

# 华安鑫创控股（北京）股份有限公司

## 2025 年半年度报告

2025-032



2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何攀、主管会计工作负责人周舒扬及会计机构负责人(会计主管人员)刘羽瑄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对公司经营中可能面临的风险及应对措施进行详细描述，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 27 |
| 第五节 重要事项 .....        | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 32 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 37 |
| 第八节 财务报告 .....        | 38 |

## 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 17 号 105 号楼 A，公司董事会办公室

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、华安鑫创、母公司 | 指 | 华安鑫创控股（北京）股份有限公司  |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、万元   |
| 报告期、报告期内        | 指 | 2025 年 1 月 1 日-6 月 30 日   |
| 报告期末            | 指 | 2025 年 6 月 30 日   |
| 上期、上年同期         | 指 | 2024 年 1 月 1 日-6 月 30 日   |
| 香港华安科技          | 指 | 华安鑫创（香港）科技集团有限公司，公司全资子公司  |
| 江苏汽车电子          | 指 | 华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司，公司全资子公司  |
| FPGA            | 指 | 是“Field-Programmable Gate Array”的简写，中文名为“现场可编程门阵列”。它是一种可编程逻辑器件，用户可通过改变配置信息对其功能进行定义，以满足设计需求，在数字电路设计、嵌入式系统开发、高性能计算等领域应用广泛   |
| P3              | 指 | 是一种广色域（wide-gamut）色彩标准，全称是 DCI-P3（Digital Cinema Initiatives - Protocol3）   |
| CNAS            | 指 | 是 China National Accreditation Service for Conformity Assessment（中国合格评定国家认可委员会）的英文缩写  |
| 座舱电子、座舱电子系统     | 指 | 当前产品以汽车中控、液晶仪表为主，相对于仅包含音频播放、导航、空调控制等简单功能的传统中控平台而言，智能化的座舱电子集合了可视化液晶中控平台、机械或液晶仪表、抬头显示系统、后座娱乐、车联网模块、流媒体后视镜、高级驾驶辅助以及远程信息处理等一整套软、硬件的智能化车载终端。随着汽车向电动化、智能化、网联化、共享化方向发展，并不断集成智能驾驶辅助及大数据，作为人机交互的重要入口，正成为当今汽车发展的重要变革点 |
| 整车厂、车厂          | 指 | 相对零部件厂商而言，在汽车产业链中最终出厂产品为整车的厂商，完成车辆的组装、喷漆、焊接等任务  |
| HUD             | 指 | 平视显示器（Head Up Display），通过在透明显示器上显示数据，使用户无需从他们正常的视线移开  |
| 液晶显示屏           | 指 | TFT 液晶显示器（Thin Film Transistor Liquid Crystal Display），是有源矩阵类型液晶显示器中的一种。TFT 是在玻璃或塑料基板等非单晶片上通过溅射、化学气相沉积等工艺形成薄膜的基础上，通过对膜的加工制作而成，对生产环境洁净度和材料纯度的要求很高  |
| SoC             | 指 | 系统级芯片(System on Chip),是一个有专用目标的集成电路,其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容   |
| MCU             | 指 | 微控制单元(Microcontroller Unit)，又称单片机，是把中央处理器的频率与规格做适当缩减，并将内存、计数器、USB、A/D 转换、UART、PLC、DMA 等周边接口，甚至 LCD 驱动电路都整合在单一芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制  |
| LVDS            | 指 | 即低电压差分信号（Low-Voltage Differential Signaling），这种技术的核心是采用极低的电压摆幅高速差动传输数据，可以实现点对点或一对多点的连接，具有低功耗、低误码率、低串扰和低辐射等特点  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 华安鑫创                              | 股票代码 | 300928 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 华安鑫创控股（北京）股份有限公司                  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 华安鑫创                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | HAXC Holdings (Beijing) Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HAXC                              |      |        |
| 公司的法定代表人      | 何攀                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                       | 证券事务代表                                      |
|------|---|---|
| 姓名   | 易珊  | 周佳男   |
| 联系地址 | 北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 17 号 105 号楼 A | 北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 17 号 105 号楼 A |
| 电话   | 010-56940328                                | 010-56940328                                |
| 传真   | 010-56940328                                | 010-56940328                                |
| 电子信箱 | zhengquanbu@haxc.com.cn                     | zhengquanbu@haxc.com.cn                     |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 419,431,377.33   | 430,716,840.06   | -2.62%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -38,020,897.42   | -28,198,352.49   | -34.83%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -38,919,339.47   | -29,924,467.15   | -30.06%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 9,026,494.86     | 14,454,748.90    | -37.55%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.48            | -0.35            | -37.14%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.48            | -0.35            | -37.14%      |
| 加权平均净资产收益率                | -3.35%           | -2.30%           | -1.05%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,319,939,942.78 | 1,343,567,034.53 | -1.76%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,115,312,075.74 | 1,152,768,830.12 | -3.25%       |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明  |
|--|--------------|---|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 482.00       |   |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,491,344.30 | 主要系计入当期损益的北京怀柔高质量发展资金 70 万元以及江苏厂房建设补贴 37.5 万元等。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 17,453.10    |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 28,321.80    |   |
| 减：所得税影响额   | 374,201.43   |   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 264,957.72   |   |

|    |            |  |
|----|------------|--|
| 合计 | 898,442.05 |  |
|----|------------|--|

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2025 年上半年，面对复杂多变的市场环境和日益激烈的行业竞争，公司凭借精准的市场洞察力和坚定的战略执行力，积极把握市场机遇，实现了业务与技术的协同发展双轮驱动，取得了显著的经营成果，为下半年业务的持续推进奠定了坚实基础，公司后续发展向好的势头也更趋清晰。

在业务拓展方面，公司稳步推进多款存量项目的量产爬坡，进一步巩固了现有市场份额。2025 年，公司在汽车领域市场开拓取得重大进展，成功获得奇瑞、长城、北汽等重要客户的多个项目定点。在以低空经济为代表的新兴技术领域，公司于近期成功获得国内某头部 eVTOL 公司电动垂直起降飞行器智能座舱多媒体显示系统的开发与供货资格，以上项目既有效拓展了公司增量业务空间，也为后续业绩的持续增长提供了有力支撑。产能建设方面，公司引进业内领先的大尺寸贴片组装设备，不仅整体产能实现大幅提升，也为承接技术门槛更高、结构更复杂的订单奠定了扎实的硬件基础。

在技术创新方面，公司持续聚焦研发突破与产品升级，多项成果顺利落地。显示产品方面，极窄边双联屏已实现量产，新一代技术将边框宽度从 7mm 缩减至 5.5mm，达到行业领先水平。在显示效果提升方面，通过自主研发的软件渲染算法结合 FPGA 方案与图像识别技术，在现有硬件基础上实现了清晰度提升 20%，在 P3 标准下，色彩艳丽丰富度达 98% 的突破，显著优化了视觉体验。更值得一提的是，公司成功获得航空航天质量管理体系认证，并实现航空器显示系统的量产，标志着公司已具备满足严苛标准的高端制造与配套能力，为拓展高附加值市场开辟了新的路径。这些研发成果有力地支撑了公司的产品竞争力和拓宽了公司未来的发展方向。

在运营管理与品质保障方面，公司南通工厂多功能实验室正式启动 CNAS 认证流程，检测能力即将获得权威认可。同时，公司持续推动组织架构优化与业务流程再造，跨部门协作效率和整体运营效能不断提升。数智化转型也取得关键进展，公司与东华软件达成战略合作，共同推进人工智能技术的融合与应用场景商业化落地，进一步增强了企业的创新动能与发展韧性。

综上，2025 年上半年，公司经营态势稳健，在业务拓展、技术创新、品质管理及内部优化等多个维度均取得了积极进展。公司一方面持续巩固并深化在传统优势领域的市场地位，另一方面积极布局新兴增长领域，前瞻性地投入核心技术研发，并深化关键战略合作。同时，公司不断优化内部运营管理体系，提升整体效率。这些举措的综合效应显著增强了公司的综合竞争实力与风险抵御能力，为日后实现更高质量、更可持续的发展奠定了坚实的基础。

#### （二）公司的主要业务、产品及其用途

公司处于汽车行业下的汽车座舱电子细分领域，主要产品及服务涉及智能座舱显示系统及域控系统、全液晶仪表、抬头显示、电子后视镜及智能辅助驾驶系统等，公司的经营和发展与汽车产业的整体发展情况高度相关。2025 年上半年，中国汽车行业展现出强劲的发展势头。根据中国汽车工业协会的数据，我国汽车产销首次双双突破 1,500 万辆大关，累计完成 1,562.1 万辆和 1,565.3 万辆，同比分别增长 12.5% 和 11.4%。其中，国内销量 1,257 万辆，同比增长 11.7%，内需市场明显改善，成为重要支撑。新能源汽车更是实现了爆发式增长，产销分别完成 696.8 万辆和 693.7 万辆，同比增速高达 41.4% 和 40.3%，市场占有率已达到 44.3%，较去年同期提升了 9.1 个百分点。同时，汽车出口也保持双位数增长，上半年出口 308.3 万辆，同比增长 10.4%，其中新能源汽车出口表现尤为突出，达到 106 万辆，同比增长 75.2%。

上半年汽车产销的高速增长态势，尤其是新能源汽车市场渗透率的快速提升，为汽车智能座舱的发展带来了前所未有的机遇。在此背景下，智能化、网联化作为核心驱动力，其技术迭代与生态融合的需求将更为迫切，市场空间持续扩大，为相关科技企业带来广阔机遇。伴随着智能座舱的渗透率逐步攀升，汽车智能化与个性化深度融合将成为标配，以满足日益增长的个性化需求；大屏化与多屏协同将加速普及，提升信息交互效率；交互方式将向多模态融合进化，追求更自然、更安全的用户体验；车载应用生态将更加繁荣和垂直化，拓展座舱的“第三空间”价值；沉浸感与情感化体验将被进一步强调，提升用户粘性；同时，对硬件性能与软件迭代能力的要求也将水涨船高。汽车智能化产业链需更加重

视技术研发和体系优化，全面提升智能化产品的可靠性与先进性。总而言之，上半年汽车市场的蓬勃发展，为智能座舱的技术创新、功能升级和生态构建注入了强大动力，使其成为驱动未来汽车竞争的核心领域之一。

报告期内，公司主营业务为汽车智能座舱的核心显示器件定制、软件系统开发及配套器件的销售，产品及服务主要涉及智能座舱显示系统及域控系统、全液晶仪表、抬头显示、电子后视镜及智能辅助驾驶系统等座舱电子产品。报告期内随着南通智能制造基地建设的逐步推进，公司已初步具备智能座舱终端制造能力，相应的产品销售收入持续增加。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### 1、核心器件定制

公司定制的产品主要为各种规格、参数和类型的液晶显示屏及触摸屏，系汽车座舱电子的核心显示和交互器件。基于下游客户对于汽车显示屏在新颖性、功能性或采购成本等方面的多样化需求，公司结合不同车型项目定制相应的核心显示器件产品，在上游屏幕制造商处开模、试产，并在对应车型量产时独家采购并向下游以系统集成商为主的客户供货。

### 2、软件系统开发

公司根据客户需求提供以汽车座舱电子软、硬件为主的定制化开发服务，通过交付不同的开发成果来获取收益，具体包括汽车全液晶仪表、涵盖液晶仪表、中控或其他座舱电子的一体化智能网联系统（如双联屏、一体屏、智能驾舱等）、增强现实抬头显示（AR-HUD）、车载复杂模组和显示模组等产品的全系统开发或交互设计等部分开发工作。

### 3、通用器件分销

根据下游车型项目的具体情况，公司可在无需定制开发新产品的情况下，协助客户选择相匹配的核心显示器件产品并持续供货。与核心器件定制业务相类似，公司也需要在下游项目预研阶段提供初步方案设计框定各项参数，在型号确认后辅助完成各项试验，并在量产后持续提供技术支持。此外，公司还围绕汽车和相关产业链从事其他通用器件产品的经销活动。通用产品直接根据制造商的产品目录，结合下游需求开展相应的采购和销售活动。

### 4、智能座舱终端

公司具备以显示终端为主的汽车智能座舱终端总成产品的研发、生产和销售能力，具体包括中控显示系统、液晶仪表盘、抬头显示器、后排娱乐屏幕、流媒体后视镜等。它们是智能座舱系统的重要组成部分，不仅承担着显示车辆状态、导航、娱乐信息等基本功能，还可以集成触控反馈、语音控制、手势识别等交互功能，以提升用户体验和驾驶安全。公司根据下游以整车厂为主的客户需求提供一站式、定制化服务，包括系统软件的开发、硬件的适配、系统的整合、产品的制造等，并在交付后持续提供技术支持和售后服务，包括系统升级、故障排除、用户培训。

## （三）公司的经营模式

### 1、盈利模式

#### （1）核心器件定制

公司核心显示器件定制业务的上游供应商为液晶面板、触摸屏等显示器件制造商，下游客户则是整车厂或为整车厂提供中控、仪表等座舱电子产品的系统集成商。公司配合下游车型项目提供液晶显示屏等产品的方案设计、定制开发、跟进试产、产能协调、售后维护等综合服务。针对器件定制业务，公司不收取单独的服务费用，而是通过定制后器件的批量销售获取收益。

