	广东科泓供应链有限公司	执行事务的董事、财务负责人			否
彭国宇	广东中科安全技术服务有限公司	监事			否
彭国宇	陕西港华生物科技有限公司	董事		2025年05月22日	否
蒋晖	特尔佳科技（武汉）有限公司	董事长			否
蒋晖	深圳天空见技术有限公司	监事			否
蒋晖	深圳氧刻运动科技有限公司	监事			否
蒋晖	新疆玛雅电力技术有限公司	董事		2025年05月09日	否
蒋晖	福州达华智能科技股份有限公司	监事		2025年12月09日	否
孟繁熙	陕西港华生物科技有限公司	董事		2025年05月22日	否
方晓军	华通油服（北京）国际能源有限公司	执行董事			否
方晓军	三七互娱网络科技集团股份有限公司	独立董事			是
方晓军	北京恒兴国泰健康产业投资运营管理股份有限公司	执行董事			是
方晓军	中电投新农创科技有限公司	副总经理		2025年07月31日	是
孙金云	江苏恒瑞医药股份有限公司	独立董事			是
孙金云	浙江美力科技股份有限公司	独立董事			是
孙金云	上海品诚控股集团集团有限公司	董事			否
宋晓刚	惠州中京电子科技股份有限公司	董事会秘书、副总经理			是
宋晓刚	银河电力集团股份有限公司	独立董事			是
宋晓刚	深圳市天一智能科技有限公司	副总经理		2025年05月01日	是
卢保山	中山市志劲科技有限公司	执行董事、经理			否
卢保山	霍尔果斯灏冠创业投资有限公司	执行董事、总经理			否
卢保山	中山市恒美置业发展有限公司	董事			否
卢保山	中山泓华菊小企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否

卢保山	中山泓达创新企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否
-----	--------------------	---------	--	--	---

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2024年4月30日，公司发布《2023年年度报告》，披露2023年归属于上市公司股东的净利润为-691.64万元，同比由盈转亏。公司未按规定在2024年1月31日前披露2023年度业绩预告，且截至公司2023年年报发布也未披露相关业绩预告。

公司董事长彭国宇、总经理卢保山、时任财务总监温琳未能按照《上市公司信息披露管理办法》第四条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任。

根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，广东证监局决定对彭国宇、卢保山、温琳采取出具警示函的行政监管措施。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、高级管理人员报酬的决策程序

兼任公司董事的高级管理人员不以董事职务在公司领取额外报酬。公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高级管理人员进行考核以及确定薪酬分配的管理机构。薪酬与考核委员会对董事会负责，就董事、高级管理人员的薪酬向董事会提出建议。

2、考核与实施程序

(1) 在董事会确定年度经营目标后，高级管理人员应根据公司的总体经营目标制订工作计划和目标；

(2) 高级管理人员工作计划和目标由薪酬与考核委员会根据各高级管理人员的岗位职责，结合公司经营目标审核确认；

(3) 高级管理人员的工作计划和目标将作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。在经营年度中，如经营环境等外界条件发生重大变化，薪酬与考核委员会有权调整高级管理人员工作计划和目标。

3、薪酬实际支付情况

公司薪酬与考核委员会对2025年公司董事、高级管理人员的薪酬收入进行了审核，结合公司经营发展实际情况并参考行业、地区薪酬水平确认董事、高级管理人员薪酬总额，并准时向董事、高级管理人员发放薪酬；独立董事津贴按照股东会决议执行，为每人8万元/年（税前），均按具体任职时间及规定发放；独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。报告期内，无拖欠薪酬情况。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
彭国宇	男	59	董事长	现任	80	是
姜旭	男	47	副董事长	离任	38.46	否
蒋晖	男	49	副董事长	现任	80	否
孟繁熙	男	40	董事	现任	80	否
			常务副总经理	现任		
温琳	女	50	董事	现任	30	否
方晓军	男	52	董事	现任	4	是
孙金云	男	54	独立董事	现任	8	否
宋晓刚	男	47	独立董事	现任	8	是
朱文岳	男	63	独立董事	离任	8	是
卢保山	男	47	总经理	现任	80	否
梁惠玲	女	39	副总经理、董	现任	30	否

			事会秘书			
李晓冬	男	59	财务总监	现任	48	否
刘辉	男	52	副总经理	现任	20	否
合计	--	--	--	--	514.46	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、薪酬体系确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
彭国宇	12	7	5	0	0	否	5
姜旭	11	0	11	0	0	否	4
蒋晖	12	6	6	0	0	否	5
孟繁熙	12	8	4	0	0	否	5
温琳	12	8	4	0	0	否	5
方晓军	12	0	12	0	0	否	5
孙金云	12	0	12	0	0	否	5
宋晓刚	12	0	12	0	0	否	5
朱文岳	12	0	12	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	朱文岳、孙金云、彭国宇	8	2025年02月28日	听取年审机构2024年度审计计划、时间安排及本次审计重大关键事项	要求审计机构针对重点审计事项制定有针对性的审计程序和方法，将审计计划完整严密地执行而得出审计结果。		
			2025年03月25日	审议：《关于公司2024年第四季度内部审计工作报告的议案》 《关于公司2024年度内部审计工作报告及2025年度内部审计工作计划的议案》； 审计机构向公司审计委员会汇报本次审计整体情况及关键事项审计情况	会计师应当继续跟进沟通处理关键审计事项。		
			2025年03月27日	审议：《关于<公司2024年年度报告全文及其摘要>的议案》《关于<公司2024年度财务决算报告>的议案》《关于<公司2024年度内部控制评价报告>的议案》《关于<公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于<审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告>的议案》	同意公司2024年年度报告中的财务信息。不断加强与公司管理层、年审会计师的沟通，促进公司规范运作，维护公司及股东合法权益。		
			2025年04月27日	审议：《关于<公司2025年第一季度报告>的议案》	同意公司2025年第一季度报告中的财务信息。		

				《关于公司 2025 年第一季度内部审计工作报告的议案》； 听取公司 2024 年下半年重大事项内部审计检查报告			
			2025 年 08 月 28 日	审议：《关于<公司 2025 年半年度报告全文及其摘要>的议案》《关于公司 2025 年第二季度内部审计工作报告的议案》	同意公司 2025 年半年度报告中的财务信息。		
			2025 年 10 月 24 日	审议：《关于<公司 2025 年第三季度报告>的议案》 《关于公司 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案》；听取公司 2025 年上半年重要事项检查报告	同意公司 2025 年第三季度报告中的财务信息。		
			2025 年 11 月 18 日	审议：《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》	同意续聘中兴华所为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构。		
			2025 年 12 月 19 日	听取年审机构 2025 年度审计计划、时间安排、初步认定的重大事项及应对措施	要求审计机构针对重点审计事项制定有针对性的审计程序和方法，将审计计划完整严密地执行而得出审计结果。		
提名委员会	孙金云、宋晓刚、孟繁熙	2	2025 年 03 月 26 日	审议：《关于提名刘辉担任公司副总经理的议案》	同意提名刘辉先生担任公司副总经理职务。		
			2025 年 12 月 31 日	审议：《关于提名陈卫武为第六届董事会独立董事候选人的议案》	同意提名陈卫武先生为第六届董事会独立董事候选人。		
薪酬与考核委员会	宋晓刚、朱文岳、蒋晖	3	2025 年 03 月 26 日	审议：《关于审查公司董事 2024 年度薪酬的议案》《关于审查公司高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》	对非独立董事、高级管理人员 2024 年度薪酬进行了审查，公司能严格按照薪酬和有关业绩考核制度执行，薪酬发放的程序符合有关法律、法规、《公司章程》及		

					《公司薪酬与考核委员会议事规则》的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。		
			2025 年 05 月 17 日	审议：《关于<广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 《关于<广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 《关于核查公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》	同意 2025 年限制性股票激励计划、考核管理办法及首次授予激励对象名单。		
			2025 年 07 月 18 日	审议：《关于调整公司 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》 《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》	同意调整 2025 年限制性股票激励计划相关事项及向激励对象首次授予限制性股票。		
战略委员会	孙金云、宋晓刚、孟繁熙	1	2025 年 12 月 12 日	审议：《关于出售全资子公司 51% 股权暨关联交易的议案》	同意出售全资子公司国海建设 51% 股权。		

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	28
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	845
报告期末在职员工的数量合计（人）	873
当期领取薪酬员工总人数（人）	873
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	577
销售人员	56
技术人员	87
财务人员	34
行政人员	119
合计	873
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	221
大专	241
中专	171
中专以下	240
合计	873

2、薪酬政策

为适应企业发展需要，充分发挥薪酬的激励作用，以公平、竞争、激励、经济、合法的原则制定薪酬政策。根据岗位价值、个人能力、工作绩效结合市场薪酬水平和公司的支付能力提供较具竞争力的薪酬水平。同时，根据岗位性质提供各种薪酬结构，以吸引优秀人才。根据各系统的业务特点和岗位性质构建相对科学的考核体系，建立考核与工资、奖金、调薪、晋升及培训挂钩的机制。为骨干员工和优秀人才提供中长期的激励政策，最大限度地发挥和调动员工的积极性和主动性。

3、培训计划

公司十分注重员工的职业技能、道德素养的培训工作。在职业技能培训方面，分析岗位技能缺口，编制培训计划，组织内外部资源，不断提升员工岗位胜任力。在员工文化素养和道德品质培训方面，通过内部培训与外部培训相结合的方式，以灵活多样的教育形式推进公司企业文化的宣贯，统一全员的价值观念，塑造优秀职业品德。

4、劳务外包情况

适用 不适用

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百六十七条规定了本公司的利润分配相关政策及决策机制。

报告期内，公司分别于 2025 年 3 月 28 日、2025 年 4 月 22 日召开了第六届董事会第十八次会议及 2024 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，鉴于公司 2024 年度业绩亏损且合并报表可供分配利润为负值，不符合《公司章程》规定的利润分配条件，故公司 2024 年度利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。公司利润分配政策符合《公司章程》的规定及股东会决议的要求，充分保护中小投资者的合法权益，相关的决策程序和机制完备。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	1、鉴于公司 2024 年度业绩亏损且合并报表可供分配利润为负值，不符合《公司章程》规定的利润分配条件，故公司 2024 年度利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。 2、公司重视对投资者的合理投资回报，未来公司将努力改善公司盈利能力，推动公司高质量发展，积极执行公司的利润分配政策，与投资者共享公司发展成果。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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

2025 年限制性股票激励计划的实施情况

(1) 公司分别于 2025 年 5 月 21 日、2025 年 6 月 18 日召开第六届董事会第二十次会议、2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，同意公司实施 2025 年限制性股票激励计划。

(2) 公司董事会根据 2025 年第二次临时股东大会的授权，于 2025 年 7 月 18 日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2025 年 7 月 18 日为首次授予日，向符合授予条件的 82 名激励对象授予 1,434.30 万股限制性股票，授予价格为 3.69 元/股。首次授予的限制性股票的上市日期为 2025 年 8 月 13 日，公司已于 2025 年 8 月完成了上述限制性股票的授予登记工作。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
----	----	------------	-------------	-----------	-----------	--------------	------------	-------------	-------------	-----------	---------------	-----------------	-------------

			数量			格 (元/ 股)			量		量	股)	量
彭国宇	董事长	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	1,500,000	3.69	1,500,000
蒋晖	副董事长	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	500,000	3.69	500,000
卢保山	总经理	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	1,500,000	3.69	1,500,000
孟繁熙	董事、常务副总经理	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	1,000,000	3.69	1,000,000
温琳	董事	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	500,000	3.69	500,000
李晓冬	财务总监	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	400,000	3.69	400,000
梁惠玲	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	500,000	3.69	500,000
刘辉	副总经理	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	1,000,000	3.69	1,000,000
方晓军	董事	0	0	0	0	0	0	8.47	0	0	100,000	3.69	100,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	7,000,000	--	7,000,000
备注(如有)	无												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的

内部控制管理进行监督与评价。对存在不完善的问题，通过整改措施的落实，弥补了内控系统的不足。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
崧果文化	在人员、财务、业务等全面进行整合，根据业务发展情况调配资源	进行中	暂无	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	于巨潮资讯网披露的《2025 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	72.81%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（4）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	陷标准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，小崧股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	于巨潮资讯网披露的《2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十五、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

十六、社会责任情况

作为一家上市公司，公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。2025 年，公司按照“为社会、客户、合作伙伴、投资者和企业员工创造价值”的企业责任理念，在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方及时沟通，在合作过程中做到重信誉、重承诺、守合同、重信用，与利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系；秉承绿色经营理念，提供安全优质产品，保护员工合法权益，积极参与社会公益，促进公司与员工、社会与自然的和谐发展。

（1）股东权益责任

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。报告期内，公司召开的股东会均按要求开通了网络投票，保障了股东基本的参与权和表决权。公司在进行信息披露时，始终坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露原则，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

（2）债权人、供应商权益责任

公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，对于债权人，充分尊重其对债权权益相关的重大信息的知情权；对于供应商，重视其权益，不无故拖欠款项。2025 年，公司强化供应商考核要求，努力做到公平、公正，与各供应商保持良好合作关系。

（3）员工权益责任

公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，依法与各员工签订劳动合同，依法为各员工购买各项保险，保障员工的合法权益。公司根据不同类别的岗位制定了不同的薪酬考核体系，对工作表现突出人员或团队进行物质与精神奖励；为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。公司重视人才培养，鼓励在职教育，积极提供各类职业素质提升培训。

（4）安全生产责任

安全生产是公司一直秉行的准则。公司在安全生产过程中建立了包括安全生产目标管理、目标落实、安全生产管理标准、贯彻执行、安全教育培训、安全生产监控检查、考核评价、持续改进、应急事故处理在内的管理制度，构建安全生产管理网络；全员签订安全生产合约，落实安全生产责任；制订安全生产考核标准，组织安全生产交叉考核。围绕“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，按照安全生产分层分级抓重点，抓落实的思路，组织并监督全员安全生产合约的落实；强化新员工、日常、现场安全教育。报告期内公司无重大安全生产事故。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蒋小荣	其他承诺	鉴于华欣创力拟受让本人直接持有的公司 29.99%的股份，本人作为上市公司控股股东、实际控制人，现就本次股份转让相关事宜作出如下承诺：1、本次股份转让完成后，本人永久不再参与上市公司经营管理，且不会通过增持上市公司股份或其他任何方式谋求上市公司控制权；同时，本人无条件且不可撤销地放弃行使本人对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利；2、本次股份转让完成后，本人持有的剩余上市公司股份将继续遵守本人于本次股份转让前作出的有关股份锁定的承诺。	2018年01月08日	长期	正在履行
	田野阳光	其他承诺	鉴于蒋小荣拟向华欣创力转让其直接持有的公司 29.99%的股份，本人作为蒋小荣女士的未成年子女，现就本次股份转让相关事宜作出如下承诺：本次股份转让完成后，本人无条件且不可撤销地放弃行使本人对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利直至本人年满十八周岁。	2018年01月08日	直至其年满十八周岁	履行完毕
	田一乐、田甜	其他承诺	鉴于蒋小荣拟向华欣创力转让其直接持有的公司 29.99%的股份，本人作为蒋小荣女士的未成年子女，现就本次股份转让相关事宜作出如下承诺：本次股份转让完成后，本人无条件且不可撤销地放弃行使本人对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利直至本人年满十八周岁。	2018年01月09日	直至其年满十八周岁	正在履行
	江门市向日葵投资有限公司	其他承诺	鉴于蒋小荣拟向华欣创力转让其直接持有的公司 29.99%的股份，本公司作为蒋小荣女士实际控制的企业，现就本次股份转让相关事宜作出如下承诺：本次股份转让完成后，本公司永久不会通过增持上市公司股份或其他任何方式谋求上市公司控制权；同时，本公司永久性无条件且不可撤销地放弃行使本公司对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利。	2018年01月08日	长期	正在履行
	蒋光勇	其他承诺	鉴于蒋小荣拟向华欣创力转让其直接持有的公司 29.99%的股份，本人作为蒋小荣女士的兄长，现就本次股份转让相关事宜作出如下承诺：本次股份转让完成后，本人将根据自身意愿独立行使其所享有的上市公司表决权。	2018年01月08日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	招股说明书及摘要无虚假陈述承诺	本公司承诺：如因本公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法回购首次公开发行的全部新股。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2014年01月29日	长期	正在履行
	蒋小荣	避免同业竞争承诺	本人承诺：1、除公司、向日葵投资之外，不存在本人控制的其他企业，本人在今后亦不会通过本人或本人可控制的其他企业在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限	2014年01月19日	长期	正在履行

			于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式)从事对公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。2、如有此类业务,其所产生的收益归公司所有;如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况,公司有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份,在同等条件下本人给予公司对该等股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平及正常交易原则的基础上确定;若违反上述承诺,本人将赔偿公司因此而产生的任何损失。	日		行
蒋小荣; 蒋光勇	减少和避免关联交易的承诺		本人承诺:本人将严格依照《公司章程》《关联交易管理办法》等相关制度及公司可能于未来依照法律法规及证券交易所的规定不时予以修订或颁布之其他有关制度,以公司的利益为第一考量,尽量减少及避免与公司发生关联交易;当关联交易无法避免时,本人将通过自身合法权利促使公司严格履行关联交易决策程序,确保不可避免之关联交易价格的公允。若因本人违反上述承诺而致使公司遭受损失,则由本人向公司承担赔偿责任。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向公司赔偿一切直接和间接损失并将关联交易所获利益无条件支付给公司。	2014年01月29日	长期	正在履行
蒋小荣; 蒋光勇	关于重大诉讼、仲裁及行政处罚承诺		本人承诺:本人从未受到过影响公司本次发行上市的行政处罚、刑事处罚,不存在重大民事诉讼或者仲裁之情形。本人目前不存在尚未了结的或可预见的、可能对公司的财务状况、经营成果产生重大影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。	2014年01月29日	长期	正在履行
蒋光勇; 蒋小荣	招股说明书及其摘要无虚假记载承诺		本人承诺:如因招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的,将依法赔偿投资者损失。(董事适用)如因公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的,公司在召开相关董事会对回购股份做出决议时,本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。(控股股东/实际控制人适用)如因公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的,本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序,并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时,本人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。	2014年01月29日	长期	正在履行
公司	关于未履行承诺相关事宜的承诺		公司承诺:1、如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外),本公司将采取以下措施:(1)及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;(3)将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本公司将采取以下措施:(1)及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护本公司投资者的权益。	2014年01月29日	长期	正在履行
蒋光勇	关于未履行承		本人承诺:一、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及	2014年01	长期	正在

