

公司代码：605365

公司简称：立达信

立达信物联科技股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李江淮、主管会计工作负责人夏成亮及会计机构负责人（会计主管人员）王秀梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中关于“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	22
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	债券相关情况.....	36
第八节	财务报告.....	37

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2026 年上半年
本报告	指	立达信物联科技股份有限公司 2026 年半年度报告
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、立达信	指	立达信物联科技股份有限公司
漳州光电子	指	漳州立达信光电子科技有限公司
数字教育	指	厦门立达信数字教育科技有限公司
漳州灯具	指	漳州立达信灯具有限公司
漳州阿尔法	指	漳州阿尔法进出口贸易有限公司
立达信国际	指	立达信国际有限公司
立达信美国	指	LEEDARSON AMERICA INC.
立达信泰国	指	立达信泰国物联科技有限公司（英文名称 Leedarson IoT Technology(Thailand) Co.,Ltd.）
安泰克	指	安泰克科技有限公司（英文名称 ATK Technology Co., Ltd.）
立达信德国	指	LEEDARSON EUROPE GmbH
立达信日本	指	立达信株式会社
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为计量币种
IoT、物联网	指	Internet of Things 的缩写，是指通过传感器、RFID 及芯片等感知设备，按照约定协议，连接物、人、系统和信息资源，实现对物理和虚拟世界的信息进行处理并作出反应的智能服务系统。
LED 照明	指	即发光二极管照明，是一种半导体固体发光器件。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即自主设计制造商模式，系制造商主要完成产品开发，并根据品牌商/渠道商订单进行产品生产，品牌商/渠道商利用自身品牌和销售渠道进行产品销售的模式。
智能硬件	指	智能硬件是指具备信息采集、处理和连接能力，并可实现智能感知、交互、大数据服务等功能的物联网终端产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	立达信物联科技股份有限公司
公司的中文简称	立达信
公司的外文名称	Leedarson IoT Technology Inc.
公司的外文名称缩写	Leedarson IoT
公司的法定代表人	李江淮

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏成亮	陈宇飞
联系地址	福建省厦门市湖里区枋湖北二路1511号	福建省厦门市湖里区枋湖北二路1511号
电话	0592-3668275	0592-3668275
传真	0592-3668275	0592-3668275
电子信箱	leedarsoniot@leedarson.com	leedarsoniot@leedarson.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市湖里区枋湖北二路1511号7层701单元
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	厦门市湖里区枋湖北二路1511号
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.leedarson.com.cn
电子信箱	leedarsoniot@leedarson.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市湖里区枋湖北二路1511号
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	立达信	605365	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,068,105,332.47	3,039,147,907.17	0.95

利润总额	72,172,318.79	70,332,631.53	2.62
归属于上市公司股东的净利润	69,791,570.22	69,149,957.22	0.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,356,759.85	43,769,906.05	1.34
经营活动产生的现金流量净额	181,989,589.98	105,084,409.65	73.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,731,374,087.54	3,818,190,326.62	-2.27
总资产	6,404,231,912.64	6,856,874,794.87	-6.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.139	0.138	0.725
稀释每股收益(元/股)	0.139	0.138	0.725
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.088	0.087	1.149
加权平均净资产收益率(%)	1.83	1.82	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.16	1.15	增加0.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,539,082.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,475,703.75	
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	9,452,841.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,902,895.78	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	247,261.27	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,742,069.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,925,043.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,434,810.37	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司是一家集研发、生产、销售和服务于一体的综合性高新技术企业。公司现有业务可分为照明业务和物联网（IoT）业务两大板块。公司以智能照明为起点进入物联网领域，产品和服务覆盖家庭、企业及多元场景，逐步构建万物互联的智能世界。公司在 LED 照明产品、物联网（IoT）硬件产品以及软件和云服务等领域为客户提供安全可信赖的产品、解决方案和服务，持续为客户创造价值。

1、照明业务

照明产品按照应用领域可划分为通用照明领域和特殊照明领域。通用照明包括家居、商店、办公、酒店、市政设施、工业、景观等常见的场景。公司的照明业务主要涵盖范围是通用照明领域。



图 1：部分通用照明产品展示



图 2：部分自主品牌照明产品展示

2、物联网业务

物联网（IoT, Internet of Things），是通过传感器、RFID 及芯片等感知设备，按照约定协议，连接物、人、系统和信息资源，实现对物理和虚拟世界的信息进行处理并作出反应的智能服务系统。物联网通常涵盖的层级架构可以分为感知层、网络层、平台层和应用层等。

公司以智能照明为起点进入物联网领域，自 2016 年起，公司在云平台、无线模组、人工智能算法以及智能硬件开发与制造等环节持续进行深度布局。公司的物联网业务主要包括物联网（IoT）硬件产品和软硬件结合的解决方案两种形态。物联网硬件产品主要包括智能照明、智能控制、智能传感以及安防等；同时，公司通过自有品牌推动智慧生活领域产品、服务以及生态的建设，推动自主开发的 Arnoo（面向智慧生活）平台在细分领域的应用，通过打造高效并便捷体验的智能云平台，为用户提供定制化的解决方案，致力于通过智能产品和服务创造更高的客户价值，提升用户体验。



图 3：部分物联网（IoT）智能硬件产品展示



图 4：智慧生活解决方案场景展示

（二）公司的经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，根据所处行业动态、市场需求开展经营活动。

公司主要业务模式如下：

1、研发模式

公司以“数智化、平台化、场景化”为核心，围绕“照明+物联网”双轮驱动战略，构建了多层次、协同高效的创新体系。具体情况如下：

（1）集团产品与技术平台

公司成立集团产品与技术委员会，作为公司的产品与技术决策机构，对公司的产品与技术研究方向、产品与技术的路线规划和布局、重大项目的可行性论证等事项进行最终决策。集团产品与技术平台聚焦“战略产品与技术专项”“研发体系建设”“研发效能提升”“技术攻坚支撑”“研发资源统筹”五大核心职责，推动产品与技术的创新、整合与应用推广，构建产品核心竞争力；积极推动集团业务升级。

（2）应用研发

应用研发主要围绕客户定制化和细分市场需求开展产品和服务研发。在应用研发中，通过对客户具体需求的深入理解，并在技术平台研发形成的核心技术平台的成果基础上，对产品进行最佳应用开发。在具体应用研发过程中，应用开发部门与工程、供应链等部门及合作伙伴进行有效衔接，有力保障产品开发计划的高效实现，满足客户及市场需求。

2、采购模式

公司主要采取“以销定产”“以产定需”的采购方式，原材料采购主要根据市场需求和招生计划确定，主要原材料的采购价格采取招投标、询比价或成本拆解的方式，与供应商协商确定具体原材料价格。为保障供货及时，公司还会储备部分常用原材料、长周期物料和紧缺的瓶颈物料作为合理安全库存。

3、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，在实际生产中以“按订单生产”和“按销售预估生产”相结合的模式开展。生产部门负责安排生产，并对生产流程和质量控制实施动态管理。其中，生产计划部依据客户订单和销售预测情况，综合考虑公司产品库存、设备产能、人员时间安排等因素，制定具体的生产计划；生产车间根据生产计划，组织人员上线进行生产；品质控制部和工程技术部负责对关键质量控制和工艺控制点进行监督检查，同时实施对原材料、半成品、产成品的质量监督及品质检验工作。

4、销售模式

公司在海外市场以 ODM 模式为主，以跨境电商模式为辅，均是直销的方式。

公司在国内市场以自有品牌业务为主，线上和线下渠道相结合。在线上通过天猫、京东、旗舰店以及小红书、抖音等渠道以直销的方式开展业务。在线下主要采取经销代理制，公司负责产品和解决方案的设计、研发、生产，经销商负责实施和售后运维，分工合作。

（三）公司所处行业情况

1、照明行业

2026年上半年，照明行业出口延续承压态势。据海关总署数据，2026年1-6月，照明产品累计出口总额约为241亿美元，同比下降约7%。究其原因，一方面是地缘政治冲突对全球物流、大宗商品供应造成直接冲击，铜、铝、塑料等主要原材料价格维持高位，直接推高了照明企业的生产成本。对于以ODM模式为主的出口企业而言，向下游客户议价空间有限，利润空间被进一步压缩；另一方面，汇率波动加剧了经营风险。人民币双向波动幅度扩大，导致出口企业面临的汇兑损益不确定性显著上升。更重要的是，在“供强需弱”的形势下，市场竞争日趋白热化；特别是同质化产品的“价格战”不断升级。总体来看，照明行业出口正处于从“量的扩张”向“质的提升”转型的关键阶段，短期内，行业仍需承受成本上升与需求收缩的双重压力。中长期来看，智能化、绿色化与品牌化将会是推动行业穿越周期的核心驱动力。

2、物联网行业

2026年上半年，物联网行业延续稳健增长态势。3月，工业和信息化部发布《推动物联网产业创新发展行动方案（2026—2028年）》；6月，又联合九部门印发《“人工智能+信息通信”创新发展实施意见（2026—2028年）》，明确提出以产业数字化、治理智能化、生活智慧化为三大主攻方向，持续完善顶层设计，为产业发展注入强劲动能。

当前，物联网技术演进呈现三大趋势：（1）AI与IoT深度融合加速迈向“万物智联”，AI智能体广泛嵌入终端设备与边缘节点，实现从数据采集到自主决策的闭环，推动系统由被动响应向主动优化演进。AI Agent的规模化部署正逐步替代传统物联网系统中的重复性人工操作，在降低运营成本的同时，催生全新服务模式；（2）端侧AI加速落地，大模型轻量化部署技术取得实质性突破，有效缓解云端带宽压力与隐私泄露风险；（3）通信技术持续迭代，蜂窝物联网技术矩阵兼顾广覆盖、低功耗等差异化需求，为新兴应用场景夯实连接基础。此外，2026年上半年，数据安全、网络安全等领域的国家标准密集出台，行业合规门槛系统性提升。整体而言，物联网产业正处于规模扩张与质量升级并行的关键窗口期。展望未来，AI Agent将从辅助决策向自主执行演进，人机协作模式被重新定义；边缘算力芯片与轻量化大模型协同优化，有望突破实时性瓶颈；政策法规的持续完善将推动行业迈入规范发展的新阶段。随着技术突破、场景方案与政策标准的协同推进，市场或将迎来新一轮发展机遇。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，全球经济延续“弱复苏、高分化”格局，贸易摩擦与地缘政治风险常态化，局部战争的扰动导致国际贸易环境越发复杂困难。国内方面，有效需求不足、房地产市场深度调整等挑战依然突出。面对国内外复杂严峻的经济环境，公司以“重构与进化”为年度工作主题，坚持研发创新投入，积极推动业务升级，加速海外供应链建设，推动数字化运营平台（DOP）的全面落地应用；通过综合施策，提升经营韧性，保障公司稳健发展。

2026年上半年，公司营收规模、利润水平保持平稳，实现营业收入30.68亿元，同比增长0.95%，实现归属于上市公司股东的净利润6,979.16万元，同比增长0.93%。

报告期内主要经营情况如下：

（一）持续优化升级业务结构，增强抗风险能力

报告期内，公司坚持“品牌代工双主业、国内国外双循环”的战略，在全力稳住代工业务基本盘的同时，坚持发展品牌业务。在代工业务方面，主动优化渠道结构、产品结构及客户结构，出清低效投入，聚焦重点客户与高价值产品，全力提升客户满意度。在品牌业务方面，公司保持对自有品牌投入，围绕智能照明与健康光环境推动产品升级，加强外部生态合作，多样化拓展渠道。上述举措有效提升了公司业务的均衡性与抗风险能力，保障了营业收入规模的稳定。后续，公司将加快推动自有品牌业务从“规模拓展”向“效益提升”转变。

(二)聚焦智能化与场景化，夯实产品竞争壁垒

报告期内，公司持续高比例投入研发创新，围绕智能化、场景化的方向，重点布局智能照明系统、健康光环境解决方案及物联网（IoT）智能硬件。公司依托代工业务积累的制造经验与品牌业务沉淀的市场洞察，推动研发成果与产业化深度融合，一方面支撑代工业务向高附加值方向升级，另一方面助力品牌业务构建溢价能力。与此同时，物联网赛道技术迭代迅速、市场竞争激烈，且新兴市场与国内市场对智能化产品的应用培育仍需一定周期。公司将着力打造可快速复制、易于推广的场景化解决方案，强化研发、市场与制造三大环节的协同联动，持续缩短技术成果向商业价值转化的周期，为产品竞争力构筑坚实壁垒。

(三)中泰双基地产能协同，保障全球交付安全

报告期内，公司全球供应链重构取得关键进展。泰国北柳府自建生产基地一期工程已落成并完成搬迁投产，二期工程建设进展顺利，预计于2026年内完成基建、2027年正式投用。至此，公司已形成中国漳州长泰与泰国北柳府“双基地协同”的制造基地布局，有效保障了交付安全，提升了公司应对国际贸易政策变化的战略韧性。公司数字化运营平台（DOP）已全面应用于计划与供应链管理、生产排程、过程质量控制及中泰两地资源统筹，支持订单与产能的跨区域协同。由于泰国基地一期尚处于运营初期，新旧厂房搬迁切换以及设备调试等因素导致单位制造成本及物流协调成本短期处于较高水平，仍对当期毛利率产生阶段性影响。下半年，公司将加快推进海外供应链建设与运营效率提升，并稳步推进泰国基地二期工程建设。

(四)深化数字化转型，提升国际化运营能力

报告期内，公司数字化运营平台（DOP）实现全面落地，覆盖成本分析、费用控制、预算管理、订单管理、库存优化、供应链协同及业务流程规范化等领域。通过DOP推动公司财务管理从“事后核算”向“事中监控、事前预警”转型，重点提升库存周转效率与跨部门协同能力，降低供应链切换期的运营波动。

伴随“中泰双基地”运营格局的形成，公司管理半径显著扩大，对国际化运营及属地化管理提出了更高要求。报告期内，DOP建设运维及跨国管理所产生的信息化投入与组织变革成本有所增加，叠加跨文化沟通及属地化合规要求，管理费用短期仍然保持高位态势。下半年，公司将在保障战略投入的前提下，以全面预算管理为抓手，持续优化费用结构；同时完善适应跨国运营的组织架构与人才激励机制，推动DOP从“全面落地”向“深度优化”升级，着力提升国际化运营水平。

2026年上半年，公司在业务结构上主动求变，在制造布局上持续优化，在管理手段上深入推进数字化——三者协同构筑了应对外部不确定性的战略韧性。研发作为连接制造能力与业务升级的桥梁，持续为智能化、高附加值转型升级提供技术底座。上半年营收规模、利润水平保持平稳，正是上述四个维度同步推进、战略投入前置的集中体现。然而，受人民币对美元升值以及泰铢对

