

公司代码：603992

公司简称：松霖科技

厦门松霖科技股份有限公司 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、 公司负责人周华松、主管会计工作负责人魏凌及会计机构负责人（会计主管人员）魏凌声明：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

公司拟以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向利润分配股权登记日登记在册的全体股东每10股派送现金红利2.80元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。该方案已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

详见“本报告第三节管理层讨论与分析之五、（一）可能面对的风险”之内容。

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 23

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 39

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文；
	(二) 经现任公司负责人、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；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	(四) 审议通过本次报告的董事会决议。

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		
本公司、公司、松霖科技	指	厦门松霖科技股份有限公司；或根据上下文，指厦门松霖科技股份有限公司及其子公司
漳州松霖公司	指	漳州松霖智能家居有限公司（含其分公司）
香港松霖公司	指	松霖科技（香港）有限公司
越南松霖公司	指	松霖科技（越南）有限公司
意大利松霖公司	指	Solex Italy S.p.a
倍杰特公司	指	厦门倍杰特科技有限公司；或根据上下文，指厦门倍杰特科技有限公司及其子公司
华瑛实业公司	指	厦门市华瑛实业有限公司
松霖大健康公司	指	厦门松霖大健康科技有限公司
松霖机器人公司	指	厦门松霖机器人科技有限公司
威迪思公司	指	厦门威迪思智能运动系统有限公司
松霖集团公司	指	松霖集团投资有限公司
松霖投资公司	指	厦门松霖投资管理有限公司
人水科技公司	指	厦门人水科技有限公司
松霖家居公司	指	厦门松霖家居有限公司（含其分公司）
松霖建材公司	指	漳州松霖建材有限公司
生活空间公司	指	厦门松霖生活空间酒店有限公司
橙子阳阳公司	指	漳州橙子阳阳信息技术有限公司
咚嗒咚嗒公司	指	咚嗒咚嗒健康科技（厦门）有限公司
小鲸洗公司	指	北京小鲸洗科技有限公司
贝朗佳园公司	指	福建贝朗佳园智能家居有限公司
公司章程	指	厦门松霖科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
本报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
期初	指	2026 年 1 月 1 日
期末	指	2026 年 6 月 30 日

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	厦门松霖科技股份有限公司
公司的中文简称	松霖科技
公司的外文名称	XIAMEN SOLEX HIGH-TECH INDUSTRIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SOLEX
公司的法定代表人	周华松

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴朝华	林建华
联系地址	厦门市海沧区阳光西路298号	厦门市海沧区阳光西路298号
电话	0592-6192666	0592-6192666
传真	0592-6192666	0592-6192666
电子信箱	irm@solex.cn	irm@solex.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市海沧区阳光西路298号
公司注册地址的历史变更情况	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区（保税港区）海景东路18号4楼A06
公司办公地址	厦门市海沧区阳光西路298号
公司办公地址的邮政编码	361022
公司网址	http://www.solex.cn/
电子信箱	irm@solex.cn
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	证券日报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	上交所网站http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	厦门市海沧区阳光西路298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	松霖科技	603992	不适用

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	1,641,339,113.47	1,140,172,608.33	43.96
利润总额	155,620,650.75	94,249,421.23	65.12
归属于上市公司股东的净利润	154,689,396.26	93,087,255.10	66.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,535,211.25	70,988,915.90	96.56
经营活动产生的现金流量净额	101,772,984.91	130,316,920.83	-21.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,598,956,954.47	3,332,605,588.70	7.99
总资产	4,499,315,074.77	4,477,249,079.82	0.49

(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)	0.36	0.22	63.64
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.22	63.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.33	0.16	106.25
加权平均净资产收益率(%)	4.57	2.87	增加1.7个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.12	2.19	增加1.93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	-943,246.29	
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	7,196,335.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	11,326,564.61	

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

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 375,164.17

其他符合非经常性损益定义的损益项目

减：所得税影响额 2,800,633.22

少数股东权益影响额（税后）

合计

15,154,185.01

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）主要业务及主要产品

公司始于卓越的产品开发能力和用户需求的掌握能力，坚持将研发创新与工业设计融入产品及系统集成方案，公司业务定位为“SOLEX 机器人组织系统”和“IDM 业务”两大类。公司当前主营业务是围绕大健康软硬件、智能厨卫等品类发展的 IDM 业务。

IDM 业务是公司高质量发展的核心基石。公司以“创新、设计、智造”一体化模式深耕全球市场，专注服务全球头部品牌客户，依托全链条自研自制优势，构建起以智能厨卫为基石业务、大健康软硬件为第二增长曲线的稳健业务格局。

智能厨卫作为公司基石业务，以智能化、集成化、绿色化为升级方向，在淋浴系统、水龙头、智能马桶等核心产品基础上持续迭代创新，不断融入智能控制、健康监测与节能环保技术，从满足基础生活需求，向创造更高价值的智能厨卫空间解决方案进阶，着力打造集智能控制、高效协同、节能环保于一体的智慧厨卫生态，以持续技术创新驱动业务行稳致远。



大健康软硬件作为公司第二增长曲线，通过 AI 深度赋能，布局睡眠健康、皮肤与毛发健康、口腔健康、运动康复及塑形、饮品健康、陪伴等多元场景，产品涵盖 AI 深度赋能智能床垫、智能止鼾枕、睡眠监测仪、美容仪、脱毛仪、健发仪、健康检测冲牙器、电动牙刷、智能瑜伽垫、苏打水机、私密仪等品类。公司持续加大研发人才、专业生产及实验设备投入，以持续创新和技术迭代提升用户生活美与健康品质，围绕皮肤、毛发、口腔、肌肉、神经等关键部位，构建智能检测、精准护理、数据化管理的一体化技术方案，致力于打造智能化、数字化、多元化的大健康软硬件生态体系。



（二）IDM 业务经营模式

IDM（Innovation Design Manufacturer，创新设计制造商）模式是对传统 ODM/OEM 模式的深度升级和优化，二者存在本质区别。IDM 模式由公司利用自有资源对区域市场状况及消费需求趋势进行分析研究，提出产品创新概念，形成完整的产品策划方案，并由公司自行完成产品创意设计，研究开发产品相关技术解决方案，最终向客户交付包含公司专利技术、创意设计等自主知识产权的产品模型、技术模组或成型产品。IDM 模式产品包括了公司发明专利、实用新型专利、外观设计专利等自主知识产权，包含了公司的技术创新和设计创意。IDM 模式是公司在与国际知名品牌客户长期稳定深入的合作实践中发展起来的，是符合行业特点和发展趋势、极具公司特色的一种“以创意设计、技术创新引领市场销售”的经营模式，其核心基础在于公司强大的技术创新实力和创意设计能力。

1. 研发模式

公司坚持以市场需求为研发导向，通过“专业化分工+聚焦式创新”的组织体系，聚焦多领域前沿技术攻关与跨品类产品创新，以底层技术突破驱动产业升级，为各品类板块的发展构筑坚实技术基础。品类研发团队聚焦细分领域，贴近市场和用户，提高新品研发的转化率；为提升研发协同效能，公司同步设立 AIoT 研发中心，从事算法研究和 AI 应用、IoT 场景搭建的研发，支撑各品类产品的升级迭代及多品类产品互动场景的实现。公司建立了囊括全球各区域最新产品与设计的统一数据库，各研发部门均可利用大数据技术确立新产品的研发方向。此外，知识产权部作为独立职能支撑部门，对全流程研发成果实施专业化、全周期的权益保护与合规运营，通过专利布局、风险管控与价值转化，确保创新成果的可持续商业价值，为研发活动保驾护航。

2. 采购模式

公司制定完备的管理制度和标准体系，严格执行供应商引入和持续评价机制，并与合格供应商签订框架式《基本供货合同》规范双方的权利及义务。

公司采购主要包括原材料采购和零配件采购，对原材料设定安全库存量。采购计划由营销中心接到客户产品订单后在 SAP 系统内生成的销售订单触发，经物流部、质量部审核评估后，由系统将订单产品自动按物料清单对生产所需的材料和零配件进一步分解，物流部计划课再综合考虑原材料和零配件的库存情况、交货期限、生产状况等因素加以制定。

公司供应链中心综合考虑规格型号、质量、价格、交货能力以及实际订单需求等因素，在合格供应商名录中选取符合条件的供应商下达采购订单进行批量采购。对于非标准零配件，因其在规格型号、适配产品等方面差异较大，公司一般向供应商提供该类零配件的加工图纸，并规定生产期限，经检验合格后确认采购。

3.生产模式

公司主要采取以市场为导向、以销定产的“订单式”生产模式。公司面向的客户市场，具有多批次、小批量的采购特点，不同客户以及同一客户不同批次的订单对于产品的规格、型号、尺寸等方面的要求差异较大，需根据客户的订单要求进行定制化生产，绝大部分产品属于非标准化产品。公司坚持自主生产为主，辅以工序外协生产的生产方式，外协生产目的在于缓解部分产能不足问题。

4.销售模式

公司 IDM 业务的销售主要通过 IDM 模式与特定客户直接合作，该类客户主要是国际知名/高端厨卫、家居、美容健康品牌商、大型连锁零售商以及品牌电商，不存在公司自主品牌产品销售的情形。

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，全球经济在地缘博弈与通胀粘性中呈现分化复苏态势，为应对宏观环境不确定性，公司加快全球化产能布局，强化供应链抗风险能力，护航业务长远稳定发展。国内经济保持平稳运行，高质量发展稳步推进。面对复杂的外部环境与激烈的市场竞争，公司坚持以创新为驱动，聚焦“IDM 业务”与“机器人业务”双轨发展，依托 AIoT 技术、工业设计、精密制造构成的底层共享平台，推动各业务板块稳健经营，以技术升级和数字化转型引领公司可持续高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 164,133.91 万元，同比增长 43.96%，IDM 业务仍是公司稳健经营的核心基石；机器人业务核心能力持续构建，产业化进程有序推进。公司持续强化技术创新与全球化布局，为中长期发展积蓄重要动能。

（一）IDM 业务：深化技术创新与全球布局，拓展新机遇

1.大健康软硬件业务

大健康软硬件作为公司第二增长曲线，通过 AI 深度赋能，持续布局睡眠健康、皮肤与毛发健康、口腔健康、运动康复及塑形、饮品健康、AI 陪伴等多元场景，产品涵盖 AI 深度赋能的智能枕、智能床垫、美容仪、脱毛仪、健发仪、健康检测冲牙器、电动牙刷、智能瑜伽垫、智能止鼾枕、睡眠监测仪、苏打水机、私密仪等丰富品类。报告期内，公司大健康软硬件业务进入技术密集兑现与商业化加速并行的新阶段，AI 能力持续赋能产品，强化了综合竞争力与用户价值，多项核心技术实现客户产品导入，海内外市场开拓取得关键性突破。

（1）AI 底层算法与产品技术双线突破

报告期内，公司技术壁垒的构建在底层算法与产品应用两个层面同步推进。

AI 底层算法多项专利集中产出。公司围绕智慧健康家庭应用大模型项目，集中申请多项核心 AI 算法发明专利，研究方向涵盖基于世界模型的闭环策略前展动作预测、基于语义解耦安全优化的图像生成方法、以及基于图像表征稀疏激活的大模型迁移方法。其中，大模型迁移方法实现一

套算法底座向多场景视觉任务的高效迁移，为多品类 AI 硬件的视觉识别能力提供算法基础；安全图像生成方法为 AI 陪伴等交互场景的内容安全可控提供技术保障；世界模型动作预测方法为外骨骼机器人及 AI 陪伴产品的运动决策奠定算法基础。上述专利的集中申请标志着公司 AI 技术布局进一步在基础算法层面形成积累。

产品技术突破构筑差异化壁垒。报告期内，各品类在核心性能参数与 AI 智能化两个维度取得标志性突破。脱毛仪领域实现能量输出与散热体系双重突破，高能量技术达到行业领先水平，同步构建热管风冷与液冷双路散热体系，保障高能量连续出光场景下护理头温度持续控制在安全区间，在核心性能参数上形成同业难以同步的竞争门槛。饮品健康领域，超高浓度苏打水技术通过 CO₂与水混合结构创新设计，达到行业领先水平，为高端市场提供强劲产品力支撑。

AI 视觉识别实现跨品类渗透，降低新品智能化研发门槛。报告期内，AI 视觉技术在多个不同品类场景的应用，验证了其具备跨品类、跨场景的可迁移性能力，目前该技术已覆盖脱毛仪、美容仪、健发仪、测肤仪及苏打水机等多个品类，是当前复用成熟度最高的平台技术，有助于缩短新品 AI 功能开发周期、降低多品类研发投入的边际成本。

多技术融合与传感感知构建通用技术中台。精密流体控制方面，美容仪突破高粘度耗材无管道雾化方案解决行业残留污染痛点，冲牙器凭借贴合牙缝的定制水花技术提升口腔清洁效率，饮水机集成 RO 滤芯净水与制冰系统解决制冰透明度问题，该技术已覆盖美容仪、冲牙器、苏打水机及饮水机等品类。精密加热控温方面，健发梳实现恒温蒸汽头皮护理一体化方案，电动牙刷利用光学实现美白与杀菌双模式切换，该技术覆盖健发梳、美容仪、运动康复及智能睡眠等品类。传感感知方面，运动康复方向从特定场景应用深耕转向通用感知能力建设，外骨骼机器人实现穿戴识别与场景识别功能并延展至坡度识别、肌肉疲劳检测及超声波组织厚度探测等多传感器融合方向，肩颈仪陀螺仪姿态识别与智能温控薄垫半导体双向调温等技术将持续支持多设备协同与生态化扩展。上述感知技术具备向更多品类延伸的技术基础。

（2）技术转化与市场拓展形成有效联动

报告期内，公司技术成果转化与市场拓展形成有效联动，通过展会推介与新技术路演等路径持续推动核心品类的客户导入与商业化落地。睡眠健康领域，公司成功达成国内头部居家健康品牌合作，进一步夯实智能睡眠系列产品的市场根基，推动智能睡眠硬件产品实现规模化市场落地，强化公司在居家睡眠健康赛道的市场竞争力。饮品健康领域，公司持续发力海外高端市场，接连实现国际优质标杆客户突破。美容护理品类方面，脱毛仪、大排灯、吹风梳等产品技术获得较高客户关注度，多项核心技术完成客户产品导入或实现转化；口腔护理及 AI 陪伴机器人等方向关键技术亦持续推进，为后续产品迭代与感知能力升级奠定基础。

整体来看，报告期内公司大健康硬件产品的综合实力、产品品质与交付能力持续获得海内外市场认可，有效拓宽全球化高端市场布局，持续释放第二增长曲线的发展势能，为大健康业务规模化、高质量发展筑牢市场基础。