		诺相关事宜的承诺	其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（一）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（四）本人违反本人承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对金莱特或投资者进行赔偿。二、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（一）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护金莱特及其投资者的权益。	月 29 日		履行
其他承诺	袁楚天、李凡	业绩承诺	本人承诺：普希电器 2024 年度、2025 年度、2026 年度、2027 年度、2028 年度分别实现的经审计后的净利润分别不低于 400 万元、500 万元、600 万元、700 万元、900 万元。金莱特智能每年聘请会计师事务所为标的公司进行审计并出具《审计报告》。在承诺年度内每一年度届满时，如普希电器实现的当期期末实际净利润低于当期承诺净利润的，本人应对金莱特智能进行现金补偿。	2024 年 01 月 08 日	2028 年 12 月 31 日	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
普希电器	2024 年 01 月 01 日	2028 年 12 月 31 日	500	159.1	热泵产品销售市场不及预期	2023 年 12 月 01 日	详见巨潮资讯网：《关于收购佛山普希 100% 股权的进展公告》（公告编号：2023-101）

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额（万元）	实际完成金额（万元）	完成率（%）
公司收购普希电器 100% 股	袁楚天、李凡	2024 年-2028 年	净利润	3,100	575.75	18.57%

权，原股东所作的承诺						
------------	--	--	--	--	--	--

业绩承诺变更情况

适用 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2024 年 1 月 8 日，公司全资子公司金莱特智能与袁楚天、李凡签订了《股权转让协议》，受让袁楚天、李凡合计持有普希电器 100% 股权，袁楚天、李凡承诺普希电器 2024 年度、2025 年度、2026 年度、2027 年度、2028 年度分别实现的经审计后的净利润分别不低于 400 万元、500 万元、600 万元、700 万元、900 万元。公司每年聘请会计师事务所对普希电器的业绩完成情况进行审计。在承诺年度内每一年度届满时，如普希电器实现的当期期末实际净利润低于当期承诺净利润的，袁楚天、李凡应对金莱特智能进行现金补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

普希电器 2025 年度经审计净利润为 159.10 万元，未完成 2025 年度业绩承诺。公司聘请第三方评估机构对普希电器进行了 2025 年商誉减值测试，本期对普希电器计提商誉减值 798.57 万元。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、新增子公司/孙公司情况

新增子公司/孙公司名称	设立/收购时点	出资金额	持股比例（%）	出资方式
广东睿创模电科技有限公司	2025 年 03 月	930 万元	100.00	货币

广东铂锐科技有限公司	2025 年 05 月		100.00	
崧果数字文化（江西）有限公司	2025 年 09 月	1050 万元	51.22	货币
崧果科技（深圳）有限公司	2025 年 09 月		51.22	
辽宁友播网络科技有限公司	2025 年 09 月		51.22	
沈阳吉优网络科技有限公司	2025 年 09 月		51.22	
湖南崧果文化有限公司	2025 年 09 月		51.22	
江门普希新能源科技有限公司	2025 年 12 月		100.00	
上海崧果数字科技有限公司	2025 年 12 月		51.22	

2、减少子公司/孙公司情况

减少子公司/孙公司名称	注销/处置时点	处置后直接持股比例 (%)	处置后间接持股比例 (%)
广东睿创模电科技有限公司	2025 年 10 月	0.00	
国海建设有限公司	2025 年 12 月	49.00	
鄱阳县赣鄱高铁项目管理有限公司	2025 年 12 月		27.22
赣州达拓建材有限公司	2025 年 12 月		43.12
安徽小崧航空科技有限公司	2025 年 04 月	0.00	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王田、邱淑珍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间共支付审计费用 15 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
涉案金额 1,000 万元以下已结案的案件（共计 34 件）	2,469.59	否	已出判决书/调解书	无重大影响	已形成有效判决的，按照判决书进行执行	2025 年 11 月 13 日	详见巨潮资讯网：《关于新增提起诉讼及累计诉讼、仲裁情况进展的公告》（公告编号：2026-011）
涉案金额 1,000 万元以下未结案的案件（共计 14 件）	1,562.67	否	等待开庭/调解	不适用	不适用	2025 年 11 月 13 日	详见巨潮资讯网：《关于新增提起诉讼及累计诉讼、仲裁情况进展的公告》（公告编号：2026-011）

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至目前，公司控股股东华欣创力持有本公司 30,737,862 股股份，占公司总股本的 9.25%；累计被质押的数量为 29,784,862 股，占其所持本公司股份的 96.90%，占公司总股本的 8.96%。

经查询，目前实际控制人蔡小如因与广东广信君达（中山）律师事务所存在合同纠纷，涉案金额 1,522 万元，被纳入为失信被执行人。

十四、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
江西煜明智慧光电股份有限公司	公司实际控制人近亲属曾担任董事的公司	向关联方提供产品	销售产品	参照市场价格公允定价	市场价	232.12	100.00%	3,000	否	根据双方约定账期	无	2025年03月31日	详见巨潮资讯网《关于公司2025年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2025-030)
江西煜明智慧光电股份有限公司	公司实际控制人近亲属曾担任董事的公司	向关联方采购材料	采购材料	参照市场价格公允定价	市场价	468.67	100.00%	2,000	否	根据双方约定账期	无	2025年03月31日	详见巨潮资讯网《关于公司2025年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2025-030)
广东小崧新能源科技有	公司副董事长蒋晖曾任	委托关联方生产产品、	委托生产热泵产品、	参照市场价格公允定价	市场价	1,588.14	100.00%	2,100	否	根据双方约定账期	无	2024年12月03日	详见巨潮资讯网《关

限公司	该公司的董事	销售材料	销售材料										于公司与关联方日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-115）
广东小崧新能源科技有限公司	公司副董事长蒋晖曾任该公司的董事	向关联方提供厂房租赁服务	向关联方提供厂房租赁服务（含租金、水电、员工伙食）	参照市场价格公允价	市场价	264.86	100.00%	500	否	根据合同约定按月支付	无	2024年12月03日	详见巨潮资讯网《关于公司与关联方日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-115）
合计				--	--	2,553.79	--	7,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				1、报告期内公司向煜明光电提供产品实际发生的关联交易金额为 232.12 万元，向煜明光电采购材料实际发生的关联交易金额为 468.67 万元，合计 700.79 万元，在公司已审议通过的 2025 年度日常关联交易预计范围内。 2、报告期内公司委托小崧新能源生产热泵产品、销售材料实际发生的关联交易金额为 1,588.14 万元、向小崧新能源提供厂房租赁等服务实际发生额 264.86 万元，合计 1,853 万元，在公司已审议通过的日常关联交易预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

南昌新巨耀科技有限公司	新巨耀实际控制人姜波先生是公司原董事、副董事长姜旭先生的亲属	出售资产	出售子公司国海建设 51%股权	以评估报告为依据, 并经交易各方协商	28,726.52	24,857.46	15,000	现金	2,742.78	2025 年 12 月 13 日	详见巨潮资讯网《关于出售全资子公司 51%暨关联交易的公告》(公告编号: 2025-102)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				因国海建设 51%股权处置价款与处置投资对应的合并财务层面享有该子公司净资产份额产生差额 2,742.78 万元, 剩余 49%股权按公允价值调整-1,016.47 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
国海建设	国海建设控股股东为公司关联方新巨耀	国海建设作为公司全资子公司期间, 公司为支持其日常经营向其提供股东借款。本次出售国海建设 51%股权交易完成后, 前述资金将被动形成关联财务	是	3,342.06	0	1,500		0	1,842.06

		资助，其实质为公司对原合并报表范围内子公司非经营性往来的延续。							
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		如国海建设未能如期归还，将导致公司需对该笔其他应收款的可收回性进行判断，计提金额将影响公司净利润。针对上述其他应收款，姜旭向公司出具了同意承担连带偿还责任的承诺。							

应付关联方债务：无

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

公司与关联方新巨耀签署《股权转让协议》，以 15,000 万元的价格向新巨耀出售公司所持有的全资子公司国海建设 51% 股权。本次交易完成后，公司仍持有国海建设 49% 股权，国海建设不再纳入公司合并报表范围内。

国海建设作为公司全资子公司期间，公司为满足其日常经营资金需求，为其融资授信提供担保。公司分别于 2025 年 12 月 12 日、2025 年 12 月 29 日召开了第六届董事会第二十七次会议及 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于出售全资子公司 51% 股权被动形成关联担保的议案》，公司对国海建设 2025 年度经审议通过的关联存量担保余额为 45,629.38 万元，截至目前，2025 年度关联存量担保余额为 44,608 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于出售全资子公司 51% 股权被动形成关联担保的公告	2025 年 12 月 13 日	巨潮资讯网

十五、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

报告期内，公司及下属子公司因政策经营需要，租入其他单位或个人的厂房或房屋，合计发生房屋、厂房租赁费用 295.99 万元；公司取得房屋出租收入、建筑施工设备租赁收入合计 840.59 万元。

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
金莱特智能	2020年04月03日	30,000	2021年01月09日	4,500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
金莱特智能	2023年01月04日	60,000	2023年12月16日	7,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
金莱特智能	2024年01月18日	43,000	2024年03月27日	3,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
金莱特智能	2024年07月03日	41,000	2024年10月25日	1,446.5	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
金莱特智能	2024年07月03日	41,000	2024年11月22日	10,500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
金莱特	2024年	40,000	2025年	10,500	连带责			债务履	否	否

智能	12月20日		11月29日		任保证			行期限届满之后三年		
江西金莱特	2024年01月18日	3,500	2024年03月23日	500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江西金莱特	2024年01月18日	3,500	2024年05月25日	500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
江西金莱特	2024年01月18日	3,500	2024年06月28日	900	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
江西金莱特	2024年01月18日	3,500	2024年11月14日	1,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
江西金莱特	2024年12月20日	5,000	2025年05月29日	500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江西金莱特	2024年12月20日	5,000	2025年11月12日	800	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江西小崧	2024年01月18日	2,000	2024年03月23日	1,500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
江西小崧	2024年07月03日	6,000	2024年09月06日	3,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
江西小崧	2024年12月20日	10,000	2025年03月28日	4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
广东齐康	2024年12月20日	1,000	2025年06月27日	1,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江门市金莱特	2024年12月20日	1,000	2025年06月27日	1,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2023年01月04日	80,000	2023年05月13日	3,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年01月18日	65,000	2024年06月15日	6,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年08月06日	9,000	连带责任保证			债务履行期限	是	否

	日		日					届满之后三年		
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年08月23日	950	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年09月06日	3,200	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年09月06日	656.69	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年09月21日	1,200	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年09月25日	2,800	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年09月25日	3,700	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年10月11日	8,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年07月03日	47,600	2024年10月25日	2,343.98	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年01月11日	1,021.38	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年02月25日	2,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年03月06日	4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年03月06日	791	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年03月28日	2,800	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年04月15日	8,000	连带责任保证			债务履行期限届满之	是	否

国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年05月09日	2,400.8	连带责任保证			后三年债务履行期限届满之后三年	是	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年05月14日	3,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年05月30日	4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年07月25日	1,021.38	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年07月29日	8,700	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年09月03日	3,600	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年09月03日	7,400	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年09月05日	4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年09月26日	3,500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年10月22日	8,000	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
国海建设	2024年12月20日	50,000	2025年12月03日	2,408	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			112,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						84,442.56
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			122,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						73,929.38
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

江西小崧	2024年12月20日	700	2025年01月16日	200	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江西小崧	2024年12月20日	700	2025年04月18日	500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
广东齐康	2024年12月20日	2,900	2025年07月05日	2,900	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江门市金莱特	2024年12月20日	4,400	2025年07月05日	2,900	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
江门市金莱特	2024年12月20日	4,400	2025年07月02日	1,500	连带责任保证			债务履行期限届满之后三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			15,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					8,000
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)			127,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					92,442.56
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			137,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					81,929.38
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										107.76%
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)										14,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										43,915.60
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										57,915.60
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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。

十八、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	893,493	0.28%	14,343,000			63,550	14,406,550	15,300,043	4.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	893,493	0.28%	14,343,000			63,550	14,406,550	15,300,043	4.60%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	893,493	0.28%	14,343,000			63,550	14,406,550	15,300,043	4.60%
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	317,113,383	99.72%				-63,550	-63,550	317,049,833	95.40%
1、人民币普通股	317,113,383	99.72%				-63,550	-63,550	317,049,833	95.40%
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	318,006,876	100.00%	14,343,000			0	14,343,000	332,349,876	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司实施 2025 年限制性股票激励计划，向符合授予条件的 82 名激励对象授予 1,434.30 万股限制性股票，相应增加了公司总股本，公司股份总数由 318,006,876 股增加至 332,349,876 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 公司分别于 2025 年 5 月 21 日、2025 年 6 月 18 日召开第六届董事会第二十次会议、2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东小崧科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，同意公司实施 2025 年限制性股票激励计划。

(2) 公司董事会根据 2025 年第二次临时股东大会的授权，于 2025 年 7 月 18 日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2025 年 7 月 18 日为首次授予日，向符合授予条件的 82 名激励对象授予 1,434.30 万股限制性股票，授予价格为 3.69 元/股。

(3) 公司分别于 2025 年 11 月 12 日、2025 年 11 月 28 日召开第六届董事会第二十五次会议、2025 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》，同意公司就上述股份变动对公司注册资本进行相应变更。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动情况均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

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

上述股份变动使公司最近一年和一期的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相应摊薄。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	893,493	63,550	0	957,043	董事在任期内提前离职，所持公司全部股份锁定为高管锁定股；公司不再设置监事会，原监事所	按照相关规定解除限售

					持公司全部股份锁定为高管锁定股。	
股权激励限售股	0	14,343,000	0	14,343,000	限制性股票激励计划	按限制性股票激励计划进行考核、解除限售。
合计	893,493	14,406,550	0	15,300,043	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司在报告期内实施 2025 年限制性股票激励计划，向符合授予条件的 82 名激励对象授予 1,434.30 万股限制性股票，相应增加了公司总股本，公司股份总数由 318,006,876 股增加至 332,349,876 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	15,458	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,673	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	境内非国有法人	9.25%	30,737,862	0	0	30,737,862	质押	29,784,862
							冻结	3,180,000
田甜	境内自然人	4.79%	15,909,957	0	0	15,909,957	不适用	0
田野阳光	境内自然人	4.79%	15,909,957	0	0	15,909,957	不适用	0
田一乐	境外自然人	4.79%	15,909,957	0	0	15,909,957	不适用	0

蒋小荣	境内自然人	4.01%	13,324,116	0	0	13,324,116	不适用	0
江门市向日葵投资有限公司	境内非国有法人	1.71%	5,673,000	0	0	5,673,000	不适用	0
余运秀	境内自然人	1.51%	5,007,714	0	0	5,007,714	不适用	0
姜斌	境内自然人	0.71%	2,347,000	2,347,000	0	2,347,000	不适用	0
张燕南	境内自然人	0.70%	2,326,800	2,326,800	0	2,326,800	不适用	0
李佳骏	境内自然人	0.66%	2,180,200	2,180,200	0	2,180,200	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	蒋小荣、田甜、田野阳光、田一乐是近亲属关系，蒋小荣是向日葵投资的控股股东及实际控制人，蒋小荣与其一致行动人合计持有公司 20.09%股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	1、2018 年 1 月，公司控股股东由蒋小荣变更为华欣创力。 2、蒋小荣及其控制的企业向日葵投资作出永久性无条件且不可撤销地放弃行使其对公司任何表决权或提名董事候选人权利的承诺。 3、蒋小荣子女田野阳光、田一乐、田甜作出无条件且不可撤销地放弃行使本人对公司的任何表决权或提名董事候选人的权利直至其年满十八周岁的承诺。 4、田野阳光所持公司股份的表决权已于 2025 年 3 月 22 日起恢复。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	30,737,862	人民币普通股	30,737,862					
田甜	15,909,957	人民币普通股	15,909,957					
田野阳光	15,909,957	人民币普通股	15,909,957					
田一乐	15,909,957	人民币普通股	15,909,957					
蒋小荣	13,324,116	人民币普通股	13,324,116					
江门市向日葵投资有限公司	5,673,000	人民币普通股	5,673,000					
余运秀	5,007,714	人民币普通股	5,007,714					
姜斌	2,347,000	人民币普通股	2,347,000					
张燕南	2,326,800	人民币普通股	2,326,800					
李佳骏	2,180,200	人民币普通股	2,180,200					
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	蒋小荣、田甜、田野阳光、田一乐是近亲属关系，蒋小荣是向日葵投资的控股股东及实际控制人，蒋小荣与其一致行动人合计持有公司 20.09%股权。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	蔡小如	2017 年 03 月 07 日	91440300MA5EDDMG6H	投资、贸易
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

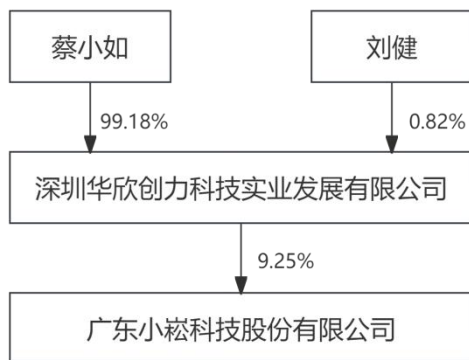
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡小如	本人	中国	否
主要职业及职务	2000 年至 2018 年 6 月，任福州达华智能科技股份有限公司董事长，目前系福州达华智能科技股份有限公司第二大股东；2018 年 3 月至 2020 年 5 月，任公司董事；2017 年 3 月至今，任华欣创力执行董事兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	蔡小如曾是达华智能（股票代码：002512）控股股东、实际控制人。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融 资总额（万 元）	具体用途	偿还期限	还款资金来 源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响公 司控制权稳 定
华欣创力	控股股东	72,400	补充流动资 金	2021年09 月29日	自有资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2026）第 00010033 号
注册会计师姓名	王田、邱淑珍