美元和人民币贬值的影响，汇兑损益对净利润造成了较大的负面冲击。后续，公司将加强汇率走势研判，积极探索更多金融工具以对冲、平滑汇率波动带来的影响。

2026 年下半年，公司将继续保持战略定力，深耕细作，全力提升经营质量，将重点推进以下工作：一是坚持“以客户为中心”，持续提升客户满意度，优化订单质量与盈利水平。公司将进一步深化客户需求洞察机制，从需求识别、方案定制到交付服务，构建全链条的客户体验管理体系。同时，公司将以差异化的客户服务策略与资源配置方案，持续提升客户黏性。二是深化 DOP（数字化运营平台）应用，进一步提高运营效率。公司将在现有数字化建设成果的基础上，加速推进 DOP 系统在全业务流程中的深度嵌入与全面贯通，以确保实现运营数据的实时汇聚、智能分析及科学决策，从而提升对市场波动和运营风险的敏捷响应能力。三是聚焦智能化与场景化，强化产品的差异化竞争力。面对行业技术加速迭代和市场竞争日趋激烈的外部环境，公司将紧跟人工智能、物联网等前沿技术发展趋势，加大在智能感知、自适应控制等核心技术方面的研发投入，推动产品从单品向智能互联、场景适配的方向升级。四是强化组织能力与人才梯队建设，夯实可持续发展根基。公司将以战略为牵引不断优化组织架构与资源配置。同时，持续健全风险防控与合规管理体系，为各项业务稳健运行提供坚实保障。

展望下半年，公司将锚定全年经营目标，以客户价值为牵引、以数字化为引擎、以创新为驱动，凝心聚力、真抓实干，确保各项重点任务落地见效，奋力推动公司经营质量迈上新台阶。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司秉持长期主义理念，持续多年高强度投入研发创新，凭借优秀的研发创新能力与智能制造优势，获得众多国内外知名企业的认可，并与其建立了长期稳定的合作关系。经过二十余年的发展，公司已积累了丰富的优质客户资源，并在研发创新、智能制造等领域构筑了一定的竞争优势。具体体现在以下方面：

1、优质的客户资源

公司深耕行业二十余年，已与家得宝（The Home Depot）、宜家（IKEA）、亚马逊（Amazon）等全球领先的企业建立了长期、稳定的战略合作关系。上述企业均为各自领域的头部企业，对供应商的筛选标准极为严苛。公司多次荣获家得宝、宜家等核心客户授予的“年度最佳合作伙伴”“全球最佳供应商奖”“最佳品质奖”等荣誉，充分体现了客户对公司产品开发设计能力、生产制造能力及产品可靠性的认可。

2、体系化的研发创新能力

公司将研发创新作为驱动发展的核心引擎。经过多年持续投入与技术积累，已组建了一支深刻理解 LED 照明及物联网技术发展趋势的专业研发团队，并持续保持高强度的研发投入。公司的研发活动覆盖光学结构设计、通信技术应用、算法开发、智能硬件开发及软件平台构建等关键环节。公司拥有国家认定企业技术中心、中国轻工业重点实验室和福建省院士专家工作站，并承担

完成了“国家火炬计划”“国家重点新产品”等多项国家级科研项目，获评“国家技术创新示范企业”。强大的体系化研发创新能力，为公司可持续发展提供了坚实支撑。

3、卓越的智能制造能力

作为“国家级智能制造试点示范企业”“制造业单项冠军示范企业”及“国家卓越级智能制造工厂”，公司深度融合物联网技术与工业制造，打造了一套高度自动化、信息化的智能制造体系，在满足柔性生产、信息互联与定制化服务需求的同时，具备突出的规模化制造能力。公司在自动化设备研发、智能化产线改造及信息化生产管理体系等方面拥有深厚的技术积累与应用能力。依托多年的制造实践，公司已在贴装、插件、组装、测试、包装及自动物流系统等工艺环节，形成了部分自动化设备的自主开发能力。

4、突出的工业设计能力

公司始终秉持“创新引领发展，设计创造价值”的理念，将工业设计视为产品开发的核心战略支点。目前，公司建有国家级工业设计中心，所开发的产品在实用性、功能性与设计美学之间实现了深度融合，精准契合国内外客户的多元化需求。公司已有数十款产品斩获国际权威设计奖项，涵盖德国国家设计奖、德国 iF 设计奖、德国红点奖、美国《INTERIOR DESIGN》杂志年度最佳设计奖、法国 Muuuz 国际设计奖、日本 G-MARK 设计奖及中国好设计奖等，充分彰显了公司在工业设计领域的领先实力，为未来市场拓展提供了有力保障。

5、不断强化的海外运营能力

凭借国际化的产品力与服务能力，公司已在海外市场占据重要地位。随着泰国制造基地全面建成，公司应对复杂国际贸易环境的抗风险能力将进一步增强，全球化布局中的竞争优势持续巩固，有力支撑市场开拓。公司在美国等地设立的海外子公司有效提升了国际业务的本地化服务能力，拓展了服务覆盖的广度与深度，增强了客户黏性，国际化竞争优势不断强化。

公司坚持“品牌代工双主业，国内国外双循环”的发展战略，依托销售、研发、制造的全球化布局优势，将持续推动国际化进程，保障公司可持续健康发展。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,068,105,332.47	3,039,147,907.17	0.95
营业成本	2,233,898,130.57	2,239,222,904.68	-0.24
销售费用	233,745,349.18	239,637,051.80	-2.46
管理费用	280,041,475.05	326,425,300.98	-14.21
财务费用	110,686,501.39	-26,008,109.26	525.58
研发费用	154,443,968.12	164,493,198.51	-6.11
经营活动产生的现金流量净额	181,989,589.98	105,084,409.65	73.18
投资活动产生的现金流量净额	-115,036,186.14	285,050,587.05	-140.36
筹资活动产生的现金流量净额	-151,352,799.57	-159,025,498.97	4.82

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损失同比增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	73,344,198.22	1.15	22,913,316.70	0.33	220.09	
其他应收款	29,727,684.58	0.46	66,162,174.83	0.96	-55.07	
一年内到期的其他非流动资产	41,692,802.46	0.65	84,363,067.09	1.23	-50.58	
长期待摊费用	4,932,344.83	0.08	12,550,710.80	0.18	-60.70	
短期借款	534,890,940.57	8.35	356,970,372.48	5.21	49.84	
交易性金融负债	21,411,420.83	0.33	4,362,583.44	0.06	390.80	
一年内到期的非流动负债	58,415,110.93	0.91	262,919,926.11	3.83	-77.78	
递延所得税负债	641,167.79	0.01	1,073,667.33	0.02	-40.28	

其他说明

预付款项：主要系受上游原材料供应商涨价影响，为锁定采购价减少采购成本的增加，增加预付款所致；

其他应收款：主要系收到前期退税款所致；

一年内到期的其他非流动资产：系一年内到期的大额存单于本年到期解付所致；

长期待摊费用：主要系泰国租入厂房装修费摊销到期所致；

短期借款：系本期增加银行承兑汇票贴现所致；

交易性金融负债：系未到期的远期外汇合约亏损增加所致；

一年内到期的非流动负债：主要系归还已到期借款所致；

递延所得税负债：系本期应纳税暂时性差异减少所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产2,980,777,547.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为46.54%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
立达信国际有限公司	同一控制下企业合并	照明产品及智能家居产品进出口贸易	1,471,481,644.19	54,799,248.25
立达信泰国物联科技有限公司	投资设立	主要从事LED灯、灯具、智能家居、物联网产品、照明电器及其配套器件、配电开关、电工器材、控制设备及安防设备的生产与销售	842,335,533.17	-11,646,439.51

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	2026 年 6 月 30 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	37,694,326.36	37,694,326.36	质押	信用卡保证金、汇票保证金等
其他非流动资产	236,000,000.00	236,000,000.00	质押	大额存单质押
合计	273,694,326.36	273,694,326.36	—	—

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,192.20		100%

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
衍生金融资产	8,763,062.92	15,677,516.97						24,440,579.89
银行理财及结 构性存款	430,081,455.37	712,774.31			3,910,800,000.00	3,995,059,518.65		346,534,711.03
其他非流动金 融资产	30,408,349.91	-293,677.41						30,114,672.50
合计	469,252,868.20	16,096,613.87			3,910,800,000.00	3,995,059,518.65		401,089,963.42

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
衍生品投资类型	初始投资 金额	期初账面 价值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末账面 价值	期末账面价 值占公司报 告期末净资 产比例（%）
掉期		-436.26	-1,502.82				-1,939.08	-0.52
远期		876.31	1,364.48				2,241.99	0.60
合计		440.05	-138.34				302.91	0.08
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理。公司不满足《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件，不适用套期会计核算；本报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则与上一报告期相比，无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，公司衍生品交易产生的投资收益为 1,041.71 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展外汇套期保值业务以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性交易，资金使用安排合理。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	具体内容详见公司于 2025 年 12 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号：2025-048）							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，公司衍生品交易产生的公允价值变动损益为-138.34 万元；公司参照外部金融机构的市场报价确定衍生品公允价值。							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 12 月 13 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2025 年 12 月 31 日							

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资
□适用 √不适用

其他说明
无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
漳州立达信光电 电子科技有限公司	子公司	LED 照 明 产 品 及 IoT 智 能 产 品 的 研 发、生 产、销 售	50,000万人民币	4,804,486,073.21	3,278,296,013.85	2,089,093,981.67	17,460,929.98	34,489,068.44
立达信泰国物联 科技有限公司	子公司	LED 照 明 产 品 及 IoT 智 能 产 品 的 研 发、生 产、销 售	2,893,404,075.00泰铢	1,431,819,186.78	590,951,315.77	842,335,533.17	-15,503,567.22	-11,646,439.51
立达信国际有限 公司	子公司	LED 照 明 产 品、IoT 智 能 产 品 的 销 售	50万美元	1,429,358,942.18	23,406,851.74	1,471,481,644.19	65,513,016.95	54,799,248.25

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

遂宁海德信光电科技有限公司	注销	遂宁海德信光电科技有限公司于2026年3月注销，对本报告期整体经营和业绩无重大影响。
漳州立达信灯具有限公司	注销	漳州立达信灯具有限公司被漳州汤姆森智能科技有限公司吸收合并，于2026年2月注销，对本报告期整体经营和业绩无重大影响。

说明：漳州汤姆森智能科技有限公司吸收合并漳州立达信灯具有限公司（旧灯具公司）后，更名为漳州立达信灯具有限公司（新灯具公司），以上注销为漳州立达信灯具有限公司（旧灯具公司）。

其他说明

☐适用 ☒不适用

（七）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 贸易摩擦和关税壁垒带来的市场风险

公司业务覆盖全球 50 多个国家和地区。面对未来政治经济环境的不确定性，公司一方面坚持“国内国际双循环”发展战略，通过全球化布局有效分散单一市场波动带来的风险；另一方面持续优化全球业务结构，在深耕现有业务板块的同时，密切跟踪市场动态，积极把握面向未来的发展机遇。

2. 汇率波动风险

公司出口业务占比较高，主要以美元结算，年初以来人民币兑美元汇率波动显著。此外，由于公司自 2025 年在泰国加速扩产，泰铢兑美元以及泰铢兑人民币的汇率波动影响也日益增加，对公司整体经营业绩产生一定影响。为应对该风险，公司已采取多项措施，包括加强与客户沟通协调、持续推进新产品开发、及时锁定出口价格，以及常态化开展远期外汇套期保值业务，以最大限度降低汇率波动对经营业绩的不利影响。

3. 原材料价格波动的风险

公司主要采购的原材料包括塑料原料、金属材料及电子元器件，同时涉及零配件、委托加工服务、包装材料、模具零件及辅材等。受市场供需关系及外部环境影响，上述原材料价格存在波动可能，进而导致采购成本变动。若主要原材料价格发生大幅波动，将增加公司生产成本控制的不确定性，影响经营业绩。对此，公司对部分关键原材料采取提前订货、锁定采购价格等方式控制成本上升，并持续探索多元化策略以应对价格波动风险。

4. 全球资产配置与跨国运营的风险

国际化和全球运营是公司的长期战略方向。目前，公司已在泰国加速推进生产基地建设，海外布局与业务拓展不断深化。然而，全球资产配置仍面临多重挑战，包括资源整合与协同效应不及预期、东道国政治经济局势不稳定、法律及监管环境发生重大变化，以及生产成本意外大幅上升等不可预见风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
郑连勇	副总经理	聘任	其他	新聘任
洪波	副总经理	聘任	其他	新聘任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 4 月 30 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。根据公司经营需要，经公司总经理李江淮先生提名，第三届董事会提名委员会 2026 年第一次会议进行任职资格审核，第三届董事会第七次会议审议通过，同意聘任郑连勇先生、洪波先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2026-019）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	漳州立达信灯具有限公司	企业环境信息依法披露系统（福建） http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home

其他说明

√适用 □不适用

原漳州立达信灯具有限公司（统一社会信用代码：9135062533761901X9）于 2026 年 2 月 9 日被公司全资子公司漳州汤姆森智能科技有限公司吸收合并而注销，同日，漳州汤姆森智能科技有限公司更名为漳州立达信灯具有限公司（统一社会信用代码：91350625MA33QYTY2B）。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司在“成为受人尊敬的世界级物联科技企业”愿景的驱动下，积极回馈社会，践行上市公司社会责任。自 2014 年以来，公司以自身专业所长—照明，发起“点亮中国偏乡”公益项目，致力于为中国偏远乡村学校改善落后的照明环境，守护儿童青少年视力健康，由此开启助力乡村发展之路。公司以厦门市立达信泉水慈善基金会（以下简称“基金会”）作为主阵地，聚焦乡村教育领域，积极探索公益实践。通过开展“点亮中国偏乡”“彩虹屋校舍美化”和“立达信助学助飞”三大公益项目，帮助偏远乡村地区改善昏暗的教室照明环境，资助家境困难的学子，为青海省高原地区发生漏水的学校做防水防漏的修缮，实现巩固拓展教育脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，以振兴乡村教育赋能乡村振兴。

“点亮中国偏乡”项目继续守护乡村儿童青少年的视力健康，2026 年上半年捐赠支持了陕西 20 所、云南 14 所、青海 9 所、四川 7 所、湖北 7 所、贵州 7 所、广西 6 所、湖南 5 所、福建 4 所、西藏 4 所、宁夏 1 所、新疆 1 所、河南 1 所共计 13 省的 86 所乡村学校，改造 1,187 间教室及教师办公室，受益师生超 40,000 人。“彩虹屋校舍美化”项目持续在青海高原地区深耕，在完成玉树藏族自治州所有修缮迫切度较高的校舍修缮后，项目首次跨州，正式启动果洛藏族自治州项目实施。该项目组走访了 25 所学校、勘察了 58 栋建筑。上半年完成了果洛达日县 2 所学校的修缮，修缮面积 2,400 平方米，约 2,000 名藏区儿童受益。“立达信助学助飞”项目不止于捐资助学，更将心理关怀置于同等重要的位置。今年上半年，项目累计资助困境学子 1,026 人次，并通过多轮入户关怀行动，以物质帮扶与精神滋养的双重支持，悉心守护乡村儿童的成长之路。

除了持续助力乡村教育发展，基金会也积极发挥公益平台作用，在公司力推“人人公益 3 小时”活动，吸引大量公司同仁及家属、供应商伙伴、客户伙伴一同参与公益行动。2026 年上半年，共有 942 人次将爱心善款托付给基金会，用于上述项目的资助。同时，有 1,621 人次的志愿者，亲身参与基金会公益活动，公益时长累计 4,765 小时。作为公司履行社会责任的专业化平台和重要载体，基金会积极参与支持国家乡村教育振兴、乡村振兴的宏伟战略，持续贡献自身力量。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 1	首次公开发行前	是	公司股票锁定期满之日起两年内	是	不适用	不适用
	其他	股东李永川、李潇帆、李潇宇	注 1	首次公开发行前	是	公司股票锁定期满之日起两年内	是	不适用	不适用
	分红	公司	注 2	首次公开发行前	是	长期有效	是	不适用	不适用
	分红	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 2	首次公开发行前	是	长期有效	是	不适用	不适用
	分红	董事/高级管理人员李江淮、米莉、李永川、林友钦、夏成亮	注 2	首次公开发行前	是	承诺方作为公司董监高期间内持续有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 3	首次公开发行前	是	承诺方作为公司控股股东及实际控制人期间持续有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人之一致行动人李永川、李潇帆、李潇宇、李春华	注 3	首次公开发行前	是	承诺方作为公司实际控制人之一致行动人期间持续有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 4	首次公开发行前	是	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 5	首次公开发行前	是	长期有效	是	不适用	不适用