#### （2）软件系统开发

公司结合下游客户需求提供相应的系统开发服务，通过交付满足开发需求的开发成果并从中获取收益。

#### （3）通用器件分销

除不涉及定制开发或生产环节外，公司的通用器件分销业务与核心器件定制业务拥有相同的盈利模式，同样通过买断式销售的方式并从上下游价差中获取收益，或通过为下游客户提供产品方案完善和选型服务，直接收取服务费。

#### （4）智能座舱终端

公司智能座舱终端业务是通过为以车厂为主的下游客户定制开发和生产智能座舱相关的显示终端产品（包括智能中控、全液晶仪表及其核心显示部件等），并向客户交付获取收益。盈利主要来自于销售收入与产品生产相关的成本费用之间的差额。

### 2、研发模式

公司的研发工作根据下游需求的不同，涵盖汽车座舱电子等产品的软、硬件一体化开发，以及软、硬件单独的开发。公司技术研发以市场需求为导向，通过与下游客户的长期沟通及充分的市场调研等，获取研发方向并确定研发目标。公司基于自身研发组织架构及技术储备，确定研发路径并进行在研管理，最终，公司会根据市场信息、客户要求等对储备技术进行改进和完善，完成产品成果转化。

### 3、采购模式

公司主要采用“以销定产、以产定采”的采购模式，公司根据客户未来生产计划预测以及订单安排生产计划，采购进度按照生产所需安排，建立供应链管理中心，统一规划和管理采购各项相关事宜，根据生产计划及物料库存结合交货期制定相应的采购计划并予以实施。

### 4、生产模式

公司已组建车载液晶显示模组及智能座舱显示系统产线，向客户交付的座舱显示终端或核心显示器件中自产的比重正逐步提升。公司主要通过获取客户的采购计划来制定排产计划。在生产过程中，公司注重按照全球汽车零部件企业与整车厂之间的模块化、系统化配套趋势，加强对产品的模块化生产管理，特有的柔性生产模式能够满足下游客户的订单要求。同时公司严格贯彻执行 IATF 16949:2016 质量体系关于生产过程的管理和控制，产品的试生产、批量生产、总装、检验、出货、交付均能满足客户的需求。

### 5、销售模式

公司销售活动由市场销售及项目部集中管理，统一协调，能够以一个窗口对外提供包括软、硬件定制开发及产品销售的一揽子解决方案，并同时触及上游核心原材料供应商和下游系统集成商及车厂客户，能够有效整合软件和硬件、通用和定制、概念和量产、前装和后装等不同的业务资源和商业机会。各业务线之间可以共享销售渠道、相互提供业务支持。

公司结合客户的具体需求组建项目对接团队，并持续负责具体项目的落实情况。公司市场销售人员负责日常对市场需求及客户规划进行跟踪，公司研发各部门对市场销售及项目部提供技术支持和技术对接。公司分区域配备销售队伍，针对国内主要的整车厂及系统集成商开展日常业务拓展及客户维护工作。

#### （四）公司的业绩驱动因素

公司自成立以来，一直深耕汽车座舱电子领域，始终致力于汽车中控和液晶仪表等智能座舱系统的软、硬件的研发和定制，积累了丰富的技术经验和客户资源。当前，汽车零部件供应链的格局正在智能化、电动化、网联化的趋势下发生极大变化。在此产业发展趋势下，公司积极整合上下游资源并自建工厂、打通产业链，以满足整车厂日益增强的垂直整合需求，致力于凭借技术优势、成本优势、产品差异化开发能力，为客户提供一站式服务和稳定、高品质的产品交付，争取为客户创造更大价值。近年来，通过持续增强技术实力、提高产品和服务品质，公司已经赢得了客户的广泛认可，市场竞争水平不断提升。同时，凭借自身积累的研发实力、丰富的项目案例、稳定的产品质量和完善的服务，公司也与上游供应商及下游客户之间建立了长期稳定的业务合作关系。报告期内，公司业绩主要受以下因素驱动：

#### 1、汽车行业发展推动因素

公司汽车座舱电子系统相关产品和服务的下游最终客户为各整车厂，所处汽车行业是国民经济行业中的重要支柱，产业链长、带动作用强，是稳定经济增长的重要着力点。除注重安全和稳定之外，座舱电子又具备消费品属性，为增强产品吸引力，各车型均突出差异化，相关产品均为定制化产品，对各环节参与者的专业化程度要求高。因此，国内外汽车市场销售情况、座舱电子产品和技术的更新迭代、消费群体的偏好变化、下游客户的经济效益和研发投入等，都会对公司的经营业绩产生影响。近年来，液晶显示屏和智能系统在汽车中的运用越来越广泛，同时汽车座舱智能化、电子化的发展也带动了液晶显示屏尺寸、数量、单价上的变化，市场容量仍在不断扩张，持续稳定的下游需求为公司业务发展注入动力。

## 2、公司自身竞争实力

公司已经发展成为能够在汽车座舱电子细分领域提供软、硬件整体开发服务和智能座舱终端生产配套服务的系统提供商。公司业务所涵盖的屏幕定制、软件开发和交互界面设计，分别对应座舱电子整机产品的成本核心、功能核心和颜值核心。随着市场对座舱电子产品低成本、高智能、高颜值的需求逐步增强，公司凭借自身的技术和业务积累，呈现出较强的行业竞争力和抗风险能力。在近年来汽车市场整体波动的大环境下，公司更多地介入前端开发环节、参与产品整体方案制订的同时，公司具备从原材料开始到玻璃前段制程、背光组立、模组贴合、整机组装的一体化交付能力，较大程度缩减物流、过程管理运营等成本，保证供应链链路通畅，提升生产效率和品质，能够充分应对下游客户对供应链垂直整合的不同需求，具备快速响应市场的能力。在为下游设计开发满足消费者多元化需求、款式新颖、性能领先的屏幕产品的同时，也能够为下游提供更适合市场营销策略的产品，切实满足下游的降本需求。在此过程中，公司积累了丰富的成功案例，并与上、下游企业建立了深厚的合作关系与信任关系，从而进一步稳固了自身在产业链中的地位，为公司向产业链延伸提供稳定支持。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司自成立以来一直深耕于汽车中控和液晶仪表等座舱电子领域，始终从事座舱电子软、硬件产品的研发和定制，是国内早期从事全液晶仪表系统开发的企业。公司能够凭借自身的技术储备、行业经验以及对上游器件产品工艺性能的了解，提供先进、成熟的综合研发定制服务。公司在经营过程中，坚持创新驱动，持续加大研发投入，建立了完善的技术研发体系，具备结构设计、电子设计及软件开发等全方位能力，也取得了相匹配的知识产权以支撑业务发展。基于当前的技术储备，有别于传统供应商仅具备部分模块的开发能力，公司具备从简单模组到复杂模组到智能屏显系统再到智能座舱系统的完整开发和定制能力，能够通过一体化方案设计从源头满足客户对于产品、成本等方面的考量，参与到概念和新品车型的前沿开发，当前公司的技术研发实力处于细分领域的领先地位。此外，公司积极与高校、产业链伙伴开展技术合作，努力构建产学研深度融合的技术研发体系。

### （二）资源整合优势

公司具备完整的上游资源整合能力，与众多供应商建立了友好的合作关系，保持并寻求业务深度协同性。公司与芯片、显示面板、光学器件等核心部件供应商达成战略合资或合作，深度锁定了核心部件的采购渠道资源。同时，公司高度重视供应链的安全性，已经进行了国产 MCU、SoC、LVDS 对片、电源芯片的资源储备和方案对接，不断推进本土化、多元化采购，为工厂实现标准、高效运营提供有力支撑，同时也可为主机厂提供差异化的定制方案。

### （三）全链条生产优势

公司具备从原材料开始到玻璃前段制程、背光组立、模组贴合、整机组装的全链条交付能力，相对于传统制造过程，可以较大程度缩减物流、过程管理运营等成本，保证供应链链路通畅，提升生产效率和品质，能够充分应对下游客户对供应链垂直整合的不同需求，具备快速响应市场的能力。

### （四）业务整合优势

报告期内，公司南通生产基地的建设进一步完善，组建的定制开发、生产、供应链等团队能力进一步增强，公司的制造能力快速提升，公司能够以一个窗口对外提供包括软、硬件定制开发及产品生产、销售的一揽子解决方案，有效整合软件和硬件、通用和定制、概念和量产、前装和后装等不同的业务资源和商业机会。各业务线之间可以共享销售、供应链渠道、相互提供业务支持，快速高效地满足客户多样化需求。

### （五）客户资源优势

公司创始团队深耕汽车电子二十年，在与下游行业中主要的市场参与者深度合作的过程中建立了高度的信任感和认同感。公司直接或间接服务了国内大部分整车厂，在巩固与系统集成商、现有整车厂间业务的基础上进一步开拓更前端、更全面的商业机会。报告期内，公司积极以系统集成商身份开展业务，并取得国内知名整车厂客户定点。因整车厂对产品的验证周期较长，公司不断取得的整车厂定点和订单所构建的客户资源优势将对行业内竞争对手形成一定壁垒。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因   |
|---------------|----------------|----------------|---------|--|
| 营业收入          | 419,431,377.33 | 430,716,840.06 | -2.62%  | 主要系报告期内核心器件定制业务结合项目需求对下游客户的出货量有所减少，与此同时，公司智能座舱终端业务收入和占比持续提升。   |
| 营业成本          | 393,471,063.85 | 395,700,952.50 | -0.56%  | 主要系收入下滑，成本相应减少。  |
| 销售费用          | 6,832,845.57   | 8,452,920.12   | -19.17% | 主要系报告期内智能座舱终端业务的车厂项目批量进入量产阶段，销售活动同比有所减少。                       |
| 管理费用          | 29,570,276.04  | 23,494,596.89  | 25.86%  | 主要系随着南通智能制造基地建设的持续推进以及经营规模的提升，管理成本相应增加。                        |
| 财务费用          | 623,741.96     | -712,367.79    | 187.56% | 主要系报告期内现金管理规模及收益下降，银行贷款利息支出增加。                                 |
| 所得税费用         | -15,010,400.25 | -9,098,187.90  | -64.98% | 主要系报告期内利润总额下降，所得税费用相应下降。                                       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,026,494.86   | 14,454,748.90  | -37.55% | 主要系结合智能座舱终端业务的备货需求，对应支付的采购款增加。                                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,054,014.10 | -75,746,558.75 | 23.36%  | 主要系报告期内公司购买银行理财产品尚未到期，且南通智能制造基地的厂房建设投资、生产制造设备已逐步到位，投资活动现金流出减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,628,548.38  | -6,498,243.34  | 74.94%  | 主要系上期公司分配股利产生较多现金流出。   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -50,824,266.62 | -67,585,564.19 | 24.80%  | 主要系公司购买银行理财产品尚未到期且管理规模同比有所下降。                                  |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 核心器件定制 | 158,834,429.88 | 149,081,002.81 | 6.14%  | -38.20%     | -36.82%     | -2.05%     |
| 通用器件分销 | 149,306,712.65 | 140,745,434.48 | 5.73%  | 2.53%       | 4.54%       | -1.82%     |
| 智能座舱终端 | 106,931,258.58 | 101,326,755.45 | 5.24%  | 321.30%     | 329.97%     | -1.91%     |
| 软件系统开发 | 4,358,976.22   | 2,317,871.11   | 46.83% | 62.17%      | 51.97%      | 3.57%      |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明              | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益   | -9,324,239.99 | 18.64%  | 主要系权益法核算的联营企业的投资亏损。 | 是        |
| 营业外收入  | 53,340.15     | -0.11%  | 主要系各种非经营性收入。        | 否        |
| 营业外支出  | 25,018.35     | -0.05%  | 主要系各种非经营性支出。        | 否        |
| 其他收益   | 1,491,344.30  | -2.98%  | 主要系报告期内收到的各类政府补贴。   | 否        |
| 信用减值损失 | 808,766.42    | -1.62%  | 主要系计提的应收账款坏账准备。     | 是        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |   |
| 货币资金   | 143,684,541.43 | 10.89% | 194,508,808.05 | 14.48% | -3.59% | 主要系报告期内购买银行定期存款尚未到期。  |
| 应收账款   | 291,957,745.42 | 22.12% | 390,037,961.21 | 29.03% | -6.91% | 主要系报告期内核心器件定制业务结合项目需求对下游客户的出货量有所减少，同时智能座舱终端业务部分客户回款更为及时，应收账款相应减少。 |
| 存货     | 111,893,395.33 | 8.48%  | 79,310,345.63  | 5.90%  | 2.58%  | 主要系随着报告期智能座舱终端项目数量增加，原材料备货相应增加。                                   |
| 长期股权投资 | 4,259,607.56   | 0.32%  | 15,131,847.55  | 1.13%  | -0.81% | 主要系对联营公司投资亏   |