（3）合规体系与产学研协同

公司持续巩固 ISO/IEC 27001 及 ISO/IEC 27701 信息安全管理体系认证成果，维持涵盖美国、加拿大、巴西、澳大利亚、日本的 MDSAP 五国医疗器械质量管理体系认证有效运行，并持续推进 ISO 13485 医疗器械质量管理体系在越南园区的扩项工作。产学研协同创新方面，公司与多所高校“揭榜挂帅”项目已进入实质性研发产出阶段，产学研协同创新机制的有效性得到验证，为业务长期发展注入持续技术动能。

2.智能厨卫业务

智能厨卫作为公司长期稳健发展的基石业务，始终聚焦智能厨卫空间整体解决方案，以淋浴系统、厨房龙头、智能马桶等核心产品为载体，持续推进产品向智能化、集成化、健康化、绿色化升级，构建起多层次、体系化的核心技术壁垒。公司在核心技术迭代落地、全球高端客户品类突破、全球化供应链布局及核心业务提质增效等方面均实现跨越式发展，整体创新能力、市场竞争力与经营韧性迈上新台阶，报告期内经营成果持续巩固与提升。

(1) 技术研发：三大战略方向取得标志性突破

在技术研发层面，智能马桶、淋浴器、厨房龙头等核心品类均已完成智能化升级。其中智能马桶已突破健康监测领域技术壁垒，并与医疗机构建立合作关系，依托与医院共建的大数据平台开展 AI 辅助分析；在单品智能化持续积累的基础上，公司实现浴室与厨房多设备终端的智能联动，通过 APP 定义不同场景及用户模式，推动从单品智能操控向全屋智能联动全域升级，创新水技术受到众多国际一线品牌青睐，智慧空间方向作为前瞻性技术布局有效引导客户对未来生活空间的认知。为保障上述技术方向从研发到量产的系统闭环，公司搭建标准化、体系化的技术落地保障机制，研发内部设置质量团队并同步升级研发专用实验室，针对前沿技术中缺乏行业标准的情况，自主企策标准、定制机台、自行测试，确保新技术的可量产性与可落地性。

(2) 市场突破：技术突破驱动高端客户批量突破

报告期内，公司依托自研核心技术与优质产品竞争力，在厨房龙头、淋浴系统、智能马桶等核心品类持续突破海外标杆客户，成功切入欧洲、北美、日本等多地高端市场头部品牌供应链体系。公司升级新技术展厅，对淋浴系统、厨房龙头、饮品系统、智能马桶及智慧 AIoT 进行全场景升级展示，并参加上海厨卫展，通过行业高端平台与国内外一线品牌客户直接推荐互动，有效解决前沿技术落地难题，大幅提升新技术量产能力与市场化转化效率。凭借在技术创新、产品品质及供应链管理方面的突出表现，报告期内公司荣获客户 Delta 颁发的新产品开发与创新奖、客户 Roca 颁发的优秀供应商奖、客户 Lixil 颁发的交货可靠性奖等多项荣誉，进一步夯实了与全球头部客户的长期战略合作关系。

(二) 机器人业务：FRAI 康养机器人系统成型，商业化进程稳步推进

公司机器人业务聚焦 AI 与服务机器人，围绕医养服务与后勤服务两大核心场景推进产品布局与产业化发展。报告期内，技术平台建设取得重要进展，产品矩阵持续丰富，市场应用有序拓展。

公司 FRAI 康养机器人系统取得多项阶段性进展，完成大语言模型场景适配开发，应用于多语种交互、私有知识库构建、物理操作指令识别及商业个性化适配；完成 VLA、WM 全链条闭环研发，覆盖数据全流程，已在多个客户服务细分场景完成技术验证展示；推出支持多机共享的通用室内定位导航技术，提升了产品适配性，缩短产品开发迭代周期。此外，各类多机共享的核心技术平台基本完成搭建，覆盖云端、边侧、端侧三层架构，并同步推进单机在大语言模型、Agent 及机器人应用的平台开发。

公司产品矩阵覆盖医养服务与后勤服务两大核心场景。医养服务场景，推出床边护理组织等系列产品，面向医疗机构、康养机构提供助行助力、护理理疗及健康监测等智能化服务。后勤服务场景，发布讲解机器人、闭式/开式配送机器人、室内清洗机器人等系统解决方案。

市场拓展方面，公司首次亮相上海国际养老及康复医疗博览会，集中展示 FRAI 康养机器人系统；随后在国内头部连锁康养机构开展场景应用，持续积累场景应用数据与运行经验，目前已在多家医疗和康养机构进行场景部署与验证，产品运行反馈良好。生产建设方面，公司生产体系有序稳步建设，装配车间落地，并启动质量、环保、职业健康三体系认证及医疗器械注册辅导。

(三) 基础能力建设：强化共享平台，筑牢发展根基

公司坚持以技术专利化、产品场景化、生态协同化为核心发展路径，深耕海外高端 B 端市场，夯实全球合规运营能力与核心技术竞争力，为业务长期稳健、高质量发展筑牢根基。

技术研发与知识产权方面，报告期内公司新增专利申请 86 项，获授权专利 100 项，知识产权布局成果丰硕。公司深化产学研协同创新机制，与多所高校共建研发合作平台，聚力开展前沿技术攻关与成果转化。AIoT 研发中心聚焦端侧 AI、多模态智能感知、智能控制等核心智能化技术领域，搭建自主可控、跨品类复用的嵌入式 AI 技术体系，构筑智能硬件差异化核心竞争力。报告期内，中心在电子调温控制、直流无刷电机 FOC 驱动、康复设备多模态控制、多芯片平台端侧 AI 智能交互等方面实现多项关键技术突破，相关成果落地智能厨卫、康复外骨骼、个护电器等产品，并联合厦门第五医院推进外挂式健康检测项目医工验证。产品控制由单品智能化向家居场景联动延伸，传感器应用从基础数据采集升级至多维度融合感知，驱动各类硬件向 AI 智能硬件转型升级。AIoT 研发中心的跨品类技术复用能力持续增强，多项核心技术实现跨业务板块迁移应用，为 IDM 业务与机器人业务提供共享技术支撑。

供应链与全球化运营方面，公司完善全球化产能体系，夯实主业基本盘，有效提升经营抗风险能力。面对复杂多变的全球经贸环境，海外越南生产基地一期项目顺利完成产能爬坡，二期项目如期完工并投入运营，与国内基地形成高效协同的双基地供应格局，有效规避贸易壁垒、分散供应链风险，显著提升海外订单交付能力与供应链韧性，为公司全球化高端业务拓展提供坚实保障。

合规与内控方面，公司巩固智能化内控建设成果，借鉴“2025 年上市公司内部控制最佳实践案例”等先进经验，进一步优化内控体系，加强越南松霖公司内控检查，推进其内控体系完善提升；深化经营者公平竞争合规管理体系，健全合规管理长效机制；推动 ISO/IEC27001 信息安全与 ISO/IEC27701 隐私保护体系落地实施，筑牢信息安全与隐私保护基础；不断完善公司治理架构，强化全流程风险防控能力。

绿色低碳与 ESG 方面，公司围绕国家“双碳”战略与“十五五”规划要求，以低零碳工厂建设为主线，系统推进“核算-减排-抵消-认证”闭环管理。报告期内，单位产值能耗下降 3.99%、碳排放强度下降 23.19%，累计节约能源费用超 600 万元，能碳核心目标全面超额达成。厦门园区新增 3.21MW 分布式光伏项目已并网发电，落实“自发自用，余电上网”模式；数字化能碳管控平台稳步推进，碳排放自动采集与核算系统上线运行，实现排放数据实时监测、全过程可溯源。公司夯实厦门、漳州两大国家级绿色工厂运营管理，完成超 30 项节能技改项目，涵盖工艺优化、高耗能设备淘汰及气源整治等方向；产品端落地绿色生态设计，重点布局节水、节能等工艺技术的研发。ESG 治理方面，公司完成碳盘查认证并启动产品碳足迹核算，搭建绿色采购体系，推动产业链协同降碳。下半年，公司将聚焦产品碳足迹与碳管理体系认证、储能建设等方向，推进智能制造绿色升级，助力“双碳”目标落地。

投资者回报方面，公司持续践行高比例现金分红政策，切实回馈投资者。报告期内，公司重新制定股东分红回报规划，提高分红比例。根据最新股东分红回报规划，2026 年中期现金分红金额不低于中期合并报表归属于上市公司股东净利润的 80%。报告期内，公司实际控制人的一致行动人厦门松霖投资管理有限公司基于对公司未来持续稳定发展的信心和长期投资价值的认可，完成股份增持计划，累计增持公司股份 59.83 万股，增持金额 2,020.09 万元。公司将持续通过稳定的现金分红政策，以清晰、可预期的回报方式，积极维护投资者利益，切实提升股东回报水平，从而有效提振市场整体信心。

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

IDM 业务核心竞争力：智造为基、创新引领的健康智能硬件解决方案平台

公司的核心竞争力源于其深度整合的 IDM 运营模式。该模式实现了对技术研发、产品创意设计、精密生产制造等全价值链关键环节的自主掌控，构建了以研发创新能力为核心的完整运营体系。凭借多年积累的研发设计能力与 IDM 运营经验，公司已形成一套成熟、可复制的业务流程，并将其贯彻于各大产品品类之中，有力支撑“单品类冠军”战略的推进。通过 IDM 模式，公司能够持续为客户提供技术领先、附加值更高的产品解决方案，并以此巩固长期市场竞争优势与盈利能力。

1、技术与产品创新体系

公司拥有“国家级企业技术中心”资质，建立了以市场和客户需求为驱动、研发与销售高效联动的创新机制。通过大数据技术洞察全球消费趋势，建立研发技术平台，确保研发方向的前瞻性与精准性。截至报告期末，累计获得国内外有效授权专利 1,378 项，研发人员规模达 921 人，为智能厨卫、大健康软硬件等产品的持续迭代与品类拓展提供坚实支撑。

2、卓越的工业设计能力

公司设立了独立的创意设计中心，并建立了跨界整合设计机制，将卓越设计深度融入产品定义。公司依靠优异的产品设计能力，在业内树立了良好的品牌形象，先后被认定为“省级工业设计中心”“国家级工业设计中心”，并赢得了社会各界的高度认可。由公司设计团队主持设计的花洒、龙头、智能马桶、冲牙器等产品已先后多次获得了“IF 设计奖”“红点奖”“IDEA”“G-Mark”等国际工业设计领域的顶尖奖项，累计获得国内外各种设计奖项 172 项，强大的设计能力显著提升了产品附加值与品牌美誉度。

3、柔性化智能制造与品质保障

针对多品种、小批量的行业特点，通过集成 CRM、PLM、MES 等系统，以及自动化设备机台的开发和引进，打造高品质、高效率、柔性化、数字化、透明化的智能制造能力，实现了规模化效益与个性化定制的平衡。公司获评“国家绿色工厂”，并通过 IAPMO、CSA 等国内外权威认证，具备卓越的品质管控与绿色可持续制造能力。

4、全球化市场网络与深度客户合作

公司业务的客户群具有地域多元化特点，覆盖美国、欧洲、日本、澳洲等全球 50 多个国家和地区，主要客户为全球范围内的综合性或各品类内的大型品牌商、连锁零售商和品牌电商。公司通过开放式沟通与深度服务，能够实时洞察并快速响应全球不同市场的技术趋势与消费需求，形成了高度的客户黏性，持续推动高附加值产品的联合创新与市场推广。

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（%）
----	-----	-------	---------

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,641,339,113.47	1,140,172,608.33	43.96
营业成本	1,127,578,675.82	758,097,342.66	48.74
销售费用	40,444,337.66	38,452,443.06	5.18
管理费用	155,508,580.67	153,908,328.29	1.04
财务费用	20,077,809.92	-8,942,590.20	不适用
研发费用	135,266,294.65	116,338,121.40	16.27
经营活动产生的现金流量净额	101,772,984.91	130,316,920.83	-21.90
投资活动产生的现金流量净额	144,441,856.78	345,236,302.38	-58.16
筹资活动产生的现金流量净额	-99,236,377.18	-115,684,404.53	不适用
投资收益	6,132,249.81	12,545,439.61	-51.12
信用减值损失	-5,851,365.84	7,102,526.00	-182.38

营业收入变动原因说明：受益于越南生产基地产能投放，新项目推进，公司业务持续向好，营业收入增长；

营业成本变动原因说明：随着营业收入的增长而增长；

财务费用变动原因说明：主要系本期人民币升值产生汇兑损失，而去年同期外币货币资金即期结汇汇率较高产生汇兑收益；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系结构性存款的现金净流入减少；

投资收益变动原因说明：主要系本期结构性存款的投资收益同比减少；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期营业收入增长，期末的应收账款余额增加，计提的应收账款坏账准备增加。

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
货币资金	1,047,189,647.25	23.27	949,027,666.96	21.20	10.34	
应收账款	642,286,175.43	14.28	508,631,066.81	11.36	26.28	
存货	448,363,258.89	9.97	449,396,458.57	10.04	-0.23	
投资性房地产	5,912,010.69	0.13	6,118,639.86	0.14	-3.38	
长期股权投资	2,899,183.49	0.06	3,079,708.35	0.07	-5.86	
固定资产	1,264,710,198.96	28.11	1,229,914,874.50	27.47	2.83	
在建工程	44,938,039.15	1.00	90,850,408.31	2.03	-50.54	主要系本期越南生产基地二期建设项目转入固定资产
使用权资产	12,393,782.11	0.28	13,042,392.76	0.29	-4.97	
短期借款	113,041,775.00	2.51	93,038,750.00	2.08	21.50	
合同负债	50,161,707.86	1.11	62,496,840.10	1.40	-19.74	
租赁负债	12,607,798.21	0.28	13,192,105.61	0.29	-4.43	

其他说明
无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产804,065,096.26（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为17.87%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

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

具体详见本报告“第八节（七）31.所有权或使用权受限资产”之内容。

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

报告期内，公司对外股权投资具体如下：

单位：万元 人民币

本期投资额	上年同期投资额	变动比例
16,500.00	22,060.00	-25.20%

- (1) 对漳州松霖智能家居有限公司增资，公司持股 100%。
- (2) 对通芯人工智能科技（北京）有限公司投资，公司持股 2%。

(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

具体详见本报告“第五节（十二、募集资金使用进展说明）”之内容。

(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
应收款项融资	733,599.57				9,438,492.65	9,024,846.29		1,147,245.93
结构性存款	701,125,264.67	-936,647.43			1,006,000,000.00	1,214,000,000.00		492,188,617.24
合计	701,858,864.24	-936,647.43			1,015,438,492.65	1,223,024,846.29		493,335,863.17