注1：关于持股意向及减持意向的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“公司本次发行及上市后，本人及本人配偶在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本人及本人配偶自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持条件：本人及本人配偶将严格遵守法律、法规、规范性文件规定和招股说明书及本人、本人配偶出具的承诺函载明的各项锁定期限要求，在锁定期内不减持本人及本人配偶持有的公司股份。2、减持方式：本人及本人配偶将严格依照法律、法规、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定减持，具体方式包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行。3、减持数量：本人及本人配偶在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过本人及本人配偶在本次发行及上市前合计所持公司股份数量的 25%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本人及本人配偶在锁定期满两年后若拟进行股份减持，应提前将减持信息书面方式通知公司，并及时予以公告；自公告之日起 3 个交易日后，方可减持；4、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规规定及上海证券交易所规则的要求；5、减持期限：减持股份行为的期限为六个月（自减持股份公告之日后的第四个交易日起算），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人及本人配偶未履行上述承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。”

公司其他持股 5%以上股东李永川、李潇帆、李潇宇承诺：“公司本次发行及上市后，本人在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持条件：本人将严格遵守法律、法规、规范性文件规定和招股说明书及本人出具的承诺函载明的各项锁定期限要求，在锁定期内不减持本人持有的公司股份。2、减持方式：本人将严格依照法律、法规、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定减持，具体方式包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行。3、减持数量：本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过本人在本次发行及上市前所持公司股份数量的 25%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本人在锁定期满两年后若拟

进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告，应提前将减持信息书面方式通知公司，并及时予以公告；自公告之日起3个交易日后，方可减持；4、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规规定及上海证券交易所规则的要求；5、减持期限：减持股份行为的期限为六个月（自减持股份公告之日后的第四个交易日起算），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人未履行上述承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。”

补充说明：上述股东减持事项需在遵守现行法律、法规及交易所规则要求的前提下，严格履行上述承诺。

注2：关于公司利润分配政策的承诺

“一、发行上市后的利润分配政策

（一）利润分配原则

公司在制定利润分配政策和具体方案时，重视投资者的合理投资回报，并兼顾公司长远利益和可持续发展，保持利润分配政策连续性和稳定性。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司积极采取现金方式分配利润。公司股东回报规划应充分考虑股东特别是中小股东、独立董事的意见，坚持现金分红优先这一基本原则，如无重大投资计划或重大现金支出发生，每年现金分红不低于当期实现的可供分配利润的10%；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。重大资金支出或重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且绝对值达到5,000万元。

（二）利润分配形式

公司采取现金、股票、现金与股票相结合或法律法规允许的其他方式分配股利，公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。

（三）差异化的现金分红政策

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，按照《公司章程（草案）》规定的程序，提出具体现金分红政策：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（四）股东回报规划的制定周期和相关决策机制

1、公司董事会原则上每三年重新审阅一次本规划。若公司未发生《公司章程》规定的调整利润分配政策的情形，可以参照最近一次制定或修订的股东回报规划执行，不另行制定三年股东回报规划。2、公司董事会根据《公司章程》规定的利润分配政策制定股东回报规划。3、公司的利润分配政策不得随意变更，如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过。董事会拟定调整利润分配政策议案过程中应以股东权益保护为出发点，征求独立董事及监事会意见，充分听取中小股东的意见，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。股东大会应当采用网络投票方式为公众股东提供参会表决条件。4、公司因特殊情况而不进行现金分红时，应当在董事会决议公告和年报中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。5、公司因特殊情况而无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。6、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（五）利润分配政策的调整

公司根据经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，将详细论证并说明调整原因，调整时应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制定并经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会以特别决议审议，公司应安排网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，充分反映股东的要求和意愿。

（六）监事会的监督

1、公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。2、监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：（1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；（2）未严格履行现金分红相应决策程序；（3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

补充说明：公司于2025年8月取消监事会，上述关于董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况的监督职责由董事会审计委员会承接。

（七）与中小股东沟通措施

公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司股东会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小

股东的意见和诉求，除安排在股东会上听取股东的意见外，还通过热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

（八）公司利润分配的信息披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

二、公司本次发行前滚存利润的分配安排

经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司上市前的滚存未分配利润由上市后的新老股东共享。”

注3：关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“1、本人及本人控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业及单位，目前没有以任何形式从事与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、若公司上市，本人将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业及单位采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在公司上市后，凡本人及本人控制的下属企业及单位有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。4、本人作为公司之控股股东及实际控制人，不会利用该等身份从事或通过本人控制的下属企业及单位，从事损害或可能损害公司的利益的业务或活动。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

公司实际控制人之一致行动人李永川、李潇帆、李潇宇、李春华承诺：“1、本人及本人控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业及单位，目前没有以任何形式从事与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、若公司上市，本人将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业及单位采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在公司上市后，凡本人及本人控制的下属企业及单位有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。4、本人作为公司实际控制人的一致行动人，不会利用该等身份从事或通过本人控制的下属企业及单位，从事损害或可能损害公司的利益的业务或活动。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

注4：关于缴纳社保和公积金的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“如果公司或其控制的企业被要求为其员工补缴或被追偿上市之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因“五险一金”缴纳问题受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用，保证公司或其控制的企业不会因此遭受损失。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

注5：关于劳务派遣用工的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“如公司及其控股子公司因劳务派遣用工问题被诉讼、仲裁，受到主管部门处罚或被追索相关费用的，在劳务派遣单位不能足额、及时予以补偿的情况下，本人将无条件补偿公司及其控股子公司因此所发生的一切费用、开支及所受到的全部损失，保证该等事项不会给公司及其控股子公司造成任何损失或不利影响。如因报告期内劳务派遣单位未为公司及其控股子公司劳务派遣员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金而导致公司承担连带责任的，在劳务派遣单位不能足额、及时予以补偿的情况下，本人将无条件补偿公司及其控股子公司的全部损失及其因此所产生的全部费用，保证该等事项不会给公司及其控股子公司造成任何损失或不利影响。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的一切损失、损害和开支。”

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况☐适用 ☒不适用**三、违规担保情况**☐适用 ☒不适用**四、半年报审计情况**☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及实际控制人遵纪守法、诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
基于公司与关联方日常业务需求，公司于 2025 年 12 月 12 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于预计 2026 年度日常关联交易的议案》，公司及控股子公司预计 2026 年度与关联方日常关联交易额度合计为 81,650,000.00 元。	具体详见公司于 2025 年 12 月 13 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于预计 2026 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2025-049）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况☐适用 ☒不适用

补充说明：公司于 2026 年 3 月 16 日召开第三届董事会第五次会议、2026 年 4 月 2 日召开 2026 年第二次临时股东会，审议通过了《关于 2026 年度预计为全资子公司提供担保的议案》，同意公司 2026 年度为全资子公司立达信泰国申请银行授信提供担保，预计担保总额度（含本金及利息）折合人民币不超过 60,000.00 万元。具体内容详见公司分别披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《第三届董事会第五次会议决议公告》（2026-007）、《关于 2026 年度预计为全资子公司提供担保的公告》（2026-008）、《2026 年第二次临时股东会决议公告》（2026-010）。

公司于 2026 年 7 月 27 日与中国进出口银行厦门分行签订了《保证合同》，为立达信泰国提供担保金额 40,000.00 万元，担保方式为连带责任保证，担保期限为 3 年，不涉及其他股东提供担保及反担保情形。本次担保金额在上述已批准的担保额度范围内，无需再次履行董事会或股东会审议程序。本次为 2026 年度预计担保事项审议通过后的首笔担保，担保生效后，公司对立达信泰国的担保余额（可用担保额度）为 20,000.00 万元。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》（2026-027）。

(三) 其他重大合同☐适用 ☒不适用**十二、募集资金使用进展说明**☐适用 ☒不适用**十三、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	14,709
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
李江淮	0	121,500,000	24.20	0	无	0	境内自然人
李潇帆	0	119,560,950	23.82	0	无	0	境内自然人
李永川	0	90,918,900	18.11	0	无	0	境内自然人
李潇宇	0	72,809,550	14.50	0	无	0	境内自然人
香港中央结 算有限公司	6,658,999	11,837,494	2.36	0	无	0	其他
米莉	0	10,027,350	2.00	0	无	0	境内自然人
杨进美	-135,700	7,212,800	1.44	0	无	0	境内自然人
李春华	0	3,000,000	0.60	0	无	0	境内自然人
吴世强	-300,000	2,306,250	0.46	0	质押	1,500,000	境内自然人
高盛国际一 自有资金	769,744	1,058,686	0.21	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
李江淮	121,500,000	人民币普通股	121,500,000
李潇帆	119,560,950	人民币普通股	119,560,950
李永川	90,918,900	人民币普通股	90,918,900
李潇宇	72,809,550	人民币普通股	72,809,550
香港中央结算有限公司	11,837,494	人民币普通股	11,837,494
米莉	10,027,350	人民币普通股	10,027,350
杨进美	7,212,800	人民币普通股	7,212,800
李春华	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
吴世强	2,306,250	人民币普通股	2,306,250
高盛国际一自有资金	1,058,686	人民币普通股	1,058,686
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东、实际控制人为李江淮、米莉夫妇，股东李永川、李潇帆、李潇宇、李春华为其一致行动人。其中，李永川和李江淮为兄弟关系；李春华和李江淮为姐弟关系；李江淮与李潇帆、李潇宇为叔侄关系。此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☒适用 ☐不适用

期后事项说明：公司董事李永川先生于 2026 年 7 月 22 日通过大宗交易方式减持公司股份 1,000 万股，占公司总股本的 1.99%。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于股东权益变动触及 1%刻度的提示性公告》（2026-026）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：立达信物联科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		603,196,514.89	701,382,146.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		370,975,290.92	438,844,518.29
衍生金融资产			
应收票据		17,590,558.01	17,153,449.67
应收账款		1,177,126,550.57	1,512,222,041.21
应收款项融资			
预付款项		73,344,198.22	22,913,316.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,727,684.58	66,162,174.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,097,556,743.57	1,008,913,502.28
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		41,692,802.46	84,363,067.09
其他流动资产		244,455,081.30	192,039,030.91
流动资产合计		3,655,665,424.52	4,043,993,247.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,114,672.50	30,408,349.91
投资性房地产			
固定资产		1,454,417,163.19	1,498,110,231.71
在建工程		222,051,742.87	252,083,663.53
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		61,405,359.17	60,650,493.38
无形资产		122,187,538.58	131,993,956.78
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		4,932,344.83	12,550,710.80
递延所得税资产		134,051,661.04	117,632,322.37
其他非流动资产		719,406,005.94	709,451,818.55
非流动资产合计		2,748,566,488.12	2,812,881,547.03
资产总计		6,404,231,912.64	6,856,874,794.87
流动负债：			
短期借款		534,890,940.57	356,970,372.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		21,411,420.83	4,362,583.44
衍生金融负债			
应付票据		647,099,837.71	782,618,932.11
应付账款		1,085,371,327.26	1,275,808,752.96
预收款项			
合同负债		18,368,725.79	17,764,112.63
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		164,651,195.27	191,400,142.49
应交税费		23,148,923.30	32,029,695.17
其他应付款		75,915,402.81	68,835,152.29
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		58,415,110.93	262,919,926.11
其他流动负债		795,806.47	926,105.32
流动负债合计		2,630,068,690.94	2,993,635,775.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,739,029.84	28,267,981.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,339,328.27	4,567,650.97
递延收益		10,069,608.26	11,139,393.25

递延所得税负债		641,167.79	1,073,667.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,789,134.16	45,048,693.25
负债合计		2,672,857,825.10	3,038,684,468.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		502,012,876.00	502,012,876.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		843,408,756.68	843,408,650.70
减：库存股		5,319,602.57	5,319,602.57
其他综合收益		-6,109,125.52	45,149,042.74
专项储备			
盈余公积		99,529,759.42	99,529,759.42
一般风险准备			
未分配利润		2,297,851,423.53	2,333,409,600.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,731,374,087.54	3,818,190,326.62
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,731,374,087.54	3,818,190,326.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,404,231,912.64	6,856,874,794.87

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：立达信物联科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,958,247.00	45,227,763.25
交易性金融资产		126,110,302.66	207,849,630.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		196,368.73	81,153.78
应收款项融资			
预付款项		45,556.72	190,077.46
其他应收款		33,052.22	2,613.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		12,860.77	
流动资产合计		129,356,388.10	253,351,238.47
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		1,348,266,936.41	1,348,346,246.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,239.12	7,239.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			190,323.10
其他非流动资产		155,979,998.24	133,665,651.17
非流动资产合计		1,504,254,173.77	1,482,209,459.80
资产总计		1,633,610,561.87	1,735,560,698.27
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		851,781.04	576,580.17
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		329,720.99	449,044.20
应交税费		351,551.62	18,767.67
其他应付款		15,522.89	23,752.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,548,576.54	1,068,144.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		589,004.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		589,004.00	
负债合计		2,137,580.54	1,068,144.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		502,012,876.00	502,012,876.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		826,235,556.67	826,235,450.69
减：库存股		5,319,602.57	5,319,602.57
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		99,529,759.42	99,529,759.42
未分配利润		209,014,391.81	312,034,070.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,631,472,981.33	1,734,492,554.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,633,610,561.87	1,735,560,698.27

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		3,068,105,332.47	3,039,147,907.17
其中：营业收入		3,068,105,332.47	3,039,147,907.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,027,365,034.94	2,960,516,228.90
其中：营业成本		2,233,898,130.57	2,239,222,904.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,549,610.63	16,745,882.19

销售费用		233,745,349.18	239,637,051.80
管理费用		280,041,475.05	326,425,300.98
研发费用		154,443,968.12	164,493,198.51
财务费用		110,686,501.39	-26,008,109.26
其中：利息费用		4,416,057.00	4,525,939.40
利息收入		9,154,708.87	18,640,092.83
加：其他收益		31,104,766.37	31,445,912.93
投资收益（损失以“-”号填列）		14,380,516.84	16,391,004.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-964,217.32	-2,778,170.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		19,323,937.47	11,703,612.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,694,133.55	-61,718,657.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,667,822.11	488,935.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,558,989.45	74,164,315.40
加：营业外收入		6,416,163.93	4,691,282.64
减：营业外支出		3,802,834.59	8,522,966.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,172,318.79	70,332,631.53
减：所得税费用		2,380,748.57	1,182,674.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,791,570.22	69,149,957.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,791,570.22	69,149,957.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,791,570.22	69,149,957.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-51,258,168.26	22,755,264.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-51,258,168.26	22,755,264.37
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-51,258,168.26	22,755,264.37
(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		-51,258,168.26	22,755,264.37
(7) 其他			
(二) 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		18,533,401.96	91,905,221.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,533,401.96	91,905,221.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.139	0.138
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.139	0.138