审计报告正文

广东小崧科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东小崧科技股份有限公司（以下简称“小崧股份”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了小崧股份 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于小崧股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）主营业务收入的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、43”。

小崧股份 2025 年度主营业务收入确认为 1,004,745,086.20 元，由于收入是小崧股份的关键指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将主营业务收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入和成本的确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

（1）工程板块收入的确认

①了解、评估并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；
 ②检查建造合同收入确认的会计政策，检查重大建造合同及关键合同条款；
 ③选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分，评估已完工未结算的工程成本的可收回性；

④选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际成本的认定；

⑤结合应收账款函证，与甲方确认相关项目的施工进度情况；

⑥我们现场查看了工程形象进度，并访谈了工程相关部门，与账面记录进行比较，评估工程完工进度；

⑦对工程业务的营业收入进行实质性分析，根据项目类别，通过同行业比较，分析销售收入和毛利率的合理性。

（2）家电板块收入的确认

①了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制；

②检查主要客户销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，并复核相关会计政策是否一贯地运用；

③结合对应收账款的审计，选择主要客户对报告期销售额实施独立函证程序，并结合期后回款等分析其真实性；

④执行实质性分析程序，判断收入、毛利率等波动是否合理；

⑤对于国内销售业务，以抽样方式检查合同或订单、发货单、回签单等与收入确认相关的凭证；

⑥对于出口销售业务，以抽样方式检查发货单、报关单、装箱单以及通过比对电子口岸数据等，以检查营业收入的真实性；

⑦对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

（3）影视板块收入的确认

①了解和测试影视相关收入确认相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性；

②评价影视相关的收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的要求；

③针对影视业务，检查销售合同、销售发票、结算单，项目收款情况等资料，对本期收入、成本、毛利率的波动情况进行分析，向客户函证交易事项；

④针对影视内容制作与发行业务，检查影视剧相关的投资合同，了解各投资项目的拍摄进度，对于已经发行的影视剧，查询已发行影视剧的播出情况，查看分成结算单，检查发行业务开票情况及收款情况，向客户函证交易事项；

⑤针对影视运营业务，检查合同台账及销售合同，根据合同约定的业务模式，检查分成结算单、影视剧权利授权书、影视剧介质交付记录，检查影视剧上线平台及上线时间，函证交易事项；

⑥检查财务报表和附注中与营业收入相关的列报和披露是否符合相关规定。

（二）预期信用减值损失的确认

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、52”。

小崧股份以应收账款的预期信用损失为基础确认损失准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的预期信用损失对于财务报表具有重大影响。因此我们将预期信用损失的确认作为关键审计事项。

2.审计应对

（1）测试管理层与应收账款日常管理及其可收回性评估相关的关键内部控制；

（2）检查了应收账款的坏账准备计提过程，评估所采用坏账准备计提会计政策的合理性。分析及比较公司本年度及上年度应收账款的坏账准备的合理及一致性；与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险；

（3）对应收账款进行函证，选择主要客户函证期末余额；

（4）检查了合同资产是否未及时结转应收账款；

（5）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性。

（三）存货账面价值的确认

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、7”。

小崧股份存货中的原材料采购价格、产成品销售价格受经济周期及大宗商品价格波动影响较大，在确定存货减值时管理层需要作出重大判断，对存货减值测试涉及关键判断和估计，因此我们将小崧股份存货账面价值的确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

（1）了解、测试和评价管理层与存货管理相关的关键内部控制；

（2）执行存货监盘程序，检查存货的数量、质量等情况，以评估存货滞销和跌价的可能性；

(3) 获取存货跌价准备计算表，检查计算过程，复核计算方法，评估计算使用的假设和数据，分析存货跌价准备计提是否充分；

(4) 将管理层估计的售价与期末实际售价、市场信息等进行比较；

(5) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(四) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、18”。

小崧股份 2025 年 12 月 31 日商誉期末原值为 49,852,321.10 元，商誉的减值准备为 16,015,475.13 元，由于商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 与管理层沟通，了解其对商誉进行减值测试的方法，评估其适当性；

(2) 获取管理层对相关资产组未来现金流量的预测，结合企业经营现状分析其预测的合理性；

(3) 获取评估师的商誉减值评估报告，评估评估师是否具有达到审计目的所必需的专业胜任能力和客观性；与评估师沟通商誉减值测试相关事项，并对评估报告相关参数、假设等进行复核，评估其合理性；对资产组的减值测试进行复核，检查是否准确；

(4) 检查商誉在财务报告中的列报和披露是否适当。

(五) 处置子公司国海建设有限公司 51% 股权

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“七、3、处置子公司”。

本期公司转让子公司国海建设有限公司 51% 股权，丧失控制权，确认处置收益 4,638.62 万元。涉及控制权转移时点判断、处置对价与剩余股权公允价值计量、商誉结转，对财务报表影响重大，因此我们将小崧股份处置子公司国海建设有限公司 51% 股权确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与股权处置相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解相关股权处置的原因，结合对小崧股份经营状况及行业发展状况等方面分析，评价股权处置交易合理性，以综合判断相关交易的商业实质；

(3) 获取小崧股份股权转让内部决策文件、股权转让协议、检查已转让股权过户及移交情况，并通过访谈管理层、交易对手方、确定转让事项是否已实质性完成；

(4) 检查股权转让款的银行流水及银行进账单资料等，判断小崧股份管理层所确认的相关股权处置完成确认时点是否准确；

(5) 检查股权转让日的财务报表、评估报告，访谈管理层和交易对手方的定价依据和过程，判断转让价格的合理性；

(6) 检查股权处置相关的会计处理，通过执行分析、重新计算等审计程序，检查投资收益确认及相关会计处理的准确性；

(7) 检查股权处置收益在财务报告中的列报与披露否充分、适当。

四、其他信息

小崧股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括小崧股份 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估小崧股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算小崧股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督小崧股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对小崧股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致小崧股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就小崧股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王田

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：邱淑珍

2026年4月24日

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：广东小崧科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,203,493.74	161,023,806.99
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	6,671,849.39	15,093,146.75
应收账款	270,117,860.26	549,846,733.58
应收款项融资		8,558.00
预付款项	13,400,973.94	19,181,076.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,850,530.67	98,987,540.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	144,012,168.70	214,108,160.54
其中：数据资源		
合同资产	0.00	465,234,540.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		28,258,056.73
其他流动资产	8,400,432.75	24,061,791.19
流动资产合计	641,657,309.45	1,575,803,411.76
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		221,786,466.53
长期股权投资	165,703,078.59	53,110,720.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	45,424,908.90	50,152,157.60
投资性房地产		
固定资产	549,663,874.40	619,984,519.51
在建工程		18,936,720.03
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	217,551.25	2,773,314.50
无形资产	60,151,747.68	48,856,594.50
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	33,836,867.80	45,859,506.99
长期待摊费用	31,211,093.04	35,840,102.18
递延所得税资产	13,955,804.68	21,116,171.92
其他非流动资产	79,804.85	21,420,784.47
非流动资产合计	900,244,731.19	1,139,837,058.60
资产总计	1,541,902,040.64	2,715,640,470.36
流动负债：		
短期借款	137,545,750.00	296,310,000.81
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	41,970,899.36	65,305,393.87
应付账款	249,515,242.62	646,908,228.24
预收款项		
合同负债	51,662,019.06	60,994,432.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,343,222.31	22,554,359.24
应交税费	5,112,479.10	11,168,548.02
其他应付款	82,144,892.48	148,815,117.81
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	102,416,243.31	62,445,166.94
其他流动负债	7,433,844.23	238,892,907.36
流动负债合计	692,144,592.47	1,553,394,154.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	81,422,250.00	94,581,750.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		1,291,972.77
长期应付款	3,586,165.03	13,959,842.83
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,465,385.24	176,472.00
递延收益		
递延所得税负债	54,387.81	693,328.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,528,188.08	110,703,366.23
负债合计	780,672,780.55	1,664,097,521.12
所有者权益：		
股本	332,349,876.00	318,006,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	740,634,294.26	696,630,578.21
减：库存股	52,925,670.00	0.00
其他综合收益	-522,908.06	-574,902.50
专项储备	0.00	516,877.65
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
一般风险准备		
未分配利润	-299,032,383.61	-46,985,217.71
归属于母公司所有者权益合计	760,275,668.01	1,007,366,671.07
少数股东权益	953,592.08	44,176,278.17
所有者权益合计	761,229,260.09	1,051,542,949.24
负债和所有者权益总计	1,541,902,040.64	2,715,640,470.36

法定代表人：卢保山

主管会计工作负责人：李晓冬

会计机构负责人：马雯雯

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	9,506,413.82	493,393.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,944,468.67	7,832,113.93
应收款项融资		
预付款项	464,816.74	855,830.74
其他应收款	232,572,548.05	181,640,407.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,662,626.26	4,354,024.10

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	2,278,408.22	1,780,009.15
流动资产合计	265,429,281.76	196,955,778.82
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	1,169,669,548.39	1,325,551,939.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,600,000.00	1,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,721,336.57	2,425,351.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	217,551.25	1,441,309.42
无形资产	1,928,347.07	1,989,553.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	268,800.19	91,733.63
递延所得税资产	56,391.37	353,830.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,175,461,974.84	1,332,953,716.95
资产总计	1,440,891,256.60	1,529,909,495.77
流动负债：		
短期借款	2,392,750.00	7,740,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	80,468,932.45	15,661,073.77
预收款项		
合同负债	2,797,870.90	
应付职工薪酬	1,525,270.83	1,332,783.24
应交税费	143,852.77	47,412.17
其他应付款	301,495,193.91	411,234,818.69
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	225,565.51	35,445,255.35
其他流动负债	4,199.17	
流动负债合计	389,053,635.54	471,461,343.22
非流动负债：		
长期借款	39,607,250.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		225,565.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	176,472.00
递延收益		
递延所得税负债	54,387.81	360,327.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,661,637.81	762,364.83
负债合计	429,715,273.35	472,223,708.05
所有者权益：		
股本	332,349,876.00	318,006,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	741,129,422.36	696,733,588.00
减：库存股	52,925,670.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
未分配利润	-49,150,104.53	3,172,864.30
所有者权益合计	1,011,175,983.25	1,057,685,787.72
负债和所有者权益总计	1,440,891,256.60	1,529,909,495.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	1,004,745,086.20	1,528,571,685.17
其中：营业收入	1,004,745,086.20	1,528,571,685.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,144,787,628.62	1,625,088,187.09
其中：营业成本	947,399,971.66	1,348,078,643.22

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,592,084.15	9,083,340.39
销售费用	27,515,160.19	74,149,459.26
管理费用	95,834,121.78	107,782,083.72
研发费用	29,667,522.45	41,434,671.23
财务费用	35,778,768.39	44,559,989.27
其中：利息费用	49,693,920.71	49,415,060.27
利息收入	15,459,226.34	-2,634,076.58
加：其他收益	3,396,232.94	5,850,826.34
投资收益（损失以“-”号填列）	24,272,803.82	-17,497,583.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,256,168.50	-19,627,838.47
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）	-227,248.70	-27,747,842.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,404,630.91	-45,761,043.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,853,756.22	-35,090,374.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,383,784.17	-561,228.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-242,475,357.32	-217,323,747.55
加：营业外收入	5,887,933.49	808,194.03
减：营业外支出	8,267,623.28	1,057,779.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-244,855,047.11	-217,573,332.84
减：所得税费用	10,793,448.97	-605,367.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-255,648,496.08	-216,967,965.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-255,648,496.08	-216,967,965.38
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	-252,047,165.90	-224,610,578.29
2.少数股东损益	-3,601,330.18	7,642,612.91
六、其他综合收益的税后净额	51,994.44	-172,097.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51,994.44	-172,097.98
（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	51,994.44	-172,097.98
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	51,994.44	-172,097.98
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	-255,596,501.64	-217,140,063.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-251,995,171.46	-224,782,676.27
归属于少数股东的综合收益总额	-3,601,330.18	7,642,612.91
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.778	-0.7063
（二）稀释每股收益	-0.778	-0.7063

法定代表人：卢保山

主管会计工作负责人：李晓冬

会计机构负责人：马雯雯

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	70,778,944.47	13,014,194.26
减：营业成本	62,160,410.55	11,354,432.40
税金及附加	123,842.88	34,233.00
销售费用	376,961.00	985,180.61
管理费用	22,517,846.02	21,978,878.72
研发费用		
财务费用	2,166,020.74	2,562,690.91

其中：利息费用	2,119,931.78	2,604,139.72
利息收入	699.22	2,659.63
加：其他收益	273,586.74	213,868.77
投资收益（损失以“-”号填列）	-42,745,797.75	-27,973,780.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,007,479.78	-16,383,780.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,152,264.55	-10,661,432.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,164,675.62	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-66,821.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,355,287.90	-62,389,387.06
加：营业外收入	446,363.24	
减：营业外支出	876,134.54	191,818.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,785,059.20	-62,581,205.92
减：所得税费用	-8,500.71	1,212,971.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,776,558.49	-63,794,177.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,776,558.49	-63,794,177.67
（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	-78,776,558.49	-63,794,177.67
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 年度	2024 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	1,163,653,839.13	1,554,449,466.19
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	48,566,849.35	66,892,759.08
收到其他与经营活动有关的现金	191,266,663.24	130,091,385.83
经营活动现金流入小计	1,403,487,351.72	1,751,433,611.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,007,037,427.30	1,229,481,295.46
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	184,545,601.39	238,363,803.47
支付的各项税费	15,862,096.49	20,609,202.53
支付其他与经营活动有关的现金	216,088,150.91	197,244,162.13
经营活动现金流出小计	1,423,533,276.09	1,685,698,463.59
经营活动产生的现金流量净额	-20,045,924.37	65,735,147.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,491,618.50	20,695,295.29
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	2,189,255.99	67,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,012,279.27	2,879,015.40
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	98,693,153.76	23,641,810.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,720,714.80	37,049,399.98
投资支付的现金	3,500,000.00	8,100,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,884,258.18	26,661,321.59
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,104,972.98	71,810,721.57
投资活动产生的现金流量净额	58,588,180.78	-48,168,910.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,925,670.00	1,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,300,000.00
取得借款收到的现金	1,342,302,433.20	1,395,422,398.16
收到其他与筹资活动有关的现金		22,960,766.80
筹资活动现金流入小计	1,395,228,103.20	1,419,683,164.96
偿还债务支付的现金	1,431,537,207.17	1,393,533,892.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,541,854.85	46,501,943.12
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	2,039,120.00	11,873,112.29
筹资活动现金流出小计	1,481,118,182.02	1,451,908,947.80
筹资活动产生的现金流量净额	-85,890,078.82	-32,225,782.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,958,066.66	7,193,473.43
五、现金及现金等价物净增加额	-44,389,755.75	-7,466,072.78
加：期初现金及现金等价物余额	100,452,612.58	107,918,685.36
六、期末现金及现金等价物余额	56,062,856.83	100,452,612.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	61,901,579.77	4,650,272.70
收到的税费返还	7,525,802.19	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	171,168,557.75	231,531,962.10
经营活动现金流入小计	240,595,939.71	236,182,234.80
购买商品、接受劳务支付的现金	194,883,829.68	755,622.19
支付给职工以及为职工支付的现金	8,926,416.10	9,433,065.42
支付的各项税费	75,114.63	21,744.43
支付其他与经营活动有关的现金	144,334,762.42	185,642,593.45
经营活动现金流出小计	348,220,122.83	195,853,025.49
经营活动产生的现金流量净额	-107,624,183.12	40,329,209.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,168,418.50	9,852,328.00
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		67,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	81,078,508.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	93,246,927.13	9,919,828.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,500.00	2,960,466.87
投资支付的现金	26,800,000.00	1,822,050.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,817,500.00	4,782,516.87
投资活动产生的现金流量净额	66,429,427.13	5,137,311.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,925,670.00	
取得借款收到的现金	48,000,000.00	7,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,925,670.00	7,740,000.00
偿还债务支付的现金	47,995,500.00	44,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,944,312.10	8,549,099.40
支付其他与筹资活动有关的现金	951,120.00	624,628.21
筹资活动现金流出小计	50,890,932.10	53,373,727.61
筹资活动产生的现金流量净额	50,034,737.90	-45,633,727.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	497,503.25	0.52
五、现金及现金等价物净增加额	9,337,485.16	-167,206.65
加：期初现金及现金等价物余额	168,519.53	335,726.18
六、期末现金及现金等价物余额	9,506,004.69	168,519.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	318,006,876.00				696,630,578.21		-574,902.50	516,877.65	39,772,459.42		-46,985,217.71		1,007,366.67	44,176.27	1,051,542.94
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	318,006,876.00				696,630,578.21		-574,902.50	516,877.65	39,772,459.42		-46,985,217.71		1,007,366.67	44,176.27	1,051,542.94
三、本期增减	14,343,000.00				44,003,716.00	52,925,670.00	51,994.40	-516,877.65			252,047.00		247,091.00	43,222.60	290,313.00

变动金额 (减少以 “-” 号填列)	0				5	0		65			165. 90		003. 06	86.0 9	689. 15
(一) 综合收 益总额							51,9 94.4 4				- 252, 047, 165. 90		- 251, 995, 171. 46	- 3,60 1,33 0.18	- 255, 596, 501. 64
(二) 所有者 投入和减 少资本	14,3 43,0 00.0 0				44,0 03,7 16.0 5	52,9 25,6 70.0 0							5,42 1,04 6.05	- 39,6 21,3 55.9 1	- 34,2 00,3 09.8 6
1. 所有者投 入的普通 股	14,3 43,0 00.0 0				38,5 82,6 70.0 0	52,9 25,6 70.0 0									
2. 其他权 益工具 持有者投 入资本															
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额					5,37 9,83 3.33								5,37 9,83 3.33		5,37 9,83 3.33
4. 其他					41,2 12.7 2								41,2 12.7 2	- 39,6 21,3 55.9 1	- 39,5 80,1 43.1 9
(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								326,258.67					326,258.67	326,258.67	
1. 本期提取								6,190,211.74					6,190,211.74	6,190,211.74	
2. 本期使用								5,863,953.07					5,863,953.07	5,863,953.07	
(六) 其他								-843,136.32					-843,136.32	-843,136.32	
四、本期期末余额	332,349,876.00				740,634,294.26	52,925,670.00	-522,908.06	39,772,459.42			-299,032,383.61		760,275,668.01	953,592.08	761,229,260.09

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	318,006,876.00				696,824,291.94		-402,804.52		39,772,459.42		183,667,488.55		1,237,868,311.39	35,139,951.53	1,273,008,262.92
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	318,006,876.00				696,824,291.94		-402,804.52		39,772,459.42		183,667,488.55		1,237,868,311.39	35,139,951.53	1,273,008,262.92
三、本期增减					-193,713.		-172,097.	516,877.65			-230,652.		-230,501.	9,036.64	-221,465.