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（%）
售汇（远期合约）		244.08	595.04		51,527.74	20,928.45	839.13	0.23
合计		244.08	595.04		51,527.74	20,928.45	839.13	0.23
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	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 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算；与上一年未发生重大变化；							
报告期实际损益情况的说明	远期合约 2026 年 01 月至 2026 年 06 月产生投资收益 545.90 万元							
套期保值效果的说明	公司开展的外汇套期保值业务遵循的是以规避和防范汇率风险的原则，以有效降低汇率波动对公司的影响、使公司保持稳定的利润水平为前提，不做投机性、套利性的交易操作。2026 年 01 月至 2026 年 06 月套期工具投资损失 536.88 万元，与被套期项目价值变动合计增加当期利润 9.02 万元。							
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）	（一）交易风险分析 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。 2、履约风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险。 3、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能会由于内控制度不完善造成风险。 4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。 5、回款预测风险：销售部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。 （二）风险控制措施公司严格执行有关法律法规及内部管理制度等相关规定，并在董事会、股东大会审议通过的审批权限内办理公司外汇套期保值业务。 1、为避免汇率大幅波动风险，公司及合并报表范围内的全资（控股）子公司、孙公司及其下属分公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失； 2、公司已制定了《远期结售汇套期保值业务、人民币外汇掉期业务内控管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限、内部风险管理等方面做出明确规定；							

	3、为避免内部控制风险，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易；公司严格控制套期保值的资金规模，不得影响公司正常经营； 4、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务； 5、公司审计部根据以上原则对相关账单进行定期核查，负责对公司外汇套期保值业务相关风险进行评价和监督。公司董事会审计委员会定期对外汇套期保值交易的必要性、可行性及风险控制情况进行审查。
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	不适用
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 10 月 31 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

(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：万元 币种：人民币						
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
漳州松霖公司	子公司	制造业	70,000.00	153,689.24	87,604.30	1,686.26
倍杰特公司	子公司	制造业	2,868.81	57,113.38	46,393.18	1,707.31
越南松霖公司	子公司	制造业	8,000万美元	68,516.95	57,515.58	4,602.31

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、原材料价格波动

原材料价格的波动将使公司产品原材料成本出现不确定性，进而影响公司的盈利能力。公司原材料主要是塑料米、铜锌合金、五金零配件、橡胶零配件等，塑料米、橡胶零配件属于石油化工行业的下游产品，铜锌合金、五金零配件属于金属铜冶炼加工行业的下游产品，其价格主要受国际原油价格、铜价以及供求关系等因素的影响。报告期内，受上游原材料价格波动及供需关系影响，公司主要原材料的价格均出现不同程度的波动，在原材料价格上涨的情况下，若公司无法及时将成本上涨传导至下游，将导致公司毛利率下降。

2、汇率波动风险

近年来汇率呈现一定的波动性。公司主要出口地为北美、欧洲等地区，主要结算货币为美元。若美元等结算货币的汇率出现大幅波动，或公司在办理远期结汇、外汇期权业务时未严格执行相关内控制度，可能导致公司的大额汇兑损失、净利润率下降，从而影响公司的盈利能力。

3、全球宏观经济波动风险

报告期内，公司产品出口地主要为美国、欧洲等发达国家或地区以及印度、巴西、俄罗斯等新兴市场国家。近年来，全球宏观经济环境不确定性加剧，地缘政治、国际贸易政策等因素可能对上述主要市场的经济活动和消费者信心产生持续影响。若未来全球或主要目标市场经济增长放缓、居民人均可支配收入下降、消费意愿减弱，可能导致当地消费者减少或推迟在厨卫产品、AI美容与健康产品等非必需消费品上的支出，从而对公司出口业务的订单规模、销售价格及盈利水平造成直接压力。此外，经济波动亦可能加剧国际贸易与结算风险，对公司的海外营收增长及财务状况带来挑战。

4、国际贸易摩擦风险

公司产品出口地主要为美国、欧洲等发达国家或地区，受国际贸易摩擦加剧及关税调整的影响，公司会承受一定程度的风险。如果未来国家间的贸易摩擦升级加剧，境外国家未来就公司及其下游客户出口的产品加征关税或出台相关不利政策，公司有可能面临降低采购价格以转嫁部分成本或者海外客户需求减少、外迁等风险，从而可能对公司经营业绩、盈利水平和市场开拓产生不利影响。目前公司正在通过强化越南生产基地制造能力，以及持续提升产品竞争力来应对由此产生的不利影响。

5、地缘政治冲突及国际航运风险

当前，国际地缘政治冲突持续演变，对公司生产经营构成多方面的不确定性风险：一方面，冲突局势导致全球能源、原材料等大宗商品价格波动加剧，推高公司采购与物流成本；另一方面，红海等关键航道通行风险上升，直接影响中东供应链效率，可能造成交货延迟与运费、保险费等

费用上涨。同时，地缘紧张可能抑制主要出口市场经济活力与消费信心，对公司海外业务拓展带来挑战。为此，公司正积极构建多元化供应链体系，拓展替代采购渠道，优化物流方案与库存管理，并加强市场动态监测，以灵活调整经营策略，努力降低外部环境波动带来的潜在冲击。

6、新业务开展相关风险

新业务所涉及的市场需求可能会随着时间、环境等因素而变化，造成新业务的产品或服务难以满足市场需求，也会面对新的竞争对手，这些竞争对手可能占据较多的市场份额及资源优势，此外模仿创新产品的现象时有发生等，这些都会导致新业务的盈利水平未达到预期。

(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
刘斌	独立董事	选举	换届	董事会到期换届
刘杨树	独立董事	选举	换届	董事会到期换届
王兰	独立董事	选举	换届	董事会到期换届
李成	独立董事	离任	换届	董事会到期换届
王颖彬	独立董事	离任	换届	董事会到期换届
廖益新	独立董事	离任	换届	董事会到期换届
曹斌	副总经理	离任	换届	聘期到期

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

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	是
---------	---

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

2026 年半年度利润分配方案为：公司拟向 2026 年半年度利润分配实施公告日确定的股权登记日可参与分配的股东，每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税）。本预案已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，无需提交公司股东会审议。以公司 2026 年 6 月 30 日的股本测算，公司 2026 年半年度分红金额预计为 124,051,709.60 元人民币，占 2026 年半年度归属于上市公司股东的净利润的 80.19%。

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	厦门松霖科技股份有限公司	http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home

其他说明

□适用 √不适用

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

报告期内，公司通过就业扶贫渠道（含定向招聘、技能培训后上岗）累计惠及 67 人，巩固拓展了脱贫攻坚成果，衔接结对帮扶地区乡村振兴。

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	股份限售	董监高人员：周华松、吴文利、陈斌、魏凌、粘本明、吴朝华、杨玲、李丽英	注 1、注 2	2019 年 9 月	是	任期内及离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	持有 5%以上股东：松霖集团公司、松霖投资公司、周华松、吴文利	注 2	2019 年 9 月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事或高级管理人员：周华松、吴文利、陈斌、魏凌、粘本明、吴朝华	注 3	2019 年 9 月	是	任期内	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东松霖集团公司及实际控制人周华松、吴文利	注 4	2019 年 9 月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董监高人员：周华松、吴文利、陈斌、魏凌、粘本明、吴朝华、杨玲、李丽英	注 5	2019 年 9 月	是	任期内	是	不适用	不适用
	其他	控股股东松霖集团公司；实际控制人周华松、吴文利	注 6	2019 年 9 月	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	董监高人员：周华松、吴文利、陈斌、魏凌、粘本明、吴朝华、杨玲、李丽英	注 7	2019 年 9 月	是	任期内	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东松霖集团公司；实际控制人周华松、吴文利；其他持有公司 5%以上股份的股东松霖投资公司	注 7	2019 年 9 月	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东松霖集团公司；实际控制人周华松、吴文利；其他持有公司 5%以上股份的股东松霖投资公司	注 8	2019 年 9 月	是	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	深圳市上古投资管理有限公司—上古投资瑞喜 3 号私募证券投资基金	注 9	2024 年 12 月	是	2026 年 8 月	是	不适用	不适用

注 1：在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；

注 2:

本企业/本人持有的本次发行前已发行的发行人股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。

自本承诺函出具之日起至发行人首次公开发行股票并上市期间，本公司/本人新取得的发行人股份应遵守上述承诺内容。

注 3: 填补即期回报措施的承诺

注 4: 避免占用公司资金的承诺

注 5: 对外投资与公司无利益冲突的承诺

注 6: 公司缴纳社会保险及住房公积金的承诺

注 7: 规范和减少关联交易的承诺

注 8: 避免同业竞争的承诺

注 9: 自标的股份过户至乙方名下且乙方付清全部股权转让款之日起，在十二个月期限内乙方不得转让标的股份。

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

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

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

公司于 2026 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第三十二次会议对 2026 年度公司关联交易情况进行预计，详见 2026 年 4 月 24 日披露的《关于预计 2026 年度日常性关联交易的公告》。

2026 年公司关联交易实际实施情况详见本报告“第八节（十四、关联方及关联交易）”之内容。

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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															4,061.52
报告期末对子公司担保余额合计（B）															4,061.52
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															4,061.52
担保总额占公司净资产的比例（%）															1.13
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					不适用										
担保情况说明					报告期内，公司担保全部为对控股子公司的担保，无其他对外担保										

(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

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3)=(1)-(2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6)=(4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7)=(5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9)=(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022 年 7 月 26 日	61,000.00	60,080.80	60,080.80	不适用	42,437.40	不适用	70.63	不适用	1,283.35	2.14	35,392.66
合计	/	61,000.00	60,080.80	60,080.80		42,437.40		/	/	1,283.35	/	35,392.66

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	美容健康及花洒扩产及技改项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	26,540.17		26,540.17	100.00	2024 年 9 月	是	否	变更	1,569.35	6,979.71	是,面对近年来全球经济格局的深刻变化与不确定性加剧,公司高层经深思熟虑后,	不适用

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%） （3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	越南生产基地一期建设项目	生产建设	否	否	35,392.66	1,283.35	15,897.23	44.92	2026 年 4 月	是	是	不适用	4,602.31	4,602.31	决定对战略部署进行灵活调整 否	20,359.97
合计	/	/	/	/	61,932.83	1,283.35	42,437.40	/	/	/	/	/	6,171.66	/	/	20,359.97

注 1：调整后投资总额 61,932.83 万元较可转债募集资金净额 60,080.80 万元大，主要系公司拟将募集资金利息收入净额投入募投项目导致

注 2：募集资金实际节余金额 20,359.97 万元较募集资金计划投资总额扣除截至报告期末累计投入募集资金总额后的金额大，主要系公司募集资金利息收入净额增加导致

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 10 月 29 日	22,000	2025 年 10 月 29 日	2026 年 10 月 28 日	不适用	否

其他说明

无

4、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2026 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将本次募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的日常生产经营活动，在 2026 年 5 月 15 日召开的 2025 年年度股东会会议审议通过了上述议案。

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金投资项目已结项，节余的募集资金余额 20,359.97 万元永久补充流动资金，募集资金监管账户已全部销户。

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐ 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	5,366,000	1.24				-5,366,000	-5,366,000		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,366,000	1.24				-5,366,000	-5,366,000		
二、无限售条件流通股	427,773,342	98.76				15,268,478	15,268,478	443,041,820	100.00
人民币普通股	427,773,342	98.76				15,268,478	15,268,478	443,041,820	100.00
三、股份总数	433,139,342	100.00				9,902,478	9,902,478	443,041,820	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司分别于 2025 年 11 月 13 日、2025 年 12 月 1 日召开了第三届董事会第二十七次会议和 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施 2023 年限制性股票激励计划首次授予的第二期、第三期激励计划及预留授予的激励计划暨回购注销相关限制性股票，并回购注销本次激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票（含因员工离职需回购注销的限制性股票）合计 536.60 万股，并于 2026 年 2 月 5 日完成注销。

经中国证监会《关于核准厦门松霖科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1240 号）核准，公司于 2022 年 7 月 20 日公开发行了 610 万张可转换公司债券，经上交所自律监管决定书（2022）217 号文同意，公司债券于 2022 年 8 月 17 日起在上交所挂牌交易，债券简称“松霖转债”，债券代码“113651”。公司该次发行的“松霖转债”自 2023 年 1 月 30 日起可转换为本公司股份。报告期内转股进度详见公司于 2026 年 1 月 6 日、3 月 24 日披露于上交所网站（<http://www.sse.com.cn/>）和《上海证券报》《证券日报》的相关转股结果公告。

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

□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

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	-----------	-----------	----------	------	--------

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2023 年限制性股票激励计划激励对象	536.60	536.60			离职回购和终止股权激励计划	注销日期 2026 年 2 月 5 日
合计	536.60	536.60			/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数 (户)	14,014
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	不适用

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

单位: 股

前十名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况 股份状态 数量	股东性质
松霖集团投资有限公司		124,751,108	28.16		无	境外法人
周华松		89,736,506	20.25		无	境内自然人
厦门松霖投资管理有限公司	598,300	64,695,300	14.6		质押 430,000	境内非国有法人
吴文利		31,243,380	7.05		无	境内自然人
深圳市上古投资管理有限公司—上古投资瑞喜 3 号私募证券投资基金		24,868,300	5.61		无	其他
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品	2,115,000	6,285,000	1.42		无	其他
周华柏		5,940,376	1.34		无	境内自然人
深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾山海策略价值成长 1 号私募证券投资基金	-75,300	3,728,500	0.84		无	其他
周丽华		2,772,188	0.63		无	境内自然人
全国社保基金一零三组合	1,600,000	2,000,000	0.45		无	其他

前十名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
松霖集团投资有限公司	124,751,108	人民币普通股	124,751,108
周华松	89,736,506	人民币普通股	89,736,506
厦门松霖投资管理有限公司	64,695,300	人民币普通股	64,695,300
吴文利	31,243,380	人民币普通股	31,243,380
深圳市上古投资管理有限公司—上古投资瑞喜 3 号私募证券投资基金	24,868,300	人民币普通股	24,868,300

前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	6,285,000	人民币普通股	6,285,000
周华柏	5,940,376	人民币普通股	5,940,376
深圳红荔湾投资管理有限公司一红荔湾山海策略价值成长 1 号私募证券投资基金	3,728,500	人民币普通股	3,728,500
周丽华	2,772,188	人民币普通股	2,772,188
全国社保基金一零三组合	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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	松霖集团公司系本公司控股股东，松霖投资公司持有松霖集团公司 100.00%的股权，公司董事长周华松先生和公司副董事长吴文利女士分别间接持有松霖投资公司 85.00%和 15.00%的股权；周华松先生与吴文利女士系配偶关系，周丽华女士系周华松先生之妹，周华柏先生系周华松先生之弟；周华松先生、吴文利女士二人是本公司的实际控制人。		
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

					单位：股
姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈斌	董事、副总经理	2, 200, 000	1, 600, 000	-600, 000	股权激励计划终止并回购注销
魏凌	董事、副总经理、财务总监	1, 201, 000	961, 000	-240, 000	
曹斌	副总经理	400, 000	160, 000	-240, 000	
吴朝华	董事会秘书	150, 000	60, 000	-90, 000	