|          |                |        |                |        |        |  |                                   |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|-----------------------------------|
|          |                |        |                |        |        |  | 损增加。                              |
| 固定资产     | 351,471,925.05 | 26.63% | 222,692,135.40 | 16.57% | 10.06% |  | 主要系南通子公司募投项目部分厂房及办公楼达到可使用状态并转固所致。 |
| 在建工程     | 84,628,834.53  | 6.41%  | 175,055,384.06 | 13.03% | -6.62% |  | 主要系南通子公司募投项目部分厂房及办公楼达到可使用状态并转固所致。 |
| 使用权资产    | 1,172,559.31   | 0.09%  | 1,286,637.85   | 0.10%  | -0.01% |  | 无重大变化。                            |
| 短期借款     | 60,040,444.42  | 4.55%  | 60,042,083.33  | 4.47%  | 0.08%  |  | 无重大变化。                            |
| 合同负债     | 8,184,749.31   | 0.62%  | 5,020,295.77   | 0.37%  | 0.25%  |  | 无重大变化。                            |
| 租赁负债     | 117,661.11     | 0.01%  | 142,736.95     | 0.01%  | 0.00%  |  | 无重大变化。                            |
| 应收票据     | 12,552,725.15  | 0.95%  | 8,771,998.85   | 0.65%  | 0.30%  |  | 无重大变化。                            |
| 应收款项融资   | 85,587,135.35  | 6.48%  | 45,029,617.85  | 3.35%  | 3.13%  |  | 主要系报告期内尚未到期的银行承兑汇票增加。             |
| 预付款项     | 14,489,556.82  | 1.10%  | 30,019,951.92  | 2.23%  | -1.13% |  | 主要系期末待供应商发货的屏幕采购款减少。              |
| 其他应收款    | 4,321,874.22   | 0.33%  | 3,914,228.63   | 0.29%  | 0.04%  |  | 无重大变化。                            |
| 其他流动资产   | 67,098,445.72  | 5.08%  | 39,366,928.73  | 2.93%  | 2.15%  |  | 主要系报告期末增值税留抵税额增加以及银行大额存单尚未到期。     |
| 其他权益工具投资 | 4,155,507.95   | 0.31%  | 3,078,079.93   | 0.23%  | 0.08%  |  | 无重大变化。                            |
| 无形资产     | 42,363,419.24  | 3.21%  | 43,115,755.49  | 3.21%  | 0.00%  |  | 无重大变化。                            |
| 长期待摊费用   | 178,299.10     | 0.01%  | 287,362.92     | 0.02%  | -0.01% |  | 无重大变化。                            |
| 其他非流动资产  | 2,370,325.71   | 0.18%  | 10,608,694.29  | 0.79%  | -0.61% |  | 无重大变化。                            |
| 应付账款     | 69,106,846.28  | 5.24%  | 68,737,402.85  | 5.12%  | 0.12%  |  | 无重大变化。                            |
| 递延收益     | 29,187,500.00  | 2.21%  | 29,562,500.00  | 2.20%  | 0.01%  |  | 无重大变化。                            |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因  | 资产规模               | 所在地  | 运营模式                     | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况                | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------|--------------------|------|--------------------------|--------------|---------------------|---------------|------------|
| 香港华安科技  | 全资子公司 | 净资产折合人民币4,405.62万元 | 中国香港 | 公司统一管理，公司进出口物品、物流及外币结算中心 | 自主管理，委托外部审计  | 报告期内亏损折合人民币155.55万元 | 3.89%         | 否          |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 期初数           | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数            |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产         |               |              |               |         |                |                |      |                |
| 4. 其他权益工具投资  | 3,078,079.93  | 1,077,428.02 | -5,178,601.04 |         |                |                |      | 4,155,507.95   |
| 5. 其他非流动金融资产 | 12,330,000.00 |              |               |         |                |                |      | 12,330,000.00  |
| 金融资产小计       | 15,408,079.93 | 1,077,428.02 | -5,178,601.04 |         |                |                |      | 16,485,507.95  |
| 应收款项融资       | 45,029,617.85 |              |               |         | 480,394,958.51 | 439,837,441.01 |      | 85,587,135.35  |
| 上述合计         | 60,437,697.78 | 1,077,428.02 | -5,178,601.04 |         | 480,394,958.51 | 439,837,441.01 |      | 102,072,643.30 |
| 金融负债         | 0.00          |              |               |         |                |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 45,428,332.40 | 76,484,033.28 | -40.60% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称                    | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源      | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）  |
|-------------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目 | 自建   | 否         | 汽车电子行业   | 28,370,004.28 | 508,876,619.12 | 募集资金和自有资金 | 96.47% | 不适用  | 不适用           | 不适用             | 2023年04月26日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（2023-035） |
| 合计                      | --   | --        | --       | 28,370,004.28 | 508,876,619.12 | --        | --     |      |               | --              | --          | --  |

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本       | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额         | 资金来源 |
|------|--------------|--------------|---------------|----------|----------|--------|------|--------------|------|
| 股票   | 9,334,109.59 | 1,077,428.02 | -5,178,601.04 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 4,155,507.95 | 自有资金 |
| 合计   | 9,334,109.59 | 1,077,428.02 | -5,178,601.04 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 4,155,507.95 | --   |

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向  | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|--------|-------------|--------|-----------|-------------|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| 2021 | 公开发行股票 | 2021年01月06日 | 76,100 | 67,603.87 | 2,844.32    | 65,741.39      | 97.25%                      | 2,200           | 46,680.24     | 69.05%          | 1,862.48   | 存放于募集资金专户待后续使用 | 0            |
| 合计   | --     | --          | 76,100 | 67,603.87 | 2,844.32    | 65,741.39      | 97.25%                      | 2,200           | 46,680.24     | 69.05%          | 1,862.48   | --             | 0            |

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意华安鑫创控股（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3386号文）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,000.00 万股，每股面值 1.00 元，发行价格 38.05 元/股，募集资金总额为人民币 761,000,000.00 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 84,961,334.23 元，实际募集资金净额为人民币 676,038,665.77 元。上述募集资金已于 2020 年 12 月 30 日划至公司指定账户。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验并出具了“大华验字[2020]000867号”《验资报告》。

截至 2025 年 6 月 30 日，累计已使用募集资金 657,413,916.30 元，累计已使用募集资金产生的利息 34,615,227.09 元，其中 2025 年 1-6 月使用募集资金 28,443,206.40 元，使用募集资金产生的利息 12,931.30 元。截至 2025 年 6 月 30 日，累计收到的银行存款利息和现金管理产生的收益扣除银行手续费等的净额为 34,615,227.09 元，其中 2025 年 1-6 月收到的银行存款利息和现金管理产生的收益扣除银行手续费 12,931.30 元。截至 2025 年 6 月 30 日，募集资金余额为银行活期存款人民币 18,793,801.37 元（含净利息收入和理财收益）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称               | 证券上市日期      | 承诺投资项目和超募资金投向        | 项目性质 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|-------------|----------------------|------|----------------|--------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目               |             |                      |      |                |        |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 1. 前装座舱全液晶显示系统研发升级项目 | 2021年01月06日 | 1. 前装座舱全液晶显示系统研发升级项目 | 研发项目 | 是              | 553.73 | 24,076.84  | 553.73     | 0        | 553.73        | 100.00%             |               | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 是             |
| 2. 后装座舱显示系统研发升级项目    | 2021年01月06日 | 2. 后装座舱显示系统研发升级项目    | 研发项目 | 是              | 0      | 11,063.79  | 0          | 0        | 0             | 0.00%               |               | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 是             |
| 3. 座舱驾驶体验提升研发中心项目    | 2021年01月06日 | 3. 座舱驾驶体验提升研发中心项目    | 研发项目 | 是              | 0      | 9,893.34   | 0          | 0        | 0             | 0.00%               |               | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 是             |
| 4. 补充流动资金项目          | 2021年01月06日 | 4. 补充流动资金项目          | 补流   | 否              | 10,000 | 10,000     | 10,000     | 0        | 10,000        | 100.00%             |               | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |

|  |                  |  |      |    |           |           |           |          |           |         |                  |     |     |     |    |
|--|------------------|--|------|----|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|-----|-----|-----|----|
| 5. 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目                     | 2021 年 01 月 06 日 | 5. 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目   | 生产建设 | 否  | 44,480.24 | 0         | 44,480.24 | 2,499.48 | 44,480.24 | 100.00% | 2026 年 12 月 31 日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       |                  |  |      | -- | 55,033.97 | 55,033.97 | 55,033.97 | 2,499.48 | 55,033.97 | --      | --               |     |     | --  | -- |
| 超募资金投向   |                  |  |      |    |           |           |           |          |           |         |                  |     |     |     |    |
| 1. 自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目                   | 2021 年 01 月 06 日 | 1. 自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目   | 研发项目 | 是  | 550       | 2,750     | 550       | 7.32     | 550       | 100.00% |                  | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是  |
| 2. 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目                     | 2021 年 01 月 06 日 | 2. 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目   | 生产建设 | 否  | 8,269.9   | 6,069.9   | 8,269.9   | 337.52   | 6,407.42  | 77.48%  |                  | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金（如有）                                     |                  |  |      | -- | 3,750     | 3,750     | 3,750     |          | 3,750     | 100.00% | --               | --  | --  | --  | -- |
| 超募资金投向小计                                       |                  |  |      | -- | 12,569.9  | 12,569.9  | 12,569.9  | 344.84   | 10,707.42 | --      | --               |     |     | --  | -- |
| 合计   |                  |  |      | -- | 67,603.87 | 67,603.87 | 67,603.87 | 2,844.32 | 65,741.39 | --      | --               |     |     | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |                  | <p>1、前装座舱全液晶显示系统研发升级项目：受市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，公司根据募投项目的实际建设进度，经审慎研究，于 2022 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议中，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，将“前装座舱全液晶显示系统研发升级项目”的建设期截止时间调整至 2023 年 12 月 31 日；但由于实际投入过程中受市场环境变化以及公司战略规划调整、实际经营情况等多重因素的影响，此项目的紧迫性和必要性在项目立项时已发生较大变化。</p> <p>2、后装座舱显示系统研发升级项目：公司投建该项目是为了丰富后装座舱电子系统产品系列，以满足车主自主改装、升级座舱智能化改造的需求。自 2018 年项目立项以来，汽车行业市场环境发生了较大的变化，汽车座舱电子发展速度超出公司预期，车厂已将中控、全液晶仪表等显示系统配置作为新车出厂标配，后装市场需求量减少，建设该项目的必要性在项目立项时发生较大变化。</p> <p>3、座舱驾驶体验提升研发中心项目：公司投建该项目是为了利用收集的市场信息及技术储备进行产品趋势分析、前沿技术开发和体验基地建设等，为公司加快产品开发及获取客户需求提供技术基础及软、硬件环境支持。自 2018 年项目立项以来，汽车行业市场环境发生了较大的变化，通过近几年市场发展，消费者对座舱驾驶认知和体验变得日益深刻，建设该项目的紧迫性与立项时发生较大变化。</p> <p>针对项目 1 至 3，公司经审慎研究分析：<br/>（1）变更“2. 后装座舱显示系统研发升级项目”和“3. 座舱驾驶体验提升研发中心项目”的募集资金至“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项</p> |      |    |           |           |           |          |           |         |                  |     |     |     |    |