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

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		933,384.16	834,565.20
减：营业成本		921,447.21	804,201.09
税金及附加		1,698.42	3,566.02
销售费用			
管理费用		721,481.96	1,482,001.35
研发费用			
财务费用		-1,539,713.90	-480,295.64
其中：利息费用			0.01
利息收入		1,548,718.43	513,479.36
加：其他收益		76,341.49	306,535.57

投资收益（损失以“-”号填列）		1,646,520.07	63,994,737.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		689,994.74	-1,058,433.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,602.06	-18.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,239,724.71	62,267,912.85
加：营业外收入		-	0.02
减：营业外支出		99,999.99	150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,139,724.72	62,117,912.87
减：所得税费用		809,656.47	554,762.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,330,068.25	61,563,150.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,330,068.25	61,563,150.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,330,068.25	61,563,150.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,434,385,678.90	3,263,957,686.45
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		255,844,634.98	346,646,287.65
收到其他与经营活动有关的现金		41,973,303.60	100,799,589.08
经营活动现金流入小计		3,732,203,617.48	3,711,403,563.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,621,621,318.31	2,608,651,109.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		565,093,842.55	613,813,575.95

支付的各项税费		76,181,489.41	103,155,335.83
支付其他与经营活动有关的现金		287,317,377.23	280,699,131.78
经营活动现金流出小计		3,550,214,027.50	3,606,319,153.53
经营活动产生的现金流量净额		181,989,589.98	105,084,409.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,380,516.84	16,391,004.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,125,286.10	2,203,426.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,065,047,524.85	4,153,176,793.46
投资活动现金流入小计		4,081,553,327.79	4,171,771,224.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,563,894.80	281,641,723.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,941,025,619.13	3,605,078,913.87
投资活动现金流出小计		4,196,589,513.93	3,886,720,637.19
投资活动产生的现金流量净额		-115,036,186.14	285,050,587.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		533,664,548.89	238,995,522.22
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		533,664,548.89	238,995,522.22
偿还债务支付的现金		556,713,676.87	162,028,510.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,091,274.61	214,946,487.83
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		19,212,396.98	21,046,022.37
筹资活动现金流出小计		685,017,348.46	398,021,021.19
筹资活动产生的现金流量净额		-151,352,799.57	-159,025,498.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,429,198.10	26,933,243.59
五、现金及现金等价物净增加额		-115,828,593.83	258,042,741.32

加：期初现金及现金等价物余额		681,330,782.36	756,817,626.50
六、期末现金及现金等价物余额		565,502,188.53	1,014,860,367.82

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,669.80	840,951.25
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		2,975,571.20	3,567,998.80
经营活动现金流入小计		3,265,241.00	4,408,950.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,942.38	2,531,729.87
支付给职工及为职工支付的现金		764,152.18	1,314,223.25
支付的各项税费		33,340.11	54,495.60
支付其他与经营活动有关的现金		2,736,252.85	1,978,571.73
经营活动现金流出小计		3,537,687.52	5,879,020.45
经营活动产生的现金流量净额		-272,446.52	-1,470,070.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,728,001.39	64,030,524.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		315,929,323.00	805,041,201.45
投资活动现金流入小计		317,657,324.39	879,071,726.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			66,175.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		254,339,013.70	602,585,000.00
投资活动现金流出小计		254,339,013.70	602,651,175.00
投资活动产生的现金流量净额		63,318,310.69	276,420,551.23
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,316,263.67	212,283,262.51
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,848,125.75
筹资活动现金流出小计		105,316,263.67	215,131,388.26
筹资活动产生的现金流量净额		-105,316,263.67	-215,131,388.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		883.25	-1,849.23
五、现金及现金等价物净增加额		-42,269,516.25	59,817,243.34
加：期初现金及现金等价物余额		45,227,763.25	1,294,322.39
六、期末现金及现金等价物余额		2,958,247.00	61,111,565.73

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 期末余额	502,012,876.00				843,408,650.70	5,319,602.57	45,149,042.74		99,529,759.42		2,333,409,600.33		3,818,190,326.62	-	3,818,190,326.62
加：会计 政策变更													-		
前期 差错更正															
其他															
二、本年 期初余额	502,012,876.00				843,408,650.70	5,319,602.57	45,149,042.74		99,529,759.42		2,333,409,600.33		3,818,190,326.62		3,818,190,326.62
三、本期 增减变动 金额（减少以“-”号 填列）					105.98		-51,258,168.26				-35,558,176.80		-86,816,239.08		-86,816,239.08
（一）综合 收益总额							-51,258,168.26				69,791,570.22		18,533,401.96		18,533,401.96
（二）所有 者投入和减少资本					105.98								105.98		105.98

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					105.98							105.98		105.98	
（三）利润分配										-105,349,747.02		-105,349,747.02		-105,349,747.02	
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										-105,349,747.02		-105,349,747.02		-105,349,747.02	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
（五）专 项储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
（六）其 他														
四、本期 期末余额	502,012,87 6.00				843,408,756. 68	5,319,602. 57	- 6,109,125.5 2		99,529,759. 42		2,297,851,423. 53		3,731,374,087. 54	3,731,374,087.54

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益												少 所有者权益合计

	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计	数 股 东 权 益	
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期 末余额	502,013,76 2.00				843,421,331. 13	2,485,356. 00	8,128,470.3 1		78,274,925. 55		2,356,813,420. 66		3,786,166,553. 65		3,786,166,553.65
加：会计政 策变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年期 初余额	502,013,76 2.00				843,421,331. 13	2,485,356. 00	8,128,470.3 1		78,274,925. 55		2,356,813,420. 66		3,786,166,553. 65		3,786,166,553.65
三、本期增 减变动金额 (减少以“-” 号填列)	-886.00				-12,680.43	2,834,246. 57	22,755,264. 37				- 141,549,536.8 2		- 121,642,085.4 5		-121,642,085.45
(一) 综合 收益总额							22,755,264. 37				69,149,957.22		91,905,221.59		91,905,221.59
(二) 所有 者投入和减 少资本	-886.00				-12,680.43	2,834,246. 57							-2,847,813.00		-2,847,813.00
1. 所有者 投入的普通 股	-886.00				-12,680.43	2,834,246. 57							-2,847,813.00		-2,847,813.00
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															
（三）利润 分配											210,699,494.0 4	-	210,699,494.0 4	-	-210,699,494.04
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											210,699,494.0 4	-	210,699,494.0 4	-	-210,699,494.04
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															

（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	502,012,876.00				843,408,650.70	5,319,602.57	30,883,734.68		78,274,925.55		2,215,263,883.84		3,664,524,468.20

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,012,876.00	-	-	-	826,235,450.69	5,319,602.57	-	-	99,529,759.42	312,034,070.58	1,734,492,554.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,012,876.00	-	-	-	826,235,450.69	5,319,602.57	-	-	99,529,759.42	312,034,070.58	1,734,492,554.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					105.98					-103,019,678.77	-103,019,572.79
（一）综合收益总额										2,330,068.25	2,330,068.25
（二）所有者投入和减少资本					105.98					-	105.98

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					105.98						105.98
（三）利润分配									- 105,349,747.02	- 105,349,747.02	- 105,349,747.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									- 105,349,747.02	- 105,349,747.02	- 105,349,747.02
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	502,012,876.00				826,235,556.67	5,319,602.57			99,529,759.42	209,014,391.81	1,631,472,981.33

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,013,762.00				826,248,131.12	2,485,356.00			78,274,925.55	331,440,059.83	1,735,491,522.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,013,762.00				826,248,131.12	2,485,356.00			78,274,925.55	331,440,059.83	1,735,491,522.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-886.00				-12,680.43	2,834,246.57				-149,136,343.23	-151,984,156.23
(一) 综合收益总额										61,563,150.81	61,563,150.81
(二) 所有者投入和减少资本	-886.00				-12,680.43	2,834,246.57					-2,847,813.00
1. 所有者投入的普通股	-886.00				-12,680.43	2,834,246.57					-2,847,813.00
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											
(三) 利润分配										-210,699,494.04	-210,699,494.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-210,699,494.04	-210,699,494.04

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	502,012,876.00				826,235,450.69	5,319,602.57			78,274,925.55	182,303,716.60	1,583,507,366.27

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

立达信物联科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为厦门立达信绿色照明集团有限公司（原名厦门李氏兄弟有限公司），成立于2015年4月7日，系由李江淮、李潇帆、李永川、李小龙、李冬敏、杨进美、李春华、杨其龙、吴世强和白双双等自然人股东共同出资组建，初始注册资本为人民币12,000.00万元。2019年7月18日，本公司股东召开创立大会，根据本公司发起人协议及修改后章程的规定，厦门立达信绿色照明集团有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，变更后公司的股份总数为45,000万股，每股面值1元。

根据公司2020年5月21日召开的2020年第一次临时股东大会决议，并经2021年6月25日中国证券监督管理委员会《关于核准立达信物联科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]2186号）核准，公司首次向社会公开发行不超过人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1元，变更后的股份总数为50,000万股。

根据公司2022年9月28日召开的第二届董事会第二次会议决议、2022年10月18日召开的2022年第二次临时股东大会决议、2022年10月28日召开的第二届董事会第三次会议审议通过的《关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，公司向189名员工定向发行限制性股票345万股，发行价格8.18元/股，变更后的股份总数为50,345万股。

根据公司2023年4月25日召开的第二届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，公司向4名离职员工回购限制性股票6.25万股，回购价格8.18元/股，变更后的股份总数为50,338.75万股。

根据公司2023年8月6日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，本公司拟向41名员工定向发行限制性股票62.25万股，发行价格7.88元/股。其中5名激励对象因个人原因自愿全部放弃不予认购，其中1名激励对象因个人原因已离职已不具备激励对象资格，实际申请增加股份51.075万股，变更后的股份总数为50,389.83万股。

根据公司2023年10月23日召开的第二届董事会第八次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》，公司向8名员工回购限制性股票13.25万股；公司授予的股票期权本年可行权，公司员工行权股数496,689股。变更后公司的股份总数为50,426.24万股。

2024年1月1日至2024年3月31日，公司2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期的激励对象自主行权且完成股份过户登记的数量为197,848股。变更后公司的股份总数为50,446.03万股。

根据公司2024年4月22日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，公司向8名员工回购限制性股票合计117,500股。同时，首次授予的第二个解除限售期和预留授予的第一个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成，公司回购注销1,173,875股限制性股票。变更后公司的股份总数为50,316.89万股。

2024 年 4 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期的激励对象自主行权且完成股份过户登记的数量为 18,725 股。变更后公司的股份总数为 50,318.76 万股。

公司于 2024 年 8 月 11 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议，2024 年 8 月 30 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2022 年股票期权与限制性股票激励计划暨注销股票期权与回购注销限制性股票的议案》，公司向 205 名员工回购限制性股票 1,173,875 股。变更后公司的股份总数为 50,201.38 万股。

公司于 2025 年 1 月注销 2 名激励对象在终止实施本次激励计划后误操作行权的股本 886 股。变更后公司的股份总数为 50,201.29 万股。

本公司营业执照统一社会信用代码为 913502003031792555，公司注册地址为厦门市湖里区枋湖北二路 1511 号 7 层 701 单元，法定代表人为李江淮。

本公司及子公司主要的经营活动为照明产品及配件、IoT 产品及配件等的研发、生产、销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

编制基础

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

1、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

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

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	项目预算超 2000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	500 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
重要的应收款项核销	500 万元
重要的联营企业	对联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产之 1%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法（5）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法（5）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理**①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的

净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

A.应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票及信用等级一般的银行承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级较高的银行承兑汇票

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收客户货款

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收备用金、押金和保证金等

其他应收款组合 2：应收合并范围内关联方往来

其他应收款组合 3：应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：信用等级较高的银行承兑汇票组合

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司应收票据的信用风险特征单项计提坏账准备的确定依据详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司应收账款的单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司其他应收款的信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司其他应收款的单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“27、长期资产减值”。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产**(1) 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0.00-0.50	4.98-5.00
机器设备	年限平均法	5-6	0.00-0.50	16.58-20.00
运输工具	年限平均法	4-5	0.00-0.50	19.90-25.00
电子及办公设备	年限平均法	3	0.00-0.50	33.17-33.33
其他设备	年限平均法	5	0.00-0.50	19.90-20.00
房屋装修费	年限平均法	3	0.00	33.33
境外土地所有权	不计提折旧	永久	不适用	不适用

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。

类别	转固标准和时点
需安装调试的机器设备	设备经过资产管理人员和使用人员验收。

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35.33 年-50 年	取得土地使用权时剩余使用年限
计算机软件	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
租入资产装修费	按预计可使用年限摊销
软件服务费	按预计受益年限摊销

29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债的确定方法、摊销方法、减值测试方法详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“16. 合同资产”。

30、职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

①职工福利费

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

②医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

③短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

④短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

以权益结算的股份支付

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

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

销售退回条款

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，以客户签收确认后的日期为收入确认时点。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品的控制权已转移，商品的法定所有权已转移，以报关单的出口日期或交付到客户指定地点为收入确认时点。对于出口销售产品中存在寄售产品的，本公司在定期收到客户出具的销售清单并经双方核对后确认该部分寄售产品的销售收入。对于外销产品收入中的跨境电商业务收入，本公司根据亚马逊等平台每月的对账单确认收入。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

36、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益；部分与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③ 政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 政府补助退回

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31 预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的，将计入存货成本。

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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的租赁均为经营租赁。

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

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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：

A.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；B.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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

• 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

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

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

□适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额，差额部分为应交增值税，出口货物增值税实行“免、退”或“免、抵、退”政策	13%、9%、7%、6%、5%、3%，出口货物退税率主要为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征和从租计征	见说明

说明：从价计征的房产税=（房产原值+分配的土地价值）*70%*1.2%，从租计征的房产税=房租收入*12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
漳州立达信光电子科技有限公司	15%
漳州立达信灯具有限公司	25%
漳州阿尔法进出口贸易有限公司	25%
福建和宜物联科技有限公司	25%
四川联恺照明有限公司	25%
厦门立达信光电有限公司	25%
厦门立达信数字教育科技有限公司	25%
厦门赢科光电有限公司	25%
厦门赢科投资有限公司	25%
深圳市领恺科技有限公司	25%
深圳市领众物联科技有限公司	25%
智造绿能有限公司	25%
立达信国际有限公司	16.50%
香港春晖科技有限公司	16.50%
LEEDARSON AMERICA INC.	25.99%
LEEDARSON EUROPE GmbH	说明 1
香港领众科技有限公司	16.50%

深圳点点物联技术有限公司	25%
立达信物联科技（深圳）有限公司	25%
香港斯维奥科技有限公司	16.50%
立达信泰国物联科技有限公司	20%
安泰克科技有限公司	20%
立达信株式会社	说明 2
倍捷德科技有限公司	16.50%
安舍创新有限公司	23.25%
AiDot Inc.	29.84%
厦门立人投资有限公司	25%
Welove Life Inc.	25.99%
HOMAX LINK INC.	25.99%
HYDERSON SMART LIVING INDONESIA	22%
香港点点物联技术有限公司	16.50%
光悦物联技术有限公司	16.50%
天方互联技术有限公司	16.50%
HOMAX LINK LIMITED	16.50%
Welov Life Limited	16.50%
SYVIO TECHNOLOGY INC	25.99%
英浩物联科技有限公司	16.50%
深圳市点点研发技术有限公司	25%
Aidot Technology Inc	25.99%
深圳点点供应链管理有限公司	25%
星晨照明有限公司	16.50%
英诺能创有限公司	16.50%
高浩能创有限公司	16.50%
佳诺科技有限公司	16.50%
领浩科技有限公司	16.50%
欧瑞智能光电有限公司	16.50%