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2025 年 11 月 13 日、2025 年 12 月 1 日召开了第三届董事会第二十七次会议和 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于终止实施 2023 年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施 2023 年限制性股票激励计划首次授予的第二期、第三期激

励计划及预留授予的激励计划暨回购注销相关限制性股票，并回购注销本次激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票，并于 2026 年 2 月 5 日完成注销。

(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

（一）转债发行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准厦门松霖科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1240号），本公司获准公开发行可转换公司债券不超过人民币 61,000.00 万元。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	松霖转债
期末转债持有人数	不适用
本公司转债的担保人	不适用
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用

前十名转债持有人情况如下：

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
无		

（三）报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
松霖转债	234,210,000	-233,620,000	-590,000		

（四）报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	松霖转债
报告期转股额（元）	233,620,000
报告期转股数（股）	15,268,478
累计转股数（股）	39,253,962
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	9.7888
尚未转股额（元）	590,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0.0967

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			松霖转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明	
2023 年 6 月 13 日	16.38	2023 年 6 月 6 日	证券时报、中国证券报	因利润分配调整	
2023 年 12 月 8 日	16.13	2023 年 12 月 1 日	上海证券报、证券日报	因利润分配调整	
2024 年 6 月 7 日	15.94	2024 年 6 月 3 日	上海证券报、证券日报	因利润分配调整	
2024 年 9 月 5 日	15.67	2024 年 8 月 30 日	上海证券报、证券日报	因利润分配调整	
2025 年 5 月 30 日	15.41	2025 年 5 月 23 日	上海证券报、证券日报	因利润分配调整	
2025 年 9 月 15 日	15.30	2025 年 9 月 9 日	上海证券报、证券日报	因利润分配调整	
截至本报告期末最新转股价格					15.30

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司总资产 449,931.51 万元，资产负债率 20.01%。公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。且截至报告期末，公司已无未偿还的可转换公司债券。

(七) 转债其他情况说明

无

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： 厦门松霖科技股份有限公司

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	七.1	1,047,189,647.25	949,027,666.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	515,614,380.26	703,566,081.08
衍生金融资产			
应收票据	七.4	5,470,944.92	9,765,031.07
应收账款	七.5	642,286,175.43	508,631,066.81
应收款项融资	七.7	1,147,245.93	733,599.57
预付款项	七.8	7,506,718.94	12,188,408.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	16,842,031.13	15,457,409.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	448,363,258.89	449,396,458.57
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	七.13	33,964,249.22	28,921,227.24
流动资产合计		2,718,384,651.97	2,677,686,949.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	2,899,183.49	3,079,708.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
投资性房地产	七.20	5,912,010.69	6,118,639.86
固定资产	七.21	1,264,710,198.96	1,229,914,874.50
在建工程	七.22	44,938,039.15	90,850,408.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七.25	12,393,782.11	13,042,392.76
无形资产	七.26	256,224,231.77	262,260,970.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七.27	84,520,306.81	84,520,306.81
长期待摊费用	七.28	55,245,029.98	54,156,862.01
递延所得税资产	七.29	37,260,945.17	38,034,304.01
其他非流动资产	七.30	16,826,694.67	17,583,663.28
非流动资产合计		1,780,930,422.80	1,799,562,130.62
资产总计		4,499,315,074.77	4,477,249,079.82
流动负债：			
短期借款	七.32	113,041,775.00	93,038,750.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七.33	34,509.24	
衍生金融负债			
应付票据	七.35	20,615,186.72	20,717,729.09
应付账款	七.36	498,675,637.39	492,664,626.58
预收款项	七.37	146,175.28	107,900.15
合同负债	七.38	50,161,707.86	62,496,840.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	100,667,364.24	104,118,066.38
应交税费	七.40	11,338,720.03	12,990,534.66
其他应付款	七.41	34,714,152.13	40,071,371.36
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	七.43	803,045.03	778,188.74
其他流动负债	七.44	1,904,376.68	2,474,003.72
流动负债合计		832,102,649.60	829,458,010.78

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七.46		244,225,398.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	12,607,798.21	13,192,105.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七.51	21,140,801.24	22,155,189.98
递延所得税负债	七.29	34,506,871.25	35,612,786.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,255,470.70	315,185,480.34
负债合计		900,358,120.30	1,144,643,491.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	443,041,820.00	433,139,342.00
其他权益工具	七.54		12,228,522.96
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	1,619,650,713.98	1,416,652,001.95
减：库存股	七.56		41,967,425.00
其他综合收益	七.57	-35,769,347.08	-22,197,307.82
专项储备			
盈余公积	七.59	208,578,796.98	208,578,796.98
一般风险准备			
未分配利润	七.60	1,363,454,970.59	1,326,171,657.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,598,956,954.47	3,332,605,588.70
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,598,956,954.47	3,332,605,588.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,499,315,074.77	4,477,249,079.82

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：厦门松霖科技股份有限公司

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		649,828,210.96	742,096,378.89
交易性金融资产		351,416,036.20	549,708,142.19
衍生金融资产			
应收票据		70,630.01	
应收账款	十九.1	623,243,795.67	486,814,300.21
应收款项融资			46,611.75
预付款项		1,759,510.63	2,148,890.75
其他应收款	十九.2	66,064,170.41	183,996,888.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		172,064,048.76	161,567,707.96
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		24,434,132.09	15,524,867.49
流动资产合计		1,888,880,534.73	2,141,903,787.31
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		1,925,806,186.01	1,571,266,274.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,912,010.69	6,118,639.86
固定资产		231,847,349.63	242,932,745.98
在建工程		19,484,154.98	8,884,333.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		954,877.41	1,109,722.40
无形资产		13,254,356.40	13,783,635.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
长期待摊费用		12,691,978.66	13,661,726.87
递延所得税资产		5,390,026.55	9,651,427.08
其他非流动资产		11,249,664.99	13,447,723.14
非流动资产合计		2,226,590,605.32	1,880,856,228.88
资产总计		4,115,471,140.05	4,022,760,016.19
流动负债：			
短期借款		93,034,875.00	93,038,750.00
交易性金融负债		34,509.24	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		471,552,137.41	319,856,920.56
预收款项		131,117.82	107,900.15
合同负债		30,023,047.08	43,281,426.73
应付职工薪酬		64,365,231.86	69,054,380.94
应交税费		5,879,166.59	6,588,473.15
其他应付款		18,259,923.29	20,332,948.78
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		297,879.62	292,305.86
其他流动负债		1,761,092.88	2,324,779.94
流动负债合计		685,338,980.79	554,877,886.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			244,225,398.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		677,679.27	828,025.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,706,099.93	13,623,333.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,383,779.20	258,676,757.32
负债合计		697,722,759.99	813,554,643.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		443,041,820.00	433,139,342.00
其他权益工具			12,228,522.96
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资本公积		1,739,604,468.28	1,536,605,756.25
减：库存股			41,967,425.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		208,578,796.98	208,578,796.98
未分配利润		1,026,523,294.80	1,060,620,379.57
所有者权益（或股东权益）合计		3,417,748,380.06	3,209,205,372.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,115,471,140.05	4,022,760,016.19

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

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		1,641,339,113.47	1,140,172,608.33
其中：营业收入	七.61	1,641,339,113.47	1,140,172,608.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,492,627,581.77	1,073,606,187.74
其中：营业成本	七.61	1,127,578,675.82	758,097,342.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	13,751,883.05	15,752,542.53
销售费用	七.63	40,444,337.66	38,452,443.06
管理费用	七.64	155,508,580.67	153,908,328.29
研发费用	七.65	135,266,294.65	116,338,121.40
财务费用	七.66	20,077,809.92	-8,942,590.20
其中：利息费用		3,074,405.95	3,930,744.60
利息收入		9,674,021.39	3,745,053.45
加：其他收益	七.67	7,610,067.72	12,378,464.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	6,132,249.81	12,545,439.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
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）	七.70	5,013,789.94	136,115.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-5,851,365.84	7,102,526.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-5,427,540.46	-6,324,250.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-118,852.71	576,451.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,069,880.16	92,981,168.86
加：营业外收入	七.74	594,805.09	2,472,522.01
减：营业外支出	七.75	1,044,034.50	1,204,269.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,620,650.75	94,249,421.23
减：所得税费用	七.76	931,254.49	1,162,166.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,689,396.26	93,087,255.10
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,689,396.26	93,087,255.10
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）		154,689,396.26	93,087,255.10
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	七.77	-13,572,039.26	-11,559,123.59
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,572,039.26	-11,559,123.59
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		-13,572,039.26	-11,559,123.59
（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		-13,572,039.26	-11,559,123.59

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
(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		141,117,357.00	81,528,131.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		141,117,357.00	81,528,131.51
(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）		0.36	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.36	0.22

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：周华松 主管会计工作负责人：魏凌 会计机构负责人：魏凌

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	十九.4	971,510,533.56	731,864,021.16
减：营业成本	十九.4	702,066,996.06	500,990,280.53
税金及附加		6,264,958.65	8,781,628.26
销售费用		26,542,827.91	18,921,272.95
管理费用		78,330,361.06	78,769,271.89
研发费用		72,391,447.76	58,086,428.54
财务费用		14,865,906.02	-285,689.60
其中：利息费用		2,570,797.40	5,421,767.03
利息收入		7,423,158.14	2,950,125.59
加：其他收益		5,489,776.51	7,122,155.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	7,461,287.53	15,035,401.34
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）		4,673,384.77	-34,294.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		917,015.40	4,052,535.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,602,073.41	-2,607,757.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-31,188.60	1,084,206.47

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,956,238.30	91,253,075.06
加：营业外收入		339,864.98	2,380,443.05
减：营业外支出		397,759.33	407,922.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,898,343.95	93,225,596.07
减：所得税费用		4,589,345.42	7,503,436.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,308,998.53	85,722,159.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,308,998.53	85,722,159.35
（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		83,308,998.53	85,722,159.35
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：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

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		1,511,780,781.59	1,318,208,478.32
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		92,813,818.51	75,148,145.62
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	24,452,688.23	21,370,460.75
经营活动现金流入小计		1,629,047,288.33	1,414,727,084.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,045,574,788.41	826,316,487.99
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		380,401,480.56	342,694,701.45
支付的各项税费		30,559,805.51	56,426,607.50
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	70,738,228.94	58,972,366.92
经营活动现金流出小计		1,527,274,303.42	1,284,410,163.86
经营活动产生的现金流量净额		101,772,984.91	130,316,920.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,610,284,459.03	2,170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,909,247.55	13,298,581.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		548,717.52	951,633.50
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	七.78	265,534.94	
投资活动现金流入小计		1,618,007,959.04	2,184,250,214.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,171,195.79	145,123,157.51
投资支付的现金		1,387,652,908.37	1,693,890,754.71
质押贷款净增加额			

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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	七.78	741,998.10	
投资活动现金流出小计		1,473,566,102.26	1,839,013,912.22
投资活动产生的现金流量净额		144,441,856.78	345,236,302.38
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		20,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	468,500.05	
筹资活动现金流入小计		20,468,500.05	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		590,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,183,998.20	112,566,763.21
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	七.78	930,879.03	4,117,641.32
筹资活动现金流出小计		119,704,877.23	116,684,404.53
筹资活动产生的现金流量净额		-99,236,377.18	-115,684,404.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,732,141.83	5,808,715.36
五、现金及现金等价物净增加额		127,246,322.68	365,677,534.04
加：期初现金及现金等价物余额		611,211,446.06	490,787,546.06
六、期末现金及现金等价物余额		738,457,768.74	856,465,080.10

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

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		834,523,235.29	731,368,991.18
收到的税费返还		51,567,155.09	34,728,001.84
收到其他与经营活动有关的现金		18,591,936.45	13,284,757.57
经营活动现金流入小计		904,682,326.83	779,381,750.59
购买商品、接受劳务支付的现金		562,825,743.85	456,903,368.55
支付给职工及为职工支付的现金		197,762,712.23	176,228,743.43
支付的各项税费		20,370,939.03	38,120,669.85
支付其他与经营活动有关的现金		49,744,408.41	38,173,187.10
经营活动现金流出小计		830,703,803.52	709,425,968.93
经营活动产生的现金流量净额		73,978,523.31	69,955,781.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,394,515,353.17	1,918,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,535,864.39	12,419,012.87

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,664,659.30	2,398,835.64
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		140,775,579.72	28,174.79
投资活动现金流入小计		1,543,491,456.58	1,932,846,023.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,826,563.94	11,446,674.87
投资支付的现金		1,534,532,909.92	1,550,930,136.98
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		5,159,012.71	3,101,458.49
投资活动现金流出小计		1,565,518,486.57	1,565,478,270.34
投资活动产生的现金流量净额		-22,027,029.99	367,367,752.96
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			500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		468,500.05	
筹资活动现金流入小计		468,500.05	500,000.00
偿还债务支付的现金		590,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,117,298.20	112,564,763.21
支付其他与筹资活动有关的现金		449,472.26	2,246,985.32
筹资活动现金流出小计		119,156,770.46	114,811,748.53
筹资活动产生的现金流量净额		-118,688,270.41	-114,311,748.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,535,683.24	3,762,276.33
五、现金及现金等价物净增加额		-81,272,460.33	326,774,062.42
加：期初现金及现金等价物余额		445,221,544.05	273,881,438.22
六、期末现金及现金等价物余额		363,949,083.72	600,655,500.64

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

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
	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										所有者权益合计
一、上年期末余额	433,139,342.00			12,228,522.96	1,416,652,001.95	41,967,425.00	-22,197,307.82		208,578,796.98		1,326,171,657.63		3,332,605,588.70	3,332,605,588.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	433,139,342.00			12,228,522.96	1,416,652,001.95	41,967,425.00	-22,197,307.82		208,578,796.98		1,326,171,657.63		3,332,605,588.70	3,332,605,588.70
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	9,902,478.00			-12,228,522.96	202,998,712.03	-41,967,425.00	-13,572,039.26				37,283,312.96		266,351,365.77	266,351,365.77
（一）综合收益总 额							-13,572,039.26				154,689,396.26		141,117,357.00	141,117,357.00
（二）所有者投入 和减少资本	9,902,478.00			-12,228,522.96	202,998,712.03	-41,967,425.00							242,640,092.07	242,640,092.07
1．所有者投入的普 通股														
2．其他权益工具持 有者投入资本	15,268,478.00			-12,197,718.00	240,982,636.74								244,053,396.74	244,053,396.74
3．股份支付计入所 有者权益的金额														
4．其他	-5,366,000.00			-30,804.96	-37,983,924.71	-41,967,425.00							-1,413,304.67	-1,413,304.67
（三）利润分配											-117,406,083.30		-117,406,083.30	-117,406,083.30
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											-117,406,083.30		-117,406,083.30	-117,406,083.30
4．其他														
（四）所有者权益 内部结转														