|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          | <p>目”，并经 2022 年 4 月 6 日公司第二届董事会第十二次会议及 2022 年 5 月 6 日公司 2021 年年度股东大会审议通过。</p> <p>(2) 变更“1. 前装座舱全液晶显示系统研发升级项目”的剩余募集资金至“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”，并经 2023 年 4 月 24 日公司第二届董事会第二十次会议及 2023 年 5 月 17 日公司 2022 年年度股东大会审议通过。</p> <p>4、自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目：根据公司未来发展规划和募集资金投资项目实际情况，为提高募集资金的使用效率，加快募集资金投资项目的实施进度，优化公司资源配置，公司根据募投项目的实际建设进度，经审慎研究，于 2024 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议中，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期并增加实施主体及募集资金专户的议案》，将“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日，同时增加控股孙公司东方鑫创（惠州）汽车技术有限公司作为该募集资金投资项目的共同实施主体并新增设立募集资金专项账户；但实际投入过程中受市场环境变化、公司战略规划调整以及实际经营情况等多重因素的影响，此项目的紧迫性和必要性在项目立项时已发生较大变化。</p> <p>公司经审慎研究分析，变更“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”的募集资金至“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”，并经 2025 年 4 月 24 日公司第三届董事会第十一次会议及 2025 年 5 月 16 日公司 2024 年年度股东大会审议通过。</p> <p>5、车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目：截至本报告期末，该募集资金投资项目建设尚未达到预定可使用日期，因此“是否达到预计效益”暂无法判断。</p>   |
| <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>  | <p>公司基于降低募集资金投资风险考虑，并结合公司既有屏幕资源优势、软件系统开发优势和客户市场优势，为了提高募集资金使用效率，为公司创造更大效益价值，管理层牢牢抓住座舱电子屏机分离趋势、屏显系统单独招标的时机，经审慎研究分析，认为有必要变更“1. 前装座舱全液晶显示系统研发升级项目”、“2. 后装座舱显示系统研发升级项目”、“3. 座舱驾驶体验提升研发中心项目”和“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”为“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”，并分别经 2025 年 4 月 24 日公司第三届董事会第十一次会议及 2025 年 5 月 16 日公司 2024 年年度股东大会，2023 年 4 月 24 日公司第二届董事会第二十次会议及 2023 年 5 月 17 日公司 2022 年年度股东大会，2022 年 4 月 6 日公司第二届董事会第十二次会议及 2022 年 5 月 6 日公司 2021 年年度股东大会审议通过，变更后的“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”基于公司既有产业链和技术储备，拓展显示屏模组和相关智能座舱系统的智能制造，实现产业链的延伸。一方面有助于提升公司在产业链中的地位，实现规模经济，降低显示屏模组的交易成本，并保障持续供货能力，提高抵御市场风险的能力；另一方面，通过与自有技术储备的融合，有效满足下游市场的产品需求，提高公司的市场地位和竞争能力，有助于增强公司产品的盈利水平，提高产品附加值，实现经济效益的提升。</p>  |
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p>适用</p> <p>1、公司超募资金的金额为人民币 12,569.90 万元，公司于 2021 年 1 月 15 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2021 年 2 月 3 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 3,750 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>2、公司于 2021 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金与精电（深圳）汽车技术有限公司合资设立控股子公司暨对外投资建设新项目的议案》，同意将公司首次公开发行股票的超募资金与宁波启迈企业管理合伙企业（有限合伙）及精电（深圳）汽车技术有限公司共同出资 5,000 万元设立东方鑫创(北京)汽车技术有限公司用于“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”的建设（该项目已经北京经济技术开发区管理委员会行政审批通过，项目正式备案名称为“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发项目”）。截至 2025 年 3 月 31 日，该项目实际累计投入募集资金 561.31 万元（其中含现金管理收益及净利息，具体金额以资金划转当日的银行账户结息余额为准）。公司于 2025 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十一次会议及 2025 年 5 月 16 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目的议案》，同意将首次公开发行股票的超募资金投资项目“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”剩余募集资金 2,200.00 万元变更用于投资“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”。</p> <p>3、公司于 2022 年 4 月 6 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议、于 2022 年 5 月 6 日召开公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并使用超募资金投资车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目的议案》，同意公司将超募尚未明确用途的募集资金 6,069.90 万元同样用于新项目“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”的建设。</p> |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | <p>适用</p> <p>1、公司于 2021 年 1 月 15 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换已付发行费用的自筹资金，置换金额合计人民币 951.89 万元。</p> <p>2、公司于 2024 年 5 月 31 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，为提升公司运营管理效率，同意公司在募投项目实施期间使用自有资金方式支付募投项目所需部分资金，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | <p>2024 年 12 月 26 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司日常经营，确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，公司可以使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过人民币 1.5 亿元的自有资金购买投资由商业银行等金融机构发行的安全性高、流动性好、单项理财产品期限最长不超过一年的投资理财品种或最长不超过一年的定期存款、结构性存款、通知存款等存款，有效期自第三届董事会第十次会议审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。</p> <p>截至 2025 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金监管账户中。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况     | 无。  |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称                    | 募集方式   | 变更后的项目                  | 对应的原承诺项目  | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------|-------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目   | 首次公开发行 | 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目 | 前装座舱全液晶显示系统研发升级项目、后装座舱显示系统研发升级项目、座舱驾驶体验提升研发中心项目、自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目   | 52,750.14         | 2,837      | 50,887.66       | 96.47%              | 2026年12月31日   | 不适用       | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | --     | --                      | --  | 52,750.14         | 2,837      | 50,887.66       | --                  | --            |           | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |        |                         | <p>公司基于降低募集资金投资风险考虑，并结合公司既有屏幕资源优势、软件系统开发优势和客户市场优势，为了提高募集资金使用效率，为公司创造更大效益价值，管理层牢牢抓住座舱电子屏机分离趋势、屏显系统单独招标的时机，经审慎研究分析，认为有必要变更“1.前装座舱全液晶显示系统研发升级项目”、“2.后装座舱显示系统研发升级项目”、“3.座舱驾驶体验提升研发中心项目”和“自动驾驶及智能辅助驾驶软硬一体方案研发及产业化项目”为“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”，并分别经2025年4月24日公司第三届董事会第十一次会议及2025年5月16日公司2024年年度股东大会，2023年4月24日公司第二届董事会第二十次会议及2023年5月17日公司2022年年度股东大会，2022年4月6日公司第二届董事会第十二次会议及2022年5月6日公司2021年年度股东大会审议通过，变更后的“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”基于公司既有产业链和技术储备，拓展显示屏模组和相关智能座舱系统的智能制造，实现产业链的延伸。一方面有助于提升公司在产业链中的地位，实现规模经济，降低显示屏模组的交易成本，并保障持续供货能力，提高抵御市场风险的能力；另一方面，通过与自有技术储备的融合，有效满足下游市场的产品需求，提高公司的市场地位和竞争能力，有助于增强公司产品的盈利水平，提高产品附加值，实现经济效益的提升。</p> |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和          |        |                         | <p>车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目：截至本报告期末，该募集资金投资项目建设尚未达到预定可使用日期，因此“是否达到预计</p>   |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 原因(分具体项目)            | 效益”暂无法判断。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用。      |

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称               | 公司类型 | 主要业务                         | 注册资本      | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |
|--------------------|------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司 | 子公司  | 车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造        | 58,000.00 | 80,943.66 | 49,178.11 | 10,518.89 | -2,914.44 | -1,912.38 |
| 江苏天华汽车电子科技有限公司     | 参股公司 | 中国自主品牌新能源汽车电子产品及元器件的研发、生产及销售 | 10,000.00 | 26,007.47 | 493.64    | 19,575.46 | -2,457.95 | -2,457.95 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司：为本公司的重要子公司，主要经营车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造业务，2025 年上半年南通智能制造工厂的项目陆续进入量产阶段，加之部分厂房和办公楼转固，日常运营支出和折旧摊销增加，净亏损同比增加。

2、江苏天华汽车电子科技有限公司：为本公司的重要联营企业，主要经营中国自主品牌新能源汽车电子产品及元器件的研发及销售，2025 年上半年获得多家客户的供应商准入，虽然部分前期项目逐步形成了规模化收入，但整体仍处于产品技术储备和项目技术对接和开拓期，人员薪酬等研发和管理支出仍然较大，净亏损同比增加。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、发展依赖国产汽车行业的风险

公司业务主要围绕汽车中控及液晶仪表等座舱电子产品展开，若汽车产业景气度下降，将对公司的经营业绩带来重大不利影响。此外，上游车载液晶显示屏的产能供给和下游汽车市场需求之间的周期性错配也会直接影响到产业链的产品定价，从而对公司的经营业绩造成影响。公司将密切关注行业发展方向、主要产品市场供需关系、宏观经济形势变化和国家宏观经济政策，增强决策层对经济走势和政策变化的预测与判断能力，提高管理层的应变能力以及企业战略研究和执行能力。同时，不断丰富公司业务布局，通过提供更多具有高技术含量和更专业化的服务或产品，进一步提高公司的核心竞争力和抗风险能力。

### 2、行业竞争的风险

汽车座舱电子技术革新快，产品更新换代频繁，竞争者不断增加，同时公司产能可能存在建设进度不达预期、爬坡不及时从而不能及时满足市场需求的风险，也可能存在由于经验不足，造成产品质量不稳定。公司将持续提升技术研发和服务水平、加强产品质量控制和成本管理。

### 3、投资项目不能按计划实施或投产后未达预期收益的风险

公司使用募集资金投资建设的“车载液晶显示模组及智能座舱显示系统智能制造项目”投资总额较大，建设工期较长，存在因公司管理水平、市场供求状况、市场竞争情况及公司销售能力等因素而使产能消化和实际收益情况不达预期的风险。公司将积极跟进项目进度，关注行业动态，提升管理运营水平，提升技术研发能力和市场开拓能力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点       | 接待方式     | 接待对象类型   | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引   |
|------------------|------------|----------|----------|------|----------------|---|
| 2025 年 04 月 28 日 | “约调研”微信小程序 | 网络平台线上交流 | 机构、个人、其他 | 投资者  | 内容详见投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）<br>《2025 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》 |

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|---------|----|------------------|------|
| 牛晴晴 | 董事、财务总监 | 离任 | 2025 年 05 月 19 日 | 个人原因 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

### 五、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的社会义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商等其他利益相关者的责任。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，建立健全了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、合法纳税，积极发展就业岗位，支持地方经济的发展。

## 第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则   | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引                                   |
|---|------|--------|--------|--|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|-------------|--|
| 华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司                         | 联营公司 | 销售商品   | 销售商品   | 市场公允   | 市场价格   | 750.56     | 5.03%      | 2,200       | 否        | 电汇结算     | 未偏离市场价    | 2024年12月30日 | 巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2024-060） |
| 合计  |      |        |        | --   | --     | 750.56     | --         | 2,200       | --       | --       | --        | --          | --                                     |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |        |        | 不适用。   |        |            |            |             |          |          |           |             |  |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |        |        | 报告期内，公司与上述关联方之间发生的关联交易符合公司经营及业务发展实际需要，与日常经营相关的关联交易金额未超出公司预计额度。报告期内，公司与关联方实际发生的关联交易定价公允，对公司日常经营及业绩不会产生重大不利影响，不存在损害公司和股东利益的情形。 |        |            |            |             |          |          |           |             |  |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |        |        | 不适用。   |        |            |            |             |          |          |           |             |  |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2025 年 4 月 24 日公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并接受关联方提供担保的议案》。为满足公司（含合并报表范围内的子公司）经营发展需要，公司拟向有关银行申请合计不超过人民币 30,000 万元综合授信额度，该综合授信主要用于办理申请贷款、承兑汇票、开立信用证、出具保函等业务等授信业务，利率参考行业标准及中国人民银行基本利率确定。申请授信的有效期自公司 2024 年年度股东大会审议通过后至召开 2025 年年度股东大会之日止。以上综合授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额在以上综合授信额度内以公司与银行实际发生的融资金额为准。授信期内，授信额度可循环使用，各银行实际授信额度可在总额度内相互调剂。公司董事长、实际控制人何攀先生和董事、股东肖炎先生拟为公司向银行申请综合授信额度提供连带责任担保，不收取公司任何担保费用，也不需要公司提供反担保。

2024 年 12 月 26 日，公司召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》。为满足公司（含合并报表范围内的子公司）日常经营发展需要，公司计划在 2025 年度与江苏天华汽车电子科技有限公司、华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司发生关联交易，预计 2025 年度与关联方发生日常关联交易额度不超过 5,500 万元。关联交易的类别主要为采购商品、接受劳务、销售产品及提供劳务。报告期内，公司的日常关联交易未超过预计额度范围。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                     | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                             |
|----------------------------|------------------|--|
| 关于向银行申请综合授信额度并接受关联方提供担保的公告 | 2025 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2025-012） |
| 关于预计 2025 年度日常关联交易的公告      | 2024 年 12 月 30 日 | 巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2024-060） |

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司涉及的租赁主要为办公场地租赁，整体金额对利润的影响较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

**2、重大担保**

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、日常经营重大合同**

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
|           |          |       |         |             |             |          |                       |                 |

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十四、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后      |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 26,986,897 | 33.73%  |             |    |       | -573,375 | -573,375 | 26,413,522 | 33.02%  |
| 1、国家持股     |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 2、国有法人持股   |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 3、其他内资持股   | 26,986,897 | 33.73%  |             |    |       | -573,375 | -573,375 | 26,413,522 | 33.02%  |
| 其中：境内法人持股  |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 境内自然人持股    | 26,986,897 | 33.73%  |             |    |       | -573,375 | -573,375 | 26,413,522 | 33.02%  |
| 4、外资持股     |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 其中：境外法人持股  |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 境外自然人持股    |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 二、无限售条件股份  | 53,013,103 | 66.27%  |             |    |       | 573,375  | 573,375  | 53,586,478 | 66.98%  |
| 1、人民币普通股   | 53,013,103 | 66.27%  |             |    |       | 573,375  | 573,375  | 53,586,478 | 66.98%  |
| 2、境内上市的外资股 |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 3、境外上市的外资股 |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 4、其他       |            |         |             |    |       |          |          |            |         |
| 三、股份总数     | 80,000,000 | 100.00% |             |    |       |          |          | 80,000,000 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内限售股数量变动原因主要系高管锁定股数量发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期                       |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|-------------------------------|
| 何信义  | 13,198,315 |          |          | 13,198,315 | 高管锁定股  | 高管锁定股每年解锁股份总数的 25%            |
| 何攀   | 6,048,516  |          |          | 6,048,516  | 高管锁定股  | 高管锁定股每年解锁股份总数的 25%            |
| 肖炎   | 7,550,091  | 597,975  |          | 6,952,116  | 高管锁定股  | 高管锁定股每年解锁股份总数的 25%            |
| 张龙   | 78,675     |          |          | 78,675     | 高管锁定股  | 高管锁定股每年解锁股份总数的 25%            |
| 牛晴晴  | 73,800     |          | 24,600   | 98,400     | 高管离任限售 | 遵循《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件执行 |
| 易珊   | 37,500     |          |          | 37,500     | 高管锁定股  | 高管锁定股每年解锁股份总数的 25%            |
| 合计   | 26,986,897 | 597,975  | 24,600   | 26,413,522 | --     | --                            |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             |   | 9,302     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |            |           |
|---|---|-----------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|------------|-----------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |   |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例      | 报告期末持股数量                     | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量       | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |           |
|   |   |           |                              |            |                    |              | 股份状态       | 数量        |
| 何信义                                     | 境内自然人   | 22.00%    | 17,597,754                   | 0          | 13,198,315.00      | 4,399,439    | 不适用        | 0         |
| 肖炎                                      | 境内自然人   | 11.59%    | 9,269,488                    | 0          | 6,952,116.00       | 2,317,372    | 质押         | 6,810,000 |
| 何攀                                      | 境内自然人   | 10.08%    | 8,064,688                    | 0          | 6,048,516.00       | 2,016,172    | 不适用        | 0         |
| 杨磊                                      | 境内自然人   | 2.05%     | 1,639,000                    | -359,000   | 0.00               | 1,639,000    | 不适用        | 0         |
| 苏州博瑞鑫稳管理咨询合伙企业（有限合伙）                    | 其他  | 1.29%     | 1,032,674                    | -1,290,000 | 0.00               | 1,032,674    | 不适用        | 0         |
| 陈亚芬                                     | 境内自然人   | 1.08%     | 864,900                      | 493,000    | 0.00               | 864,900      | 不适用        | 0         |
| 沈友成                                     | 境内自然人   | 1.06%     | 851,500                      | 83,000     | 0.00               | 851,500      | 不适用        | 0         |
| 翁龙飞                                     | 境内自然人   | 1.01%     | 805,800                      | 0          | 0.00               | 805,800      | 不适用        | 0         |
| 浙江银万私募基金管理有限公司一银万丰泽精选 2 号私募证券投资基金       | 其他  | 0.73%     | 580,000                      | 120,000    | 0.00               | 580,000      | 不适用        | 0         |
| 华灿桥                                     | 境内自然人   | 0.66%     | 530,000                      | 221,900    | 0.00               | 530,000      | 不适用        | 0         |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用   |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 股东何信义与何攀为父子关系。<br>除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用   |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            | 不适用   |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |   |           |                              |            |                    |              |            |           |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   |           |                              |            |                    |              | 股份种类       |           |
|   | 股份种类  | 数量        |                              |            |                    |              |            |           |
| 何信义                                     | 人民币普通股  | 4,399,439 |                              |            |                    |              |            |           |