变动金额 (减少以 “-” 号填列)					73		98				706. 26		640. 32		313. 68
(一) 综合收 益总额							- 172, 097. 98				- 224, 610, 578. 29		- 224, 782, 676. 27	7,64 2,61 2.91	- 217, 140, 063. 36
(二) 所有者 投入和减 少资本					- 193, 713. 73								- 193, 713. 73	1,39 3,71 3.73	1,20 0,00 0.00
1. 所有者投 入的普通 股														1,40 0,00 0.00	1,40 0,00 0.00
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					- 193, 713. 73								- 193, 713. 73	- 6,28 6.27	- 200, 000. 00
(三) 利润分 配											- 6,04 2,12 7.97		- 6,04 2,12 7.97		- 6,04 2,12 7.97
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											- 6,04 2,12 7.97			- 6,04 2,12 7.97			- 6,04 2,12 7.97
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							516,877.65					516,877.65		516,877.65	
1. 本期提取							13,248,777.63					13,248,777.63		13,248,777.63	
2. 本期使用							12,731,899.98					12,731,899.98		12,731,899.98	
(六) 其他															
四、本期期末余额	318,006,876.00				696,630,578.21		-574,902.50	516,877.65	39,772,459.42		-46,985,217.71		1,007,366.67	44,176.27	1,051,542.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	318,006,876.00				696,733,588.00				39,772,459.42	3,172,864.30					1,057,685,787.72
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他										26,453,589.66					26,453,589.66
二、本年期初余额	318,006,876.00				696,733,588.00				39,772,459.42	29,626,453.96					1,084,139,377.38

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,343,000.00				44,395,834.36	52,925,670.00					-78,776,558.49	-72,963,394.13
（一）综合收益总额											-78,776,558.49	-78,776,558.49
（二）所有者投入和减少资本	14,343,000.00				44,395,834.36	52,925,670.00						5,813,164.36
1. 所有者投入的普通股	14,343,000.00				38,582,670.00	52,925,670.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,379,833.33							5,379,833.33
4. 其他					433,331.03							433,331.03
（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、本期末余额	332,349,876.00				741,129,422.36	52,925,670.00			39,772,459.42	-49,150,104.53		1,011,175,983.25

上期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	318,006,876.00				696,733,588.00				39,772,459.42	73,009,169.94		1,127,522,093.36
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	318,006,876.00				696,733,588.00				39,772,459.42	73,009,169.94		1,127,522,093.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-69,836,305.64		-69,836,305.64
(一)										-		-

综合收益总额										63,794,177.67		63,794,177.67
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-6,042,127.97		-6,042,127.97
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,042,127.97		-6,042,127.97
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	318,00 6,876. 00				696,73 3,588. 00				39,772 ,459.4 2	3,172, 864.30		1,057, 685,78 7.72
----------------------	------------------------	--	--	--	------------------------	--	--	--	-----------------------	------------------	--	--------------------------

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

广东小崧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2007 年 11 月经广东省江门市工商行政管理局批准，由自然人田畴、蒋小荣、蒋光勇等共同发起设立（以定向募集方式设立）的股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号：440700000009531，并于 2014 年 01 月 29 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 33234.9876 万股，注册资本为 33234.9876 万元，注册地址：广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号，总部地址：广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司是备用照明领域的专业制造商，创立之初以可充电照明灯具及可充电交直流两用风扇为主营业务。目前主要业务为家电制造和工程施工，主要产品包括应急类电器、健康环境电器、其他家用电器、电子烟、工程建设。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 24 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2025 年度纳入合并范围的子公司（孙公司）共 23 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 3 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
重要的应收款项核销	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要预付款项	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	金额≥上市公司最近一期经审计净利润的 10%,且绝对金额超过 100 万元
重要的在建工程	预算金额>上市公司最近一期经审计净资产的 10%,且绝对金额超过 1000 万元
重要承诺事项	金额≥上市公司最近一期经审计净资产的 10%
重要或有事项	金额≥上市公司最近一期经审计净资产的 10%
重要资产负债表日后事项	金额≥上市公司最近一期经审计净资产的 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权

的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、17（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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；

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；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

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

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

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

② 应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1 电器业务一般风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 施工业务未逾期组合	本组合为未逾期的应收款项。
组合 3 施工业务逾期组合	本组合以应收款项的逾期账龄作为信用风险特征。
组合 4 合并内关联方组合	本组合以合并内关联方作为信用风险特征。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	整个存续期预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

组合 2：按 1%的比例计提信用减值损失。

组合 3：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	整个存续期预期信用损失率（%）
逾期 1 年以内（含 1 年）	3
逾期 1 至 2 年	10

逾期 2 至 3 年	20
逾期 3 至 4 年	40
逾期 4 至 5 年	60
逾期 5 年以上	100

组合 4：合并内关联方不计提信用减值损失。

③合同资产

合同资产按期末余额的 3%计提损失准备。

④应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”及“金融资产减值”。

⑤其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
组合 1 低信用风险组合	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金、备用金、出口退税、合并内关联方等应收款项。
组合 2 账龄组合	除组合 1 以外的日常经营活动中的其他应收款项。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：不计提信用减值损失。

组合 2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

⑥长期应收款

长期应收款按单项评价信用风险。

12、应收票据

其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”。

13、应收账款

其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”。

15、其他应收款

其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、11、“金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

（1）本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

（2）终止经营的认定标准和列报方法

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

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、长期应收款

其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”。

20、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

22、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	50	5	1.90
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子仪器	年限平均法	3	5	31.67
模具	年限平均法	5	5	19.00
生产器具	年限平均法	5	5	19.00
脚手架	年限平均法	12	5	7.92

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、26“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

23、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、26“长期资产减值”。

24、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、26“长期资产减值”。

26、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

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

28、合同负债

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

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

30、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

31、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

32、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、24“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

33、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

(1) 收入确认的一般原则

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

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

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

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

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

本公司的产品销售分为家用电器收入、建造合同收入和影视业务，家用电器销售分为国内销售与国外销售，具体的收入确认原则如下：

①家用电器收入

外销收入确认：公司外销以离岸价格（FOB）做为报价基础，以货物装载时越过合同规定的卖方所在国装运港船只船舷的时间为收入确认时点。

内销收入确认：以客户收到货物并验收合格后为收入确认时点。

②工程业务收入

本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

③影视业务

在公司授权短剧运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照合作运营方支付的分成款确认营业收入，即按双方确认的结算单确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

34、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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：

- （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。

35、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

37、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机械设备。

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除受外部环境影响直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

经营租赁

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

融资租赁

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

租赁变更

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

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

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

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

38、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

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

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

39、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

40、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、33、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

(2) 租赁的归类

① 租赁的识别

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

② 租赁的分类

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

③租赁负债

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

(3) 金融资产减值

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

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，如果无法获得第一层次和第二层次输入值，本公司使用第三层次输入值，即不可观察输入值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	免抵退政策	6%、9%、13%
消费税	免抵退政策	36%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	5%、7%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	8.25%、15%、16.5%、20%、25%

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
广东小崧科技股份有限公司	25%
广东金莱特智能科技有限公司	15%
江门普希智能电器有限公司	20%
广东齐盛智能科技有限公司	20%
安徽崧盛智能科技有限公司	20%
江西小崧照明科技有限公司	25%
江门市小崧智能科技有限公司	20%
广东小崧园中园企业管理有限公司	20%
金莱特国际有限公司	8.25%、16.5%
小崧国际有限公司	8.25%、16.5%
深圳小安智能科技有限公司	20%
广东齐康贸易有限公司	20%
上海致美梵健康管理咨询有限公司	20%
江门市金莱特科技有限公司	20%
国海建设有限公司	25%
鄱阳县赣鄱高铁项目管理有限公司	25%
赣州达拓建材有限公司	25%
深圳市韵海创业投资有限公司	20%
江西金莱特电器有限公司	25%
广东铂锐科技有限公司	20%
崧果数字文化（江西）有限公司	25%
崧果科技（深圳）有限公司	20%
辽宁友播网络科技有限公司	20%
沈阳吉优网络科技有限公司	20%
湖南崧果文化有限公司	20%
江门普希新能源科技有限公司	20%
上海崧果数字科技有限公司	20%
安徽小崧航空科技有限公司	20%
广东睿创模电科技有限公司	20%

2、税收优惠

广东金莱特智能科技有限公司被评为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 计算应纳税所得额。

金莱特国际有限公司、小崧国际有限公司可采用两级制税率。在所得税两级制下，若公司的应纳税所得额不超过 200 万港币，按 8.25% 计算应纳税所得额；超过 200 万港币的部分，按 16.5% 计算应纳税所得额。

江门普希智能电器有限公司、广东齐盛智能科技有限公司、安徽崧盛智能科技有限公司、江门市小崧智能科技有限公司、广东小崧园中园企业管理有限公司、深圳小安智能科技有限公司、广东齐康贸易有限公司、上海致美梵健康管理咨询有限公司、江门市金莱特科技有限公司、深圳市韵海创业投资有限公司、广东铂锐科技有限公司、崧果科技（深圳）有限公司、辽宁友播网络科技有限公司、沈阳吉优网络科技有限公司、湖南崧果文化有限公司、江门普希新能源科技有限公司、上海崧果数字科技有限公司、安徽小崧航空科技有限公司、广东睿创模电科技有限公司，按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。

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	26,564.04	116,988.04
银行存款	59,507,745.04	109,345,164.43
其他货币资金	20,669,184.66	51,561,654.52
合计	80,203,493.74	161,023,806.99
其中：存放在境外的款项总额	1,309,041.26	2,677,168.84

其他说明：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	14,430,271.13	18,832,799.02
信用证保证金	6,235,000.00	32,284,417.82
农民工工资保证金		152,369.01
保函保证金		250,000.00
其他	3,913.53	42,068.67
合计	20,669,184.66	51,561,654.52

注：①期末其他货币资金-其他为支付宝余额 3,911.52 元，履约保证金 2.01 元。

②期末受限资金为 24,140,636.91 元，其中银行承兑汇票保证金 14,430,271.13 元，信用证保证金 6,235,000.00 元，履约保证金 2.01 元，诉讼冻结资金 3,475,363.77 元。

2、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	5,206,712.89	15,093,146.75
商业承兑票据	1,510,450.00	

坏账准备	-45,313.50	
合计	6,671,849.39	15,093,146.75

(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	6,717,162.89	100.00%	45,313.50	0.67%	6,671,849.39	15,093,146.75	100.00%	0.00	0.00%	15,093,146.75
其中：										
组合 1 电器业务一般风险组合	1,510,450.00	22.49%	45,313.50	3.00%	1,465,136.50					
组合 2 电器业务低信用风险组合	5,206,712.89	77.51%			5,206,712.89	15,093,146.75	100.00%	0.00	0.00%	15,093,146.75
合计	6,717,162.89	100.00%	45,313.50	0.67%	6,671,849.39	15,093,146.75	100.00%	0.00	0.00%	15,093,146.75

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) 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	1,107,275.46	5,206,712.89
商业承兑票据		1,510,450.00
合计	1,107,275.46	6,717,162.89

3、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）	223,490,078.91	467,922,969.52
1至2年	63,714,871.39	99,831,576.16
2至3年	36,049,358.61	23,336,981.78
3年以上	17,570,773.61	14,906,818.78
3至4年	3,822,634.18	3,623,831.52
4至5年	3,207,471.79	7,256,334.93
5年以上	10,540,667.64	4,026,652.33
合计	340,825,082.52	605,998,346.24

(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	37,549,786.27	11.02%	37,549,786.27	100.00%	0.00	67,019,930.70	11.06%	21,810,010.58	32.54%	45,209,920.12
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	303,275,296.25	88.98%	33,157,435.99	10.93%	270,117,860.26	538,978,415.54	88.94%	34,341,602.08	6.37%	504,636,813.46
其中：										
组合1 电器业务一般风险组合	303,275,296.25	88.98%	33,157,435.99	10.93%	270,117,860.26	282,980,126.99	46.70%	24,025,093.74	8.49%	258,955,033.25
组合2 施工业务未逾期组合						20,690,724.27	3.41%	206,907.24	1.00%	20,483,817.03
组合3 施工业务逾期组合						235,307,564.28	38.83%	10,109,601.10	4.30%	225,197,963.18
合计	340,825,082.52	100.00%	70,707,222.26	20.75%	270,117,860.26	605,998,346.24	100.00%	56,151,612.66	9.27%	549,846,733.58

按单项计提坏账准备：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
VKUP HK	31,136,443.98	999,901.22	31,071,069.90	31,071,069.90	100.00%	预计无法收回

LIMITED						
浙江迪科电子科技有限公司	3,189,519.09	260,344.74	3,186,880.46	3,186,880.46	100.00%	预计无法收回
POWER GUIDE ENGINEERING CO.	1,554,593.22	1,554,593.22	1,520,077.46	1,520,077.46	100.00%	预计无法收回
EL-JODAC LEGEND COMPANY LTD	510,361.52	510,361.52	499,030.25	499,030.25	100.00%	预计无法收回
深圳市正义网络技术有限公司	369,375.79	369,375.79	361,174.75	361,174.75	100.00%	预计无法收回
SYSKA LED LIGHTS PRIVATE LIMITED	366,553.98	35,569.60	358,415.59	358,415.59	100.00%	预计无法收回
铂德（深圳）科技有限公司	250,665.00	25,066.50	250,665.00	250,665.00	100.00%	预计无法收回
贺本公司	163,032.91	15,919.41	125,674.94	125,674.94	100.00%	预计无法收回
其他	178,872.72	49,665.87	176,797.92	176,797.92	100.00%	预计无法收回
合计	37,719,418.21	3,820,797.87	37,549,786.27	37,549,786.27		

按组合计提坏账准备：按电器业务一般风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	221,653,325.34	6,649,599.74	3.00%
1 至 2 年	32,964,619.74	3,296,461.99	10.00%
2 至 3 年	33,245,219.67	9,973,565.88	30.00%
3 至 4 年	3,267,052.19	1,633,526.09	50.00%
4 至 5 年	2,703,985.10	2,163,188.08	80.00%
5 年以上	9,441,094.21	9,441,094.21	100.00%
合计	303,275,296.25	33,157,435.99	

确定该组合依据的说明：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

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	
坏账准备	56,151,612.66	55,784,590.12	2,768,757.51		-38,460,223.01	70,707,222.26
合计	56,151,612.66	55,784,590.12	2,768,757.51		-38,460,223.01	70,707,222.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

注：其他变动原因系非同一控制下收购子公司崧果期初金额 385,274.39 元，处置子公司国海期末金额 38,630,117.81 元，处置子公司睿创期末金额 215,379.59 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(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
BLOSSOMS International LTD	63,205,032.35	0.00	63,205,032.35	18.54%	1,930,612.59
广东睿创模电科技有限公司	41,169,146.07	0.00	41,169,146.07	12.08%	1,235,074.38
VKUP HK LIMITED	31,071,069.90	0.00	31,071,069.90	9.12%	31,071,069.90
广州倬亿贸易有限公司	16,182,282.64	0.00	16,182,282.64	4.75%	485,468.48
SOGO GROUP OF COMPANIES	13,339,438.57	0.00	13,339,438.57	3.91%	1,514,361.36
合计	164,966,969.53	0.00	164,966,969.53	48.40%	36,236,586.71

4、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
工程合同已完工未结算款	0.00	0.00	0.00	466,634,444.13	1,399,903.33	465,234,540.80
合计	0.00	0.00	0.00	466,634,444.13	1,399,903.33	465,234,540.80

(2) 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
工程合同已完工未结算款	14,883,258.13	16,283,161.46		处置子公司国海
合计	14,883,258.13	16,283,161.46		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明：系处置子公司国海期末金额 16,283,161.46 元。

5、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		8,558.00

合计		8,558.00
----	--	----------

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,850,530.67	98,987,540.50
合计	118,850,530.67	98,987,540.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	113,198.58	2,967,115.85
代扣代缴款项	389,786.55	17,866.40
押金、保证金、备用金等	9,098,319.08	29,370,272.73
代付个人款项	421,926.93	2,318,111.24
预付账款转入		5,620,456.83
业绩补偿款	3,408,965.96	
应收股权转让款	82,968,563.61	
往来款	78,408,982.17	97,308,999.91
其他	523,595.70	2,441,124.73
合计	175,333,338.58	140,043,947.69

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）	97,969,329.20	77,075,788.24
1 至 2 年	21,667,445.21	17,434,700.67
2 至 3 年	10,163,105.39	10,256,852.14
3 年以上	45,533,458.78	35,276,606.64
3 至 4 年	10,256,852.14	35,276,606.64
4 至 5 年	35,276,606.64	
合计	175,333,338.58	140,043,947.69

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	57,138.4	32.59%	52,662.2	92.17%	4,476.20	50,942.1	36.38%	39,522.1	77.58%	11,420.0

计提坏账准备	09.20		09.20		0.00	42.66		42.66		00.00
其中：										
按组合计提坏账准备	118,194,929.38	67.41%	3,820,598.71	3.23%	114,374,330.67	89,101,805.03	63.62%	1,534,264.53	1.72%	87,567,540.50
其中：										
组合 1 低信用风险组合	27,861,362.54	15.89%			27,861,362.54	39,003,134.47	27.85%			39,003,134.47
组合 2 账龄组合	90,333,566.84	51.52%	3,820,598.71	4.23%	86,512,968.13	50,098,670.56	35.77%	1,534,264.53	3.06%	48,564,406.03
合计	175,333,338.58	100.00%	56,482,807.91	32.21%	118,850,530.67	140,043,947.69	100.00%	41,056,407.19	29.32%	98,987,540.50