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		
		优先股	永续债	其他										
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	443,041,820.00				1,619,650,713.98		-35,769,347.08		208,578,796.98		1,363,454,970.59		3,598,956,954.47	3,598,956,954.47

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	428,472,610.00			16,050,269.24	1,308,738,903.67	66,711,285.00	-1,552,940.61		191,838,250.04		1,297,619,859.39		3,174,455,666.73		3,174,455,666.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	428,472,610.00			16,050,269.24	1,308,738,903.67	66,711,285.00	-1,552,940.61		191,838,250.04		1,297,619,859.39		3,174,455,666.73		3,174,455,666.73
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	4,422,673.00			-3,626,735.24	84,397,657.05	-2,151,840.00	-11,559,123.59				-19,413,518.48		56,372,792.74		56,372,792.74
（一）综合收益总							-11,559,123.59				93,087,255.10		81,528,131.51		81,528,131.51

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	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		
额															
（二）所有者投入和减少资本	4,422,673.00			-3,626,735.24	84,397,657.05	-2,151,840.00							87,345,434.81		87,345,434.81
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,432,673.00			-3,626,735.24	69,796,134.37								70,602,072.13		70,602,072.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-10,000.00				14,601,522.68	-2,151,840.00							16,743,362.68		16,743,362.68
4. 其他															
（三）利润分配											-112,500,773.58		-112,500,773.58		-112,500,773.58
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											-112,500,773.58		-112,500,773.58		-112,500,773.58
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															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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											
四、本期期末余额	432,895,283.00			12,423,534.00	1,393,136,560.72	64,559,445.00	-13,112,064.20		191,838,250.04		1,278,206,340.91		3,230,828,459.47		3,230,828,459.47

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

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	433,139,342.00			12,228,522.96	1,536,605,756.25	41,967,425.00			208,578,796.98	1,060,620,379.57	3,209,205,372.76
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初 余额	433,139,342.00			12,228,522.96	1,536,605,756.25	41,967,425.00			208,578,796.98	1,060,620,379.57	3,209,205,372.76
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	9,902,478.00			-12,228,522.96	202,998,712.03	-41,967,425.00				-34,097,084.77	208,543,007.30
（一）综合收 益总额										83,308,998.53	83,308,998.53
（二）所有者	9,902,478.00			-12,228,522.96	202,998,712.03	-41,967,425.00					242,640,092.07

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							
投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,268,478.00			-12,197,718.00	240,982,636.74						244,053,396.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-5,366,000.00			-30,804.96	-37,983,924.71	-41,967,425.00					-1,413,304.67
（三）利润分配										-117,406,083.30	-117,406,083.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,406,083.30	-117,406,083.30
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											

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							
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	443,041,820.00				1,739,604,468.28				208,578,796.98	1,026,523,294.80	3,417,748,380.06

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	428,472,610.00			16,050,269.24	1,428,662,074.19	66,711,285.00			191,838,250.04	1,070,075,260.49	3,068,387,178.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	428,472,610.00			16,050,269.24	1,428,662,074.19	66,711,285.00			191,838,250.04	1,070,075,260.49	3,068,387,178.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,422,673.00			-3,626,735.24	84,077,062.30	-2,151,840.00				-26,778,614.23	60,246,225.83
（一）综合收益总额										85,722,159.35	85,722,159.35
（二）所有者投入和减少资本	4,422,673.00			-3,626,735.24	84,077,062.30	-2,151,840.00					87,024,840.06
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,432,673.00			-3,626,735.24	69,796,134.37						70,602,072.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-10,000.00				14,280,927.93	-2,151,840.00					16,422,767.93
4. 其他											
（三）利润分配										-112,500,773.58	-112,500,773.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-112,500,773.58	-112,500,773.58
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											

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							
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	432,895,283.00			12,423,534.00	1,512,739,136.49	64,559,445.00			191,838,250.04	1,043,296,646.26	3,128,633,404.79

公司负责人：周华松

主管会计工作负责人：魏凌

会计机构负责人：魏凌

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

厦门松霖科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系厦门松霖科技有限公司（以下简称松霖有限公司），松霖有限公司系经厦门海沧台商投资区经济贸易发展局厦沧经〔2004〕88号文批准，由松霖投资公司、香港信卓力联集团投资有限公司和陈锡良共同投资设立的外商投资企业，于2004年5月11日在厦门市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合闽厦总副字第07020号的企业法人营业执照。松霖有限公司以2017年5月31日为基准日整体变更为本公司，本公司于2017年7月13日在厦门市市场监督管理局登记注册，总部位于厦门市。截至2026年6月30日，公司现持有统一社会信用代码为91350200751643429F的营业执照，注册资本443,041,820.00元，股份总数443,041,820股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股0股，无限售条件的流通股份A股443,041,820股。公司股票已于2019年8月26日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于橡胶和塑料制品业。主要经营活动为智能厨卫、大健康软硬件和机器人业务的研究、生产和销售。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

见下文具体的会计政策和会计估计

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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的境外经营实体	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/ 总收入/利润总额的 15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/ 总收入/利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产 的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团 利润总额的 15%

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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用□不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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；（2）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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	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

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，公司按单项计提预期信用损失。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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

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

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款融资，公司按单项计提预期信用损失。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收备用金及其他组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。

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

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对实际成本和标准成本之间的差异按存货结存与已售产品的标准成本进行分配，将标准成本调整为实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√ 适用 □ 不适用

见以下“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”

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产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

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

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动

资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

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

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	8-35	0-10	2.57-12.50
通用设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
专用设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输工具	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00

22、 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
通用设备、专用设备、运输工具	无需安装的，到货验收达到预计可使用状态时转入固定资产；需安装调试的，安装调试后达到设计要求或合同规定的标准后转入固定资产
房屋及建筑物	达到预定可使用状态并完成竣工验收后转入固定资产

23、 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年,土地使用期限	年限平均法
软件	3-10 年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
商标权	3 年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
专利权	3-10 年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成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.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

32、 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

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. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 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；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

(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

公司主要销售智能厨卫、大健康软硬件产品，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得产品控制权时确认收入。

(1) 外销模式下，贸易条件以 FOB 为主，外销在公司产品完成报关离港后确认收入。

(2) 内销模式下

1) 客户到厂自提：客户到厂提货即实现交付，取得经客户签字的出货单后确认收入。

2) 客户验收入库：客户按照合同约定验收货物，取得客户收货回执或验收清单后确认收入。

3) 客户寄售模式：客户每月提供寄售产品领用清单，根据每月客户提供的签字清单确认收入。

35、 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

- (1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

在租赁期开始日，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。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，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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 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；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3）售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、24%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、倍杰特公司、漳州松霖公司、威迪思公司	15.00
香港松霖公司	16.50
越南松霖公司	20.00
意大利松霖公司	24.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2、税收优惠

√适用□不适用

1. 增值税

根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号文）及财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收优惠的通知》（财税〔2019〕22号文）的规定，本公司、漳州松霖公司、倍杰特公司享受由税务机关按照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的优惠政策。本期核定的抵免税额为 347,520.00 元。

2. 企业所得税

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对厦门市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业，税收优惠期三年，自 2023 年至 2025 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15.00%的税率预缴。公司本期按 15.00%税率计缴企业所得税。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对厦门市认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，倍杰特公司、威迪思公司被认定为高新技术企业，税收优惠期三年，自 2024 年至 2026 年。倍杰特公司、威迪思公司本期按 15.00%的税率计缴企业所得税。

（3）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对福建省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，漳州松霖公司被认定为高新技术企业，税收优惠期三年，自 2023 年至 2025 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15.00%的税率预缴。漳州松霖公司本期按 15.00%税率计缴企业所得税。

（4）越南松霖公司适用经济区税收优惠政策，商业运营前 15 年享受 10.00%的企业所得税优惠税率。从享受税收优惠的新投资项目取得应纳税所得额年度起 4 年内免税，随后 9 年适用税率降低 50.00%，按税率 5.00%缴纳企业所得税。

3、其他

√适用□不适用

注：香港松霖公司注册于香港，意大利松霖公司注册于意大利都灵，越南松霖公司注册于越南，按照注册地的税收法规缴纳相关税收。

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	89,344.18	97,624.93
银行存款	1,047,090,283.19	948,920,977.42

其他货币资金	10,019.88	9,064.61
合计	1,047,189,647.25	949,027,666.96
其中：存放在境外的 款项总额	179,102,343.97	46,157,332.62

其他说明

期末其他货币资金中有 ETC 保证金 10,000.00 元，使用受限。

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	515,614,380.26	703,566,081.08	/
其中：			
结构性存款	492,188,617.24	701,125,264.67	/
外汇掉期	8,425,763.02	2,440,816.41	/
权益投资	15,000,000.00		/
合计	515,614,380.26	703,566,081.08	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司本期新增对通芯人工智能（北京）科技有限公司的股权投资，公司对被投资方不存在控制、共同控制及重大影响，将其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。

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
商业承兑票据	5,470,944.92	9,765,031.07
合计	5,470,944.92	9,765,031.07

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		70,630.01
合计		70,630.01

(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 (%)	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,758,889.39	100.00	287,944.47	5.00	5,470,944.92	10,278,980.08	100.00	513,949.01	5.00	9,765,031.07
其中：										
商业承兑汇票	5,758,889.39	100.00	287,944.47	5.00	5,470,944.92	10,278,980.08	100.00	513,949.01	5.00	9,765,031.07
合计	5,758,889.39	/	287,944.47	/	5,470,944.92	10,278,980.08	/	513,949.01	/	9,765,031.07

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

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(%)
商业承兑汇票组合	5,758,889.39	287,944.47	5.00
合计	5,758,889.39	287,944.47	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收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	
按组合计提坏账准备	513,949.01	-226,004.54				287,944.47
合计	513,949.01	-226,004.54				287,944.47

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）	672,530,877.78	533,432,756.25
1 年以内	672,530,877.78	533,432,756.25
1 至 2 年	3,346,544.27	1,961,310.91
2 至 3 年	739,903.64	209,537.14
3 年以上	883,255.46	1,607,455.17
合计	677,500,581.15	537,211,059.47

(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	677,500,581.15	100.00	35,214,405.72	5.20	642,286,175.43	537,211,059.47	100.00	28,579,992.66	5.32	508,631,066.81
其中：										
按组合计提坏账准备	677,500,581.15	100.00	35,214,405.72	5.20	642,286,175.43	537,211,059.47	100.00	28,579,992.66	5.32	508,631,066.81
合计	677,500,581.15	/	35,214,405.72	/	642,286,175.43	537,211,059.47	/	28,579,992.66	/	508,631,066.81

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：按组合计提坏账准备

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	672,530,877.78	33,626,544.01	5.00
1-2 年	3,346,544.27	334,654.43	10.00
2-3 年	739,903.64	369,951.82	50.00
3 年以上	883,255.46	883,255.46	100.00
合计	677,500,581.15	35,214,405.72	5.20

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节“（五）13.应收账款”之内容，账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

（3）坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	28,579,992.66	6,634,413.06				35,214,405.72
合计	28,579,992.66	6,634,413.06				35,214,405.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

（4）本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	389,315,971.28		389,315,971.28	57.46	19,468,628.43
合计	389,315,971.28		389,315,971.28	57.46	19,468,628.43

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,147,245.93	733,599.57
合计	1,147,245.93	733,599.57

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,161,292.08	
合计	7,161,292.08	

(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	7,430,429.56	98.98	12,157,844.57	99.74
1 至 2 年	72,189.38	0.96	3,118.87	0.03
3 年以上	4,100.00	0.06	27,444.61	0.23
合计	7,506,718.94	100.00	12,188,408.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
期末余额前五名预付账款汇总	4,515,544.37	60.15
合计	4,515,544.37	60.15

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
其他应收款	16,842,031.13	15,457,409.85
合计	16,842,031.13	15,457,409.85

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,305,098.97	13,684,469.12

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	15,305,098.97	13,684,469.12
1 至 2 年	1,813,994.95	1,891,163.65
2 至 3 年	503,316.29	521,307.87
3 年以上	3,040,183.29	3,738,074.26
合计	20,662,593.50	19,835,014.90

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,292,860.186	4,155,608.27
备用金及其他	17,369,733.31	15,679,406.63
合计	20,662,593.50	19,835,014.90

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	677,118.32	151,293.09	3,549,193.64	4,377,605.05
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-40,693.51	40,693.51		
—转入第三阶段		-20,933.13	20,933.13	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	164,247.70	-25,933.87	-655,536.51	-517,222.68
本期转回				
本期转销				
本期核销	39,820.00			39,820.00
其他变动				
2026年6月30日余额	760,852.51	145,119.60	2,914,590.26	3,820,562.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄 1 年以内应收款项作为第一阶段，坏账准备计提比例 4.97%；账龄 1-2 年应收款项作为第二阶段，坏账准备计提比例 8.00%；账龄 2 年以上应收款项作为第三阶段，坏账准备计提比例 82.25%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,377,605.05	-517,222.68		39,820.00		3,820,562.37
合计	4,377,605.05	-517,222.68		39,820.00		3,820,562.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国人民财产保险股份有限公司	9,133,221.35	44.20	备用金及其他	1 年以内	456,661.07
漳州橙子阳阳信息技术有限公司	1,335,231.29	6.46	备用金及其他	1 年以内	66,761.57
DURAVIT AG	148,916.20	4.98	备用金及其他	1 年以内	7,445.81
	741,112.65			1-2 年	59,289.01
	138,544.55			2-3 年	55,417.82
佛山市乐华恒业厨卫有限公司	995,724.05	4.82	押金保证金	3 年以上	896,151.65
Grohe AG	380,329.03	2.12	备用金及其他	1 年以内	19,016.45
	58,300.00			1-2 年	4,664.00
合计	12,931,379.12	62.58	/	/	1,565,407.38

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	73,612,874.10	3,057,793.54	70,555,080.56	70,833,138.33	2,997,006.26	67,836,132.07
在产品	37,160,954.43		37,160,954.43	13,729,113.94		13,729,113.94
库存商品	119,455,353.58	1,664,233.93	117,791,119.65	95,904,433.20	3,084,659.73	92,819,773.47
合同履约成本	2,121,697.66		2,121,697.66	2,408,496.34		2,408,496.34
半成品	198,056,327.57	6,138,701.78	191,917,625.79	214,365,418.60	6,211,467.06	208,153,951.54
发出商品	11,618,979.73	104,574.97	11,514,404.76	44,329,258.82	102,707.71	44,226,551.11
委托加工物资	17,302,376.04		17,302,376.04	20,222,440.10		20,222,440.10
合计	459,328,563.11	10,965,304.22	448,363,258.89	461,792,299.33	12,395,840.76	449,396,458.57