说明 1：LEEDARSON EUROPE GmbH 设立于德国，所得税包含企业所得税、团结附加税以及营业税，计税基础均为企业利润，税率分别为 15%、0.825%以及 15.4%。

说明 2：立达信株式会社设立于日本，所得税采用综合税率，包括法人税、法人事业税、法人居民税、地方法人税。

说明 3：漳州汤姆森智能科技有限公司吸收合并漳州立达信灯具有限公司（旧灯具公司）后，更名为漳州立达信灯具有限公司（新灯具公司），漳州立达信灯具有限公司（旧灯具公司）已于 2026 年 2 月注销。

2、税收优惠

√适用 □不适用

1. 所得税税收优惠政策

（1）根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201735000177），漳州光电子自 2017 年 10 月 23 日起被认定为高新技术企业；2023 年漳州光电子已通过高新复审，高新证书编号：GR202335001777，根据相关规定，漳州光电子可享受高新技术企业的税收优惠政策，漳州光电子 2026 年企业所得税适用税率为 15%。

（2）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳

企业所得税。本公司子公司立人投资、点点研发、立达信深圳、赢科投资享受小型微利企业的所得税税收优惠。

(3) 本公司在香港地区设立的子公司，除国内居民企业外，经营所得适用利得税政策。按照香港地区利得税政策实施两级制税率，其中每年度不超过 200 万港币的应税利润适用 8.25%的低税率，超过 200 万港币的部分适用 16.5%的基本税率。本公司选定立达信国际作为提名实体，按两级制利得税率课税，其余香港地区子公司利得税适用 16.5%的基本税率。

(4) 依据财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号，《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日起，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。2026 年，本公司境内子公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受上述加计扣除优惠。

(5) 依据财政部、税务总局公告 2023 年第 37 号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》，企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司子公司漳州光电子、漳州灯具、和宜物联享受此优惠。

(6) 报告期本公司境内子公司安置残疾人员所支付的工资享受 100%加计扣除优惠。

2. 其他税收优惠政策

(1) 依据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办财税[2019]22 号《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》，企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年（36 个月）内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。定额标准为每人每年 6000 元。限额标准最高可上浮 20%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体限额标准。本公司子公司漳州光电子、漳州灯具等公司享受此税收优惠。

(2) 根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告[2023 年]43 号)的规定，本公司子公司漳州光电子作为先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

(3) 根据泰国投资促进委员会（简称 BOI）税收优惠政策，对于符合企业申请的投资项目内容，进口的原材料可以给予免关税的优惠；设备部分，按新旧程度享受对应进口关税减免政策。本公司泰国子公司立达信泰国、安泰克本年享受此优惠。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,864.26	48,975.53
银行存款	544,114,110.83	661,138,290.71
其他货币资金	58,997,539.80	40,194,880.62
存放财务公司存款		
合计	603,196,514.89	701,382,146.86

其中：存放在境外的款项总额	221,811,131.05	161,559,564.00
---------------	----------------	----------------

其他说明

(1) 其他货币资金中使用限制说明

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
使用不受限	21,303,213.44	20,143,516.12
使用受限	37,694,326.36	20,051,364.50
合计	58,997,539.80	40,194,880.62

期末，使用不受限的其他货币资金为线上支付平台余额 21,303,213.44 元；使用受限的其他货币资金明细如下：

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
保函保证金	3,283,376.42	3,563,005.69
银行承兑汇票保证金	33,221,256.40	15,765,481.51
信用卡保证金	681,090.00	702,880.00
店铺保证金	508,603.54	19,997.30
合计	37,694,326.36	20,051,364.50

说明：

①上述款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此之外，截至 2026 年 6 月 30 日，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

②截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存放在境外的资金汇回未受限制。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	370,975,290.92	438,844,518.29	/
其中：			
衍生金融资产	24,440,579.89	8,763,062.92	/
银行理财及结构性存款	346,534,711.03	430,081,455.37	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	370,975,290.92	438,844,518.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产☐适用 ☒不适用**4、 应收票据****(1) 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	17,590,558.01	17,153,449.67
合计	17,590,558.01	17,153,449.67

(2) 期末公司已质押的应收票据☐适用 ☒不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,516,376.85	100.00	925,818.84	5.00	17,590,558.01	18,056,262.81	100.00	902,813.14	5.00	17,153,449.67
其中：										
商业承兑汇票及信用等级一般的银行承兑汇票	18,516,376.85	100.00	925,818.84	5.00	17,590,558.01	18,056,262.81	100.00	902,813.14	5.00	17,153,449.67
合计	18,516,376.85	/	925,818.84	/	17,590,558.01	18,056,262.81	/	902,813.14	/	17,153,449.67

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票及信用等级一般的银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	18,516,376.85	925,818.84	5.00

合计	18,516,376.85	925,818.84	5.00
----	---------------	------------	------

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备_应收票据	902,813.14	23,005.70				925,818.84
合计	902,813.14	23,005.70				925,818.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,237,922,655.22	1,591,488,773.68
1 至 2 年	1,129,643.11	174,231.34
2 至 3 年	119,070.43	215,573.05
3 年以上	19,077,990.45	20,513,112.63
合计	1,258,249,359.21	1,612,391,690.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	18,483,002.56	1.47	18,483,002.56	100	0	19,204,585.63	1.19	19,204,585.63	100	0
其中：										
客户应收款	18,483,002.56	1.47	18,483,002.56	100	0	19,204,585.63	1.19	19,204,585.63	100	0
按组合计提坏账准备	1,239,766,356.65	98.53	62,639,806.08	5.05	1,177,126,550.57	1,593,187,105.07	98.81	80,965,063.86	5.08	1,512,222,041.21
其中：										
客户应收款	1,239,766,356.65	98.53	62,639,806.08	5.05	1,177,126,550.57	1,593,187,105.07	98.81	80,965,063.86	5.08	1,512,222,041.21
合计	1,258,249,359.21	/	81,122,808.64	/	1,177,126,550.57	1,612,391,690.70	/	100,169,649.49	/	1,512,222,041.21

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	15,329,653.94	15,329,653.94	100	预计难以收回
客户 B	3,153,348.62	3,153,348.62	100	预计难以收回
合计	18,483,002.56	18,483,002.56	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的确认标准及说明详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 客户应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,237,922,655.22	61,896,132.75	5
1-2 年	1,129,643.11	112,964.31	10
2-3 年	119,070.43	35,721.13	30
3 年及以上	594,987.89	594,987.89	100
合计	1,239,766,356.65	62,639,806.08	5.05

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见“第八节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	19,204,585.63		122,261.27		-599,321.80	18,483,002.56
组合计提	80,965,063.86	-17,239,592.08		494.97	-1,085,170.73	62,639,806.08
合计	100,169,649.49	-17,239,592.08	122,261.27	494.97	-1,684,492.53	81,122,808.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	494.97

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	402,498,032.47		402,498,032.47	31.99	20,124,901.62
第二名	159,299,421.90		159,299,421.90	12.66	7,964,971.07
第三名	145,025,116.15		145,025,116.15	11.53	7,251,255.88
第四名	82,506,465.75		82,506,465.75	6.56	4,125,323.24
第五名	41,026,116.89		41,026,116.89	3.26	2,051,305.83
合计	830,355,153.16		830,355,153.16	66.00	41,517,757.64

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	70,781,840.38	91.03	21,105,596.99	77.24
1 至 2 年	3,544,326.83	4.56	6,204,904.98	22.71
2 至 3 年	3,428,319.16	4.41	13,590.26	0.05
3 年以上				
小计	77,754,486.37	100.00	27,324,092.23	100.00
减值准备	-4,410,288.15		-4,410,775.53	
合计	73,344,198.22		22,913,316.70	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	11,444,956.87	14.72
第二名	7,817,166.49	10.05
第三名	6,412,698.35	8.25
第四名	5,590,172.31	7.19
第五名	4,005,662.51	5.15
合计	35,270,656.53	45.36

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,727,684.58	66,162,174.83
合计	29,727,684.58	66,162,174.83

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,756,955.73	54,396,693.48
1 至 2 年	2,874,712.05	3,615,705.71
2 至 3 年	2,394,226.42	2,510,474.51
3 年以上	9,275,902.45	9,255,525.22
坏账准备	-1,574,112.07	-3,616,224.09
合计	29,727,684.58	66,162,174.83

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	5,899,461.02	41,818,069.07
代扣社保公积金	4,971,453.42	5,116,705.37
押金	12,599,514.72	15,315,211.60

保证金	5,651,476.49	5,819,167.30
备用金	1,515,853.73	127,033.16
代收代付款	434,705.91	765,062.17
其他	229,331.36	817,150.25
坏账准备	-1,574,112.07	-3,616,224.09
合计	29,727,684.58	66,162,174.83

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	3,491,224.09		125,000.00	3,616,224.09
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,860,089.82			-1,860,089.82
本期转回			125,000.00	125,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	-57,022.20			-57,022.20
2026年6月30日余额	1,574,112.07		-	1,574,112.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备-其他应收款	3,616,224.09	-1,860,089.82	125,000.00		-57,022.20	1,574,112.07
合计	3,616,224.09	-1,860,089.82	125,000.00		-57,022.20	1,574,112.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
International Bond & Marine Brokerage,LTD.	5,448,720.00	17.41	保证金	3 年以上	272,436.00
JCK	1,762,867.01	5.63	押金	1 年以内	88,143.35
UTILITIES	1,491,693.44	4.77		1-2 年	74,584.68
CO., LTD.	710,454.23	2.27		2-3 年	35,522.71
Henrich Group Co., Ltd	3,063,600.01	9.79	押金	3 年以上	153,180.00
国家税务总局	2,828,581.56	9.04	应收退税款	1 年以内	141,429.08
厦门市税务局	32,041.22	0.10	其他	1 年以内	1,602.06
国家税务总局	1,874,086.65	5.99	应收退税款	1 年以内	93,704.33
深圳市税务局	42,025.21	0.13	应收退税款	1-2 年	4,202.52
合计	17,254,069.33	55.13	/	/	864,804.73

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	419,434,769.51	56,489,227.75	362,945,541.76	289,999,025.81	49,936,136.02	240,062,889.79
在产品	60,297,400.80	1,876,341.00	58,421,059.80	41,342,191.39	1,476,321.57	39,865,869.82
库存商品	440,724,178.06	27,530,525.41	413,193,652.65	412,268,597.46	34,101,775.89	378,166,821.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	161,408,939.42	33,780,982.84	127,627,956.58	173,128,927.36	27,151,126.66	145,977,800.70
发出商品	110,591,792.27	387,410.06	110,204,382.21	184,703,088.13	864,964.39	183,838,123.74
委托加工物资	24,497,875.41	744,903.64	23,752,971.77	20,850,902.86	1,111,932.53	19,738,970.33
低值易耗品	1,411,178.80		1,411,178.80	1,263,026.33		1,263,026.33
合计	1,218,366,134.27	120,809,390.70	1,097,556,743.57	1,123,555,759.34	114,642,257.06	1,008,913,502.28

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,936,136.02	22,808,402.15	-1,288,830.24	14,966,480.18		56,489,227.75

在产品	1,476,321.57	471,198.82	-71,179.39			1,876,341.00
库存商品	34,101,775.89	3,312,484.72	-562,266.07	9,321,469.13		27,530,525.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	27,151,126.66	9,938,443.05	-859,371.63	2,449,215.24		33,780,982.84
发出商品	864,964.39	41,639.43	89,748.53	608,942.29		387,410.06
委托加工物资	1,111,932.53	-212,824.02	-20,070.87	134,134.00		744,903.64
低值易耗品						
合计	114,642,257.06	36,359,344.15	-2,711,969.67	27,480,240.84		120,809,390.70

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的大额存单	41,692,802.46	84,363,067.09
合计	41,692,802.46	84,363,067.09

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
增值税借方重分类	238,966,190.55	187,508,755.82
预缴所得税	2,868,920.33	1,675,425.52
其他	2,619,970.42	2,854,849.57
合计	244,455,081.30	192,039,030.91

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	30,114,672.50	30,408,349.91
合计	30,114,672.50	30,408,349.91

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,454,417,163.19	1,498,110,231.71
固定资产清理		
合计	1,454,417,163.19	1,498,110,231.71

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	房屋装修费	境外土地所有权	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,368,407,393.54	539,647,240.22	114,454,384.34	26,385,376.41	67,978,210.17	60,470,251.45	186,334,616.03	2,363,677,472.16
2.本期增加金额	67,252,084.59	21,555,116.17	5,749,670.10	1,125,794.99	4,075,586.74	405,595.81		100,163,848.40
(1) 购置		10,427,174.88	4,774,657.06	1,053,238.96	3,680,752.70			19,935,823.60
(2) 在建工程转入	67,252,084.59	11,127,941.29	975,013.04	72,556.03	394,834.04	405,595.81		80,228,024.80
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	40,359,273.95	58,540,195.05	2,801,825.71	1,029,379.53	2,017,071.84		15,307,373.64	120,055,119.72
(1) 处置或报废	98,850.38	17,417,588.23	368,826.47	169,823.83	813,607.82			18,868,696.73
(2) 转入在建工程		30,200,410.95	405,638.89	80,832.31	489,754.99			31,176,637.14
(3) 外币折算差异	40,260,423.57	10,922,195.87	2,027,360.35	778,723.39	713,709.03		15,307,373.64	70,009,785.85
4.期末余额	1,395,300,204.18	502,662,161.34	117,402,228.73	26,481,791.87	70,036,725.07	60,875,847.26	171,027,242.39	2,343,786,200.84
二、累计折旧								
1.期初余额	256,047,529.82	365,332,515.41	98,492,838.00	19,098,417.15	51,162,693.36	52,890,857.71		843,024,851.45
2.本期增加金额	35,061,685.98	23,487,756.76	6,877,192.76	1,513,740.85	2,693,663.08	2,744,962.05		72,379,001.48
(1) 计提	35,061,685.98	23,487,756.76	6,877,192.76	1,513,740.85	2,693,663.08	2,744,962.05		72,379,001.48
3.本期减少金额	577,223.44	43,425,728.79	2,037,621.15	462,376.44	1,529,241.06			48,032,190.88

(1) 处置或报废	52,590.88	16,415,788.10	352,548.26	166,399.16	822,529.89			17,809,856.29
(2) 转入在建工程		24,113,313.61	369,815.51	55,305.51	487,306.20			25,025,740.83
(3) 外币折算差异	524,632.56	2,896,627.08	1,315,257.38	240,671.77	219,404.97			5,196,593.76
4.期末余额	290,531,992.36	345,394,543.38	103,332,409.61	20,149,781.56	52,327,115.38	55,635,819.76		867,371,662.05
三、减值准备								
1.期初余额	11,487,536.28	10,249,216.31	172,389.66	275,808.79	357,437.96			22,542,389.00
2.本期增加金额		335,276.78						335,276.78
(1) 计提		335,276.78						335,276.78
3.本期减少金额		866,571.80	142.77	489.84	13,085.77			880,290.18
(1) 处置或报废		576,521.92			3,502.51			580,024.43
(2) 转入在建工程								
(3) 外币折算差异		290,049.88	142.77	489.84	9,583.26			300,265.75
4.期末余额	11,487,536.28	9,717,921.29	172,246.89	275,318.95	344,352.19			21,997,375.60
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,093,280,675.54	147,549,696.67	13,897,572.23	6,056,691.36	17,365,257.50	5,240,027.50	171,027,242.39	1,454,417,163.19
2.期初账面价值	1,100,872,327.44	164,065,508.50	15,789,156.68	7,011,150.47	16,458,078.85	7,579,393.74	186,334,616.03	1,498,110,231.71