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	24,819,732.00	19,776,090.60	24,819,732.00	24,819,732.00	100.00%	预计无法收回
上海赫欧企业管理合伙企业（有限合伙）	10,294,118.00	8,235,294.40	10,196,408.80	10,196,408.80	100.00%	预计无法收回
连松育	6,500,000.00	6,500,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉嘉明瑞和工程技术有限公司	3,640,000.00	1,820,000.00	3,640,000.00	3,640,000.00	100.00%	预计无法收回
上海今日头条网络技术有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	658,800.00	21.96%	发生信用减值
广东闪耀动漫有限公司	2,800,000.00	1,400,000.00	2,770,000.00	1,385,000.00	50.00%	发生信用减值
XINGKEELECTRONICS(HONGKONG)CO. LIMITED	0.00	0.00	1,152,076.55	1,152,076.55	100.00%	预计无法收回
东方银河（北京）影视有限公司	1,000,000.00	300,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海鲸舞网络科技有限公司	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
东莞百优百科技有限公司	0.00	0.00	948,888.00	198,888.00	20.96%	发生信用减值
铂德（深圳）科技有限公司	537,036.02	537,036.02	537,036.02	537,036.02	100.00%	预计无法收回
SHENZHENJOECIGTECHNOLOGYCO.LTD	0.00	0.00	521,888.40	521,888.40	100.00%	预计无法收回
深圳市地博源实业有限公司	276,606.64	276,606.64	276,606.64	276,606.64	100.00%	预计无法收回

深圳市合元科技有限公司	188,500.00	188,500.00	188,500.00	188,500.00	100.00%	预计无法收回
其他	707,108.67	0.00	787,272.79	787,272.79	100.00%	预计无法收回
合计	51,763,101.33	39,533,527.66	57,138,409.20	52,662,209.20		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	75,397,728.80	2,261,931.86	3.00%
1 至 2 年	14,610,422.80	1,461,042.28	10.00%
2 至 3 年	325,415.24	97,624.57	30.00%
合计	90,333,566.84	3,820,598.71	

确定该组合依据的说明：除组合 1 以外的日常经营活动中的其他应收款项。

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	1,522,879.53		39,533,527.66	41,056,407.19
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,414,803.25		14,143,681.55	16,558,484.80
本期转回			215,000.00	215,000.00
其他变动	117,084.08		800,000.00	917,084.08
2025 年 12 月 31 日余额	3,820,598.70		52,662,209.21	56,482,807.91

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	
预期信用损失	41,056,407.19	16,558,484.80	215,000.00		-917,084.08	56,482,807.91
合计	41,056,407.19	16,558,484.80	215,000.00		-917,084.08	56,482,807.91

注：其他变动原因系处置子公司国海期末金额 917,084.08 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 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
南昌新巨耀科技有限公司	股权应收款	70,000,000.00	1年以内	39.92%	2,100,000.00
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	往来款	24,819,732.00	4-5年	14.16%	24,819,732.00
国海建设有限公司	往来款	18,420,594.80	3-4年	10.51%	
上海赫欧企业管理合伙企业	往来款	10,196,408.81	4-5年	5.82%	10,196,408.81
梁炬堂	股权应收款	8,495,000.00	1-2年	4.85%	849,500.00
合计		131,931,735.61		75.26%	37,965,640.81

6) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

7、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	11,972,367.54	89.34%	17,809,217.81	92.85%
1至2年	1,269,570.14	9.47%	1,049,124.56	5.47%
2至3年	51,213.50	0.38%	322,374.31	1.68%
3年以上	107,822.76	0.81%	360.00	0.00%
合计	13,400,973.94		19,181,076.68	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新美九天（北京）传媒科技有限公司	2,275,296.67	16.98
重庆崧禄映画文化传媒有限公司	1,500,000.00	11.19
宜兴市锦浩电子有限公司	1,108,622.96	8.27
共青城晶众特科技有限公司	879,012.69	6.56
北京睿道网络科技有限公司	734,307.39	5.48
合计	6,497,239.71	48.48

其他说明：无

8、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	23,454,532.29	2,658,580.58	20,795,951.71	47,996,268.15	1,546,841.49	46,449,426.66
在产品	14,994,921.34	1,882,103.94	13,112,817.40	29,077,958.81	228,865.01	28,849,093.80
库存商品	94,137,027.80	31,793,702.59	62,343,325.21	96,233,263.05	7,712,120.23	88,521,142.82
合同履约成本				535,329.47		535,329.47
发出商品	49,737,729.68	1,977,655.30	47,760,074.38	52,712,495.16	2,959,327.37	49,753,167.79
合计	182,324,211.11	38,312,042.41	144,012,168.70	226,555,314.64	12,447,154.10	214,108,160.54

(2) 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	1,546,841.49	1,931,206.41		819,467.32		2,658,580.58
在产品	228,865.01	721,980.11	1,011,095.92	79,837.10		1,882,103.94
库存商品	7,712,120.23	32,160,026.55		8,077,339.88	1,104.31	31,793,702.59
发出商品	2,959,327.37			981,672.07		1,977,655.30
合计	12,447,154.10	34,813,213.07	1,011,095.92	9,958,316.37	1,104.31	38,312,042.41

注：其他增加原因系收购子公司崧果期初金额 1,011,095.92 元，其他减少原因系处置子公司睿创期末金额 1,104.31 元。

按组合计提存货跌价准备：无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		28,258,056.73
合计		28,258,056.73

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,057,443.23	10,452,465.21
待认证进项税额		11,262,955.00
增值税留抵税额	1,255,875.19	
预缴所得税		321,236.92
待摊费用	1,087,114.33	1,151,019.97
其他		874,114.09
合计	8,400,432.75	24,061,791.19

其他说明：无

11、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	
应收项目工程款				221,786,466.53		221,786,466.53	
合计				221,786,466.53		221,786,466.53	

12、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													
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	44,634,064.04			6,658,418.50	-1,708,252.20							36,267,393.34	
深圳金莱特电器科技有限公司	49,985.99				-1,692.16							48,293.83	
江西昇达混凝土有限公司	1,704,752.46				947,587.20						2,652,339.66		
陕西港华生物科技有限公司													
广东小崧	6,721,917.88				-2,493.							4,228,106.54	

新能 源科 技有 限公 司					811.34						
国海 建设 有限 公司			125,15 9,284. 88							125,15 9,284. 88	
小计	53,110 ,720.3 7		125,15 9,284. 88	6,658, 418.50	- 3,256, 168.50				2,652, 339.66	165,70 3,078. 59	
合计	53,110 ,720.3 7		125,15 9,284. 88	6,658, 418.50	- 3,256, 168.50				2,652, 339.66	165,70 3,078. 59	

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：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

其他说明：

注 1：本期对国海建设有限公司的追加投资 125,189,284.88 元，为处置该公司 51% 股权后，剩余持有的 49% 股权的公允价值。

注 2：江西昇达混凝土有限公司其他减少 2,652,339.66 元，系处置国海建设有限公司股权形成，江西昇达混凝土有限公司为原国海建设联营企业。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	45,424,908.90	50,152,157.60
合计	45,424,908.90	50,152,157.60

其他说明：

权益工具投资明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
铂德（深圳）科技有限公司	2,024,908.90	2,252,157.60
上海吉奇海医疗科技有限公司	41,800,000.00	46,800,000.00
深圳天空见技术有限公司	500,000.00	
广东巴拓克智联科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
香港小崧科技股份有限公司	100,000.00	100,000.00
合 计	45,424,908.90	50,152,157.60

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	549,663,874.40	619,984,519.51
固定资产清理		
合计	549,663,874.40	619,984,519.51

(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	电子设备	模具	生产器具	脚手架	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	559,142,881.60	142,104,115.75	7,718,641.22	30,076,808.76	138,892,861.52	7,652,554.19	75,292,743.28	960,880,606.32
2.本期增加金额	898,541.31	1,102,690.84	229,692.75	1,815,314.90	14,459,930.52	1,908,071.52		20,414,241.84
(1) 购置		1,102,690.84	229,692.75	908,611.70	8,707,834.91	1,908,071.52		12,856,901.72
(2) 在建工程转入	898,541.31				5,752,095.61			6,650,636.92
(3) 企业合并增加				906,703.20				906,703.20
3.本期减少金额	556,743.07	5,098,311.63	1,006,614.92	2,224,189.91	5,587,808.83	730,051.84	75,292,743.28	90,496,463.48
(1) 处置或报废		2,759,207.30	296,967.38	196,483.50	5,448,141.69	145,329.61		8,846,129.48
(2) 处置子公司	556,743.07	2,339,104.33	709,647.54	2,027,706.41	139,667.14	584,722.23	75,292,743.28	81,650,334.00
4.期末余额	559,484,679.84	138,108,494.96	6,941,719.05	29,667,933.75	147,764,983.21	8,830,573.87		890,798,384.68
二、累计折旧								
1.期初余额	95,706,303.91	92,356,857.25	3,598,523.52	16,832,349.16	96,380,031.74	5,222,512.26	11,277,905.80	321,374,483.64
2.本期增加金额	10,752,193.56	7,950,270.27	1,375,089.03	6,230,293.37	12,176,427.84	720,321.72	3,681,908.64	42,886,504.43
(1) 计提	10,752,193.56	7,950,270.27	1,375,089.03	6,050,740.79	12,176,427.84	720,321.72	3,681,908.64	42,706,951.85
(2) 企业合并增加				179,552.58				179,552.58
3.本期减少金额	164,401.38	3,073,416.29	869,414.61	1,506,013.71	4,291,362.47	204,434.50	14,959,814.44	25,068,857.40
(1) 处置或		2,539,165.19	268,789.85	136,275.21	4,289,155.73	136,075.69		7,369,461.67

报废								
(2) 处置子公司	164,401.38	534,251.10	600,624.76	1,369,738.50	2,206.74	68,358.81	14,959,814.44	17,699,395.73
4.期末余额	106,294,096.09	97,233,711.23	4,104,197.94	21,556,628.82	104,265,097.11	5,738,399.48		339,192,130.67
三、减值准备								
1.期初余额							19,521,603.17	19,521,603.17
2.本期增加金额					1,942,379.61		4,732,576.23	6,674,955.84
(1) 计提					1,942,379.61		4,732,576.23	6,674,955.84
3.本期减少金额							24,254,179.40	24,254,179.40
(1) 处置或报废								
(2) 处置子公司							24,254,179.40	24,254,179.40
4.期末余额					1,942,379.61			1,942,379.61
四、账面价值								
1.期末账面价值	453,190,583.75	40,874,783.73	2,837,521.11	8,111,304.93	41,557,506.49	3,092,174.39		549,663,874.40
2.期初账面价值	463,436,577.69	49,747,258.50	4,120,117.70	13,244,459.60	42,512,829.78	2,430,041.93	44,493,234.31	619,984,519.51

(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
通用设备（模具）	2,968,774.27	877,955.95	1,942,379.61	148,438.71	
合计	2,968,774.27	877,955.95	1,942,379.61	148,438.71	

(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	67,028,095.86
机器设备	11,275,432.19
电子设备	341,987.33
专用设备（生产器具）	587,774.45
合计	79,233,289.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

其他说明：

注（1）：本公司宿舍、厂房以及办公楼已抵押，抵押资产原值为 371,030,381.45 元，净值为 290,508,613.52 元。

注（2）：本公司售后租回固定资产原值为 30,452,854.23 元，净值为 18,049,197.91 元。

（5）固定资产的减值测试情况

适用 不适用

（6）固定资产清理：无

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		16,119,344.68
工程物资		2,817,375.35
合计		18,936,720.03

（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
自制模具				5,941,274.59		5,941,274.59
金莱特智能建筑设备生产基地				10,178,070.09		10,178,070.09
合计				16,119,344.68		16,119,344.68

（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
金莱特智能建筑设备生产基地	85,397,189.55	10,178,070.09	334,669.85		10,512,739.94							其他
合计	85,397,189.55	10,178,070.09	334,669.85		10,512,739.94							

(3) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用**(4) 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
模具材料				2,817,375.35		2,817,375.35
合计				2,817,375.35		2,817,375.35

其他说明：

本期其他减少金额系处置国海建设有限公司，该子公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出其对应的在建工程余额所致。

16、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	9,439,599.52	9,439,599.52
2.本期增加金额	48,588.56	48,588.56
(1) 其他	48,588.56	48,588.56
3.本期减少金额	6,950,090.16	6,950,090.16
(1) 处置		
(2) 处置子公司	1,521,997.49	1,521,997.49
(3) 其他转出	5,428,092.67	5,428,092.67
4.期末余额	2,538,097.92	2,538,097.92
二、累计折旧		
1.期初余额	6,666,285.02	6,666,285.02
2.本期增加金额	1,539,921.08	1,539,921.08
(1) 计提	1,539,921.08	1,539,921.08
3.本期减少金额	5,885,659.43	5,885,659.43
(1) 处置		
(2) 处置子公司	457,566.77	457,566.77
(3) 其他转出	5,428,092.66	5,428,092.66
4.期末余额	2,320,546.67	2,320,546.67
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	217,551.25	217,551.25
2.期初账面价值	2,773,314.50	2,773,314.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

17、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	设计软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	61,912,899.20	458,093.45		9,951,295.36	58,382.18	72,380,670.19
2.本期增加金额	13,647,500.00			565,550.82		14,213,050.82
(1) 购置	13,647,500.00			565,550.82		14,213,050.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,128,991.58		1,128,991.58
(1) 处置						
(2) 处置子公司				1,128,991.58		1,128,991.58
4.期末余额	75,560,399.20	458,093.45		9,387,854.60	58,382.18	85,464,729.43
二、累计摊销						
1.期初余额	17,759,290.88	380,789.17		5,345,398.92	38,596.72	23,524,075.69
2.本期增加金额	1,442,970.39	8,859.36		962,283.65	19,785.46	2,433,898.86
(1) 计提	1,442,970.39	8,859.36		962,283.65	19,785.46	2,433,898.86
3.本期减少金额				1,109,680.33		1,109,680.33
(1)						

处置						
(2) 处置子公司				1,109,680.33		1,109,680.33
4. 期末余额	19,202,261.27	389,648.53		5,198,002.24	58,382.18	24,848,294.22
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	464,687.53					464,687.53
(1) 计提	464,687.53					464,687.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	464,687.53					464,687.53
四、账面价值						
1. 期末账面价值	55,893,450.40	68,444.92		4,189,852.36		60,151,747.68
2. 期初账面价值	44,153,608.32	77,304.28		4,605,896.44	19,785.46	48,856,594.50

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) 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
棠下土地使用权 JCR2023-215	12,978,100.00	政府收回该土地使用权详见附注十三、1
合计	12,978,100.00	

其他说明：

本公司土地已抵押，抵押资产原值为 61,912,899.20 元，净值为 42,915,350.40 元。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、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	其他	处置	其他	

广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	15,800,495.32					15,800,495.32
国海建设有限公司资产组	27,596,720.80			27,596,720.80		
江门普希智能电器有限公司资产组	31,098,506.95					31,098,506.95
崧果数字文化（江西）有限公司资产组		2,953,318.83				2,953,318.83
合计	74,495,723.07	2,953,318.83		27,596,720.80		49,852,321.10

（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	其他	处置	其他	
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	1,039,495.28	6,990,258.21				8,029,753.49
国海建设有限公司资产组	27,596,720.80			27,596,720.80		
江门普希智能电器有限公司资产组		7,985,699.81				7,985,699.81
合计	28,636,216.08	14,975,958.02		27,596,720.80		16,015,453.30

（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
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产	广东金莱特智能科技有限公司	是
江门普希智能电器有限公司资产组	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产	江门普希智能电器有限公司	是
崧果数字文化（江西）有限公司资产组	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产	崧果数字文化（江西）有限公司	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
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	佛山市金祥立电器有限公司	广东金莱特智能科技有限公司	2021 年佛山市金祥立电器有限公司被广东金莱特智能科技有限公司吸收合并，故佛山市金祥立电器有限公司的商誉转入广东金莱特智能科技有限公司。

其他说明

广东金莱特智能科技有限公司、崧果数字文化（江西）有限公司、江门普希智能电器有限公司资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组包含固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

商誉的减值测试过程

(i) 重要假设及依据

①假设评估基准日后被评估单位所处国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②假设评估基准日后被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。

③假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规。

④假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

(ii) 关键参数

项 目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税后加权平均资本成本）
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	2026-2030年	【注 1】	永续期	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.02%
江门普希智能电器有限公司	2026-2030年	【注 2】	永续期	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.54%
崧果数字文化（江西）有限公司资产组	2026-2030年	【注 3】	永续期	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.12%

注 1：根据佛山市金祥立原有客户、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。预测期收入增长率各年度为 18.43%、3.95%、3.95%、3.95%、3.95%。

注 2：根据江门普希智能电器有限公司已经签订的合同、协议以及意向合同等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。预测期收入增长率各年度为 5.86%、24.78%、25.16%、28.14%、28.00%。

注 3：根据崧果数字文化（江西）有限公司已经签订的合同、协议以及意向合同等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。预测期收入增长率各年度为 23.22%、3.00%、3.00%、3.00%、3.00%。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(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

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
江门普希智能电器有限公司	5,000,000.00	1,591,034.04	31.82%	4,000,000.00	4,166,539.76	104.00%	7,985,699.81	

其他说明：无

19、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
装修费	33,697,134.51	4,280,999.65	6,032,375.76	1,719,979.32	30,225,779.08
电源电缆铺设费用	62,585.41		62,585.41		
设备搬迁费	579,240.86		579,240.86		
融资租赁手续费	1,087,500.00		487,500.00		600,000.00
厂区网络综合布线工程	413,641.40		413,641.40		
其他		1,180,811.64	795,497.68		385,313.96
合计	35,840,102.18	5,461,811.29	8,370,841.11	1,719,979.32	31,211,093.04

其他说明：其他变动原因系处置子公司国海期末金额 1,719,979.32 元。

20、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
可抵扣亏损			92,124,425.07	13,818,663.76
信用减值损失	70,149,008.59	8,584,764.93	29,552,413.13	4,684,990.46
存货减值准备	33,009,763.72	4,953,588.31	12,447,154.12	1,923,549.41
固定资产减值准备	1,942,379.60	291,356.94		
无形资产减值准备	464,687.53	69,703.13		
租赁负债税会差异	225,565.48	56,391.37	2,755,873.16	688,968.29
合计	105,791,404.92	13,955,804.68	136,879,865.48	21,116,171.92