|  |  |           |        |           |
|--|--|-----------|--------|-----------|
| 肖炎   |  | 2,317,372 | 人民币普通股 | 2,317,372 |
| 何攀   |  | 2,016,172 | 人民币普通股 | 2,016,172 |
| 杨磊   |  | 1,639,000 | 人民币普通股 | 1,639,000 |
| 苏州博瑞鑫稳管理咨询合伙企业（有限合伙）                                     |  | 1,032,674 | 人民币普通股 | 1,032,674 |
| 陈亚芬  |  | 864,900   | 人民币普通股 | 864,900   |
| 沈友成  |  | 851,500   | 人民币普通股 | 851,500   |
| 翁龙飞  |  | 805,800   | 人民币普通股 | 805,800   |
| 浙江银万私募基金管理有限公司一银万丰泽精选 2 号私募证券投资基金                        |  | 580,000   | 人民币普通股 | 580,000   |
| 华灿桥  |  | 530,000   | 人民币普通股 | 530,000   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，股东何信义与何攀为父子关系。除此以外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |           |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 截至 2025 年 6 月 30 日，股东苏州博瑞鑫稳管理咨询合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,032,674 股，实际合计持有 1,032,674 股；股东沈友成通过普通证券账户持有 0 股，通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 851,500 股，实际合计持有 851,500 股；股东翁龙飞通过普通证券账户持有 0 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 805,800 股，实际合计持有 805,800 股；股东华灿桥通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 530,000 股，实际合计持有 530,000 股。 |           |        |           |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华安鑫创控股（北京）股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 12,552,725.15  | 8,771,998.85   |
| 应收账款        | 291,957,745.42 | 390,037,961.21 |
| 应收款项融资      | 85,587,135.35  | 45,029,617.85  |
| 预付款项        | 14,489,556.82  | 30,019,951.92  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 4,321,874.22   | 3,914,228.63   |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 111,893,395.33 | 79,310,345.63  |
| 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      | 67,098,445.72  | 39,366,928.73  |
| 流动资产合计      | 731,585,419.44 | 790,959,840.87 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 4,259,607.56     | 15,131,847.55    |
| 其他权益工具投资  | 4,155,507.95     | 3,078,079.93     |
| 其他非流动金融资产 | 12,330,000.00    | 12,330,000.00    |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 351,471,925.05   | 222,692,135.40   |
| 在建工程      | 84,628,834.53    | 175,055,384.06   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 1,172,559.31     | 1,286,637.85     |
| 无形资产      | 42,363,419.24    | 43,115,755.49    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 178,299.10       | 287,362.92       |
| 递延所得税资产   | 85,424,044.89    | 69,021,296.17    |
| 其他非流动资产   | 2,370,325.71     | 10,608,694.29    |
| 非流动资产合计   | 588,354,523.34   | 552,607,193.66   |
| 资产总计      | 1,319,939,942.78 | 1,343,567,034.53 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 60,040,444.42    | 60,042,083.33    |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 69,106,846.28    | 68,737,402.85    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 8,184,749.31     | 5,020,295.77     |
| 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    | 5,541,055.69     | 6,962,836.03     |
| 应交税费      | 1,541,364.33     | 1,595,699.81     |
| 其他应付款     | 160,000.00       | 160,000.00       |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   | 565,315.61       | 1,012,375.56     |
| 其他流动负债        | 11,490,880.28    | 2,376,728.25     |
| 流动负债合计        | 156,630,655.92   | 145,907,421.60   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 117,661.11       | 142,736.95       |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 29,187,500.00    | 29,562,500.00    |
| 递延所得税负债       | 235,427.78       | 239,853.23       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 29,540,588.89    | 29,945,090.18    |
| 负债合计          | 186,171,244.81   | 175,852,511.78   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 960,181,594.50   | 960,181,594.50   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 4,298,176.53     | 3,734,033.49     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 22,423,530.07    | 22,423,530.07    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 48,408,774.64    | 86,429,672.06    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,115,312,075.74 | 1,152,768,830.12 |
| 少数股东权益        | 18,456,622.23    | 14,945,692.63    |
| 所有者权益合计       | 1,133,768,697.97 | 1,167,714,522.75 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,319,939,942.78 | 1,343,567,034.53 |

法定代表人：何攀 主管会计工作负责人：周舒扬 会计机构负责人：刘羽瑄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 74,448,592.06    | 90,250,035.09    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 12,481,898.15    | 8,771,998.85     |
| 应收账款        | 353,056,793.75   | 340,255,495.53   |
| 应收款项融资      | 71,923,182.44    | 13,298,591.70    |
| 预付款项        | 7,209,282.24     | 10,086,965.60    |
| 其他应收款       | 123,615,853.46   | 111,774,942.59   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 33,743,070.00    | 33,743,070.00    |
| 存货          | 11,767,494.89    | 14,590,029.31    |
| 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      | 1,277,143.87     | 42,874.41        |
| 流动资产合计      | 655,780,240.86   | 589,070,933.08   |
| 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      | 627,909,798.32   | 611,782,038.31   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 12,330,000.00    | 12,330,000.00    |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 23,335,512.61    | 24,916,827.71    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 463,870.96       | 737,516.31       |
| 无形资产        | 2,838,976.98     | 3,068,519.67     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 40,774.52        | 65,239.36        |
| 递延所得税资产     | 18,611,000.37    | 14,439,475.06    |
| 其他非流动资产     | 170,325.71       | 209,948.11       |
| 非流动资产合计     | 685,700,259.47   | 667,549,564.53   |
| 资产总计        | 1,341,480,500.33 | 1,256,620,497.61 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 50,037,611.10    | 50,034,999.99    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 172,462,887.03   | 91,791,262.29    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 1,412,283.16     | 922,436.70       |
| 应付职工薪酬      | 1,014,376.46     | 1,162,035.23     |
| 应交税费        |                  | 280,939.91       |
| 其他应付款       | 28,288,182.21    | 28,250,000.00    |
| 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 | 243,473.32       | 687,583.30       |
| 其他流动负债      | 10,843,508.28    | 2,118,749.39     |
| 流动负债合计      | 264,302,321.56   | 175,248,006.81   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 42,216.99        |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 69,580.68        | 110,627.45       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 111,797.67       | 110,627.45       |
| 负债合计        | 264,414,119.23   | 175,358,634.26   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 949,080,294.72   | 949,080,294.72   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 22,423,530.07    | 22,423,530.07    |
| 未分配利润       | 25,562,556.31    | 29,758,038.56    |
| 所有者权益合计     | 1,077,066,381.10 | 1,081,261,863.35 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 1,341,480,500.33 | 1,256,620,497.61 |
|------------|------------------|------------------|

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 419,431,377.33 | 430,716,840.06 |
| 其中：营业收入             | 419,431,377.33 | 430,716,840.06 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 462,446,419.96 | 457,985,545.05 |
| 其中：营业成本             | 393,471,063.85 | 395,700,952.50 |
| 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               | 1,654,262.73   | 1,373,567.20   |
| 销售费用                | 6,832,845.57   | 8,452,920.12   |
| 管理费用                | 29,570,276.04  | 23,494,596.89  |
| 研发费用                | 30,294,229.81  | 29,675,876.13  |
| 财务费用                | 623,741.96     | -712,367.79    |
| 其中：利息费用             | 1,078,134.13   | 143,528.61     |
| 利息收入                | 515,045.25     | 1,170,393.94   |
| 加：其他收益              | 1,491,344.30   | 935,142.24     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -9,324,239.99  | -8,100,165.25  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -9,324,239.99  | -8,802,411.55  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 808,766.42     | -511,881.98    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 482.03         | -27,846.11     |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 号填列)                       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列)          | -50,038,689.87 | -34,973,456.09 |
| 加：营业外收入                    | 53,340.15      |                |
| 减：营业外支出                    | 25,018.35      | 5,321.72       |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)        | -50,010,368.07 | -34,978,777.81 |
| 减：所得税费用                    | -15,010,400.25 | -9,098,187.90  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列)          | -34,999,967.82 | -25,880,589.91 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)      | -34,999,967.82 | -25,880,589.91 |
| 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) | -38,020,897.42 | -28,198,352.49 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)       | 3,020,929.60   | 2,317,762.58   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 564,143.04     | -695,965.30    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 564,143.04     | -695,965.30    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 899,652.40     | -450,107.69    |
| 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           | 899,652.40     | -450,107.69    |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                |                |
| 5.其他                       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | -335,509.36    | -245,857.61    |
| 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               | -335,509.36    | -245,857.61    |
| 7.其他                       |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                |                |
| 七、综合收益总额                   | -34,435,824.78 | -26,576,555.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -37,456,754.38 | -28,894,317.79 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 3,020,929.60   | 2,317,762.58   |
| 八、每股收益：                    |                |                |

|           |       |       |
|-----------|-------|-------|
| （一）基本每股收益 | -0.48 | -0.35 |
| （二）稀释每股收益 | -0.48 | -0.35 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何攀 主管会计工作负责人：周舒扬 会计机构负责人：刘羽瑄