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	75,864,810.77	17,658,504.24	11,487,536.28	46,718,770.25	
机器设备	17,162,525.66	10,355,688.34	2,158,475.26	4,648,362.06	
电子及办公设备	107,522.12	35,759.34	71,225.16	537.62	
运输设备	836,206.80	572,017.72	260,008.05	4,181.03	
其他设备	53,363.48	47,179.88		6,183.6	
合计	94,024,428.83	28,669,149.52	13,977,244.75	51,378,034.56	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
E 区 2#厂房(面积 12402 平方米)	8,317,320.05
宿舍	21,911.62
合计	8,339,231.67

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
立泰产业园-115 变电站 EPC	22,785,518.20	产业园全部完工后统一申请办理
立泰产业园-9#甲类仓库	2,657,539.24	产业园全部完工后统一申请办理
5#小单体仓库	1,908,746.28	产业园全部完工后统一申请办理
6#小单体仓库	1,642,417.90	产业园全部完工后统一申请办理
7#小单体仓库	1,600,102.01	产业园全部完工后统一申请办理
8#小单体仓库	1,600,386.15	产业园全部完工后统一申请办理
10#小单体废弃间	1,154,755.34	产业园全部完工后统一申请办理
11#污水处理站	2,145,085.66	产业园全部完工后统一申请办理

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置 费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定 依据
遂宁基地房屋及 建筑物、长泰研 发楼	69,185,118.72	57,697,582.44	11,487,536.28	预计市场售价	不适用	不适用
机器设备等	10,565,219.47	55,380.15	10,509,839.32	预计市场售价	不适用	不适用
合计	79,750,338.19	57,752,962.59	21,997,375.60	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	222,051,742.87	252,083,663.53
工程物资		
合计	222,051,742.87	252,083,663.53

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物联科技产业园	0		0	259,200.00		259,200.00
立泰物联产业园	206,202,693.80		206,202,693.80	240,980,785.48		240,980,785.48
泰国工厂装修改造	687,188.66		687,188.66	478,314.03		478,314.03
其他房屋改造或装修	330,097.08		330,097.08	1,039,081.47		1,039,081.47
设备安装调试	14,831,763.33		14,831,763.33	9,326,282.55		9,326,282.55
合计	222,051,742.87		222,051,742.87	252,083,663.53		252,083,663.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
物联科技产业园	625,846,109.40	259,200.00	680,287.39	939,487.39		0	79.31%	79.31%				募集、自有
立泰物联产业园	1,202,874,492.62	240,980,785.48	48,096,513.34	65,793,682.54	17,080,922.48	206,202,693.80	59.44%	59.44%				募集、自有
合计	1,828,720,602.02	241,239,985.48	48,776,800.73	66,733,169.93	17,080,922.48	206,202,693.80	/	/			/	/

注 1：公司于 2023 年 10 月审议通过募集资金用途变更事项，将原计划用于智能制造基地建设项目（属于物联科技产业园）的 15,000 万元募集资金变更至泰国智能制造基地建设项目（属于立泰物联产业园）。具体变更情况详见公司于 2023 年 10 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于调整部分募投项目投入金额并将尚未使用的募集资金用于新项目的公告》。

注 2：物联科技产业园项目预算数扣除上述已变更用途的 15,000 万元募集资金后，其“工程累计投入占预算比例”实际已达到 100%。

注 3：立泰物联产业园预算数按每期期末汇率重新计算。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	98,043,243.16	98,043,243.16
2.本期增加金额	34,127,748.06	34,127,748.06
(1)本期新增	39,043,670.95	39,043,670.95
(2)外币折算差异	-4,915,922.89	-4,915,922.89
3.本期减少金额	36,527,164.89	36,527,164.89
(1)本期租赁到期	9,363,738.24	9,363,738.24
(2)减少变更原值		
(3)本期租赁处置	27,163,426.65	27,163,426.65
4.期末余额	95,643,826.33	95,643,826.33
二、累计折旧		
1.期初余额	37,392,749.78	37,392,749.78
2.本期增加金额	17,385,378.24	17,385,378.24
(1)计提	19,319,995.79	19,319,995.79

(2)外币折算差异	-1,934,617.55	-1,934,617.55
3.本期减少金额	20,539,660.86	20,539,660.86
(1)到期	9,284,402.51	9,284,402.51
(2)变更		
(3)处置	11,255,258.35	11,255,258.35
4.期末余额	34,238,467.16	34,238,467.16
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	61,405,359.17	61,405,359.17
2.期初账面价值	60,650,493.38	60,650,493.38

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	144,186,832.70	1,350,921.36		77,077,035.77	222,614,789.83
2.本期增加金额				572,418.77	572,418.77

(1)购置				572,418.77	572,418.77
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额				996,005.92	996,005.92
(1)处置				986,042.38	986,042.38
(2)外币折算差异				9,963.54	9,963.54
4.期末余额	144,186,832.70	1,350,921.36		76,653,448.62	222,191,202.68
二、累计摊销					
1.期初余额	28,875,235.66	1,350,921.36		60,394,676.03	90,620,833.05
2.本期增加金额	1,543,466.59			8,722,330.93	10,265,797.52
(1)计提	1,543,466.59			8,722,330.93	10,265,797.52
3.本期减少金额				882,966.47	882,966.47
(1)处置				878,654.74	878,654.74
(2)外币折算差异				4,311.73	4,311.73
4.期末余额	30,418,702.25	1,350,921.36		68,234,040.49	100,003,664.10
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	113,768,130.45			8,419,408.13	122,187,538.58
2.期初账面价值	115,311,597.04			16,682,359.74	131,993,956.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产装修费	12,386,330.28	1,523.88	6,774,531.67	776,944.87	4,836,377.62
软件服务费	164,380.52	94,339.62	162,752.93		95,967.21
合计	12,550,710.80	95,863.50	6,937,284.60	776,944.87	4,932,344.83

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	131,788,893.36	23,782,504.38	126,529,266.83	24,252,930.57
内部交易未实现利润	63,153,149.91	12,710,452.53	78,934,436.97	13,706,617.40
可抵扣亏损	323,772,602.12	66,254,742.75	203,767,701.38	44,487,204.04
信用减值准备	86,253,642.99	17,464,731.67	103,184,314.92	21,373,473.97
递延收益	19,775,137.55	2,980,352.08	21,106,738.13	3,187,902.05
员工薪酬财税差异	57,246,930.88	10,122,703.12	56,747,682.18	10,042,960.32
预计产品质量保证	16,448,427.01	3,310,575.82	21,358,021.25	4,411,075.54
租赁负债	60,262,322.53	14,203,878.36	58,467,892.98	12,834,948.51
交易性金融负债公允价 值变动	21,411,420.83	5,194,585.45	4,362,583.44	1,045,053.30
折旧年限税会差异	61,532,205.16	12,306,441.04	65,994,701.10	13,198,940.22
合计	841,644,732.34	168,330,967.20	740,453,339.18	148,541,105.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并 资产评估增值				
其他债权投资公允价 值变动				
其他权益工具投资公 允价值变动				
折旧年限税会差异	88,091,393.73	14,323,902.15	102,767,980.95	16,969,955.09
交易性金融资产公允 价值变动	27,402,826.48	6,706,106.30	10,971,066.25	2,655,552.86
使用权资产	58,750,073.95	13,840,807.87	56,204,906.85	12,292,601.43
其他非流动金融资产 公允价值变动	993,152.50	49,657.63	1,286,829.91	64,341.50
合计	175,237,446.66	34,920,473.95	171,230,783.96	31,982,450.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产和负债互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债余额	递延所得税资 产和负债互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债余额
递延所得税资产	34,279,306.16	134,051,661.04	30,908,783.55	117,632,322.37
递延所得税负债	34,279,306.16	641,167.79	30,908,783.55	1,073,667.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,903,724.84	12,004,348.41
可抵扣亏损	395,221,602.17	398,520,327.25
合计	410,125,327.01	410,524,675.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
无限期	269,424,939.52	261,203,340.62	
2026 年	9,585,259.54	11,411,139.36	
2027 年	7,687,742.18	7,687,742.18	
2028 年	17,224,560.26	17,224,560.26	
2029 年	21,535,824.61	25,406,614.18	
2030 年	32,117,387.59	39,374,580.82	
2031 年	1,433,538.64		
2034 年	36,212,349.83	36,212,349.83	
合计	395,221,602.17	398,520,327.25	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付土地购置款	119,474,621.84		119,474,621.84	120,370,707.61		120,370,707.61
预付工程设备款	14,400,766.44		14,400,766.44	9,708,923.71		9,708,923.71
预付软件开发费						
大额存单及利息	627,223,420.12		627,223,420.12	663,735,254.32		663,735,254.32
小计	761,098,808.40		761,098,808.40	793,814,885.64		793,814,885.64

减：一年 内到期的 其他非流 动资产	41,692,802.46		41,692,802.46	84,363,067.09		84,363,067.09
合计	719,406,005.94		719,406,005.94	709,451,818.55		709,451,818.55

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	37,694,326.36	37,694,326.36	质押	信用卡保证金、 汇票保证金等	20,051,364.50	20,051,364.50	质押	信用卡保证金、汇票 保证金等
应收票据								
存货								
其中：数据 资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据 资源								
其 他 非 流 动 资 产	236,000,000.00	236,000,000.00	质押	大额存单质押	236,000,000.00	236,000,000.00	质押	大额存单质押
合计	273,694,326.36	273,694,326.36	/	/	256,051,364.50	256,051,364.50	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押及信用借款	533,664,548.90	356,513,676.88
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
加：应付利息	1,226,391.67	456,695.60
合计	534,890,940.57	356,970,372.48

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	4,362,583.44	21,411,420.83	/
其中：			
衍生金融负债	4,362,583.44	21,411,420.83	/
			/
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			
其中：			
合计	4,362,583.44	21,411,420.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	647,099,837.71	782,618,932.11
合计	647,099,837.71	782,618,932.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	978,985,834.85	1,007,372,433.35
应付设备及工程款	106,385,492.41	268,436,319.61
合计	1,085,371,327.26	1,275,808,752.96

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	18,368,725.79	17,764,112.63
合计	18,368,725.79	17,764,112.63

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	187,240,148.50	499,181,132.92	526,615,855.13	159,805,426.29
二、离职后福利-设定提存计划	1,956,098.45	29,635,054.65	26,953,821.52	4,637,331.58
三、辞退福利	2,203,895.54	8,952,516.12	10,947,974.26	208,437.40
四、一年内到期的其他福利				
合计	191,400,142.49	537,768,703.69	564,517,650.91	164,651,195.27

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	126,858,783.30	428,955,567.27	457,192,324.55	98,622,026.02
二、职工福利费	642,640.00	31,603,491.73	31,963,768.95	282,362.78
三、社会保险费	349,873.17	15,566,043.55	14,632,301.21	1,283,615.51
其中：医疗保险费	164,959.05	13,438,784.30	12,493,099.03	1,110,644.32
工伤保险费	184,914.12	1,207,293.94	1,291,095.17	101,112.89
生育保险费		919,965.31	848,107.01	71,858.30
四、住房公积金		15,893,492.44	15,893,492.44	
五、工会经费和职工教育经费	59,388,852.03	7,162,537.93	6,933,967.98	59,617,421.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	187,240,148.50	499,181,132.92	526,615,855.13	159,805,426.29

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,807,372.33	27,906,682.24	25,499,450.89	4,214,603.68
2、失业保险费	148,726.12	1,728,372.41	1,454,370.63	422,727.90
3、企业年金缴费				
合计	1,956,098.45	29,635,054.65	26,953,821.52	4,637,331.58

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,411,342.25	4,128,876.06

消费税		
营业税		
企业所得税	12,038,481.10	17,753,250.13
个人所得税	2,138,273.47	2,714,465.11
城市维护建设税	322,890.68	709,448.89
教育费附加	183,674.75	414,263.51
地方教育费附加	122,449.83	276,175.67
房产税	2,571,069.47	2,621,031.17
印花税	1,071,538.62	1,277,289.71
土地使用税	521,398.63	540,619.35
其他	767,804.50	1,594,275.57
合计	23,148,923.30	32,029,695.17

其他说明：

无

41、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	75,915,402.81	68,835,152.29
合计	75,915,402.81	68,835,152.29

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	69,237,388.38	62,818,003.79
押金及保证金	2,565,145.80	1,724,701.80
代收代付款	4,112,868.63	3,956,190.34
其他		336,256.36
合计	75,915,402.81	68,835,152.29

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,005,500.00	211,300,666.66
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	35,300,512.19	34,828,889.17
一年内到期的预计负债	12,109,098.74	16,790,370.28
合计	58,415,110.93	262,919,926.11

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应交税费—待转销项税额	795,806.47	926,105.32
合计	795,806.47	926,105.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	65,398,565.31	65,553,546.10
减：未确认融资费用	2,359,023.28	2,456,675.23
小计	63,039,542.03	63,096,870.87
减：一年内到期的租赁负债	35,300,512.19	34,828,889.17
合计	27,739,029.84	28,267,981.70

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼			
产品质量保证	16,448,427.01	21,358,021.25	产品售后形成
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
减：一年内到期的 预计负债	12,109,098.74	16,790,370.28	
合计	4,339,328.27	4,567,650.97	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,139,393.25	3,946,779.96	5,016,564.95	10,069,608.26	与资产相关或项目未实施完成
合计	11,139,393.25	3,946,779.96	5,016,564.95	10,069,608.26	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,012,876.00						502,012,876.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	826,235,450.70			826,235,450.70
其他资本公积	17,173,200.00	105.98		17,173,305.98
合计	843,408,650.70	105.98		843,408,756.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司独立董事亲属买卖公司股票构成短线交易，期间所得 105.98 元上交公司，计入资本公积。

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	5,319,602.57			5,319,602.57
合计	5,319,602.57			5,319,602.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益								
其中：重新 计量设定受 益计划变动 额								
权益法下 不能转损益 的其他综合 收益								
其他权益 工具投资公 允价值变动								
企业自身 信用风险公 允价值变动								
二、将重分 类进损益的	45,149,042.74	-51,258,168.26				-51,258,168.26		-6,109,125.52

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
其他综合收 益								
其中：权益 法下可转损 益的其他综 合收益								
其他债权 投资公允价 值变动								
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额								
其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期储备								
外币财务 报表折算差 额	45,149,042.74	-51,258,168.26				-51,258,168.26		-6,109,125.52
其他综合收 益合计	45,149,042.74	-51,258,168.26				-51,258,168.26		-6,109,125.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,529,759.42			99,529,759.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,529,759.42			99,529,759.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,333,409,600.33	2,356,813,420.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,333,409,600.33	2,356,813,420.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,791,570.22	208,550,507.58
减：提取法定盈余公积		21,254,833.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,349,747.02	210,699,494.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,297,851,423.53	2,333,409,600.33