(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
使用权资产税会差异	217,551.24	54,387.81	2,773,314.52	693,328.63
合计	217,551.24	54,387.81	2,773,314.52	693,328.63

(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		13,955,804.68		21,116,171.92
递延所得税负债		54,387.81		693,328.63

(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
可抵扣亏损	402,599,073.79	121,475,093.06
信用减值损失	57,085,994.59	67,655,606.72
资产减值准备	5,302,278.70	20,921,506.50
预计负债	3,465,385.24	176,472.00
公允价值变动	27,975,091.10	27,747,842.40
合计	496,427,823.42	237,976,520.68

(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 年		2,698,902.91	
2026 年	21,573,475.22	21,262,993.77	
2027 年	19,048,750.21	18,881,024.86	
2028 年	88,426,125.09	28,816,990.21	
2029 年	47,253,838.63	43,699,895.07	
2030 年	48,369,281.66		
2031 年	3,064,865.26		
2032 年	18,260,121.20		
2034 年	73,191,896.68		
2035 年	83,410,719.84		
合计	402,599,073.79	115,359,806.82	

其他说明：无

21、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
预付长期资产购置款	79,804.85		79,804.85	21,420,784.47		21,420,784.47
合计	79,804.85		79,804.85	21,420,784.47		21,420,784.47

其他说明：无

22、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	24,140,636.91	24,140,636.91	保证金、冻结资金		60,571,194.41	60,571,194.41	保证金、冻结资金	
固定资产	401,483,235.68	308,557,811.43	抵押		386,600,354.84	255,370,272.16	抵押	
无形资产	61,912,899.20	42,915,350.40	抵押		61,912,899.20	44,153,608.32	抵押	
应收账款/合同资产					345,749,103.27	345,749,103.27	质押	
合计	487,536,771.79	375,613,798.74			854,833,551.72	705,844,178.16		

其他说明：无

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	68,065,750.00	82,885,000.00
保证借款	57,000,000.00	202,189,136.71
信用借款	12,470,000.00	11,220,000.00
票据融资	10,000.00	15,864.10
合计	137,545,750.00	296,310,000.81

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、14、“固定资产”及附注七、17、“无形资产”。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,430,267.55	
银行承兑汇票	27,540,631.81	39,179,955.30
信用证		26,125,438.57
合计	41,970,899.36	65,305,393.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

25、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	198,357,594.95	362,978,121.81
应付工程及设备款	48,914,113.29	282,111,920.39
应付服务劳务款	463,840.60	1,776,892.05

应付加工款	1,779,693.78	41,293.99
合计	249,515,242.62	646,908,228.24

(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
汇丰建设（广东）有限公司	39,818,995.04	暂未支付
合计	39,818,995.04	

其他说明：无

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	82,144,892.48	148,815,117.81
合计	82,144,892.48	148,815,117.81

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、定金	4,653,796.32	1,436,259.42
往来款	15,788,422.91	138,081,577.41
施工利润让利		5,516,032.89
运输费	311,800.65	350,485.94
代扣代缴款项	3,941.16	82,141.41
已报销未付款	274,801.52	107,271.86
应付股权收购款	200,000.00	3,200,000.00
拆借款	7,770,000.00	
限制性股票回购义务	53,059,792.28	
其他	82,337.64	41,348.88
合计	82,144,892.48	148,815,117.81

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款：无

其他说明：无

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售合同款	51,662,019.06	60,994,432.60
合计	51,662,019.06	60,994,432.60

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
KHAN TRADING HOUSE	2,132,085.47	未满足收入确认条件
Smart controls Pvt. Ltd.	1,389,300.17	未满足收入确认条件
ONTARIO	1,366,007.22	未满足收入确认条件
MIRACLES TRADING CO., LIMITED	1,065,287.74	未满足收入确认条件
合计	5,952,680.60	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

28、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	22,370,598.68	141,849,180.31	150,175,131.16	14,044,647.83
二、离职后福利-设定提存计划	183,760.56	11,925,874.20	12,016,779.52	92,855.24
三、辞退福利		1,133,402.39	927,683.15	205,719.24
合计	22,554,359.24	154,908,456.90	163,119,593.83	14,343,222.31

(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	21,239,254.11	124,441,041.58	132,816,454.86	12,863,840.83
2、职工福利费	191,387.72	9,632,545.37	9,765,636.77	58,296.32
3、社会保险费	1,428.00	4,695,863.21	4,642,175.18	55,116.03
其中：医疗保险费	1,344.00	4,190,838.98	4,138,986.16	53,196.82
工伤保险费	84.00	501,860.83	500,025.62	1,919.21
生育保险费		3,163.40	3,163.40	
4、住房公积金	1,150.00	750,659.00	734,130.00	17,679.00
5、工会经费和职工教育经费	925,107.97	2,049,359.12	1,967,264.22	1,007,202.87
6、其他短期薪酬	12,270.88	279,712.03	249,470.13	42,512.78
合计	22,370,598.68	141,849,180.31	150,175,131.16	14,044,647.83

(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	183,655.56	11,439,686.74	11,533,300.86	90,041.44
2、失业保险费	105.00	486,187.46	483,478.66	2,813.80
合计	183,760.56	11,925,874.20	12,016,779.52	92,855.24

其他说明：无

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,002.85	3,460,098.80
企业所得税	510,266.20	6,745,250.36
个人所得税	263,985.41	177,245.67
城市维护建设税	8,719.63	292,202.65
印花税	229,379.91	208,704.22
教育费附加	20,788.41	171,027.79
地方教育费附加	13,858.94	114,018.53
土地使用税	355,751.10	
房产税	3,642,820.65	
文化事业建设税	3,906.00	
合计	5,112,479.10	11,168,548.02

其他说明：无

30、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	91,817,000.00	43,337,500.00
一年内到期的长期应付款	10,373,677.80	17,643,766.58
一年内到期的租赁负债	225,565.51	1,463,900.36
合计	102,416,243.31	62,445,166.94

其他说明：

- 一年内到期的长期借款见本附注七、32、“长期借款”；
- 一年内到期的租赁负债见本附注七、33、“租赁负债”；
- 一年内到期的长期应付款见本附注七、34、“长期应付款”。

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期票据对应的负债	6,707,162.89	15,077,282.65
非金融机构借款		219,678,669.63

待转销项税额	726,681.34	4,136,955.08
合计	7,433,844.23	238,892,907.36

其他说明：无

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	167,239,250.00	132,919,250.00
保证借款	6,000,000.00	5,000,000.00
一年内到期的长期借款	-91,817,000.00	-43,337,500.00
合计	81,422,250.00	94,581,750.00

长期借款分类的说明：

一年内到期的长期借款见附注七、30、“一年内到期的非流动负债”。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、14、“固定资产”及附注七、17、“无形资产”。

其他说明，包括利率区间：无

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	226,457.20	2,989,271.80
其中：未确认融资费用	-891.69	-233,398.67
一年内到期的租赁负债	-225,565.51	-1,463,900.36
合计		1,291,972.77

其他说明：

一年内到期的租赁负债见附注七、30、“一年内到期的非流动负债”。

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,586,165.03	13,959,842.83
合计	3,586,165.03	13,959,842.83

(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
应付融资租赁款	13,959,842.83	31,603,609.41
减：一年内到期部分	10,373,677.80	17,643,766.58
合计	3,586,165.03	13,959,842.83

其他说明：

一年内到期部分见附注七、30、“一年内到期的非流动负债”。

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼或仲裁事项	3,465,385.24	176,472.00	出资及其他诉讼纠纷
合计	3,465,385.24	176,472.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

36、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	318,006,876.00				14,343,000.00	14,343,000.00	332,349,876.00

其他说明：

注：1.公司于2025年7月18日完成限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次授予限制性股票14,343,000.00股，上市日期为2025年8月13日；授予登记完成后，公司的总股本由318,006,876.00股增至332,349,876.00股。本期收到股权激励对象缴纳的货币出资合计人民币52,925,670.00元，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《广东小崧科技股份有限公司验资报告》（众会字(2025)第10115号），其中计入实收股本人民币14,343,000.00元，计入资本公积（股本溢价）38,582,670.00元；同时确认回购义务，计入库存股金额52,925,670.00元。

37、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）	696,733,588.00	38,582,670.00		735,316,258.00
其他资本公积	-103,009.79	5,421,046.05		5,318,036.26
其他	-103,009.79	5,421,046.05		5,318,036.26
合计	696,630,578.21	44,003,716.05		740,634,294.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1.本期增加资本公积-股本溢价38,582,670.00元，其中2025年度实施的限制性股票激励增加股本溢价38,582,670.00元，详见本附注七、36、“股本”注1之说明。

注2.本期增加资本公积-其他资本公积5,421,046.05元，其中5,379,833.33元为管理层预计2026年、2027年“公司2025年限制性股票激励计划”可以达成股权激励部分分摊转入；其中41,212.72元为处置子公司处置少数股权所致。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		52,925,670.00		52,925,670.00
合计	0.00	52,925,670.00		52,925,670.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1.2025 年度实施的限制性股票激励增加限制性股票回购义务 52,925,670.00 元，详见本附注七、36、“股本”注 1 之说明。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 574,902.50		-51,994.44			51,994.44	- 522,908.06
外币 财务报表 折算差额	- 574,902.50		-51,994.44			51,994.44	- 522,908.06
其他综合 收益合计	- 574,902.50		-51,994.44			51,994.44	- 522,908.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

40、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
安全生产费	516,877.65	6,190,211.74	6,707,089.39	0.00
合计	516,877.65	6,190,211.74	6,707,089.39	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期减少中：843,136.32 元系处置子公司国海导致。

41、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	39,772,459.42			39,772,459.42
合计	39,772,459.42			39,772,459.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

42、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	-46,985,217.71	183,667,488.55
调整后期初未分配利润	-46,985,217.71	183,667,488.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-252,047,165.90	-224,610,578.29
应付普通股股利		6,042,127.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	-252,047,165.90	-224,610,578.29
期末未分配利润	-299,032,383.61	-46,985,217.71

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细说明：无

43、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	962,379,912.11	898,972,552.19	1,510,220,588.27	1,313,229,685.84
其他业务	42,365,174.09	48,427,419.47	18,351,096.90	34,848,957.38
合计	1,004,745,086.20	947,399,971.66	1,528,571,685.17	1,348,078,643.22

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,004,745,086.20	未扣除前的营业收入	1,528,571,685.17	未扣除前的营业收入
营业收入扣除项目合计金额	42,365,174.09	主要为材料收入、租金收入等	18,351,096.90	主要为材料收入、租金收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.22%		1.20%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营	42,365,174.09	主要为材料收入、租金收入等	18,351,096.90	主要为材料收入、租金收入等

之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	42,365,174.09	主要为材料收入、租金收入等	18,351,096.90	主要为材料收入、租金收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	962,379,912.11	扣除材料收入、租金收入等与主营业务无关收入后的营业收入	1,510,220,588.27	扣除材料收入、租金收入等与主营业务无关收入后的营业收入

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		分部 3		分部 4		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一时点确认	644,775,834.47	583,855,976.75	70,022.29		42,365,174.09	48,427,419.47	47,334,356.81	57,108,397.26	734,545,387.66	689,391,793.48
在某一时段确认			270,199,698.54	258,008,178.18					270,199,698.54	258,008,178.18
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计	644,775,834.47	583,855,976.75	270,269,720.83	258,008,178.18	42,365,174.09	48,427,419.47	47,334,356.81	57,108,397.26	1,004,745,086.20	947,399,971.66

与履约义务相关的信息：无

其他说明：无

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 106,416,117.84 元，其中，106,416,117.84 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整：无

其他说明：无

44、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	1,591,069.29	2,126,837.41
教育费附加	1,185,641.54	1,662,448.51
房产税	4,334,167.87	3,859,070.16
土地使用税	341,508.54	206,271.01
车船使用税	5,640.00	5,280.00
印花税	950,310.17	1,158,750.36
环境保护税	90,029.63	64,395.59
文化事业建设费	93,717.11	
其他		287.35
合计	8,592,084.15	9,083,340.39

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、“税项”。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,745,552.84	59,145,392.23
折旧费	7,832,686.71	6,040,833.62
无形资产摊销	2,369,391.42	2,092,926.53
装修费	3,521,174.29	
招待费	3,811,629.56	7,740,408.71
差旅费	1,618,206.63	2,358,183.55
车辆费	1,392,415.75	1,822,866.52
办公费	1,709,450.49	1,648,124.67
聘请中介机构费用	5,075,539.14	11,989,643.96
租赁费	1,373,408.30	1,334,042.27
绿化费	1,313,061.48	1,193,484.51
保险费	470,539.03	667,604.18
邮电通讯费	580,248.45	654,144.97
股权激励	5,379,833.33	
其他	8,640,984.36	11,094,428.00
合计	95,834,121.78	107,782,083.72

其他说明：无

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,755,159.23	17,252,240.40
差旅费	1,181,709.36	2,456,333.62

业务招待费	355,917.61	1,230,605.13
办公费	19,338.09	154,573.17
会议费	893,832.13	2,506,482.70
展会费	1,326,120.70	1,391,521.49
财产保险费	1,778,068.96	1,980,404.42
返利及佣金	685,315.23	151,088.58
广告宣传费	4,243,211.15	28,678,651.67
咨询服务费	104,544.40	5,880,588.06
检验费	2,552,750.30	2,907,010.03
技术服务费	1,684,021.99	7,998,647.29
其他	1,935,171.04	1,561,312.70
合计	27,515,160.19	74,149,459.26

其他说明：无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,866,970.05	18,571,145.26
直接材料	8,670,594.19	16,658,396.93
折旧费用与长期待摊费用摊销	4,117,471.40	4,161,526.98
无形资产摊销	3,813.00	33,450.91
差旅费	325,942.62	169,375.60
专利申请费	110,657.08	332,494.67
设计费	10,800.00	50,393.85
其他费用	1,561,274.11	1,457,887.03
合计	29,667,522.45	41,434,671.23

其他说明：无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,693,920.71	47,949,269.15
利息收入	-15,459,226.34	2,634,076.58
承兑汇票贴息	0.00	409,044.13
汇兑收益	386,811.05	-10,087,630.73
手续费支出	2,179,778.64	2,039,067.83
其他	-1,022,515.67	1,616,162.31
合计	35,778,768.39	44,559,989.27

其他说明：无

49、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
政府补助	3,355,383.04	2,298,442.80
代扣个人所得税手续费返还	40,849.90	273,706.26
增值税加计抵减		3,278,677.28
合计	3,396,232.94	5,850,826.34

50、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
其他非流动金融资产	-227,248.70	-27,747,842.40
业绩承诺应收款		
合计	-227,248.70	-27,747,842.40

其他说明：无

51、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	-3,256,168.50	-19,627,838.47
处置长期股权投资产生的投资收益		1,421,440.42
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-7,032.71
处置子公司产生的投资收益	27,528,972.32	715,847.45
合计	24,272,803.82	-17,497,583.31

其他说明：无

52、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	-45,313.50	
应收账款坏账损失	-53,015,832.61	-30,502,889.06
其他应收款坏账损失	-16,343,484.80	-15,258,154.37
合计	-69,404,630.91	-45,761,043.43

其他说明：无

53、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	-24,854,896.70	-10,298,775.00
四、固定资产减值损失	-6,674,955.84	-7,566,378.66
九、无形资产减值损失	-464,687.53	
十、商誉减值损失	-14,975,958.02	-18,400,050.92
十一、合同资产减值损失	-14,883,258.13	1,174,830.33
合计	-61,853,756.22	-35,090,374.25

其他说明：无

54、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
固定资产处置利得或损失	-43,609.69	-561,228.58
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	1,427,393.86	
合计	1,383,784.17	-561,228.58

55、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
罚款收入	639,261.60		639,261.60
违约赔偿收入	281,961.11	341,797.54	281,961.11
无法支付的应付款项	154,160.11	327,500.09	154,160.11
其他	4,812,550.67	138,896.40	4,812,550.67
合计	5,887,933.49	808,194.03	5,887,933.49

其他说明：无

56、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
对外捐赠	10,000.00	215,000.00	10,000.00
非流动资产损坏报废损失		74,081.15	
罚款支出	4,680,355.70	70,017.45	4,680,355.70
违约赔偿支出	1,123,173.02	253,971.68	1,123,173.02
拆迁补偿支出	61,755.65		61,755.65
其他	2,392,338.91	444,709.04	2,392,338.91
合计	8,267,623.28	1,057,779.32	8,267,623.28

其他说明：无

57、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	4,291,423.55	8,064,096.85
递延所得税费用	6,502,025.42	-8,669,464.31
合计	10,793,448.97	-605,367.46

（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	-244,855,047.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,213,761.78
子公司适用不同税率的影响	-2,363,399.40
非应税收入的影响	9,139,298.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,231,524.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,583,594.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	69,227,145.38
研发费加计扣除的影响	-3,643,763.57
所得税费用	10,793,448.97

其他说明：无

58、其他综合收益

详见附注七、37、“资本公积”。

59、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
利息收入	705,395.28	994,456.96
政府补助收入	3,355,383.04	1,792,753.25
经营租赁收入	5,753,794.39	617,536.91
保证金、押金、备用金	15,600,721.91	31,318,389.78
非关联方往来	159,011,867.85	91,356,804.89
违约赔偿收入	281,961.11	74,128.00
其他	6,557,539.66	3,937,316.04
合计	191,266,663.24	130,091,385.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	49,992,596.54	92,170,475.66
手续费	2,179,778.64	991,925.94
保证金、押金、备用金	13,351,023.92	23,748,533.14
非关联方往来	147,910,752.59	62,074,738.11
罚款性支出	15,919.98	49,699.14
对外捐赠	10,000.00	20,000.00
违约赔偿金支出	344,968.00	126,701.20
其他	2,283,111.24	18,062,088.94
合计	216,088,150.91	197,244,162.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金：无