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 448,173,725.62 | 276,025,978.23 |
| 减：营业成本                 | 432,210,722.06 | 263,259,660.83 |
| 税金及附加                  | 492,028.78     | 954,505.72     |
| 销售费用                   | 2,650,282.91   | 3,186,462.54   |
| 管理费用                   | 11,363,302.51  | 9,342,606.37   |
| 研发费用                   | 15,694,112.22  | 5,614,098.16   |
| 财务费用                   | 712,677.84     | -843,375.31    |
| 其中：利息费用                | 931,591.15     | 13,379.51      |
| 利息收入                   | 225,138.54     | 871,209.01     |
| 加：其他收益                 | 29,044.55      | 39,432.03      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 5,675,760.01   | -8,100,165.25  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -9,324,239.99  | -8,802,411.55  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | 784,623.65     | -625,559.39    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -8,459,972.49  | -14,174,272.69 |
| 加：营业外收入                | 51,918.10      |                |
| 减：营业外支出                |                | 5,320.81       |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -8,408,054.39  | -14,179,593.50 |
| 减：所得税费用                | -4,212,572.14  | -1,125,227.02  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -4,195,482.25  | -13,054,366.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -4,195,482.25  | -13,054,366.48 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以        |                |                |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| “—”号填列)               |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额         |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |               |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |               |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |               |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |               |                |
| 5. 其他                 |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |               |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |               |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |               |                |
| 5. 现金流量套期储备           |               |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |               |                |
| 7. 其他                 |               |                |
| 六、综合收益总额              | -4,195,482.25 | -13,054,366.48 |
| 七、每股收益：               |               |                |
| （一）基本每股收益             |               |                |
| （二）稀释每股收益             |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 567,812,943.96 | 462,547,281.89 |
| 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         | 1,397,575.50   | 1,695,109.73   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,541,211.40   | 1,650,990.70   |
| 经营活动现金流入小计      | 570,751,730.86 | 465,893,382.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 496,580,694.18 | 382,189,442.80 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 44,100,084.30  | 38,232,101.67  |
| 支付的各项税费                   | 6,060,202.10   | 12,045,455.37  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 14,984,255.42  | 18,971,633.58  |
| 经营活动现金流出小计                | 561,725,236.00 | 451,438,633.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 9,026,494.86   | 14,454,748.90  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 58,816,800.00  | 160,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 143,518.30     | 702,246.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 35,228.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 58,960,318.30  | 160,737,474.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 45,428,332.40  | 76,484,033.28  |
| 投资支付的现金                   | 71,586,000.00  | 160,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 117,014,332.40 | 236,484,033.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -58,054,014.10 | -75,746,558.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 490,000.00     |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 490,000.00     |                |
| 取得借款收到的现金                 | 30,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 30,490,000.00  | 10,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 30,000,000.00  | 2,510,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,036,423.90   | 12,070,238.26  |
| 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            | 1,082,124.48   | 1,918,005.08   |
| 筹资活动现金流出小计                | 32,118,548.38  | 16,498,243.34  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,628,548.38  | -6,498,243.34  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -168,199.00    | 204,489.00     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -50,824,266.62 | -67,585,564.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 194,508,808.05 | 390,907,494.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 143,684,541.43 | 323,321,929.91 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 441,172,262.31 | 312,242,842.12 |
| 收到的税费返还                   |                | 636,829.37     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 306,101.19     | 50,080,509.11  |
| 经营活动现金流入小计                | 441,478,363.50 | 362,960,180.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 408,699,168.32 | 280,950,504.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,725,458.14   | 8,000,377.50   |
| 支付的各项税费                   | 968,201.05     | 5,324,573.36   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,990,058.46  | 7,928,813.25   |
| 经营活动现金流出小计                | 445,382,885.97 | 302,204,268.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,904,522.47  | 60,755,912.38  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 1,548,000.00   | 160,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 15,000,000.00  | 702,246.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 16,548,000.00  | 160,702,246.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 33,799.00      | 784,759.20     |
| 投资支付的现金                   | 27,000,000.00  | 252,743,346.27 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 27,033,799.00  | 253,528,105.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,485,799.00 | -92,825,858.94 |
| 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                 | 20,000,000.00  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 20,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 20,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 903,965.56     | 12,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 507,156.00     | 628,908.00     |
| 筹资活动现金流出小计                | 21,411,121.56  | 12,628,908.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,411,121.56  | -12,628,908.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -15,801,443.03 | -44,698,854.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 90,250,035.09  | 272,634,485.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 74,448,592.06  | 227,935,630.52 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度     |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |               |                  |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他            | 小计               |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 80,000,000.00 |        |    |  | 960,181,594.50 |       | 3,734,033.49 |      | 22,423,530.07 |        | 86,429,672.06  |        | 1,152,768,830.12 | 14,945,692.63 | 1,167,714,522.75 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
| 其他                    |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 |        |    |  | 960,181,594.50 |       | 3,734,033.49 |      | 22,423,530.07 |        | 86,429,672.06  |        | 1,152,768,830.12 | 14,945,692.63 | 1,167,714,522.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  |                |       | 564,143.04   |      |               |        | -38,020,897.42 |        | -37,456,754.38   | 3,510,929.60  | -33,945,824.78   |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       | 564,143.04   |      |               |        | -38,020,897.42 |        | -37,456,754.38   | 3,020,929.60  | -34,435,824.78   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  | 490,000.00    | 490,000.00       |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  | 490,000.00    | 490,000.00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |               |                  |



单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度     |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |              |                  |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他           | 小计               |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 一、上年年末余额              | 80,000,000.00 |        |    |  | 960,181,594.50 |       | 3,850,225.50 |      | 22,423,530.07 |        | 174,487,039.86 |        | 1,240,942,389.93 | 8,539,672.56 | 1,249,482,062.49 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 其他                    |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 |        |    |  | 960,181,594.50 |       | 3,850,225.50 |      | 22,423,530.07 |        | 174,487,039.86 |        | 1,240,942,389.93 | 8,539,672.56 | 1,249,482,062.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  |                |       | -695,965.30  |      |               |        | -40,198,352.49 |        | -40,894,317.79   | 2,317,762.58 | -38,576,555.21   |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       | -695,965.30  |      |               |        | -28,198,352.49 |        | -28,894,317.79   | 2,317,762.58 | -26,576,555.21   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |        |                  |              |                  |



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|------------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 80,000,000.00 |        |     |    | 949,080,294.72 |       |        |      | 22,423,530.07 | 29,758,038.56 |    | 1,081,261,863.35 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 |        |     |    | 949,080,294.72 |       |        |      | 22,423,530.07 | 29,758,038.56 |    | 1,081,261,863.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -4,195,482.25 |    | -4,195,482.25    |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -4,195,482.25 |    | -4,195,482.25    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 80,000,000.00 |  |  |  | 949,080,294.72 |  |  |  | 22,423,530.07 | 25,562,556.31 | 1,077,066,381.10 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |               |    |                  |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|------------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |               |    |                  |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 |        |     |    | 949,080,294.72 |       |        |      | 22,423,530.07 | 48,142,339.23 |    | 1,099,646,164.02 |

|                       |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更              |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 前期差错更正                |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 其他                    |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 |  |  | 949,080,294.72 |  |  |  | 22,423,530.07 | 48,142,339.23  |  | 1,099,646,164.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |                |  |  |  |               | -25,054,366.48 |  | -25,054,366.48   |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |                |  |  |  |               | 13,054,366.48  |  | -13,054,366.48   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （三）利润分配               |               |  |  |                |  |  |  |               | 12,000,000.00  |  | -12,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |                |  |  |  |               | 12,000,000.00  |  | -12,000,000.00   |
| 3. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 80,000,000.00 |  |  |  | 949,080,294.72 |  |  |  | 22,423,530.07 | 23,087,972.75 |  | 1,074,591,797.54 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

华安鑫创控股（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为华安鑫创控股（北京）有限公司，系由自然人何攀、肖炎、杨磊于 2013 年 1 月共同出资设立，于 2013 年 1 月 25 日领取了北京市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 110000015588625（于 2015 年 12 月 24 日换发统一社会信用代码 91110112061289514G）的企业法人营业执照。2017 年 7 月，公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会《关于同意华安鑫创控股（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3386 号）核准，于 2020 年 12 月 24 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）2,000.00 万股，并于 2021 年 1 月 6 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,000.00 万股，注册资本为 8,000.00 万元，注册地址：北京市北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 5 号楼 3 层 0304A 室，实际控制人为何攀、何信义。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：项目投资；投资管理；资产管理；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；智能车载设备制造；智能车载设备销售；计算机系统服务；销售计算机软件及辅助设备、电子产品、机械设备、仪器仪表；软件开发；计算机系统集成；数据处理。

本公司属汽车制造业以及软件和信息技术服务业行业，按照产品功能及用途分类，属于汽车电子行业。公司为汽车智能座舱电子综合服务商，主营业务为汽车智能座舱电子的核心显示器件定制、智能座舱终端制造、软件系统开发和配套器件的研发、制造和销售。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 19 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比有变动，华安鑫创（江苏）汽车科技有限公司于 2025 年 1 月新设，鑫创未来（惠州）科技有限公司于 2025 年 2 月新设。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

无。

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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                               |
|---------------|-------------------------------------|
| 本期重要的应收款项核销   | 本期单项应收账款核销 $\geq$ 100.00 万元         |
| 重要的在建工程项目     | 在建工程项目余额 $\geq$ 1,000.00 万元         |
| 重要的投资活动       | 单项投资活动金额 $\geq$ 1,000.00 万元         |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 子公司、非全资子公司收入金额占经审计营业总收入 $\geq$ 10%  |
| 重要的联营企业       | 长期股权投资权益法下投资损益对本期合并净利润影响 $\geq$ 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

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### 2、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日

进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

### 2、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 3、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控

制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

**2、金融负债的分类、确认和计量**

本公司根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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、应收合并范围内关联方款项、应收其他客户款项等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、金融工具/6、金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据   | 计提方法   |
|----------|---|--|
| 银行承兑汇票组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量坏账准备                          |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的公司   | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、金融工具/6、金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称         | 确定组合的依据                      | 计提方法                                |
|--------------|------------------------------|-------------------------------------|
| 账龄组合         | 本组合以非合并范围内关联方应收款项的账龄作为信用风险特征 | 本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。              |
| 应收合并范围内关联方款项 | 应纳入合并范围的关联方账款                | 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期计量坏账准备 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄       | 应收账款预期信用损失率（%） |
|----------|----------------|
| 0-6 个月   | 1.00           |
| 6 个月-1 年 | 5.00           |
| 1-2 年    | 25.00          |
| 2-3 年    | 50.00          |
| 3 年以上    | 100.00         |

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资。自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五/11、金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、金融工具/6、金融工具减值。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、金融工具/6、金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称         | 确定组合的依据                       | 计提方法                                |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 应收股利         | 本组合为应收股利                      | 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期计量坏账准备 |
| 应收利息         | 本组合为应收银行或非银行金融机构的利息           | 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期计量坏账准备 |
| 账龄组合         | 本组合为日常活动中应收的各类押金、保证金、备用金、代垫款等 | 本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。              |
| 应收合并范围内关联方款项 | 本组合为应收风险较低的合并范围内关联方款项         | 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期计量坏账准备 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、金融工具/6、金融工具减值。

## 17、存货

### 1. 存货类别、计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）存货类别

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

#### （2）存货的发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。贸易类产成品发出时按先进先出法计价；生产制造类产成品按照月末一次加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

存货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) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

**(3) 权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

**(4) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

**(5) 成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

**4、长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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) 在合并财务报表中，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，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。

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限        | 残值率  | 年折旧率        |
|--------|-------|-------------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10.00-40.00 | 5.00 | 2.38-9.50   |
| 生产设备   | 年限平均法 | 5.00-10.00  | 5.00 | 9.50-19.00  |
| 生产设备   | 年限平均法 | 3.00-5.00   | 0.00 | 19.00-31.67 |
| 办公家具   | 年限平均法 | 5.00        | 5.00 | 19.00       |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5.00-10.00  | 5.00 | 9.50-19.00  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3.00-10.00  | 5.00 | 9.50-31.67  |

### 25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据        |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地使用期限    |
| 软件    | 3-10 年 | 软件的预计使用年限 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31、长期待摊费用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2、摊销年限

| 类别  | 摊销年限  |
|-----|-------|
| 装修费 | 36 个月 |

### 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 34、 预计负债

## 35、 股份支付

### 1、 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3、 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4、 会计处理方法

#### （1） 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2） 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付取消的会计处理

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3、会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上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，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）核心器件定制、通用器件分销业务
- （2）智能座舱终端

(3) 软件系统开发业务

(4) 销售服务业务

### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 2、收入确认的具体方法

(1) 核心器件定制、通用器件分销业务

公司核心器件定制、通用器件分销业务属于在某一时点履行的履约义务，在取得客户签收单时确认收入。

(2) 智能座舱终端

公司智能座舱终端业务属于在某一时点履行的履约义务，在将货物送达客户指定地点，取得客户提供的入库、结算数据时确认收入。

(3) 软件系统开发业务

公司软件系统开发业务属于在某一时点履行的履约义务，在项目完成取得客户验收单时确认收入。

(4) 销售服务业务

公司销售服务收入属于在某一时点履行的履约义务，在取得客户结算邮件后确认销售服务收入。

### 3、特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

(2) 附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 38、合同成本

## 39、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七/注释 51、递延收益及注释 67、其他收益。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容          |
|----------------|---------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除政府贴息外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 政府贴息          |

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

(1) 企业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。

**41、租赁**

**(1) 作为承租方租赁的会计处理方法**

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

**1、短期租赁和低价值资产租赁**

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括打印机。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

| 项目      | 采用简化处理的租赁资产类别          |
|---------|------------------------|
| 短期租赁    | 租赁期限短于 1 年的租赁          |
| 低价值资产租赁 | 租赁物价值低于 20,000.00 元的租赁 |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

**2、使用权资产**

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 30、长期资产减值。

**3、租赁负债**

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

(1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。  
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

不适用

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率                         |
|---------|---------------|----------------------------|
| 增值税     | 销售货物、应税销售服务收入 | 6.00%/13.00%               |
| 城市维护建设税 | 按实缴流转税税额为基数计缴 | 5.00%/7.00%                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额为基数计缴  | 25.00%/15.00%/16.50%/8.25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率        |
|------------------|--------------|
| 华安鑫创控股（北京）股份有限公司 | 15.00%       |
| 北京华安鑫创科技有限公司     | 25.00%       |
| 未来汽车科技（深圳）有限公司   | 15.00%       |
| 华安鑫创（香港）科技集团有限公司 | 16.50%/8.25% |
| 上海邵昕电子有限公司       | 25.00%       |
| 桂林鑫创未来科技有限公司     | 15.00%       |
| 未来盈创科技（深圳）有限公司   | 25.00%       |
| 桂林未来鹏创软件有限公司     | 25.00%       |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 东方鑫创（北京）汽车技术有限公司   | 25.00% |
| 昕创利成（深圳）科技有限公司     | 25.00% |
| 华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司 | 25.00% |
| 南通华汇联汽车电子技术有限公司    | 25.00% |
| 鑫创未来科技（深圳）有限公司     | 25.00% |
| 华安鑫创（南通）光电科技有限公司   | 25.00% |
| 东方鑫创（惠州）汽车技术有限公司   | 25.00% |
| 华安鑫创（北京）汽车电子有限公司   | 25.00% |
| 北京华保鑫城汽车技术有限公司     | 25.00% |
| 华安鑫创（江苏）汽车科技有限公司   | 25.00% |
| 鑫创未来（惠州）科技有限公司     | 25.00% |