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,019,438,832.77	2,190,024,435.71	3,003,292,007.40	2,204,838,147.65
其他业务	48,666,499.70	43,873,694.86	35,855,899.77	34,384,757.03
合计	3,068,105,332.47	2,233,898,130.57	3,039,147,907.17	2,239,222,904.68

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,386,677.74	3,597,858.15
教育费附加	1,351,647.46	2,022,068.91
资源税		
房产税	5,849,933.57	5,006,786.93
土地使用税	1,482,457.64	1,556,240.13
车船使用税	8,602.67	9,672.62
印花税	2,302,585.07	2,940,071.36
地方教育费附加	901,098.29	1,348,045.93
环境保护税	5,737.40	5,804.31
其他税种	260,870.79	259,333.85
合计	14,549,610.63	16,745,882.19

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	131,994,349.68	108,919,789.36
员工薪酬	55,311,666.47	80,279,273.46
办公费	8,416,419.42	10,013,906.26
仓储服务费	7,910,334.98	8,629,688.77
认证及检测费	6,186,233.68	5,855,736.98

折旧及摊销	5,975,952.50	4,549,975.75
保险费	5,868,046.20	5,880,848.35
交通差旅费	3,491,720.13	5,837,592.86
咨询费	3,229,371.79	2,547,366.87
材料费用	1,561,837.96	1,384,067.33
业务招待费	1,189,283.53	2,094,748.95
其他费用	2,610,132.84	3,644,056.86
合计	233,745,349.18	239,637,051.80

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	168,375,864.44	222,130,278.17
折旧及摊销	52,199,214.33	41,912,727.93
办公费	19,163,451.29	17,636,394.30
中介机构费	12,316,479.27	3,419,197.72
维修费	7,211,172.96	10,036,932.82
材料费用	6,124,529.38	9,134,964.22
技术服务费	5,561,739.96	6,739,321.43
交通差旅费	3,097,558.55	7,255,106.41
专利费	1,883,318.62	2,681,421.61
保险费	1,391,330.06	1,261,457.95
业务招待费	1,019,328.03	1,130,538.72
其他费用	1,697,488.16	3,086,959.70
合计	280,041,475.05	326,425,300.98

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	110,023,509.81	103,200,543.95
材料费用	28,318,400.96	46,450,439.10
认证及检测费	7,011,904.44	8,276,395.48
折旧及摊销	2,210,891.83	2,799,852.78
办公费	1,843,111.54	1,335,975.61
技术服务费	1,734,255.21	1,961,119.16
其他费用	3,301,894.33	468,872.43
合计	154,443,968.12	164,493,198.51

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,416,057.00	4,525,939.40
其中：租赁负债利息支出	1,023,482.34	1,604,459.28
减：利息收入	-9,154,708.87	-18,640,092.83
汇兑损益	113,644,624.34	-13,297,990.01
手续费及其他	1,780,528.92	1,404,034.18
合计	110,686,501.39	-26,008,109.26

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	5,016,564.95	489,829.47
直接计入当期损益的政府补助	17,341,428.71	19,490,380.55
扣缴税款手续费返还	555,785.77	923,737.27
增值税加计扣除及减免	8,190,986.94	10,541,965.64
合计	31,104,766.37	31,445,912.93

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-758,684.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,319,954.43	17,149,688.27
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间收益	60,562.41	
合计	14,380,516.84	16,391,004.12

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,390,291.28	-21,386,122.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	15,677,516.97	-19,231,891.33
交易性金融负债	-17,060,831.19	17,796,712.52
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-293,677.41	811,240.21
合计	-964,217.32	-2,778,170.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-23,005.70	-306,763.58
应收账款坏账损失	17,361,853.35	12,842,674.63
其他应收款坏账损失	1,985,089.82	-832,298.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	19,323,937.47	11,703,612.23

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,359,344.15	-61,718,657.60
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-335,276.78	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、预付款项减值损失	487.38	
合计	-36,694,133.55	-61,718,657.60

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	199,310.23	470,676.90
租赁终止处置	1,468,511.88	18,258.55
合计	1,667,822.11	488,935.45

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿金收入	268,897.06	39,580.84	268,897.06
无需支付的款项	490,694.86	1,881,366.31	490,694.86
违约金收入	5,641,825.85	2,746,906.18	5,641,825.85
其他	14,746.16	23,429.31	14,746.16
合计	6,416,163.93	4,691,282.64	6,416,163.93

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	128,739.66	284,595.03	128,739.66
其中：固定资产处置损失	128,739.66	284,595.03	128,739.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约及赔偿金支出	1,160,068.32	4,519,444.44	1,160,068.32
罚款及滞纳金支出	347,996.45	323,324.00	347,996.45
公益性捐赠支出	2,104,401.30	3,384,528.27	2,104,401.30
其他	61,628.86	11,074.77	61,628.86
合计	3,802,834.59	8,522,966.51	3,802,834.59

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,353,943.54	25,988,084.37
递延所得税费用	-18,973,194.97	-24,805,410.06
合计	2,380,748.57	1,182,674.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	72,172,318.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,043,079.70
子公司适用不同税率的影响	-5,690,332.11
调整以前期间所得税的影响	5,533,890.68
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	413,017.36
税率变动对期初递延所得税余额的影响	15,159.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,480,629.93
研发费用加计扣除	-20,062,243.84

残疾人工资加计扣除	-352,838.54
其他	386.03
所得税费用	2,380,748.57

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助、个税手续费返还等	30,034,981.38	37,706,083.46
收到利息收入	9,380,328.00	18,451,191.58
收到保证金、履约押金等往来款	2,557,994.22	44,642,314.04
合计	41,973,303.60	100,799,589.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用等	267,714,308.36	275,682,899.25
支付银行手续费	1,780,528.92	1,404,034.18
支付往来款等其他	179,578.09	3,612,198.35
支付汇票保证金	17,642,961.86	
合计	287,317,377.23	280,699,131.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财、结构性存款等	3,995,047,524.85	3,963,173,615.54
定期存款、大额存单到期赎回或转让	70,000,000.00	190,003,177.92
合计	4,065,047,524.85	4,153,176,793.46

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财、结构性存款等	3,911,025,619.13	3,339,093,620.08
购买定期存款、大额存单	30,000,000.00	265,985,293.79
合计	3,941,025,619.13	3,605,078,913.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	19,212,396.98	18,198,209.37
股票回购		2,847,813.00
合计	19,212,396.98	21,046,022.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	356,970,372.48	533,664,548.89	1,226,391.67	356,513,676.88	456,695.59	534,890,940.57
长期借款 (含一年 内到期)	211,300,666.66			200,295,166.66		11,005,500.00
应付股利			105,349,747.02	105,349,747.02		
租赁负债 (含一年 内到期)	63,096,870.87		36,555,706.03	19,212,191.85	17,400,843.02	63,039,542.03
合计	631,367,910.01	533,664,548.89	143,131,844.72	681,370,782.41	17,857,538.61	608,935,982.60

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
“收到的其他与经营活动有关的现金”与“支付的其他与经营活动有关的现金”	与经营活动有关的现金中的“保证金及押金”采用净额法列示	属于周转快、期限短项目的现金流入和现金流出	无重大影响

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,791,570.22	69,149,957.22
加：资产减值准备	36,694,133.55	61,718,657.60
信用减值损失	-19,323,937.47	-11,703,612.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,379,001.48	63,970,911.83
使用权资产摊销	19,319,995.79	16,813,530.14
无形资产摊销	10,265,797.52	7,773,273.42
长期待摊费用摊销	6,937,284.60	13,181,384.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,667,822.11	-488,935.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	128,739.66	284,595.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	964,217.32	2,778,170.00
财务费用（收益以“-”号填列）	71,505,473.18	-22,596,205.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,380,516.84	-16,391,004.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,419,338.67	-20,948,408.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-432,499.54	-4,833,958.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,002,585.44	-343,247,718.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	322,342,966.64	253,537,136.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-251,112,889.91	36,086,636.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,989,589.98	105,084,409.65
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	565,502,188.53	1,014,860,367.82
减：现金的期初余额	681,330,782.36	756,817,626.50
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	-115,828,593.83	258,042,741.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	565,502,188.53	681,330,782.36
其中：库存现金	84,864.26	48,975.53
可随时用于支付的银行存款	544,114,110.83	661,138,290.71
可随时用于支付的其他货币资金	21,303,213.44	20,143,516.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	565,502,188.53	681,330,782.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	37,694,326.36	20,051,364.50	信用卡保证金、汇票保证金等
合计	37,694,326.36	20,051,364.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

供应商融资安排

①供应商融资安排的条款和条件

本公司通过建设银行下属公司北京跃瀚科技有限责任公司（原名建信融通有限责任公司）提供的“建信融通”供应链金融服务平台办理反向保理业务，建设银行为持有本公司承诺到期付款的“建信融通”平台电子债权凭证的卖方提供融资服务。本公司根据付款条件在建信融通平台确认应付账款信息并签发电子债权凭证，供应商根据其签收的电子债权凭证，向建设银行提交融资申请。建设银行审核通过后，将融资款项发放到供应商账户。公司在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受电子债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，本公司不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。本公司将根据“建信融通”平台业务规则于付款日划付等额于电子债权凭证项下金额。电子债权凭证可转让、融资。

本公司通过招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）提供的供应链金融服务平台办理代理付款业务。在该业务模式下，本公司向供应商开具明确付款金额及到期日的付款承诺，并授权招商银行作为代理付款行，在约定的付款日无条件向持有该付款承诺凭证的供应商或其指定第三方划付相应款项。供应商可基于本公司出具的付款承诺，通过招商银行供应链金融平台进行凭证签收、持有或申请融资。招商银行根据供应商提交的融资申请，在审核通过后向其提供融资服务。无论该付款承诺凭证是否发生融资，本公司对该笔应付账款的付款义务均为无条件且不可撤销，不受基础交易合同项下任何商业纠纷、抗辩、抵销权或其他权利主张的影响。

②属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额以及供应商已从融资提供方收到的款项

列报项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
应付账款	29,503,440.17	64,040,015.12
其中：供应商已收到的款项	18,625,148.19	44,010,910.65

属于供应商融资安排的金融负债的付款到期日区间

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
属于供应商融资安排的金融负债	自收到发票后的 150 天	自收到发票后的 150 天
不属于供应商融资安排的可比应付账款	自收到发票后的 90-120 天	自收到发票后的 90-120 天

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

本公司无对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	29,444,259.61	6.8109	200,541,907.78
欧元	3,186,296.60	7.7671	24,748,284.32
港币	125,076.22	0.8686	108,641.20
英镑	130,912.77	9.0145	1,180,113.17
日元	4,909,408.00	0.04205	206,440.61
加元	426,437.02	4.7847	2,040,373.21
墨西哥元	565,118.57	0.3897	220,226.71
波兰兹罗提	1,173.79	1.8121	2,127.02
泰铢	263,795,806.25	0.20424	53,877,655.47
印度尼西亚盾	10,105,059.08	0.038100	385,002.75
应收账款			
其中：美元	157,143,112.31	6.8109	1,070,286,023.63
欧元	660,029.51	7.7671	5,126,515.21
墨西哥元	33,540.59	0.3897	13,070.77
英镑	71,803.31	9.0145	647,270.94
加元	138,835.19	4.7847	664,284.73
瑞典克朗	2,454.18	0.7003	1,718.66
日元	5.00	0.0420	0.21
泰铢	70,780,429.54	0.20424	14,456,194.93
其他应收款			
其中：美元	1,061,567.09	6.8109	7,230,227.29
欧元	6,874.08	7.7671	53,391.67
泰铢	43,908,370.25	0.20424	8,967,845.54
应付账款			
其中：美元	12,816,103.97	6.8109	87,289,202.53
泰铢	568,881,149.34	0.20424	116,188,285.94
其他应付款			
其中：美元	5,044,412.83	6.8109	34,356,991.34
欧元	20,066.75	7.7671	155,860.45
港币	120,000.00	0.8686	104,232.00
日元	571,242.00	0.04205	24,020.73
加元	3,147.65	4.7847	15,060.56
泰铢	48,249,924.70	0.20424	9,854,564.62
英镑	421.37	9.01450	3,798.44

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

立达信国际、倍捷德科技有限公司、香港春晖科技有限公司、香港领众科技有限公司、香港斯维奥科技有限公司、香港点点物联技术有限公司、光悦物联技术有限公司、天方互联技术有限公司、Welov Life Limited、HOMAX LINK LIMITED、英浩物联科技有限公司、星晨照明有限公

司、英诺能创有限公司、高浩能创有限公司、佳诺科技有限公司、领浩科技有限公司、欧瑞智能光电有限公司主要经营场所在香港，记账本位币为美元。因主要业务币别为美元，故选择将美元作为记账本位币。

智造绿能有限公司主要经营场所在香港，智造绿能有限公司为居民企业，记账本位币为人民币。

立达信泰国、安泰克主要经营场所在泰国，记账本位币为泰铢。

立达信美国、安舍创新有限公司、AiDot Inc.、Aidot Technology Inc、HOMAX LINK INC.、SYVIO TECHNOLOGY INC，主要经营场所在美国，记账本位币为美元。

立达信日本，主要经营场所在日本，记账本位币为日元。

立达信德国，主要经营场所在德国，记账本位币为欧元。

HYDERSON SMART LIVING INDONESIA，主要经营场所在印尼，记账本位币为美元。因主要业务币别为美元，故选择将美元作为记账本位币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 1,366,950.12 元。

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

项目	2026 年 1-6 月金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	9,441,511.76
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,529,646.63
租赁负债的利息费用	1,023,482.34
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,366,950.12
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	29,216,413.52
售后租回交易产生的相关损益	

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额29,216,413.52(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
房屋建筑	181,597.85	
合计	181,597.85	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	110,023,509.81	103,200,543.95
材料费用	28,318,400.96	46,450,439.10
认证及检测费	7,011,904.44	8,276,395.48
折旧及摊销	2,210,891.83	2,799,852.78
办公费	1,843,111.54	1,335,975.61
技术服务费	1,734,255.21	1,961,119.16
其他费用	3,301,894.33	468,872.43
合计	154,443,968.12	164,493,198.51
其中：费用化研发支出	154,443,968.12	164,493,198.51
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用
 开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

其他说明
 无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2026 年 2 月，本公司注销子公司漳州立达信灯具有限公司；2026 年 3 月，本公司注销子公司遂宁海德信光电科技有限公司。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
漳州立达信光电科技有限公司	漳州市	50,000 万元	漳州市	研发、制造、销售	100	—	投资设立
漳州立达信灯具有限公司	漳州市	8,200 万元	漳州市	研发、制造、销售	—	100	投资设立
漳州阿尔法进出口贸易有限公司	漳州市	10,000 万元	漳州市	销售	—	100	同一控制下企业合并
福建和宜物联科技有限公司	漳州市	3,000 万元	漳州市	研发、制造、销售	—	100	投资设立
四川联恺照明有限公司	遂宁市	2,000 万元	遂宁市	制造、销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门立达信光电有限公司	厦门市	3,000 万元	厦门市	研发、制造、销售、物业租赁	100	—	同一控制下企业合并
厦门立达信数字教育科技有限公司	厦门市	11,000 万元	厦门市	研发、制造、销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门赢科光电有限公司	厦门市	2,000 万元	厦门市	销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门赢科投资有限公司	厦门市	200 万元	厦门市	投资	—	100	投资设立
深圳市领恺科技有限公司	深圳市	1,000 万元	深圳市	销售	—	100	投资设立
深圳市领众物联科技有限公司	深圳市	1,000 万元	深圳市	研发、服务	—	100	投资设立
智造绿能有限公司	香港	1,325 万美元	香港	销售	—	100	同一控制下企业合并
立达信国际有限公司	香港	50 万美元	香港	销售	—	100	同一控制下企业合并
香港春晖科技有限公司	香港	100 万元	香港	销售	—	100	投资设立
LEEDARSON AMERICA INC.	美国	10 万美元	美国	销售、服务	—	100	投资设立
LEEDARSON EUROPE GmbH	德国	2.5 万欧元	德国	服务	—	100	投资设立
香港领众科技有限公司	香港	100 万元	香港	销售	—	100	投资设立
深圳点点物联技术有限公司	深圳市	5,000 万元	深圳市	投资控股	100	—	投资设立
立达信物联科技(深圳)有限	深圳市	500 万元	深圳市	服务	100	—	投资设立