收到的重要的与投资活动有关的现金：无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金：无

支付的重要的与投资活动有关的现金：无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现融资		22,960,766.80
合计		22,960,766.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	1,959,120.00	2,919,067.40
支付保证金		7,504,044.89
贷款担保费用	80,000.00	100,000.00
售后租回手续费		1,350,000.00
合计	2,039,120.00	11,873,112.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用**60、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	-255,648,496.08	-216,967,965.38
加：资产减值准备	131,258,387.13	80,851,417.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,246,872.93	47,677,928.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,433,898.86	2,186,505.58
长期待摊费用摊销	8,370,841.11	5,707,163.13
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	-1,383,784.17	561,228.58

列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-8,401.64	74,081.15
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	227,248.70	27,747,842.40
财务费用（收益以“—”号填列）	50,080,731.76	49,415,060.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-24,272,803.82	17,497,583.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	7,160,367.24	-5,605,949.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-638,940.82	-2,470,778.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	44,231,103.53	53,142,130.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	841,280,293.28	19,517,757.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-873,089,334.38	-14,115,734.18
其他	5,706,092.00	516,877.65
经营活动产生的现金流量净额	-20,045,924.37	65,735,147.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	56,062,856.83	100,452,612.58
减：现金的期初余额	100,452,612.58	107,918,685.36
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	-44,389,755.75	-7,466,072.78

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,500,000.00
其中：	
崧果数字文化（江西）有限公司	10,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	615,741.82
其中：	
崧果数字文化（江西）有限公司	615,741.82
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	
江门普希智能电器有限公司	3,000,000.00

取得子公司支付的现金净额	12,884,258.18
--------------	---------------

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	81,078,508.63
其中：	
国海建设有限公司	80,000,000.00
广东睿创模电科技有限公司	1,078,508.63
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,066,229.36
其中：	
国海建设有限公司	31,058,479.42
广东睿创模电科技有限公司	7,749.94
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,510,000.00
其中：	
广东金莱特科技有限公司	5,510,000.00
处置子公司收到的现金净额	55,522,279.27

其他说明：无

(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	56,062,856.83	100,452,612.58
其中：库存现金	26,564.04	116,988.04
可随时用于支付的银行存款	56,032,381.27	100,335,624.54
可随时用于支付的其他货币资金	3,911.52	
三、期末现金及现金等价物余额	56,062,856.83	100,452,612.58

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况：无

(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
保证金存款	20,665,273.14	51,560,200.58	银行保证金
冻结资金	3,475,363.77	9,010,993.83	冻结资金
合计	24,140,636.91	60,571,194.41	

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明：无

61、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			14,225,693.70
其中：美元	1,906,759.42	7.02880	13,402,230.61
欧元			
港币	911,697.14	0.90322	823,463.09
应收账款			187,284,414.28
其中：美元	26,645,289.99	7.02880	187,284,414.28
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,071,690.86
其中：美元	294,743.18	7.02880	2,071,690.86
应付账款			13,900.65
其中：美元	1,977.67	7.02880	13,900.65
其他应付款			1,281,091.72
其中：美元	182,263.22	7.02880	1,281,091.72
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

62、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

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、16“使用权资产”及33、“租赁负债”。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益
-----	--------

	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	112,738.05
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	1,373,408.30
售后租回交易	财务费用	1,626,809.63

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	本年金额
与租赁相关的总现金流出	4,274,034.03
合计	4,274,034.03

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

涉及售后租回交易的情况：无

（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
租赁收入	8,405,887.67	0.00
合计	8,405,887.67	

作为出租人的融资租赁

□适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益□适用 不适用**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	29,667,522.45	41,434,671.23
合计	29,667,522.45	41,434,671.23
其中：费用化研发支出	29,667,522.45	41,434,671.23

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
崧果数字文化（江西）有限公司	2025年09月30日	10,500,000.00	51.22%	购买	2025年09月30日	控制权转移	47,564,179.38	-13,319,827.56	2,133,417.93

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	崧果数字文化（江西）有限公司
--现金	10,500,000.00
--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	10,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,546,681.17
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	2,953,318.83

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：

并购溢价支付

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	崧果数字文化（江西）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	41,637,459.87	41,637,459.87
货币资金	615,699.26	615,699.26
应收款项	12,707,838.82	12,707,838.82

存货	8,859,861.69	8,859,861.69
固定资产	727,150.62	727,150.62
无形资产		
预付款项	15,088,993.40	15,088,993.40
其他应收款	3,539,415.06	3,539,415.06
其他流动资产	244.54	244.54
递延所得税资产	98,256.48	98,256.48
负债：	26,903,603.63	26,903,603.63
借款		
应付款项	26,903,603.63	26,903,603.63
递延所得税负债		
净资产	14,733,856.24	14,733,856.24
减：少数股东权益	7,187,175.07	7,187,175.07
取得的净资产	7,546,681.17	7,546,681.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：资产基础法

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：无

2、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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

国海建设有限公司	150,000,000.00	51.00%	出售	2025年12月31日	控制权转移	27,427,794.04	49.00%	135,323,960.50	125,159,284.88	-10,164,675.62	根据出售51%股权的公允价值并考虑过渡期净资产变动调整确定	843,136.15
广东睿创模电科技有限公司	1,135,272.24	100.00%	出售	2025年10月31日	控制权转移	101,178.28	0.00%	0.00	0.00	0.00	-	0.00

其他说明：无

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

3、其他原因的合并范围变动

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

1、新增子公司/孙公司情况

新增子公司/孙公司名称	设立/收购时点	出资金额	持股比例（%）	出资方式
广东睿创模电科技有限公司	2025年03月	930万元	100.00	货币
广东铂锐科技有限公司	2025年05月		100.00	
崧果数字文化（江西）有限公司	2025年09月	1050万元	51.22	货币
崧果科技（深圳）有限公司	2025年09月		51.22	
辽宁友播网络科技有限公司	2025年09月		51.22	
沈阳吉优网络科技有限公司	2025年09月		51.22	
湖南崧果文化有限公司	2025年09月		51.22	
江门普希新能源科技有限公司	2025年12月		100.00	
上海崧果数字科技有限公司	2025年12月		51.22	

2、减少子公司/孙公司情况

减少子公司/孙公司名称	注销/处置时点	处置后直接持股比例（%）	处置后间接持股比例（%）
广东睿创模电科技有限公司	2025年10月	0.00	
国海建设有限公司	2025年12月	49.00	

鄱阳县赣鄱高铁项目管理有限公司	2025 年 12 月		27.22
赣州达拓建材有限公司	2025 年 12 月		43.12
安徽小崧航空科技有限公司	2025 年 04 月	0.00	

4、其他：无

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	
广东金莱特智能科技有限公司	300,000,000.00	广东江门	广东江门	电器产品研发、生产、加工、销售	99.00%	1.00%	投资设立
江门普希智能电器有限公司	2,000,000.00	广东江门	广东江门	电器产品研发、销售		100.00%	收购
江门普希新能源科技有限公司	100,000.00	广东江门	广东江门	电力、热力、燃气及水生产和供应业		100.00%	投资设立
广东齐盛智能科技有限公司	10,000,000.00	广东江门	广东江门	健康类产品销售		51.00%	投资设立
安徽崧盛智能科技有限公司	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	软件、信息技术服务		51.00%	投资设立
江西小崧照明科技有限公司	30,000,000.00	江西赣州	江西赣州	电气机械和器材制造业		100.00%	投资设立
江门市小崧智能科技有限公司	50,000.00	广东江门	广东江门	电器产品研发、销售		100.00%	投资设立
广东小崧园中园企业管理有限公司	5,000,000.00	广东江门	广东江门	园区管理	100.00%		投资设立
金莱特国际有限公司	1,000,000.00 美元	香港	香港	电器产品研发、销售	100.00%		投资设立
小崧国际有限公司	100,000.00 美元	香港	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
深圳小安智能科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	电子商务	99.00%	1.00%	投资设立
广东齐康贸易有限公司	10,000,000.00	广东江门	广东江门	健康类产品销售	100.00%		投资设立
上海致美梵健康管理有限公司	30,000,000.00	上海	上海	远程健康管理服务、家用电器销	99.00%	1.00%	投资设立

				售、医疗器械销售			
江门市金莱特科技有限公司	10,000,000.00	广东江门	广东江门	电器产品研发、生产、加工、销售		100.00%	投资设立
深圳市韵海创业投资有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	创业投资、股权投资	99.00%	1.00%	收购
江西金莱特电器有限公司	40,000,000.00	江西九江	江西九江	电器产品研发、生产、加工、销售	99.00%	1.00%	投资设立
广东铂锐科技有限公司	10,000,000.00	广东江门	广东江门	电器产品销售	99.00%	1.00%	投资设立
上海崧果数字科技有限公司	20,500,000.00	上海	上海	科技推广和应用服务业	51.22%		投资设立
崧果数字文化（江西）有限公司	20,500,000.00	江西	江西	影视业务	51.22%		收购
崧果科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	影视业务		51.22%	收购
辽宁友播网络科技有限公司	1,000,000.00	辽宁	辽宁	影视业务		51.22%	收购
沈阳吉优网络科技有限公司	1,000,000.00	沈阳	沈阳	影视业务		51.22%	收购
湖南崧果文化有限公司	10,000,000.00	湖南	湖南	影视业务		51.22%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

（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
崧果数字文化（江西）有限公司	48.78%	-6,497,411.88	0.00	689,763.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

公司名称	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
崧果数字文化（江西）有限公司	36,127,613.73	663,704.56	36,791,318.26	35,377,289.61	0.00	35,377,289.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
崧果数字文化（江西）有限公司	47,564,179.38	-13,319,827.56	-13,319,827.56	-7,566,582.07	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

非全资子公司崧果数字文化（江西）有限公司是从 2025 年 9 月 30 日纳入合并范围，本期发生额的取数期间为纳入合并范围期间（即 2025 年 10 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）。

2、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	
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省湖州市	浙江省湖州市	股权投资	48.00%		权益法
广东小崧新能源科技有限公司	广东江门	广东江门	生产制造		40.00%	权益法
国海建设有限公司	江西南昌	江西南昌	工程施工	48.00%	1.00%	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：不适用

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：不适用

（2）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	
	国海建设有限公司	湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	广东小崧新能源科技有限公司	湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	广东小崧新能源科技有限公司
流动资产	818,175,740.77	22,272,388.26	42,760,403.96	13,800,171.77	56,275,227.83
非流动资产	272,948,624.62	7,570,995.48	9,645,313.69	26,243,207.00	8,985,675.48

资产合计	1,091,124,365.39	29,843,383.74	52,405,717.65	40,043,378.77	65,260,903.31
流动负债	794,474,231.41	1,519,700.41	41,835,451.29		48,456,108.61
非流动负债	1,068,188.56				
负债合计	795,542,419.97	1,519,700.41	41,835,451.29		48,456,108.61
少数股东权益	47,007,318.26				
归属于母公司股东权益	248,574,627.16	28,323,683.33	10,570,266.36	40,043,378.77	16,804,794.70
按持股比例计算的净资产份额	121,801,567.31	13,595,368.00	4,228,106.54	19,220,821.81	6,721,917.88
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	125,159,284.88	36,267,393.34	4,228,106.54	44,634,064.04	6,721,917.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	273,140,911.13		57,252,540.22		48,941,806.94
净利润	-66,634,911.59	-3,558,858.75	-6,234,581.68	-34,132,876.46	-3,195,205.30
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-66,634,911.59	-3,558,858.75	-6,234,581.68	-34,132,876.46	-3,195,205.30
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明：无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	48,293.82	1,754,738.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,692.17	-242,627.67
--综合收益总额	-1,692.17	-242,627.67

其他说明：无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,355,383.04	2,298,442.80

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截至 2025 年 12 月 31 日，除下表所述资产余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
现金及现金等价物（美元）	1,906,759.42	1,171,421.34
现金及现金等价物（港币）	911,697.14	
应收账款（美元）	26,645,289.99	25,448,378.43

其他应收款（美元）	294,743.18	140,032.25
-----------	------------	------------

公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于公司已实时监控外币走向，及时结算以及对冲，使汇率风险降低至较低的水平。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为短期借款、长期借款、长期应付款、一年内到期的长期应付款、一年内到期的长期借款，合计金额为 324,744,842.83 元。

（3）其他价格风险

本公司持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。管理层认为这些金融资产面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的权益投资列示如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
其他非流动金融资产	45,424,908.90	50,152,157.60

2、信用风险

公司制定了客户信用风险评级管理办法，通过对已有客户进行信用评级，每周对应收账款账龄进行分析监控审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2025 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 340,825,082.52 元，占资产总额的 21.44%，由于欠款单位主要集中在国外客户、一级经销商以及资质比较好的开发商，且与客户之间合作基本融洽，在整个存续期，客户基本回款及时，因此不能到期偿还风险较小。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	137,545,750.00		137,545,750.00	296,310,000.81		296,310,000.81
应付账款	196,799,720.31	52,715,522.31	249,515,242.62	455,577,908.78	191,330,319.46	646,908,228.24
其他应付款	79,024,953.86	3,119,938.62	82,144,892.48	123,608,459.91	25,206,657.90	148,815,117.81
一年内到期的长期借款	91,817,000.00		91,817,000.00	43,337,500.00		43,337,500.00
一年内到期的长期应付款	10,373,677.80		10,373,677.80	17,643,766.58		17,643,766.58
长期借款		81,422,250.00	81,422,250.00		94,581,750.00	94,581,750.00
长期应付款		3,586,165.03	3,586,165.03		13,959,842.83	13,959,842.83

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：无

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	已到期的应收票据或尚未到期但信用等级较高的应收银行承兑汇票。	38,880,302.98	是	由于银行承兑汇票信用风险和延期付款风险较小，并且票据相关的兑付风险已转移，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书	未到期的应收票据	6,717,162.89	否	由于不能完全排除票据被追索的可能性，基于谨慎性考虑，故未终止确认。
协议转让	股权转让	5,000,000.00	是	按股权转让款支付或工商变更。
合计		50,597,465.87		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
已到期的应收票据或尚未到期但信用等级较高的应收银行承兑汇票	背书	38,880,302.98	0.00
上海吉奇海医疗科技有限公司	协议转让	5,000,000.00	0.00
合计		43,880,302.98	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
未到期的应收票据	背书	6,717,162.89	6,717,162.89
合计		6,717,162.89	6,717,162.89

其他说明：无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他非流动资产			45,424,908.90	45,424,908.90
持续以公允价值计量的资产总额			45,424,908.90	45,424,908.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
铂德（深圳）科技有限公司	2,024,908.90	以成本作为公允价值 估计值		
上海吉奇海医疗科技有限公司	41,800,000.00			
深圳天空见技术有限公司	500,000.00			
广东巴拓克智联科技有限公司	1,000,000.00			
香港小崧科技股份有限公司	100,000.00			

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
深圳华欣创力科技实业发展有限	深圳前海	投资、贸易	1,219,826,600.00	9.25%	9.25%

公司				
----	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡小如。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
国海建设有限公司	关联参股公司

其他说明：无

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
蔡小如	母公司控股股东，本公司实际控制人
蒋小荣及其一致行动人	本公司股东（持股比例 20.09%）
彭国宇	董事长
蒋晖	副董事长
孟繁熙	董事、常务副总经理
温琳	董事
方晓军	董事
孙金云	独立董事
宋晓刚	独立董事
卢保山	总经理
梁惠玲	副总经理、董事会秘书
李晓冬	财务总监
刘辉	副总经理
姜旭	历任副董事长，离任未超过 12 个月
朱文岳	历任独立董事，离任未超过 12 个月
蒋光勇	持股 5%以上股东蒋小荣的兄长
刘健	于控股股东担任监事
珠海恒利智胜贸易有限公司	实际控制人蔡小如控股公司并担任该公司执行董事、总经理
中山市腾隆房地产开发有限公司	实际控制人蔡小如控股公司
中山市恒东房地产开发有限公司	实际控制人蔡小如控股公司
欧浦智网股份有限公司	实际控制人蔡小如担任该公司董事
中山市中达小额贷款有限责任公司	实际控制人蔡小如担任该公司董事长
江西煜明智慧光电股份有限公司	实际控制人蔡小如近亲属曾担任董事的公司(2025 年 11 月 27 日起不再担任)
易源集团有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇控股公司并担任该公司执行董事、经理
新丰易和源生态森林公园有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇间接控股公司
广东岭南红叶世界生态旅游有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇间接控股公司
广东岭南凉都生态旅游有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇间接控股公司
广东丰水壹号生态农业有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇间接控股公司
广东岭秀投资开发有限公司	持股 5%以上股东蒋小荣兄长蒋光勇控股公司

欧浦智网股份有限公司	本公司的董事长彭国宇担任该公司董事长
广东中科安全技术服务有限公司	本公司的董事长彭国宇控股公司
广东中科汇电能源技术有限公司	本公司的董事长彭国宇控股公司
广东科泓供应链有限公司	本公司的董事长彭国宇控股公司并担任该公司执行事务的董事、财务负责人
特尔佳科技（武汉）有限公司	本公司的副董事长蒋晖担任该公司董事长
华通油服（北京）国际能源有限公司	本公司的董事方晓军担任该公司董事
北京恒兴国泰健康产业投资运营管理股份有限公司	本公司的董事方晓军担任该公司董事长
三七互娱网络科技集团股份有限公司	本公司的董事方晓军担任该公司独立董事
上海品诚控股集团集团有限公司	本公司的独立董事孙金云担任该公司董事
惠州中京电子科技股份有限公司	本公司的独立董事宋晓刚担任该公司董事会秘书兼副总经理
霍尔果斯灏冠创业投资有限公司	本公司的总经理卢保山控股公司
中山市恒美置业发展有限公司	本公司的总经理卢保山控股公司并担任该公司的董事
中山市恒宝房地产开发有限公司	本公司的总经理卢保山间接控股公司
中山泓华菊小企业管理中心（有限合伙）	本公司的总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
中山泓达创新企业管理中心（有限合伙）	本公司的总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
中山市弘高企业管理有限公司	本公司的总经理卢保山控股公司
中山市绿芽企业投资有限公司	本公司的总经理卢保山间接控股公司
中山市菊城海岸企业投资有限公司	本公司的总经理卢保山间接控股公司
中山市御盛企业管理有限公司	本公司的总经理卢保山控股公司
中山市绿苗房地产销售代理有限公司	本公司的总经理卢保山间接控股公司
中山市恒东旅游发展有限公司	本公司的总经理卢保山控股公司
国海建设有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）担任该公司执行董事、经理
南昌市淮秋科技中心（有限合伙）	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）控股公司并担任该公司执行事务合伙人
南昌市北泽企业管理中心（有限合伙）	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）担任该公司执行事务合伙人
江西成长投资有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）担任该公司董事
上海旭融实业有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
国海智慧城市开发集团有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌兴光嘉科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌仁捷物业有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
江西省乔欧科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
中农鑫博农业产业发展有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌市航永科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌新如升科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌宝如湾科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
江西省奥舜建设有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌新巨耀科技有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
南昌江誉实业有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
百辰建设管理有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
萍乡旭融置业有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
江西合家宴餐饮管理有限公司	历任副董事长姜旭（离任未超过 12 个月）亲属控股公司
广东小崧新能源科技有限公司	本公司的副董事长蒋晖曾担任该公司董事（不再担任小崧新能源董事已超 12 个月）