(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	2,997,006.26	1,264,618.07		1,203,830.79		3,057,793.54
库存商品	3,084,659.73	1,428,408.08		2,848,833.88		1,664,233.93
半成品	6,211,467.06	3,062,105.56		3,134,870.84		6,138,701.78
发出商品	102,707.71	1,867.26				104,574.97
合计	12,395,840.76	5,756,998.97		7,187,535.51		10,965,304.22

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料/半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的原材料和半成品耗用/售出
库存商品/发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的库存商品/发出商品售出

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

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
待抵扣增值税	18,076,151.23	23,014,080.37
待摊费用	10,044,793.30	2,448,289.17
预缴企业所得税	5,843,304.69	2,959,922.49
预付可转债转股兑付金额		480,786.65
预缴个人所得税		18,148.56
合计	33,964,249.22	28,921,227.24

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
贝朗佳园公司	676,092.63				-56,771.58						619,321.05	
小鲸洗公司	2,403,615.72				-123,753.28						2,279,862.44	
小计	3,079,708.35				-180,524.86						2,899,183.49	
合计	3,079,708.35				-180,524.86						2,899,183.49	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,685,273.40			10,685,273.40
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	10,685,273.40			10,685,273.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,391,073.54			4,391,073.54
2.本期增加金额	206,629.17			206,629.17
(1) 计提或摊销	206,629.17			206,629.17
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,597,702.71			4,597,702.71
三、减值准备				
1.期初余额	175,560.00			175,560.00
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	175,560.00			175,560.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,912,010.69			5,912,010.69
2.期初账面价值	6,118,639.86			6,118,639.86

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,264,710,198.96	1,229,914,874.50
合计	1,264,710,198.96	1,229,914,874.50

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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,082,849,279.71	56,976,077.33	983,308,274.65	22,852,791.13	2,145,986,422.82
2.本期增加金额	72,459,621.17	1,596,046.38	38,050,147.63	730,041.85	112,835,857.03
(1) 购置		1,316,264.13	26,979,005.48	730,041.85	29,025,311.46
(2) 在建工程转入	72,459,621.17	279,782.25	11,071,142.15		83,810,545.57
3.本期减少金额	9,138,740.64	888,427.54	8,397,292.14	532,210.00	18,956,670.32
(1) 处置或报废	249,675.46	888,427.54	8,397,292.14	532,210.00	10,067,605.14
(2) 转入在建工程	8,889,065.18				8,889,065.18
4.外币报表折算差异	-3,505,498.62	-52,462.85	-2,864,113.04	-26,394.06	-6,448,468.57
5.期末余额	1,142,664,661.62	57,631,233.32	1,010,097,017.10	23,024,228.92	2,233,417,140.96
二、累计折旧					
1.期初余额	212,085,861.85	45,415,699.57	641,985,912.73	16,064,211.67	915,551,685.82
2.本期增加金额	15,105,788.95	1,600,139.55	43,456,007.42	1,137,721.82	61,299,657.74
(1) 计提	15,105,788.95	1,600,139.55	43,456,007.42	1,137,721.82	61,299,657.74
3.本期减少金额	9,750.00	870,324.12	7,086,366.40	526,887.90	8,493,328.42
(1) 处置或报废	9,750.00	870,324.12	7,086,366.40	526,887.90	8,493,328.42
4.外币报表折算差异	-58,703.19	-472.31	-111,084.50	-675.64	-170,935.64
5.期末余额	227,123,197.61	46,145,042.69	678,244,469.25	16,674,369.95	968,187,079.50
三、减值准备					
1.期初余额		23,805.38	496,057.12		519,862.50
2.本期增					

加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		23,805.38	496,057.12		519,862.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	915,541,464.01	11,462,385.25	331,356,490.73	6,349,858.97	1,264,710,198.96
2.期初账面价值	870,763,417.86	11,536,572.38	340,826,304.80	6,788,579.46	1,229,914,874.50

(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
通用设备	65,579.50	41,118.31	23,805.38	655.81	
专用设备	1,006,371.68	500,250.84	496,057.12	10,063.72	
小 计	1,071,951.18	541,369.15	519,862.50	10,719.53	

(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
房屋及建筑物	87,657,974.15
小 计	87,657,974.15

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	176,418,039.99	正在办理中
小 计	176,418,039.99	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,938,039.15	90,850,408.31
合计	44,938,039.15	90,850,408.31

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
越南生产基地二期建设项目				57,511,869.19		57,511,869.19
越南生产基地一期建设项目	8,831,576.23		8,831,576.23	9,519,802.43		9,519,802.43
漳州松霖二期三期室外工程	6,368,721.05		6,368,721.05	4,436,779.44		4,436,779.44
美容健康及花洒扩产及技改项目				513,777.20		513,777.20
零星设备采购	11,014,051.71		11,014,051.71	11,010,513.38		11,010,513.38
零星工程	18,723,690.16		18,723,690.16	7,857,666.67		7,857,666.67
合计	44,938,039.15		44,938,039.15	90,850,408.31		90,850,408.31

(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
越南生产基地二期建设项目	96,600,000.00	57,511,869.19	14,947,751.98	72,459,621.17			75.01	100				自筹资金
越南生产基地一期建设项目	186,096,600.00	9,519,802.43	1,686,758.93	2,374,985.13		8,831,576.23	115.03	99.00	1,205,920.72			自筹资金+ 募集资金 （可转债）
漳州松霖二期三期室外工程	179,931,100.00	4,436,779.44	1,931,941.61			6,368,721.05	103.81	99.00				自筹资金
美容健康及花洒扩产及技改项目	472,487,500.00	513,777.20			513,777.20		51.34	100.00	4,037,998.48			自筹资金+ 募集资金 （可转债）
合计	935,115,200.00	71,982,228.26	18,566,452.52	74,834,606.30	513,777.20	15,200,297.28	/	/	5,243,919.20		/	/

(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	18,379,715.81	18,379,715.81
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	18,379,715.81	18,379,715.81
二、累计折旧		
1.期初余额	5,337,323.05	5,337,323.05
2.本期增加金额	648,610.65	648,610.65
(1) 计提	648,610.65	648,610.65
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	5,985,933.70	5,985,933.70
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	12,393,782.11	12,393,782.11
2.期初账面价值	13,042,392.76	13,042,392.76

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	274,523,427.87	32,639,270.27	16,625,036.25	553,398.06	324,341,132.45
2.本期增加金额			783,018.86		783,018.86
(1) 购置			783,018.86		783,018.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			152,000.00		152,000.00
(1) 处置			152,000.00		152,000.00
4.外币报表折算差异	-1,334,030.77				-1,334,030.77
5.期末余额	273,189,397.10	32,639,270.27	17,256,055.11	553,398.06	323,638,120.54
二、累计摊销					
1.期初余额	35,470,189.49	12,084,704.45	13,971,869.72	553,398.06	62,080,161.72
2.本期增加金额	3,384,558.14	1,622,239.20	571,244.29		5,578,041.63
(1) 计提	3,384,558.14	1,622,239.20	571,244.29		5,578,041.63
3.本期减少金额			152,000.00		152,000.00
(1) 处置			152,000.00		152,000.00
4.外币报表折算差异	-92,314.58				-92,314.58
5.期末余额	38,762,433.05	13,706,943.65	14,391,114.01	553,398.06	67,413,888.77
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	234,426,964.05	18,932,326.62	2,864,941.10		256,224,231.77
2.期初账面价值	239,053,238.38	20,554,565.82	2,653,166.53		262,260,970.73

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
倍杰特公司	92,422,796.87			92,422,796.87
威迪思公司	2,248,428.01			2,248,428.01
合计	94,671,224.88			94,671,224.88

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
倍杰特公司	10,150,918.07			10,150,918.07
合计	10,150,918.07			10,150,918.07

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
倍杰特公司资产组	倍杰特体系经营性资产和负债	所属经营分部：智能厨卫业务；依据：主要产品为智能厨卫类产品	是
威迪思公司资产组	威迪思公司经营性资产和负债	所属经营分部：机器人品类产品；依据：主要产品为机器人品类产品	是

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
车间及仓库改扩建	25,766,956.79	7,629,858.70	7,781,580.16		25,615,235.33
生产线改造工程	3,698,398.37	1,377,140.35	1,075,205.76		4,000,332.96
园区装修及绿化	13,230,158.18	4,233,600.31	3,569,099.90		13,894,658.59
排污权	55,069.52		7,867.07		47,202.45
零星工程	11,406,279.15	2,554,110.80	2,272,789.30		11,687,600.65
合计	54,156,862.01	15,794,710.16	14,706,542.19		55,245,029.98

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	57,554,759.53	8,563,977.25	53,572,994.96	8,035,949.24
可抵扣亏损	175,110,180.40	26,266,527.06	159,165,377.54	23,874,806.62
递延收益	21,140,801.24	3,171,120.18	22,155,189.98	3,427,778.50
租赁负债	13,410,843.24	2,011,626.48	13,970,294.35	2,095,544.16
可转债税会差异			19,207,379.30	2,881,106.90
预提费用			2,494,788.73	374,218.31
应计未付佣金及返点	5,682,806.12	852,420.91	2,137,532.02	320,629.80
合计	272,899,390.53	40,865,671.88	272,703,556.88	41,010,033.53

(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	151,054,653.61	34,506,871.25	157,132,485.71	35,612,786.57
使用权资产	12,393,782.11	1,859,067.32	13,042,392.76	1,956,358.91
交易性金融资产公允价 值变动	10,579,871.02	1,586,980.65	5,447,133.13	817,069.97
固定资产折旧税会差异	1,057,858.27	158,678.74	1,348,670.95	202,300.64
合计	175,086,165.01	38,111,597.96	176,970,682.55	38,588,516.09

(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	3,604,726.71	37,260,945.17	2,975,729.52	38,034,304.01
递延所得税负债	3,604,726.71	34,506,871.25	2,975,729.52	35,612,786.57

(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	2,641,197.20	2,584,758.28
可抵扣亏损	26,948,488.39	24,524,092.02
合计	29,589,685.59	27,108,850.30

(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
2030 年	1,595,603.04	1,595,603.04	
2031 年	1,119,115.01	1,119,115.01	
2032 年	1,069,472.97	1,069,472.97	
2033 年	3,395,082.84	3,395,082.84	
2034 年	10,106,764.37	10,106,764.37	
2035 年	7,238,053.79	7,238,053.79	
2036 年	2,424,396.37		
合计	26,948,488.39	24,524,092.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司可抵扣亏损主要系威迪思公司以前年度存在较大可抵扣亏损

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	560,465.73	156,576.68	403,889.05	1,249,184.45	486,035.19	763,149.26
工抵房	19,712,826.05	9,108,908.07	10,603,917.98	19,712,826.05	9,108,908.07	10,603,917.98
预付设备款	5,818,887.64		5,818,887.64	6,216,596.04		6,216,596.04
合计	26,092,179.42	9,265,484.75	16,826,694.67	27,178,606.54	9,594,943.26	17,583,663.28

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	10,000.00	10,000.00	质押	ETC 保证金	9,000.00	9,000.00	质押	ETC 保证金
合计	10,000.00	10,000.00	/	/	9,000.00	9,000.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	113,041,775.00	93,038,750.00
合计	113,041,775.00	93,038,750.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

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		34,509.24	/
其中：			
外汇掉期		34,509.24	/
合计		34,509.24	/

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
银行承兑汇票	20,615,186.72	20,717,729.09
合计	20,615,186.72	20,717,729.09

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
材料款	410,889,288.50	393,461,183.20
设备及工程款	83,335,741.22	94,898,762.02
其他	4,450,607.67	4,304,681.36
合计	498,675,637.39	492,664,626.58

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	146,175.28	107,900.15
合计	146,175.28	107,900.15

(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
预收货款	38,647,303.10	50,982,435.34
工程配套业务预收款	11,514,404.76	11,514,404.76
合计	50,161,707.86	62,496,840.10

(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	103,517,014.37	366,883,169.31	370,222,777.48	100,177,406.20
二、离职后福利-设定提存计划	525,670.27	27,041,674.22	27,077,386.45	489,958.04
三、辞退福利	75,381.74	1,414,028.38	1,489,410.12	
合计	104,118,066.38	395,338,871.91	398,789,574.05	100,667,364.24

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

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	64,032,411.52	328,346,279.80	331,113,417.51	61,265,273.81
二、职工福利费		11,801,396.48	11,801,396.48	
三、社会保险费	88,728.09	15,650,277.65	15,648,193.09	90,812.65
其中：医疗保险费	87,953.25	12,967,743.65	12,967,070.68	88,626.22
工伤保险费	774.84	1,377,837.07	1,376,425.48	2,186.43
生育保险费		1,304,696.93	1,304,696.93	
四、住房公积金	370.60	9,490,786.30	9,490,807.82	349.08
五、工会经费和职工教育经费	39,395,504.16	1,594,429.08	2,168,962.58	38,820,970.66
合计	103,517,014.37	366,883,169.31	370,222,777.48	100,177,406.20

(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	513,780.69	26,161,570.94	26,203,106.68	472,244.95
2、失业保险费	11,889.58	880,103.28	874,279.77	17,713.09
合计	525,670.27	27,041,674.22	27,077,386.45	489,958.04

其他说明：

√适用 □不适用

无

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
残疾人就业保障金	3,922,750.93	2,490,503.04
房产税	2,710,893.00	2,811,367.15
代扣代缴个人所得税	1,246,642.27	1,354,603.64
城市维护建设税	1,220,659.00	1,996,702.81
教育费附加	552,437.09	900,140.85
土地使用税	495,539.78	488,891.84
印花税	419,974.45	413,743.09
地方教育附加	408,607.50	600,093.93
企业所得税	225,959.57	455,661.84
其他税费	135,256.44	162,345.65
增值税		1,316,480.82
合计	11,338,720.03	12,990,534.66

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
其他应付款	34,714,152.13	40,071,371.36
合计	34,714,152.13	40,071,371.36

(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
预提费用	17,090,047.45	21,012,118.72
应计未付佣金及返点	7,508,288.11	7,600,626.07
应付劳务费	1,837,553.54	5,835,058.76
押金保证金	1,230,232.00	1,473,590.54
零星工程款	1,313,678.08	223,673.66
互助基金及工会会费	2,709,774.12	1,847,135.75
土地款		805,067.47
股权转让款		660,000.00
其他	3,024,578.83	614,100.39
合计	34,714,152.13	40,071,371.36

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
一年内到期的租赁负债	803,045.03	778,188.74
合计	803,045.03	778,188.74

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
付款代理业务	1,581,140.69	2,031,669.39
待转销项税额	252,605.98	442,334.33
商业承兑汇票已背书未终止确认	70,630.01	
合计	1,904,376.68	2,474,003.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
“松霖转债”可转换公司债券		244,225,398.18
合计		244,225,398.18