公司							
香港斯维奥科技有限公司	香港	100 万元	香港	销售	—	100	投资设立
立达信泰国物联科技有限公司	泰国	2,893,404,075.00 泰铢	泰国	制造、销售	—	100	投资设立
安泰克科技有限公司	泰国	12,000 万泰铢	泰国	制造、销售	—	100	投资设立
立达信株式会社	日本	200 万日元	日本	服务	—	100	投资设立
倍捷德科技有限公司	香港	10 万美元	香港	销售	—	100	投资设立
安舍创新有限公司	美国	10 万美元	美国	销售	—	100	投资设立
AiDot Inc.	美国	5 万美元	美国	研发、销售	—	100	投资设立
厦门立人投资有限公司	厦门市	5,000 万元	厦门市	投资	100	—	投资设立
Welove Life Inc.	美国	2 万美元	美国	销售	—	100	投资设立
HOMAX LINK INC.	美国	2 万美元	美国	销售	—	100	投资设立
HYDERSON SMART LIVING INDONESIA	印尼	110 亿印度尼西亚盾	印尼	销售	—	100	投资设立
香港点点物联技术有限公司	香港	100 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
光悦物联技术有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
天方互联技术有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
HOMAX LINK LIMITED	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
Welov Life Limited	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
SYVIO TECHNOLOGY INC	美国	2 万美元	美国	销售	—	100	投资设立
英浩物联科技有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
深圳市点点研发技术有限公司	深圳	1,000 万元	深圳	研发、销售	—	100	投资设立
Aidot Technology Inc	美国	100 万美元	美国	销售	—	100	投资设立
深圳点点供应链管理有限公司	深圳	500 万元	深圳	采购、销售	—	100	投资设立
星晨照明有限公司	香港	10 万元	香港	销售	—	100	投资设立

英诺能创有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
高浩能创有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
佳诺科技有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
领浩科技有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立
欧瑞智能光电有限公司	香港	1 万港币	香港	销售	—	100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,139,393.25	3,946,779.96		5,016,564.95		10,069,608.26	与资产相关
固定资产	9,967,344.88				-261,815.59	9,705,529.29	与资产相关
合计	21,106,738.13	3,946,779.96		5,016,564.95	-261,815.59	19,775,137.55	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	5,016,564.95	489,829.47
与收益相关	17,341,428.71	19,490,380.55
其他	112,977.78	87,775.00
合计	22,470,971.44	20,067,985.02

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

1、信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 66.00%（比较期：70.94%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 55.13%（比较期：80.79%）；

2、流动性风险

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计

短期借款	534,890,940.57				534,890,940.57
交易性金融负债	21,411,420.83				21,411,420.83
应付票据	647,099,837.71				647,099,837.71
应付账款	1,085,371,327.26				1,085,371,327.26
其他应付款	75,915,402.81				75,915,402.81
一年内到期的其他非流动负债	46,306,012.19				46,306,012.19
租赁负债		17,777,112.88	6,731,781.00	3,230,135.96	27,739,029.84
合计	2,410,994,941.37	17,777,112.88	6,731,781.00	3,230,135.96	2,438,733,971.21

(续上表)

项 目	2025 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	356,970,372.48	-	-	-	356,970,372.48
交易性金融负债	4,362,583.44	-	-	-	4,362,583.44
应付票据	782,618,932.11	-	-	-	782,618,932.11
应付账款	1,275,808,752.96	-	-	-	1,275,808,752.96
其他应付款	68,835,152.29	-	-	-	68,835,152.29
一年内到期的其他非流动负债	246,129,555.83				246,129,555.83
租赁负债		19,601,164.93	5,677,728.00	2,989,088.77	28,267,981.70
合计	2,734,725,349.11	19,601,164.93	5,677,728.00	2,989,088.77	2,762,993,330.81

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要来源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

① 截至 2026 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2026 年 6 月 30 日					
	美元		欧元		泰铢	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	29,444,259.61	200,541,907.78	3,186,296.60	24,748,284.32	263,795,806.25	53,877,655.47
应收账款	157,143,112.31	1,070,286,023.63	660,029.51	5,126,515.21	70,780,429.54	14,456,194.93
其他应收款	1,061,567.09	7,230,227.29	6,874.08	53,391.67	43,908,370.25	8,967,845.54
应付账款	12,816,103.97	87,289,202.53	-	-	568,881,149.34	116,188,285.94
其他应付款	5,044,412.83	34,356,991.34	20,066.75	155,860.45	48,249,924.70	9,854,564.62

(续上表)

项 目	2025 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		泰铢	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	39,910,065.21	280,519,866.35	5,079,081.30	41,828,774.05	276,439,392.35	61,513,293.59
应收账款	198,233,578.20	1,393,344,174.45	1,727,692.49	14,228,411.50	100,833,585.49	22,437,489.44
其他应收款	1,073,175.25	7,543,134.20	9,330.24	76,839.19	50,783,485.07	11,300,341.10
应付账款	10,182,630.91	71,571,676.14	1,260.00	10,376.73	1,281,167,506.84	285,085,393.62
其他应付款	3,135,109.75	22,036,059.41	19,185.33	158,000.79	91,061,548.54	20,263,015.78

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司充分利用外汇衍生品的套期保值功能，对冲经营活动中的汇率风险，一定程度上降低外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响。

② 敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 8,673.09 万元。

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 223.29 万元。

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对泰铢升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 365.49 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司开展与日常经营联系密切的外汇衍生品交易，并严格控制规模和风险，考虑到管理成本效益的平衡暂时简化处理。

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		370,975,290.92		370,975,290.92
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		370,975,290.92		370,975,290.92
(1) 衍生金融资产		24,440,579.89		24,440,579.89
(2) 银行理财及结构性存款		346,534,711.03		346,534,711.03
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			30,114,672.50	30,114,672.50
持续以公允价值计量的资产总额		370,975,290.92	30,114,672.50	401,089,963.42
(六) 交易性金融负债		21,411,420.83		21,411,420.83
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		21,411,420.83		21,411,420.83
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		21,411,420.83		21,411,420.83
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		21,411,420.83		21,411,420.83
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司对于远期外汇合约，以该合约按资产负债表日银行远期结售汇报价作为公允价值确定依据，所使用的折现率为报告期末金融机构一年期贷款基准利率。

本公司银行理财产品、结构性存款、国债逆回购和证券收益凭证属于浮动收益类理财产品投资，其公允价值根据产品说明书的条款计算确定。

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

☒适用 ☐不适用

本公司对于私募股权基金投资，以私募股权基金投资的净资产价值作为公允价值确定依据。

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

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他☐适用 ☒不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**☐适用 ☒不适用

本公司无母公司。本公司最终控制方为李江淮、米莉夫妇。李潇帆、李潇宇、李永川、李春华为其一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第八节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门聚昕航电子科技有限公司	其他
厦门市立达信泉水慈善基金会	其他
福建强瑞科技有限公司	其他
长泰宏晟光电有限公司	其他

四川强瑞科技有限公司	其他
------------	----

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
长泰宏晟光电有限公司	采购商品、外协加工	8,713,101.30	30,000,000.00	否	12,044,435.11
福建强瑞科技有限公司	采购商品	7,849,368.46	35,000,000.00	否	
厦门聚昕航电子科技有限公司	采购商品	1,930,444.60	7,500,000.00	否	1,726,205.18
四川强瑞科技有限公司	采购商品				10,366,782.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长泰宏晟光电有限公司	销售商品	32,155.55	46,517.35
厦门聚昕航电子科技有限公司	销售废品		136,783.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建强瑞科技有限公司	房屋建筑	134,894.50	
长泰宏晟光电有限公司	房屋建筑	46,703.35	
福建强瑞科技有限公司	物业及水电费	4,200.77	
长泰宏晟光电有限公司	物业及水电费	10,389.27	

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	220.92	387.04

(8) 其他关联交易☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门市立达信泉水慈善基金会	捐赠	1,587,544.52	3,064,198.73

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	福建强瑞科技有限公司	6,412,698.35			

(2) 应付项目☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	福建强瑞科技有限公司	4,321,675.84	1,518,395.33
应付账款	厦门聚昕航电子科技有限公司	1,113,949.37	995,922.34
应付账款	长泰宏晟光电有限公司	1,987,683.04	2,966,215.97
其他应付款	长泰宏晟光电有限公司	72,000.00	
其他应付款	福建强瑞科技有限公司	176,442.00	
应付账款	福建强瑞科技有限公司		412,507.85

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	四川强瑞科技有限公司		3,743,892.32
应付账款	四川强瑞科技有限公司		6,581.50

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

远期外汇合约和外汇期权

本公司全资子公司漳州光电子与中国建设银行股份有限公司以约定汇率买卖美元远期外汇合约，截至 2026 年 6 月 30 日，未交割的远期外汇合约总额为买入 437.32 万美元和卖出 437.32 万美元；本公司全资子公司漳州阿尔法与中国建设银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、中国

工商银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司以约定汇率买卖美元远期外汇合约，截至 2026 年 6 月 30 日，未交割的远期外汇合约总额为买入 12,067.24 万美元和卖出 21,567.24 万美元；本公司全资子公司立达信泰国与开泰银行(大众)有限公司以约定汇率买入美元远期外汇合约，截至 2026 年 6 月 30 日，未交割的远期外汇合约总额为卖出 600 万美元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债

2025 年 8 月 22 日，美国 Edison LED, LLC 向美国德克萨斯州西部联邦地区法院提交申请书，认为 The Home Depot, Inc.自有品牌 Ecosmart 的 LED 灯泡侵犯其拥有的美国专利，请求德克萨斯州西部法院判决赔偿其损失与相关利息，包括赔偿金、律师费等与诉讼相关的费用。根据 The Home Depot, Inc.采购合同中的担保条款，各供应商负有连带责任，即供应商需承担该案产生的法律抗辩费、和解金或法院判决赔偿金，本公司在 The Home Depot, Inc.的多个供应商中承担次要责任。截至本报告日，本案件还在审理阶段。鉴于美国专利诉讼领域的复杂性，尚无法合理预计该事项可能发生的损失。

2026 年 1 月 14 日，加拿大公司 DS Advanced Enterprises, LTD.向美国俄亥俄南区联邦地区法院提交申请书，认为 The Home Depot, Inc.的多合一安装筒灯侵犯其拥有的美国专利，请求俄亥俄南区联邦地区法院判决赔偿其损失与相关利息，包括赔偿金、律师费等诉讼相关费用；2026 年 4 月 2 日，Leedaron America Inc.、漳州立达信光电子科技有限公司及立达信泰国向美国佐治亚北区联邦地区法院亚特兰大分院提交申请书，认为对前述专利不构成侵权以及前述专利无效。根据 The Home Depot, Inc 采购合同中的担保条款，供应商负有连带责任，即供应商需承担该案产生的法律抗辩费、和解金或法院判决赔偿金，本公司为涉案产品唯一供应商，需承担责任。截至本报告日，本案件还在审理阶段。鉴于美国专利诉讼领域的复杂性，尚无法合理预计该事项可能发生的损失。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无其他需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

本公司于 2026 年 7 月 23 日设立了子公司中山立达信照明有限公司。

截至 2026 年 8 月 21 日（董事会批准报告日），除上述情况外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

√适用 □不适用

除照明产品及配件、IOT 产品及配件的生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，因此本公司无需披露分部数据。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,368.73	81,153.78
其中：1 年以内分项	196,368.73	81,153.78
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	196,368.73	81,153.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	196,368.73	100	0	0	196,368.73	81,153.78	100	0	0	81,153.78
其中：										
合并范围内关联方往来	196,368.73	100	0	0	196,368.73	81,153.78	100	0	0	81,153.78
合计	196,368.73	/	0	/	196,368.73	81,153.78	/	0	/	81,153.78

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,052.22	2,613.06
合计	33,052.22	2,613.06

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,791.81	2,750.59
其中：1 年以内分项	34,791.81	2,750.59
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-1,739.59	-137.53
合计	33,052.22	2,613.06

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣社保公积金	2,750.59	2,750.59
应收税费返还（三代手续费）	32,041.22	
减：坏账准备	-1,739.59	-137.53
合计	33,052.22	2,613.06

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	137.53			137.53
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,602.06			1,602.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,739.59			1,739.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	137.53	1,602.06				1,739.59
合计	137.53	1,602.06				1,739.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局厦门市税务局	32,041.22	92.09	应收税费返还（三代手续费）	1 年以内	1,602.06
员工	2,750.59	7.91	代扣社保公积金	1 年以内	137.53
合计	34,791.81	100.00	/	/	1739.59

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,348,266,936.41		1,348,266,936.41	1,348,346,246.41		1,348,346,246.41
对联营、合营企业投资						
合计	1,348,266,936.41		1,348,266,936.41	1,348,346,246.41		1,348,346,246.41

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
LEEDARSON AMERICA INC	79,310.00						79,310.00	
LEEDARSON LIGHTING LIMITED	90,640.00						90,640.00	
福建和宜物联科技有限公司	90,640.00						90,640.00	
立达信物联科技（深圳）有限公司	5,118,766.77						5,118,766.77	
厦门立达信光电有限公司	64,249,024.80						64,249,024.80	
厦门立达信数字教育科技有限公司	112,970,413.31						112,970,413.31	

厦门立人投资有限公司	30,020,000.00						30,020,000.00	
厦门赢科光电有限公司	21,730,158.09						21,730,158.09	
深圳点点物联技术有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
深圳市点点研发技术有限公司	28,183.33						28,183.33	
深圳市领恺科技有限公司	62,626.61						62,626.61	
深圳市领众物联科技有限公司	113,130.05						113,130.05	
四川联恺照明有限公司	40,361,505.27						40,361,505.27	
遂宁海德信光电科技有限公司	79,310.00					-79,310.00	-	
漳州立达信灯具有限公司	419,210.00						419,210.00	
漳州立达信光电科技有限公司	1,022,933,328.18						1,022,933,328.18	
合计	1,348,346,246.41					-79,310.00	1,348,266,936.41	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,344.96	244,408.01	744,204.66	713,840.55
其他业务	677,039.20	677,039.20	90,360.54	90,360.54
合计	933,384.16	921,447.21	834,565.20	804,201.09

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-79,310.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,725,830.07	3,994,737.16
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,646,520.07	63,994,737.16

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,539,082.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,475,703.75	
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	9,452,841.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,902,895.78	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	247,261.27	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,742,069.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,925,043.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,434,810.37	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.139	0.139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.088	0.088

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李江淮

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用