## 2、税收优惠

### （1）华安鑫创控股（北京）股份有限公司

2024年12月2日，华安鑫创控股（北京）股份有限公司获得证书编号为GR202411004514的高新技术企业证书，有效期三年，本期按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

### （2）未来汽车科技（深圳）有限公司

2023年11月15日，未来汽车科技（深圳）有限公司获得证书编号为GR202344204278的高新技术企业证书，有效期三年，本期按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

### （3）桂林鑫创未来科技有限公司

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》中，“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。”

桂林鑫创未来科技有限公司的主营业务符合上述文件的规定，本期减按15%税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |
| 合计            | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 26,098,227.71  | 53,300,434.96  |

其他说明

截至2025年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|     |  |  |
|-----|--|--|
| 其中： |  |  |
| 其中： |  |  |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 12,242,691.98 | 8,501,809.30 |
| 商业承兑票据 | 310,033.17    | 270,189.55   |
| 合计     | 12,552,725.15 | 8,771,998.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |          |       |               | 期初余额         |         |          |       |              |
|----------------|---------------|---------|----------|-------|---------------|--------------|---------|----------|-------|--------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备     |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备     |       | 账面价值         |
|                | 金额            | 比例      | 金额       | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额       | 计提比例  |              |
| 其中：            |               |         |          |       |               |              |         |          |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 12,555,856.80 | 100.00% | 3,131.65 | 0.02% | 12,552,725.15 | 8,774,728.04 | 100.00% | 2,729.19 | 0.03% | 8,771,998.85 |
| 其中：            |               |         |          |       |               |              |         |          |       |              |
| 银行承兑汇票         | 12,242,691.98 | 97.51%  |          |       | 12,242,691.98 | 8,501,809.30 | 96.89%  |          |       | 8,501,809.30 |
| 商业承兑汇票         | 313,164.82    | 2.49%   | 3,131.65 | 1.00% | 310,033.17    | 272,918.74   | 3.11%   | 2,729.19 | 1.00% | 270,189.55   |
| 合计             | 12,555,856.80 | 100.00% | 3,131.65 |       | 12,552,725.15 | 8,774,728.04 | 100.00% | 2,729.19 |       | 8,771,998.85 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称     | 期末余额          |          |       |
|--------|---------------|----------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备     | 计提比例  |
| 银行承兑汇票 | 12,242,691.98 |          |       |
| 商业承兑汇票 | 313,164.82    | 3,131.65 | 1.00% |
| 合计     | 12,555,856.80 | 3,131.65 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额     | 本期变动金额   |          |    |    | 期末余额     |
|--------|----------|----------|----------|----|----|----------|
|        |          | 计提       | 收回或转回    | 核销 | 其他 |          |
| 商业承兑汇票 | 2,729.19 | 3,131.65 | 2,729.19 |    |    | 3,131.65 |
| 合计     | 2,729.19 | 3,131.65 | 2,729.19 |    |    | 3,131.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 10,759,291.47 |
| 合计     |          | 10,759,291.47 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 258,485,235.53 | 358,308,199.30 |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 231,593,505.70 | 342,669,973.73 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 26,891,729.83  | 15,638,225.57  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 33,709,070.93  | 31,708,232.79  |
| 2 至 3 年 | 23,702,456.49  | 26,201,156.82  |
| 3 年以上   | 35,489,093.69  | 34,131,748.72  |
| 3 至 4 年 | 11,131,546.72  | 9,244,786.72   |
| 4 至 5 年 | 10,924,786.71  | 12,757,286.71  |
| 5 年以上   | 13,432,760.26  | 12,129,675.29  |
| 合计      | 351,385,856.64 | 450,349,337.63 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,406,235.33   | 1.54%   | 5,406,235.33  | 100.00% | 0.00           | 5,423,688.43   | 1.20%   | 5,423,688.43  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 345,979,621.31 | 98.46%  | 54,021,875.89 | 15.61%  | 291,957,745.42 | 444,925,649.20 | 98.80%  | 54,887,687.99 | 12.34%  | 390,037,961.21 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 345,979,621.31 | 98.46%  | 54,021,875.89 | 15.61%  | 291,957,745.42 | 444,925,649.20 | 98.80%  | 54,887,687.99 | 12.34%  | 390,037,961.21 |
| 合计             | 351,385,856.64 | 100.00% | 59,428,111.22 |         | 291,957,745.42 | 450,349,337.63 | 100.00% | 60,311,376.42 |         | 390,037,961.21 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |                                      |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------------------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                                 |
| 客户 A | 1,886,760.00 | 1,886,760.00 | 1,886,760.00 | 1,886,760.00 | 100.00% | 未按《法院民事调解书》约定回款，期后明显失去履约能力，故全部计提坏账准备 |
| 客户 B | 1,818,498.60 | 1,818,498.60 | 1,818,498.60 | 1,818,498.60 | 100.00% | 未按《法院民事调解书》约定回款，期后明显失去履约能力，故全部计提坏账准备 |
| 客户 C | 385,929.83   | 385,929.83   | 368,476.73   | 368,476.73   | 100.00% | 公司破产重整，未按约定回款，管理层预计无法收回              |
| 客户 D | 1,332,500.00 | 1,332,500.00 | 1,332,500.00 | 1,332,500.00 | 100.00% | 未按《法院民事调解书》约定回款，期后明显失去履约能力，故全部计提坏账准备 |
| 合计   | 5,423,688.43 | 5,423,688.43 | 5,406,235.33 | 5,406,235.33 |         |                                      |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称              | 期末余额           |               |         |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 231,593,505.70 | 2,315,935.06  | 1.00%   |
| 6 个月—1 年（含 1 年） | 26,891,729.83  | 1,344,586.49  | 5.00%   |
| 1—2 年（含 2 年）    | 33,709,070.93  | 8,427,267.73  | 25.00%  |
| 2—3 年（含 3 年）    | 23,702,456.49  | 11,851,228.25 | 50.00%  |
| 3 年以上           | 30,082,858.36  | 30,082,858.36 | 100.00% |
| 合计              | 345,979,621.31 | 54,021,875.89 |         |

确定该组合依据的说明：

本组合以非合并范围内关联方应收款项的账龄作为信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额 |            |    |            | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------|------------|----|------------|---------------|
|                  |               | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他         |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 5,423,688.43  |        | 17,453.10  |    |            | 5,406,235.33  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 54,887,687.99 |        | 814,222.57 |    | -51,589.53 | 54,021,875.89 |
| 合计               | 60,311,376.42 |        | 831,675.67 |    | -51,589.53 | 59,428,111.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 32,815,321.19  | 0.00     | 32,815,321.19  | 9.34%                | 328,153.21            |
| 第二名  | 26,821,816.43  | 0.00     | 26,821,816.43  | 7.63%                | 345,702.11            |
| 第三名  | 25,362,167.75  | 0.00     | 25,362,167.75  | 7.22%                | 253,621.68            |
| 第四名  | 23,149,557.63  | 0.00     | 23,149,557.63  | 6.59%                | 231,495.58            |
| 第五名  | 22,451,809.79  | 0.00     | 22,451,809.79  | 6.39%                | 224,518.10            |
| 合计   | 130,600,672.79 | 0.00     | 130,600,672.79 | 37.17%               | 1,383,490.68          |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 85,587,135.35 | 45,029,617.85 |
| 合计                       | 85,587,135.35 | 45,029,617.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 337,648,392.47 |           |
| 合计     | 337,648,392.47 |           |

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长且实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相等。

(8) 其他说明

于 2025 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,321,874.22 | 3,914,228.63 |
| 合计    | 4,321,874.22 | 3,914,228.63 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金         | 3,084,206.10 | 2,800,017.74 |
| 业务保证金、押金及其他 | 2,940,978.15 | 2,722,528.76 |
| 代扣代缴社保公积金   | 378,988.08   | 459,029.20   |
| 合计          | 6,404,172.33 | 5,981,575.70 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,861,046.18 | 3,426,892.94 |
| 1 至 2 年      | 724,867.05   | 731,867.05   |
| 2 至 3 年      | 3,000.00     |              |
| 3 年以上        | 1,815,259.10 | 1,822,815.71 |
| 5 年以上        | 1,815,259.10 | 1,822,815.71 |
| 合计           | 6,404,172.33 | 5,981,575.70 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |              |         |              | 期初余额         |         |              |         |              |
|-----------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,815,259.10 | 28.34%  | 1,815,259.10 | 100.00% | 0.00         | 1,822,815.71 | 30.47%  | 1,822,815.71 | 100.00% | 0.00         |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,588,913.23 | 71.66%  | 267,039.01   | 5.82%   | 4,321,874.22 | 4,158,759.99 | 69.53%  | 244,531.36   | 5.88%   | 3,914,228.63 |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 账龄组合      | 4,588,913.23 | 71.66%  | 267,039.01   | 5.82%   | 4,321,874.22 | 4,158,759.99 | 69.53%  | 244,531.36   | 5.88%   | 3,914,228.63 |
| 合计        | 6,404,172.33 | 100.00% | 2,082,298.11 |         | 4,321,874.22 | 5,981,575.70 | 100.00% | 2,067,347.07 |         | 3,914,228.63 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |                      |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                 |
| 供应商一 | 1,822,815.71 | 1,822,815.71 | 1,815,259.10 | 1,815,259.10 | 100.00% | 对方公司已申请破产，管理层预计无法收回。 |
| 合计   | 1,822,815.71 | 1,822,815.71 | 1,815,259.10 | 1,815,259.10 |         |                      |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称           | 期末余额         |            |        |
|--------------|--------------|------------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,861,046.18 | 193,052.30 | 5.00%  |
| 1-2 年（含 2 年） | 724,867.05   | 72,486.71  | 10.00% |
| 2-3 年（含 3 年） | 3,000.00     | 1,500.00   | 50.00% |
| 合计           | 4,588,913.23 | 267,039.01 |        |

确定该组合依据的说明：

本组合为日常活动中应收的各类押金、保证金、备用金、代垫款等。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 244,531.36     |                      | 1,822,815.71         | 2,067,347.07 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 22,507.65      |                      |                      | 22,507.65    |
| 其他变动                |                |                      | -7,556.61            | -7,556.61    |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 267,039.01     |                      | 1,815,259.10         | 2,082,298.11 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额    |       |       |           | 期末余额         |
|-----------------|--------------|-----------|-------|-------|-----------|--------------|
|                 |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他        |              |
| 单项计提坏账准备的其他应    | 1,822,815.71 |           |       |       | -7,556.61 | 1,815,259.10 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 244,531.36   | 22,507.65 |       |       |           | 267,039.01   |
| 合计              | 2,067,347.07 | 22,507.65 |       |       | -7,556.61 | 2,082,298.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 第一名  | 其他    | 1,815,259.10 | 3年以上 | 28.34%           | 1,815,259.10 |
| 第二名  | 备用金   | 522,615.36   | 1年以内 | 8.16%            | 26,130.77    |
| 第三名  | 备用金   | 439,338.57   | 1年以内 | 6.86%            | 21,966.93    |
| 第四名  | 备用金   | 393,235.55   | 1年以内 | 6.14%            | 19,661.78    |
| 第五名  | 押金    | 392,422.05   | 1-2年 | 6.13%            | 39,242.21    |
| 合计   |       | 3,562,870.63 |      | 55.63%           | 1,922,260.79 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 13,166,794.79 | 90.87% | 28,692,522.83 | 95.58% |
| 1至2年 | 538,245.69    | 3.71%  | 547,852.75    | 1.82%  |
| 2至3年 | 54,940.00     | 0.38%  | 65,060.00     | 0.22%  |

|       |               |       |               |       |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| 3 年以上 | 729,576.34    | 5.04% | 714,516.34    | 2.38% |
| 合计    | 14,489,556.82 |       | 30,019,951.92 |       |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|----------------|-------|-------|
| 第一名  | 3,915,922.05 | 27.03          | 1 年以内 | 尚未交货  |
| 第二名  | 2,243,336.30 | 15.48          | 1 年以内 | 尚未交货  |
| 第三名  | 1,215,664.35 | 8.39           | 1 年以内 | 尚未交货  |
| 第四名  | 1,145,376.00 | 7.90           | 1 年以内 | 尚未交货  |
| 第五名  | 599,999.60   | 4.14           | 1 年以内 | 尚未交货  |
| 合计   | 9,120,298.30 | 62.94          |       |       |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额           |                   |                | 期初余额          |                   |               |
|-------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|       | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料   | 40,711,202.18  | 577,878.86        | 40,133,323.32  | 25,936,711.91 | 577,878.86        | 25,358,833.05 |
| 在产品   | 7,939,055.87   |                   | 7,939,055.87   | 4,037,785.34  |                   | 4,037,785.34  |
| 库存商品  | 51,237,643.95  |                   | 51,237,643.95  | 42,406,758.65 |                   | 42,406,758.65 |
| 自制半成品 | 12,583,372.19  |                   | 12,583,372.19  | 7,506,968.59  |                   | 7,506,968.59  |
| 合计    | 112,471,274.19 | 577,878.86        | 111,893,395.33 | 79,888,224.49 | 577,878.86        | 79,310,345.63 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
|     |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料 | 577,878.86 |        |    |        |    | 577,878.86 |
| 合计  | 577,878.86 |        |    |        |    | 577,878.86 |