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
江西煜明智慧光电股份有限公司	采购家电、原材料	4,686,682.31	20,000,000.00	否	23,281,795.41
广东小崧新能源科技有限公司	采购家电、原材料	15,380,923.74	21,000,000.00	否	6,554,837.29
广东中科安全技术服务有限公司	消防维保服务	190,802.00	190,802.00	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
萍乡旭融置业有限公司	工程收入		18,060,161.61
南昌市航永科技有限公司	工程收入		2,398,868.76
江西煜明智慧光电股份有限公司	出售家电、原材料	2,321,163.41	8,784,397.58
广东小崧新能源科技有限公司	出售家电、原材料	500,473.03	
广东小崧新能源科技有限公司	水电费、管理服务	1,114,622.38	950,609.73
广东岭南凉都生态旅游有限公司	出售家电、原材料	2,920.35	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
广东小崧新能源科技有限公司	厂房	1,533,944.94	139,449.54

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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
蔡小如	42,000,000.00	2022年11月15日	2040年12月31日	否
蔡小如	105,000,000.00	2023年12月08日	2040年12月31日	否
蔡小如	30,000,000.00	2024年08月30日	2025年08月30日	是
蔡小如	40,000,000.00	2025年03月25日	2026年03月25日	否
姜旭	60,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月14日	是
姜旭	90,000,000.00	2024年08月01日	2025年08月01日	是
姜旭	9,500,000.00	2024年08月21日	2025年02月27日	是
姜旭	32,000,000.00	2024年09月04日	2025年02月28日	是
姜旭	6,566,895.21	2024年09月04日	2025年03月03日	是

姜旭	12,000,000.00	2024年09月20日	2025年09月20日	是
姜旭	28,000,000.00	2024年09月25日	2025年03月31日	是
姜旭	37,000,000.00	2024年09月24日	2025年09月24日	是
姜旭	80,000,000.00	2024年10月12日	2025年04月10日	是
姜旭	23,439,765.16	2024年10月25日	2025年04月23日	是
姜旭	10,213,800.00	2025年01月13日	2025年07月20日	是
姜旭	20,000,000.00	2025年02月25日	2026年02月25日	是
姜旭	40,000,000.00	2025年03月06日	2025年08月31日	是
姜旭	7,910,000.00	2025年03月06日	2025年08月31日	是
姜旭	28,000,000.00	2025年03月28日	2025年09月23日	是
姜旭	80,000,000.00	2025年04月15日	2025年10月12日	是
姜旭	24,008,000.00	2025年05月09日	2025年11月05日	是
姜旭	30,000,000.00	2025年05月12日	2027年05月06日	否
姜旭	40,000,000.00	2025年05月30日	2026年12月31日	否
姜旭	10,213,800.00	2025年07月24日	2026年01月20日	否
姜旭	87,000,000.00	2025年07月28日	2026年07月21日	否
姜旭	36,000,000.00	2025年09月02日	2026年08月04日	否
姜旭	74,000,000.00	2025年09月02日	2026年08月11日	否
姜旭	40,000,000.00	2025年09月05日	2026年03月04日	否
姜旭	35,000,000.00	2025年09月26日	2026年03月25日	否
姜旭	80,000,000.00	2025年10月22日	2026年04月20日	否
姜旭	24,080,000.00	2025年12月03日	2026年06月02日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
彭国宇	800,000.00	625,000.00
姜旭	384,600.00	462,000.00
蒋晖	800,000.00	800,000.00
孟繁熙	800,000.00	800,000.00
温琳	300,000.00	320,430.00
方晓军	40,000.00	40,000.00
孙金云	80,000.00	80,000.00
宋晓刚	80,000.00	80,000.00
朱文岳	80,000.00	80,000.00
钟伟源		200,000.00
姚庆味		132,000.00
梁绮婷		45,000.00
卢保山	800,000.00	800,000.00
梁惠玲	300,000.00	300,000.00
李晓冬	480,000.00	344,000.00
喻性强		108,000.00
刘辉	200,000.00	
合计	5,144,600.00	5,216,430.00

(5) 其他关联交易

关联交易处置股权情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南昌新巨耀科技有限公司	处置国海股权	150,000,000.00	

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
应收账款	广东小崧新能源科技有限公司	1,415,560.33	42,466.81	251,123.57	7,533.71
应收账款	南昌市航永科技有限公司	4,747,765.94	142,432.97	1,545,522.66	46,365.68
应收账款	江西煜明智慧光电股份有限公司	8,521,154.66	324,376.81	1,655,119.10	49,653.57
其他应收款	广东小崧新能源科技有限公司	99,526.94		101,475.29	
其他应收款	南昌新巨耀科技有限公司	70,000,000.00	2,100,000.00		
其他应收款	国海建设有限公司	18,420,594.80			
预付款项	广东小崧新能源科技有限公司	469,104.13			
合同资产	萍乡旭融置业有限公司	39,277,099.94	117,831.30	48,165,308.20	144,495.92
合同资产	南昌市航永科技有限公司	11,676,198.81	35,028.60	39,870,130.96	119,610.39

(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	江西煜明智慧光电股份有限公司	22,123.89	2,652,448.08
应付账款	广东小崧新能源科技有限公司		298,795.55
其他应付款	江西煜明智慧光电股份有限公司	39,268.97	73,490.56
其他应付款	广东中科安全技术服务有限公司	62,517.50	

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

公司（含子公司）中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员	14,343,000	54,790,260.00					6,231,000	23,802,420.00
合计	14,343,000	54,790,260.00					6,231,000	23,802,420.00

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：无

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	授予日的交易收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日的交易收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,379,833.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,379,833.33

其他说明：无

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
公司（含子公司）中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员	5,379,833.33	
合计	5,379,833.33	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况：无

6、其他：无

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

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

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
无形资产有偿回购	全资子公司广东金莱特智能科技有限公司（以下简称金莱特智能）于 2026 年 3 月 18 日与政府协商一致，该无形资产（棠下土地使用权 JCR2023-215）将进行有偿回购。截止 2025 年 12 月 31 日账面价值为 12,978,100.00 元，回购价款为 12,978,100.00 元。	12,978,100.00	

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务特点，分为集团总部、家用电器、工程类、影视业务 4 个分部，执行统一会计政策。

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	集团总部	家用电器	工程类	影视业务	分部间抵销	合计
营业收入	70,778,944.47	1,023,500,862.38	273,140,911.13	47,564,179.38	- 410,239,811.16	1,004,745,086.20
营业成本	62,160,410.55	976,742,570.02	261,690,086.82	57,108,397.26	- 410,301,492.99	947,399,971.66
净利润	-78,776,558.49	- 160,722,763.02	-66,634,911.59	-13,319,827.56	63,805,564.58	- 255,648,496.08
资产总额	1,440,891,256.60	1,924,784,126.85	1,091,124,365.39	36,791,318.29	- 2,951,689,026.49	1,541,902,040.64
负债总额	429,715,273.35	1,153,215,229.78	795,542,419.97	35,377,289.61	- 1,633,177,432.16	780,672,780.55

（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：无

（4）其他说明：无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）原告公司全资子公司金莱特智能因买卖合同纠纷于 2025 年 12 月提交立案申请，起诉被告轻醒香港有限公司（起诉金额为 2379.38 万元），法院于 2026 年 2 月 3 日受理本案，案号为（2026）粤 0703 民初 2444 号。2026 年 3 月 10 日收到本案的开庭传票，定于 2026 年 6 月 12 日开庭审理。

（2）原告金莱特智能与被告广东省云冠供应链有限公司（以下简称云冠物流）海上、通海水域货物运输合同纠纷一案，于 2025 年 7 月 1 日立案，案号为（2025）粤 72 民初 2049 号。金莱特智能要求云冠物流赔偿损失货物价值人民币 561.75 万元，广州海事法院于 2025 年 7 月 2 日作出（2025）粤 72 民初 2049 号民事裁定，裁定保全被申请人广东省云冠供应链有限公司的财产，实际冻结金额为 137.19 元。该案于 2025 年 07 月 30 日第一次开庭，2025 年 8 月 15 日第二次开庭，截止 2026 年 04 月 24 日，案件尚未判决。

(3) 原告金莱特智能与被告浙江迪科电子科技有限公司（以下简称迪科电子）买卖合同纠纷一案，金莱特智能要求迪科电子支付拖欠的货款合计人民币 315.40 万元，并支付逾期违约金。于 2025 年 9 月 17 日向义乌人民法院起诉，于 2025 年 11 月 19 日公开开庭进行了审理，案号：（2025）浙 0782 民初 35165 号，法院认为原告现有证据不足以证明其已向被告交付了双方合同中载明的货物，亦未能提供与被告对账确认欠款的有效证据，原告主张货款的诉请依据不足，于 2025 年 11 月 24 日，驳回了原告请求。

金莱特智能于 2025 年 12 月 10 日，向浙江省金华市中级人民法院提出上诉。2026 年 1 月 19 日，金莱特智能收到了上诉案件交纳诉讼费用通知书，案号为（2026）浙 07 民终 1869 号。2026 年 4 月 13 日，金莱特智能收到开庭传票，于 2026 年 4 月 28 日开庭审理。

3、其他：无

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）	18,853,503.00	8,066,874.25
1 至 2 年	638,391.55	
3 年以上	212,876.22	212,876.22
5 年以上	212,876.22	212,876.22
合计	19,704,770.77	8,279,750.47

(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	19,704,770.77	100.00%	760,302.10	3.86%	18,944,468.67	8,279,750.47	100.00%	447,636.54	5.41%	7,832,113.93
其中：										
组合 1 电器业务一般风险组合	17,521,883.18	88.92%	760,302.10	4.34%	16,761,581.08	8,038,220.23	97.08%	447,636.54	5.57%	7,590,583.69
采用其他方法	2,182,887.59	11.08%			2,182,887.59	241,530.24	2.92%			241,530.24

组合										
合计	19,704,770.77	100.00%	760,302.10	3.86%	18,944,468.67	8,279,750.47	100.00%	447,636.54	5.41%	7,832,113.93

按组合计提坏账准备：按电器业务一般风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,906,783.09	507,203.49	3.00%
1 至 2 年	402,223.87	40,222.39	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	212,876.22	212,876.22	100.00%
合计	17,521,883.18	760,302.10	

确定该组合依据的说明：本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

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	
应收账款坏账准备	447,636.54	312,665.56				760,302.10
合计	447,636.54	312,665.56				760,302.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 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
GOMTI ENTERPRISE	4,951,931.00	0.00	4,951,931.00	25.13%	148,557.93
WINSTAR CORPORATION	3,266,613.17	0.00	3,266,613.17	16.58%	97,998.40
全丰利实业有限公司	3,030,156.31	0.00	3,030,156.31	15.38%	90,904.69
SOGO GROUP OF COMPANIES	2,285,664.76	0.00	2,285,664.76	11.60%	68,569.94
金莱特国际有限公司	2,067,038.91	0.00	2,067,038.91	10.49%	
合计	15,601,404.15	0.00	15,601,404.15	79.18%	406,030.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	232,572,548.05	181,640,407.39
合计	232,572,548.05	181,640,407.39

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金等	452,880.00	393,880.00
往来款	66,050,747.80	53,506,854.38
代扣代缴款项	32,244.15	43,830.56
应收股权转让款	70,045,410.89	
合并范围内关联方款项	140,956,399.56	163,821,377.81
合计	277,537,682.40	217,765,942.75

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）	228,197,520.28	173,352,092.75
1 至 2 年	4,926,312.12	6,613,850.00
2 至 3 年	6,613,850.00	2,800,000.00
3 年以上	37,800,000.00	35,000,000.00
3 至 4 年	2,800,000.00	35,000,000.00
4 至 5 年	35,000,000.00	
合计	277,537,682.40	217,765,942.75

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	44,086,140.81	15.88%	42,701,140.81	96.86%	1,385,000.00	44,300,000.00	20.34%	35,900,000.00	81.04%	8,400,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	233,451,541.59	84.12%	2,263,993.54	0.97%	231,187,548.05	173,465,942.75	79.66%	225,535.36	0.13%	173,240,407.39
其中：										
组合 1	161,779,	58.29%			161,779,	166,213,	76.33%			166,213,

低信用风险组合	818.58				818.58	747.43				747.43
组合 2 账龄组合	71,671,723.01	25.82%	2,263,993.54	3.16%	69,407,729.47	7,252,195.32	3.33%	225,535.36	3.11%	7,026,659.96
合计	277,537,682.40	100.00%	44,965,134.35	16.20%	232,572,548.05	217,765,942.75	100.00%	36,125,535.36	16.59%	181,640,407.39

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	24,819,732.00	19,776,090.60	24,819,732.00	24,819,732.00	100.00%	预计无法收回
上海赫欧企业管理合伙企业	10,294,118.00	8,235,294.40	10,196,408.81	10,196,408.81	100.00%	预计无法收回
广东闪耀动漫有限公司	2,800,000.00	1,400,000.00	2,770,000.00	1,385,000.00	50.00%	发生信用减值
连松育	6,500,000.00	6,500,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	44,413,850.00	35,911,385.00	44,086,140.81	42,701,140.81		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	70,045,410.89	2,101,362.33	3.00%
1 至 2 年	1,626,312.12	162,631.21	10.00%
合计	71,671,723.01	2,263,993.54	

确定该组合依据的说明：按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	214,150.36		35,911,385.00	36,125,535.36
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,049,843.18		7,004,755.81	9,054,598.99
本期转回			215,000.00	215,000.00
2025 年 12 月 31 日余额	2,263,993.54		42,701,140.81	44,965,134.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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	36,125,535.36	9,054,598.99	215,000.00			44,965,134.35
合计	36,125,535.36	9,054,598.99	215,000.00			44,965,134.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 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
南昌新巨耀科技有限公司	股权款	70,000,000.00	1年以内	25.22%	2,100,000.00
上海致美梵健康管理有限公司	内部往来款	43,657,800.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	15.73%	
深圳市韵海创业投资有限公司	内部往来款	33,934,363.94	1-2年、2-3年	12.23%	
崧果数字文化(江西)有限公司	内部往来款	30,000,000.00	1年以内	10.81%	
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	往来款	24,819,732.00	2-3年、4-5年	8.94%	24,819,732.00
合计		202,411,895.94		72.93%	26,919,732.00

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	1,011,155,855.22		1,011,155,855.22	1,280,917,875.05		1,280,917,875.05
对联营、合营企业投资	168,678,368.79	10,164,675.62	158,513,693.17	44,634,064.04		44,634,064.04
合计	1,179,834,224.01	10,164,675.62	1,169,669,548.39	1,325,551,939.09		1,325,551,939.09

(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		
金莱特国际有限公司	681,150.00		119,375.00				800,525.00	

江西金莱特电器有限公司	39,600,000.00								39,600,000.00	
国海建设有限公司	288,385,519.83			288,385,519.83						
广东金莱特智能科技有限公司	921,409,008.47		4,992,187.50						926,401,195.97	
广东齐康贸易有限公司	300,000.00								300,000.00	
深圳小安智能科技有限公司	6,138,000.00								6,138,000.00	
深圳市韵海创业投资有限公司	9,900,000.00								9,900,000.00	
小崧国际有限公司	722,050.00								722,050.00	
上海致美梵健康管理服务有限公司	1,000,000.00		11,937.50	100,000.00					911,937.50	
广东小崧园中园企业管理有限公司	12,782,146.75		3,100,000.00						15,882,146.75	
广东睿创模电科技有限公司			9,300,000.00	9,300,000.00						
崧果数字文化（江西）有限公司			10,500,000.00						10,500,000.00	
合计	1,280,917,875.05		28,023,500.00	297,785,519.83					1,011,155,855.22	

(2) 对联营、合营企业投资

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												
湖州晋乾股权投资	44,634,064.04			6,658,418.50	-1,708,252.20						36,267,393.34	

合伙企业 (有限合伙)												
国海建设 有限公司			139,823,282.34		-34,299,227.58		433,331.03		10,164,675.62	-26,453,589.66	122,246,299.83	10,164,675.62
小计	44,634,064.04		139,823,282.34	6,658,418.50	-36,007,479.78		433,331.03		10,164,675.62	-26,453,589.66	158,513,693.17	10,164,675.62
合计	44,634,064.04		139,823,282.34	6,658,418.50	-36,007,479.78		433,331.03		10,164,675.62	-26,453,589.66	158,513,693.17	10,164,675.62

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：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,666,155.88	62,053,042.25	12,273,096.84	10,669,574.63
其他业务	112,788.59	107,368.30	741,097.42	684,857.77
合计	70,778,944.47	62,160,410.55	13,014,194.26	11,354,432.40

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	-36,007,479.78	-16,383,780.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,738,317.97	-11,590,000.00
合计	-42,745,797.75	-27,973,780.70

6、其他：无

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	28,921,158.13	
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）	3,355,383.04	
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	-227,248.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,983,757.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,388,091.43	
减：所得税影响额	3,020.39	
少数股东权益影响额（税后）	-174,451.94	
合计	32,816,390.10	--

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	-28.60%	-0.778	-0.778
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.32%	-0.8793	-0.8793

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

4、其他：无

广东小崧科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 25 日