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
松霖转债	100.00	0.3-2	2022-7-20	6 年	610,000,000.00	244,225,398.18		-1,588,136.30	-8,427,261.88	234,210,000.00		否
合计	/	/	/	/	610,000,000.00	244,225,398.18		-1,588,136.30	-8,427,261.88	234,210,000.00		/

(3) 可转换公司债券的说明

√ 适用 □ 不适用

项目	转股条件	转股时间
松霖转债	初始转股价格：人民币 16.58 元/股；经历多次利润分配后，现转股价格已修正为 15.30 元/股。截至 2026 年 3 月 20 日，累计赎回 590,000 元“松霖转债”，累计回售 5,000 元“松霖转债”，共有 609,405,000.00 元“松霖转债”转换成 39,253,962 股公司股票。	自 2023 年 1 月 26 日至 2026 年 3 月 20 日止

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

注：票面利率具体为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金投资项目已结项，节余的募集资金余额 20,359.97 万元永久补充流动资金，募集资金监管账户已全部销户。

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	15,648,136.76	16,518,719.60
减：未确认融资费用	3,040,338.55	3,326,613.99
合计	12,607,798.21	13,192,105.61

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,155,189.98	2,700,000.00	3,714,388.74	21,140,801.24	与资产相关
合计	22,155,189.98	2,700,000.00	3,714,388.74	21,140,801.24	/

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	433,139,342.00				9,902,478.00	9,902,478.00	443,041,820.00

其他说明：

1) 本期“松霖转债”可转换公司债券转股，减少应付债券 245,509,861.89 元、其他权益工具 12,197,718.00 元，并考虑递延所得税影响，共计增加股本 15,268,478.00 元、增加资本溢价（股本溢价）240,982,636.74 元。

2) 公司本期回购限制性股票 536.60 万股并注销，减少股本 5,366,000.00 元及资本溢价（股本溢价）36,601,425.00 元，相应减少库存股（限制性股票回购义务）41,967,425.00 元。

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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
“松霖转债”权益成分	2,342,100.00	12,228,522.96			2,342,100.00	12,228,522.96		
合计	2,342,100.00	12,228,522.96			2,342,100.00	12,228,522.96		

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

1、“松霖转债”可转换公司债券本期转股，详见本节“（七）53. 股本”之内容；

2、“松霖转债”可转换公司债券本期提前赎回，减少其他权益工具-可转换债券 30,804.96 元。

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）	1,416,652,001.95	240,982,636.74	37,983,924.71	1,619,650,713.98
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,416,652,001.95	240,982,636.74	37,983,924.71	1,619,650,713.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) “松霖转债”可转换公司债券本期转股增加资本溢价（股本溢价）240,982,636.74 元，详见本节“（七）53. 股本”之内容。

2) 公司本期提前赎回可转债面值 590,000 元，并考虑递延所得税影响，减少资本公积资本溢价（股本溢价）1,382,499.71 元。

3) 公司本期注销限制性股票，并考虑递延所得税影响，减少资本公积资本溢价（股本溢价）36,601,425.00 元

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
限制性股票回购义务	41,967,425.00		41,967,425.00	
合计	41,967,425.00		41,967,425.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期终止确认限制性股票回购义务，相应减少库存股（限制性股票回购义务）41,967,425.00 元

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								
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、将重分类进损益的其他综合收益	-22,197,307.82	-13,572,039.26				-13,572,039.26		-35,769,347.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

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	-22,197,307.82	-13,572,039.26				-13,572,039.26		-35,769,347.08
其他综合收益合计	-22,197,307.82	-13,572,039.26				-13,572,039.26		-35,769,347.08

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	208,578,796.98			208,578,796.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	208,578,796.98			208,578,796.98

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	1,326,171,657.63	1,297,619,859.39
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	1,326,171,657.63	1,297,619,859.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,689,396.26	205,412,148.57
减：提取法定盈余公积		16,740,546.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	117,406,083.30	160,119,803.39
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,363,454,970.59	1,326,171,657.63
---------	------------------	------------------

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	1,586,308,285.78	1,084,410,358.07	1,116,144,712.84	739,567,310.65
其他业务	55,030,827.69	43,168,317.75	24,027,895.49	18,530,032.01
合计	1,641,339,113.47	1,127,578,675.82	1,140,172,608.33	758,097,342.66

(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
城市维护建设税	4,379,614.01	5,777,039.52
教育费附加	2,061,207.45	2,571,536.80
房产税	3,973,595.32	4,131,939.39
土地使用税	856,660.27	837,084.75

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	9,059.58	6,989.52
印花税	1,053,059.37	708,437.66
环保税	4,232.63	4,077.47
地方教育附加	1,414,454.42	1,714,571.78
门牌税		865.64
合计	13,751,883.05	15,752,542.53

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,012,913.79	19,128,039.62
佣金	6,722,767.14	5,180,540.91
办公费	9,109,502.19	7,911,017.01
折旧及摊销	376,891.69	166,105.13
业务宣传费	3,289,489.98	2,048,261.75
样品费	1,266,157.89	892,368.40
股份支付		1,908,919.98
房租物管费	204,988.18	702,554.15
其他	461,626.80	514,636.11
合计	40,444,337.66	38,452,443.06

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,975,459.62	98,462,979.62
折旧及摊销	18,335,145.45	17,228,028.86
股份支付		7,324,752.18
材料耗用	6,245,619.09	5,731,356.36
办公费	7,589,366.54	10,095,079.48
差旅费及招待费	2,408,871.48	4,554,896.88
装修及维护费	3,227,794.80	4,119,437.40
房租物管费	1,760,624.86	1,702,723.36
其他	3,965,698.83	4,689,074.15
合计	155,508,580.67	153,908,328.29

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
人员人工费用	81,439,255.31	70,084,764.09
直接投入费用	28,530,793.55	24,177,063.89
折旧及摊销	12,743,455.07	10,642,674.05
股份支付		2,961,782.16
其他相关费用	12,552,790.72	8,471,837.21
合计	135,266,294.65	116,338,121.40

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	3,074,405.95	3,930,744.60
减：利息收入	9,674,021.39	3,745,053.45
汇兑损益	25,945,327.82	-9,955,771.80
手续费	732,097.54	827,490.45
合计	20,077,809.92	-8,942,590.20

其他说明：

其中“利息支出”本期发生额包含“租赁负债折现利息”311,131.75 元，上期发生额包含“租赁负债折现利息”334,924.60 元。

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
与收益相关的政府补助	3,481,947.00	9,211,327.00
与资产相关的政府补助	3,714,388.74	2,776,185.19
退役士兵及重点人群税费减免	347,309.82	189,120.86
代扣个人所得税手续费返还	66,422.16	201,831.88
合计	7,610,067.72	12,378,464.93

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

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	-180,524.86	-23,043.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-476,463.16	
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		
结构性存款	6,789,237.83	12,568,483.21
合计	6,132,249.81	12,545,439.61

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	5,013,789.94	136,115.90
其中：结构性存款	-936,647.43	136,115.90
外汇掉期	5,950,437.37	
合计	5,013,789.94	136,115.90

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	226,004.54	893,058.26
应收账款坏账损失	-6,634,413.06	7,393,118.73
其他应收款坏账损失	557,042.68	-1,183,650.99
合计	-5,851,365.84	7,102,526.00

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		293,675.94
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,756,998.97	-6,617,926.02
三、其他非流动资产减值损失	329,458.51	
合计	-5,427,540.46	-6,324,250.08

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
固定资产处置收益	-118,852.71	576,451.91
合计	-118,852.71	576,451.91

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	21,666.73	53,154.56	21,666.73
其中：固定资产处置利得	21,666.73	53,154.56	21,666.73
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			
违约金及其他	573,138.36	2,419,367.45	573,138.36
合计	594,805.09	2,472,522.01	594,805.09

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

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	846,060.31	765,442.56	846,060.31
其中：固定资产处置损失	846,060.31	765,442.56	846,060.31
对外捐赠	45,974.00	332,000.00	45,974.00
滞纳金	36,610.37	1,994.67	36,610.37
罚款	9,082.02	750.95	9,082.02
违约金及其他	106,307.80	104,081.46	106,307.80
合计	1,044,034.50	1,204,269.64	1,044,034.50

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	4,090,984.77	9,820,151.65
递延所得税费用	-3,159,730.28	-8,657,985.52
合计	931,254.49	1,162,166.13

(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	155,620,650.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,343,097.60
子公司适用不同税率的影响	-4,723,601.32
调整以前期间所得税的影响	454,082.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,892.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,946,589.68
研发费加计扣除的影响	-16,312,626.83
所得税费用	931,254.49

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“（七）57.其他综合收益”之内容。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,292,269.26	11,496,868.79
利息收入	8,348,402.63	3,548,553.56
收回保证金		21,500
房租收入	2,957,825.49	2,669,958.27
其他	8,854,190.85	3,633,580.13
合计	24,452,688.23	21,370,460.75

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
办公费	32,690,835.97	30,794,218.84
付现的研发费	19,418,825.21	12,923,649.27
支付保证金		87,310.38
业务宣传费	1,867,736.01	1,415,871.21
佣金	7,910,061.06	6,443,972.40
差旅费及招待费	7,425,326.49	6,898,479.05
其他	1,425,444.20	408,865.77
合计	70,738,228.94	58,972,366.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	1,610,284,459.03	2,170,000,000.00
合计	1,610,284,459.03	2,170,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
----	-------	-------

购买理财	1,371,992,908.37	1,688,000,000.00
权益投资	15,000,000.00	
合计	1,386,992,908.37	1,688,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

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
远期结汇收益	265,534.94	
合计	265,534.94	

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
远期结汇损失	741,998.10	
合计	741,998.10	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回预付中登不足一股的可转债转股款	468,500.05	
合计	468,500.05	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权款		2,074,185.32
支付长期租赁费及保证金	914,141.80	543,456.00
支付拆借款		1,500,000.00
分红手续费	16,737.23	
合计	930,879.03	4,117,641.32

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	93,038,750.00	20,000,000.00	41,775.00		38,750.00	113,041,775.00
应付债券（含一年内到期的应付债券）	244,225,398.18		1,905,063.47	595,964.46	245,534,497.19	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	13,970,294.35		311,131.73	870,582.84		13,410,843.24
合计	351,234,442.53	20,000,000.00	2,257,970.20	1,466,547.30	245,573,247.19	126,452,618.24

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	9,018,123.69	39,930,748.88
其中：支付货款	9,018,123.69	39,787,399.90
支付固定资产等长期资产购置款		143,348.98

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	154,689,396.26	93,087,255.10
加：资产减值准备	5,427,540.46	6,324,250.08
信用减值损失	5,851,365.84	-7,102,526.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,367,462.43	55,085,987.65
使用权资产摊销	648,610.65	648,610.65
无形资产摊销	5,578,041.63	5,212,050.12
长期待摊费用摊销	14,706,542.19	15,260,203.51
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）	118,852.71	-576,451.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	824,393.58	712,288.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,013,789.94	-136,115.90
财务费用（收益以“-”号填列）	29,330,865.52	-6,025,027.23

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,132,249.81	-12,545,439.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	773,358.84	-9,873,447.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,105,915.32	357,475.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,720,640.65	-62,070,906.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,187,386.74	160,732,897.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,383,462.74	-120,969,637.88
其他		12,195,454.32
经营活动产生的现金流量净额	101,772,984.91	130,316,920.83

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	738,457,768.74	856,465,080.10
减：现金的期初余额	611,211,446.06	490,787,546.06
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	127,246,322.68	365,677,534.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	660,000.00
取得子公司支付的现金净额	660,000.00

其他说明：

无

(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	738,457,768.74	611,211,446.06
其中：库存现金	89,344.18	97,624.93
可随时用于支付的银行存款	738,368,404.68	611,113,756.52
可随时用于支付的其他货币资金	19.88	64.61
二、期末现金及现金等价物余额	738,457,768.74	611,211,446.06

(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
银行存款	2,728,969.71	1,522,761.44	计提的利息
银行存款	305,992,908.80	336,284,459.46	不能随时支取的大额存单
其他货币资金	10,000.00	9,000.00	各类保证金
合计	308,731,878.51	337,816,220.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			640,516,284.39
其中：美元	30,795,281.92	6.8067	209,614,245.44
港币	207,561,217.59	0.8678	180,121,624.62
日元	2,840,937,434	0.0418	118,751,184.74
欧元	485,123.50	7.7574	3,763,297.04
越南盾	477,796,329,893	0.000258264	123,397,591.34
英镑	519,472.86	9.0076	4,679,203.73
澳元	40,253.15	4.6987	189,137.48
应收账款			449,035,624.72
其中：美元	65,018,964.70	6.8067	442,564,587.02
欧元	616,738.01	7.7574	4,784,283.44
英镑	187,259.01	9.0076	1,686,754.26
应付账款			81,435,938.32
其中：越南盾	205,369,355,109	0.000258264	53,039,511.13
美元	3,999,555.88	6.8067	27,223,777.01
欧元	150,959.14	7.7574	1,171,050.43
英镑	177.60	9.0076	1,599.75

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			2,065,873.73
其中：美元	77,640.40	6.8067	528,474.91
越南盾	2,497,544,482	0.000258264	645,025.83
欧元	71,108.72	7.7574	551,618.78
英镑	34,289.30	9.0076	308,864.30
港币	36,748.00	0.8678	31,889.91
其他应付款			10,909,056.54
其中：美元	642,409.39	6.8067	4,372,687.99
越南盾	24,105,923,276	0.000258264	6,225,692.17
欧元	33,058.96	7.7574	256,451.58
英镑	4,124.08	9.0076	37,148.06
日元	408,534	0.0418	17,076.74

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

公司名称	主要经营地	记账本位币
香港松霖公司	香港	美元
意大利松霖公司	意大利	欧元
越南松霖公司	越南	越南盾

(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

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

1) 使用权资产相关信息详见本节“（七）25. 使用权资产”之内容。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节“（五）38. 租赁”之内容。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,171,096.75	1,571,654.51
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	2,171,096.75	1,571,654.51

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	311,131.75	334,924.60
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	126,330.30	126,330.30
与租赁相关的总现金流出	3,085,208.75	2,115,110.51
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3,085,208.75（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
租赁收入	3,000,543.48	
合计	3,000,543.48	

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
人员人工费用	81,439,255.31	70,084,764.09
直接投入费用	28,530,793.55	24,177,063.89
折旧及摊销	12,743,455.07	10,642,674.05
股份支付		2,961,782.16
其他相关费用	12,552,790.72	8,471,837.21
合计	135,266,294.65	116,338,121.40
其中：费用化研发支出	135,266,294.65	116,338,121.40

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
倍杰特公司	厦门	2,868.81	厦门	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
漳州松霖公司	漳州	70,000.00	漳州	制造业	100.00		设立
越南松霖公司	越南	8,000 万美元	越南	制造业	100.00		设立
华瑛实业公司	厦门	8,000.00	厦门	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
松霖大健康公司	厦门	10,000.00	厦门	制造业	100.00		设立
松霖机器人公司	厦门	10,000.00	厦门	制造业	100.00		设立
威迪思公司	厦门	2,000.00	厦门	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
香港松霖公司	香港	10 万美元	香港	商业	100.00		设立
意大利松霖公司	意大利	12 万欧元	意大利	商业		100.00	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

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,899,183.49	3,079,708.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-180,524.86	-90,870.85
--综合收益总额	-180,524.86	-90,870.85

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	22,155,189.98	2,700,000.00		3,714,388.74		21,140,801.24	与资产相关
合计	22,155,189.98	2,700,000.00		3,714,388.74		21,140,801.24	/

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
与收益相关	3,481,947.00	9,211,327.00
与资产相关	3,714,388.74	2,776,185.19
合计	7,196,335.74	11,987,512.19

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

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节“（七）4. 应收票据、（七）5. 应收账款、（七）6. 合同资产、（七）9. 其他应收款、（七）19. 其他非流动金融资产”之内容。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 57.46%（2025 年 12 月 31 日：56.56%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	113,041,775.00	113,426,258.33	113,426,258.33		
应付票据	20,615,186.72	20,615,186.72	20,615,186.72		
应付账款	498,675,637.39	498,675,637.39	498,675,637.39		
其他应付款	34,714,152.13	34,714,152.13	34,714,152.13		
其他流动负债	1,651,770.70	1,651,770.70	1,651,770.70		
租赁负债	13,410,843.24	17,036,296.88	1,741,165.64	3,513,874.24	11,781,257.00
交易性金额负债	34,509.24	34,509.24	34,509.24		
应付债券					
小计	682,143,874.42	686,153,811.39	670,858,680.15	3,513,874.24	11,781,257.00

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	93,038,750.00	93,918,375.00	93,918,375.00		
应付票据	20,717,729.09	20,717,729.09	20,717,729.09		
应付账款	492,664,626.58	492,664,626.58	492,664,626.58		
其他应付款	40,071,371.36	40,071,371.36	40,071,371.36		
其他流动负债	2,031,669.39	2,031,669.39	2,031,669.39		
租赁负债	13,970,294.35	17,906,879.70	1,741,165.64	3,505,645.64	12,660,068.42
应付债券	244,225,398.18	270,044,130.00	3,513,150.00	266,530,980.00	
小计	906,719,838.95	937,354,781.12	654,658,087.06	270,036,625.64	12,660,068.42

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司期末无浮动计息的金融负债，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节“（七）81.外币货币性项目”之内容。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

（1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	7,161,292.08	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	7,161,292.08	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收款项融资	背书	7,161,292.08	
合计	/	7,161,292.08	

(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		500,614,380.26	15,000,000.00	515,614,380.26
1.以公允价值计量且变动计入当 期损益的金融资产		500,614,380.26	15,000,000.00	515,614,380.26
（1）权益工具投资			15,000,000.00	15,000,000.00
（2）结构性存款		492,188,617.24		492,188,617.24
（3）外汇掉期		8,425,763.02		8,425,763.02
（二）投资性房地产				
（三）应收款项融资			1,147,245.93	1,147,245.93
持续以公允价值计量的资产总额		500,614,380.26	16,147,245.93	516,761,626.19
（四）交易性金融负债		34,509.24		34,509.24
1.以公允价值计量且变动计入当 期损益的金融负债		34,509.24		34,509.24
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
外汇掉期		34,509.24		34,509.24
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		34,509.24		34,509.24
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				

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

公司购买的结构性存款以成本及预期可获得收益确定其公允价值。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的权益工具投资为非上市企业股权投资，无公开活跃交易市场，本公司以其估值结果确定其公允价值。持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

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

单位：万元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
松霖集团公司	香港	投资	220	28.16	28.16

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是周华松、吴文利。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

公司将香港松霖公司、漳州松霖公司、意大利松霖公司、倍杰特公司、华瑛实业公司、越南松霖公司、松霖大健康公司、松霖机器人公司、威迪思公司等 9 家子公司纳入合并财务报表范围。

重要子公司基本情况

单位：万元 人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地 及注册地	业务性 质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
漳州松霖公司	70,000.00	漳州	制造业	100.00		设立
倍杰特公司	2,868.81	厦门	制造业	100.00		非同一控制下企业 合并
越南松霖公司	8,000 万美元	越南广宁	制造业	100.00		设立

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
小鲸洗公司	联营企业
贝朗佳园公司	联营企业

其他说明

□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
人水科技公司	股东的子公司
生活空间公司	股东的子公司
松霖家居公司	股东的子公司
橙子阳阳公司	股东的子公司
松霖建材公司	股东的子公司
咚嗒咚嗒公司	股东的子公司

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	是否超过交易	上期发生额
-----	--------	-------	--------	--------	-------

			度（如适用）	额度（如适用）	
松霖家居公司	购买商品	4,889.15	120,000	否	37,468.34
松霖家居公司	购买服务	9,600.00	15,000	否	777,437.11
生活空间公司	应酬服务	1,167,002.47	2,100,000	否	1,596,523.14

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
小鲸洗公司	销售商品	221,025.57	3,046.42
小鲸洗公司	加工服务	22,268.89	
松霖建材公司	提供服务	53,841.24	53,841.24
松霖家居公司	销售商品	1,644.73	3,582.79
松霖家居公司	提供服务	1,841.02	181,279.54
生活空间公司	销售商品	3,970,357.52	
咚嗒咚嗒公司	提供服务	3,638.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明
☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：
☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明
☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

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
松霖家居公司	厂房	81,981.42	476,938.00
橙子阳阳公司	厂房	2,197,197.31	1,121,407.57
松霖建材公司	厂房	278,808.26	490,024.85
咚嗒咚嗒公司	厂房	81,981.42	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
人水科技公司	厂房	1,733,516.75		1,833,092.38			1,343,039.10		1,410,191.10		
松霖建材公司	厂房	204,000.00		102,000.00			176,146.80		160,000.00		

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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
松霖家居公司	采购固定资产	287.61	
松霖建材公司	采购固定资产	4,492.9	

(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	551.75	564.32

(8) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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
应收账款	小鲸洗公司	14,008.00	700.40	349,252.51	17,462.63
应收账款	松霖家居公司	1,803.09	90.15	179.24	8.96
应收账款	生活空间公司	55,720.00	2,786.00		
小计：	/	71,531.09	3,576.55	349,431.75	17,471.59
其他应收款	橙子阳阳公司	1,335,231.29	66,761.56	621,093.20	31,054.66
其他应收款	松霖家居公司	166,288.81	8,314.44	201,705.70	10,085.29
小计：	/	1,501,520.10	75,076.01	822,798.90	41,139.95

(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
应付账款	松霖家居公司	3,682.33	7,541.91
应付账款	生活空间公司	79,580.35	2,750.00
小计：	/	83,262.68	10,291.91
其他应付款	生活空间公司	108,911.65	322,697.54
其他应付款	松霖家居公司	166,126.91	116,177.55
其他应付款	人水科技公司	22,691.81	33,089.80
小计：	/	297,730.37	471,964.89

(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

(1) 公司租赁人水科技公司园区期间，人水科技公司统一支付整个厂区的水电费，再与公司进行结算，2026 年 1-6 月人水科技公司与公司结算的水电费金额为 16.78 万元；2025 年 1-6 月人水科技公司与公司结算的水电费金额为 58.32 万元。

(2) 公司租赁松霖建材公司期间，松霖建材公司统一支付整个宿舍的水电费，再与公司进行结算，2026 年 1-6 月公司与松霖建材公司结算的水电费金额为 5.20 万元；2025 年 1-6 月公司与松霖建材公司结算的水电费金额为 2.26 万元。

(3) 松霖家居公司租赁公司园区期间，公司统一支付整个厂区的水电费，再与松霖家居公司进行结算，2026 年 1-6 月公司与松霖家居公司结算的水电费金额为 0.53 万元，2025 年 1-6 月公司与松霖家居公司结算的水电费金额为 3.53 万元。

(4) 松霖建材公司租赁公司园区期间，公司统一支付整个厂区的水电费，再与松霖建材公司进行结算，2026 年 1-6 月公司及子公司与松霖建材公司结算的水电费金额为 0.19 万元，2025 年 1-6 月公司及子公司与松霖建材公司结算的水电费金额为 1.57 万元。

(5) 橙子阳阳公司租赁公司园区期间，公司统一支付整个厂区的水电费，再与橙子阳阳公司进行结算，2026 年 1-6 月公司及子公司与橙子阳阳公司结算的水电费金额为 16.24 万元；2025 年 1-6 月公司及子公司与橙子阳阳公司结算的水电费金额为 1.05 万元；2025 年 1-6 月公司替橙子阳阳公司代收租赁押金、租金及代退水电费金额为 7.70 万元，2025 年 1-6 月橙子阳阳公司替公司代收租金等金额为 0.30 万元。

(6) 咚嗒咚嗒公司租赁公司园区期间，公司统一支付整个厂区的水电费，再与咚嗒咚嗒公司进行结算，2026 年 1-6 月公司及子公司与咚嗒咚嗒公司结算的水电费金额为 0.73 万元。

十五、股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**☐ 适用 ☒ 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、 本期股份支付费用**☐ 适用 ☒ 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6、 其他**☐ 适用 ☒ 不适用**十六、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐ 适用 ☒ 不适用**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐ 适用 ☒ 不适用**3、 其他**☐ 适用 ☒ 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐ 适用 ☒ 不适用**2、 利润分配情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	124,051,709.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	不适用

注：公司经第四届董事会第三次会议审议通过的 2026 年中期利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），以公司

截至 2026 年 6 月 30 日的总股本 443,041,820 股测算，预计 2026 年中期利润分配总额为 124,051,709.60 元（含税）。不以资本公积金转增股本，不送红股。

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

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

本公司主要业务为生产和销售智能厨卫、大健康软硬件品类产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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）	553,947,365.83	499,028,619.90
1 年以内	553,947,365.83	499,028,619.90
1 至 2 年	81,357,758.72	313,959.95
2 至 3 年	565,881.34	172,601.49
3 年以上	818,688.84	1,561,884.23
合计	636,689,694.73	501,077,065.57

(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	636,689,694.73	100.00	13,445,899.06	2.11	623,243,795.67	501,077,065.57	100.00	14,262,765.36	2.85	486,814,300.21
其中：										
按组合计提坏账准备	636,689,694.73	100.00	13,445,899.06	2.11	623,243,795.67	501,077,065.57	100.00	14,262,765.36	2.85	486,814,300.21
合计	636,689,694.73	/	13,445,899.06	/	623,243,795.67	501,077,065.57	/	14,262,765.36	/	486,814,300.21

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：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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(%)

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	246,267,536.87	12,313,376.88	5.00
1-2 年	308,926.68	30,892.67	10.00
2-3 年	565,881.34	282,940.67	50.00
3 年以上	818,688.84	818,688.84	100.00
合计	247,961,033.73	13,445,899.06	5.42

按组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	14,262,765.36	-816,866.30				13,445,899.06
合计	14,262,765.36	-816,866.30				13,445,899.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	499,185,435.40		499,185,435.40	78.40	7,172,003.88
合计	499,185,435.40		499,185,435.40	78.40	7,172,003.88

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	66,064,170.41	183,996,888.07
合计	66,064,170.41	183,996,888.07

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,593,705.17	45,129,083.88
其中：1 年以内分项		
1 年以内	63,593,705.17	45,129,083.88
1 至 2 年	2,942,960.02	1,114,858.50
2 至 3 年	155,901.35	312,949.33
3 年以上	782,417.38	138,990,778.97
合计	67,474,983.92	185,547,670.68

(2) 按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	54,227,894.04	172,592,664.84
备用金及其他	13,042,948.70	12,730,584.06
押金保证金	204,141.18	224,421.78
合计	67,474,983.92	185,547,670.68

(3) 坏账准备计提情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	531,099.62	89,188.68	930,494.31	1,550,782.61
—转入第二阶段	-18,232.21	18,232.21		
—转入第三阶段		-11,083.56	11,083.56	
本期计提	51,613.76	-14,805.49	-136,957.37	-100,149.10
本期核销			39,820.00	39,820.00
2026年6月30日余额	564,481.17	81,531.84	764,800.50	1,410,813.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄 1 年以内应收款项作为第一阶段，坏账准备计提比例 0.89%；账龄 1-2 年应收款项作为第二阶段，坏账准备计提比例 2.77%；账龄 2 年以上应收款项作为第三阶段，坏账准备计提比例 81.51%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,550,782.61	-100,149.10		39,820.00		1,410,813.51
合计	1,550,782.61	-100,149.10		39,820.00		1,410,813.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,820.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
漳州松霖公司	35,300,251.02	64.96	应收子公司往来款	1 年以内	
	1,391,085.37			1-2 年	
	6,610,516.34		代垫费用	1 年以内	
	532,726.60			1-2 年	
中国人民财产保险股份有限公司	9,133,221.35	13.54	应收赔偿款	1 年以内	456,661.07
香港松霖公司	6,363,672.86	9.43	应收子公司往	1 年以内	

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
			来款		
威迪思公司	143,602.83	2.98	应收子公司往 来款	1 年以内	
	1,868,085.82		代垫费用	1 年以内	
越南松霖公司	1,374,729.32	2.04	应收子公司往 来款	1 年以内	
合计	62,717,891.51	92.95	/	/	456,661.07

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,925,806,186.01		1,925,806,186.01	1,571,266,274.46		1,571,266,274.46
合计	1,925,806,186.01		1,925,806,186.01	1,571,266,274.46		1,571,266,274.46

(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		
漳州松霖公司	558,658,733.36		150,000,000.00				708,658,733.36	
倍杰特公司	635,605,259.60						635,605,259.60	
越南松霖公司	361,329,198.50		204,539,911.55				565,869,110.05	
松霖大健康公司	10,000.00						10,000.00	
松霖机器人公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
香港松霖公司	663,083.00						663,083.00	
合计	1,571,266,274.46		354,539,911.55				1,925,806,186.01	

(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	916,178,608.32	657,325,925.08	708,901,124.60	482,148,141.74
其他业务	55,331,925.24	44,741,070.98	22,962,896.56	18,842,138.79
合计	971,510,533.56	702,066,996.06	731,864,021.16	500,990,280.53

(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
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,150,028.12	12,419,012.87
资金拆借利息	2,311,259.41	2,616,388.47
合计	7,461,287.53	15,035,401.34

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	-943,246.29	
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	7,196,335.74	
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	11,326,564.61	
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		
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		
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	375,164.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,800,633.22	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,154,185.01	

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	4.57	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	4.12	0.33	0.33

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：周华松

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用