公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 52,637,124.38 | 38,261,450.71 |
| 预缴企业所得税 | 144,121.34    | 1,105,478.02  |
| 大额存单    | 14,317,200.00 |               |
| 合计      | 67,098,445.72 | 39,366,928.73 |

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 权项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
|-----|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|
|-----|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称       | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额         | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|--------------|---------------------------|
| 非交易性权益工具投资 | 3,078,079.93 | 1,077,428.02  |               |                  | 5,178,601.04     |           | 4,155,507.95 | 公司出于战略目的而计划长期持有           |
| 合计         | 3,078,079.93 | 1,077,428.02  |               |                  | 5,178,601.04     |           | 4,155,507.95 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失         | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 中创新航 (3931.HK) |         |      | 5,178,601.04 |                 | 公司出于战略目的而计划长期持有           |                 |

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |               |                |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额     |    |
|-------------------|---------------|----------|--------|---------------|----------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
|                   |               |          | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              | 其他 |
| 一、合营企业            |               |          |        |               |                |          |        |             |        |            |              |    |
| 二、联营企业            |               |          |        |               |                |          |        |             |        |            |              |    |
| 江苏天华汽车电子科技有限公司    | 13,282,155.34 |          |        |               | -11,060,757.77 |          |        |             |        |            | 2,221,397.57 |    |
| 华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司 | 1,258,261.69  |          |        | -1,548,000.00 | 1,513,235.56   |          |        |             |        |            | 1,223,497.25 |    |
| 广州岭创汽车电子科技有限公司    | 591,430.52    |          |        |               | 223,282.22     |          |        |             |        |            | 814,712.74   |    |
| 小计                | 15,131,847.55 |          |        | -1,548,000.00 | -9,324,239.99  |          |        |             |        |            | 4,259,607.56 |    |
| 合计                | 15,131,847.55 |          |        | -1,548,000.00 | -9,324,239.99  |          |        |             |        |            | 4,259,607.56 |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 12,330,000.00 | 12,330,000.00 |
| 合计     | 12,330,000.00 | 12,330,000.00 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 351,471,925.05 | 222,692,135.40 |
| 合计   | 351,471,925.05 | 222,692,135.40 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 生产设备          | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 160,267,606.54 | 70,670,644.24 | 13,593,858.57 | 5,003,325.31 | 1,552,928.23 | 251,088,362.89 |
| 2. 本期增加金额  | 122,938,085.59 | 14,991,993.55 | 72,650.35     | 33,513.64    | 764,217.01   | 138,800,460.14 |
| (1) 购置     |                |               | 5,799.00      | 33,513.64    |              | 39,312.64      |
| (2) 在建工程转入 | 122,938,085.59 | 14,991,993.55 | 66,851.35     |              | 764,217.01   | 138,761,147.50 |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |              |              |                |
|            |                |               |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |               |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |               |              |              |                |
| 其他减少       |                |               |               |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 283,205,692.13 | 85,662,637.79 | 13,666,508.92 | 5,036,838.95 | 2,317,145.24 | 389,888,823.03 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 8,429,638.52   | 11,849,792.54 | 4,806,785.45  | 2,491,552.50 | 818,458.48   | 28,396,227.49  |
| 2. 本期增加金额  | 4,251,695.78   | 4,299,568.88  | 1,025,999.43  | 347,769.06   | 95,637.34    | 10,020,670.49  |
| (1) 计提     |                |               |               |              |              |                |
|            |                |               |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |               |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |               |              |              |                |
|            |                |               |               |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 12,681,334.30  | 16,149,361.42 | 5,832,784.88  | 2,839,321.56 | 914,095.82   | 38,416,897.98  |
| 三、减值准备     |                |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    |                |               |               |              |              |                |
| 2. 本期增加金额  |                |               |               |              |              |                |
| (1) 计提     |                |               |               |              |              |                |
|            |                |               |               |              |              |                |

|           |                |               |              |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   |                |               |              |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |               |              |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 270,524,357.83 | 69,513,276.37 | 7,833,724.04 | 2,197,517.39 | 1,403,049.42 | 351,471,925.05 |
| 2. 期初账面价值 | 151,837,968.02 | 58,820,851.70 | 8,787,073.12 | 2,511,772.81 | 734,469.75   | 222,692,135.40 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 84,628,834.53 | 175,055,384.06 |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 84,628,834.53 | 175,055,384.06 |
|----|---------------|----------------|

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|----------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 智能制造基地<br>建设项目 | 67,495,584.74 |      | 67,495,584.74 | 161,418,585.19 |      | 161,418,585.19 |
| 在安装设备          | 17,133,249.79 |      | 17,133,249.79 | 13,636,798.87  |      | 13,636,798.87  |
| 合计             | 84,628,834.53 |      | 84,628,834.53 | 175,055,384.06 |      | 175,055,384.06 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 智能制造基地建设<br>项目 | 365,683,475.44 | 161,418,585.19 | 29,448,539.23 | 123,371,539.68 |          | 67,495,584.74 | 93.26%      | 95.00% |           |              |          | 募集资金 |
| 合计             | 365,683,475.44 | 161,418,585.19 | 29,448,539.23 | 123,371,539.68 |          | 67,495,584.74 |             |        |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 4,554,934.78 | 4,554,934.78 |
| 2. 本期增加金额 | 603,665.53   | 603,665.53   |
| 租赁新增      | 603,665.53   | 603,665.53   |
| 3. 本期减少金额 | 1,672,694.10 | 1,672,694.10 |
| 租赁到期      | 1,672,694.10 | 1,672,694.10 |
| 4. 期末余额   | 3,485,906.21 | 3,485,906.21 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 3,268,296.93 | 3,268,296.93 |
| 2. 本期增加金额 | 703,172.31   | 703,172.31   |
| (1) 计提    | 703,172.31   | 703,172.31   |
| 3. 本期减少金额 | 1,658,122.34 | 1,658,122.34 |
| (1) 处置    |              |              |
| 租赁到期      | 1,658,122.34 | 1,658,122.34 |
| 4. 期末余额   | 2,313,346.90 | 2,313,346.90 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,172,559.31 | 1,172,559.31 |
| 2. 期初账面价值 | 1,286,637.85 | 1,286,637.85 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |               |
| 1. 期初余额    | 41,128,746.17 |     |       | 10,530,084.17 | 51,658,830.34 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 66,037.73     | 66,037.73     |
| (1) 购置     |               |     |       | 66,037.73     | 66,037.73     |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |               |
| 4. 期末余额    | 41,128,746.17 |     |       | 10,596,121.90 | 51,724,868.07 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |               |
| 1. 期初余额    | 1,713,697.83  |     |       | 6,829,377.02  | 8,543,074.85  |
| 2. 本期增加金额  | 411,287.46    |     |       | 407,086.52    | 818,373.98    |
| (1) 计提     | 411,287.46    |     |       | 407,086.52    | 818,373.98    |
| 3. 本期减少    |               |     |       |               |               |

|               |               |  |  |              |               |
|---------------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 金额            |               |  |  |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |  |  |              |               |
| 4. 期末余额       | 2,124,985.29  |  |  | 7,236,463.54 | 9,361,448.83  |
| 三、减值准备        |               |  |  |              |               |
| 1. 期初余额       |               |  |  |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 计<br>提    |               |  |  |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |  |  |              |               |
| 4. 期末余额       |               |  |  |              |               |
| 四、账面价值        |               |  |  |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 39,003,760.88 |  |  | 3,359,658.36 | 42,363,419.24 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 39,415,048.34 |  |  | 3,700,707.15 | 43,115,755.49 |

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修款 | 287,362.92 |        | 109,063.82 |        | 178,299.10 |
| 合计  | 287,362.92 |        | 109,063.82 |        | 178,299.10 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 62,091,419.84  | 9,872,415.53  | 62,959,331.59  | 9,977,877.91  |
| 内部交易未实现利润 | 254,121.70     | 63,530.43     | 254,121.70     | 63,530.43     |
| 可抵扣亏损     | 321,895,608.56 | 66,918,205.50 | 243,117,004.50 | 50,172,877.96 |
| 政府补助      | 29,187,500.00  | 7,296,875.00  | 29,562,500.00  | 7,390,625.00  |
| 公允价值变动    | 5,178,604.72   | 854,469.78    | 6,256,029.66   | 1,032,244.89  |
| 固定资产折旧    | 1,145,165.00   | 286,291.25    | 679,597.02     | 169,899.25    |
| 租赁负债      | 682,977.76     | 132,257.40    | 1,155,112.51   | 214,240.73    |
| 合计        | 420,435,397.58 | 85,424,044.89 | 343,983,696.98 | 69,021,296.17 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|
|       | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 使用权资产 | 1,136,831.78 | 235,427.78 | 1,286,637.85 | 239,853.23 |
| 合计    | 1,136,831.78 | 235,427.78 | 1,286,637.85 | 239,853.23 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 85,424,044.89     |                  | 69,021,296.17     |
| 递延所得税负债 |                  | 235,427.78        |                  | 239,853.23        |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产购置款 | 170,325.71   |      | 170,325.71   | 8,408,694.29  |      | 8,408,694.29  |
| 竣工保证金     | 2,200,000.00 |      | 2,200,000.00 | 2,200,000.00  |      | 2,200,000.00  |
| 合计        | 2,370,325.71 |      | 2,370,325.71 | 10,608,694.29 |      | 10,608,694.29 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末   |      |      |      | 期初   |      |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 40,444.42     | 42,083.33     |
| 合计      | 60,040,444.42 | 60,042,083.33 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付款项 | 69,106,846.28 | 68,737,402.85 |
| 合计   | 69,106,846.28 | 68,737,402.85 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 合计    | 160,000.00 | 160,000.00 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 其他 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 合计 | 160,000.00 | 160,000.00 |

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 8,184,749.31 | 5,020,295.77 |
| 合计   | 8,184,749.31 | 5,020,295.77 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 6,788,566.58 | 39,342,930.18 | 40,762,801.64 | 5,368,695.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 174,269.45   | 3,415,414.91  | 3,417,323.79  | 172,360.57   |
| 合计             | 6,962,836.03 | 42,758,345.09 | 44,180,125.43 | 5,541,055.69 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,664,522.61 | 35,070,387.55 | 36,490,977.65 | 5,243,932.51 |
| 2、职工福利费       | 0.00         | 1,328,904.61  | 1,328,904.61  | 0.00         |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       | 105,270.97   | 1,788,450.32  | 1,790,012.68  | 103,708.61   |
| 其中：医疗保险费      | 101,940.86   | 1,694,321.88  | 1,695,788.00  | 100,474.74   |
| 工伤保险费         | 3,330.11     | 88,888.76     | 88,985.00     | 3,233.87     |
| 生育保险费         | 0.00         | 5,239.68      | 5,239.68      | 0.00         |
| 4、住房公积金       | 18,773.00    | 1,030,877.00  | 1,028,596.00  | 21,054.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00         | 124,310.70    | 124,310.70    | 0.00         |
| 合计            | 6,788,566.58 | 39,342,930.18 | 40,762,801.64 | 5,368,695.12 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 168,988.48 | 3,299,429.19 | 3,301,280.23 | 167,137.44 |
| 2、失业保险费  | 5,280.97   | 115,985.72   | 116,043.56   | 5,223.13   |
| 合计       | 174,269.45 | 3,415,414.91 | 3,417,323.79 | 172,360.57 |

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 237,075.02   | 562,868.35   |
| 企业所得税 | 1,293,887.95 | 514,107.52   |
| 其他税费  | 10,401.36    | 518,723.94   |
| 合计    | 1,541,364.33 | 1,595,699.81 |

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|            |            |              |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 565,315.61 | 1,012,375.56 |
| 合计         | 565,315.61 | 1,012,375.56 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额         |
|------------------------|---------------|--------------|
| 不满足终止确认条件的已背书未到期银行承兑汇票 | 10,759,291.47 | 2,090,507.98 |
| 待转销项税额                 | 731,588.81    | 286,220.27   |
| 合计                     | 11,490,880.28 | 2,376,728.25 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 租赁负债 | 117,661.11 | 142,736.95 |
| 合计   | 117,661.11 | 142,736.95 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因        |
|------|---------------|------|------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 29,562,500.00 |      | 375,000.00 | 29,187,500.00 | 收到涉及分摊的政府补助 |
| 合计   | 29,562,500.00 |      | 375,000.00 | 29,187,500.00 |             |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 80,000,000.00 |             |    |       |    |    | 80,000,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 944,470,653.01 |      |      | 944,470,653.01 |
| 其他资本公积     | 15,710,941.49  |      |      | 15,710,941.49  |
| 合计         | 960,181,594.50 |      |      | 960,181,594.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额              | 本期发生额          |                    |                      |            |                |           | 期末余额              |
|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------------|------------|----------------|-----------|-------------------|
|                   |                   | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |                   |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -<br>5,223,784.75 | 1,077,428.02   |                    |                      | 177,775.62 | 899,652.40     |           | -<br>4,324,132.35 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -<br>5,223,784.75 | 1,077,428.02   |                    |                      | 177,775.62 | 899,652.40     |           | -<br>4,324,132.35 |
| 二、将重分类进损          | 8,957,818.24      | -<br>335,509.3 |                    |                      |            | -<br>335,509.3 |           | 8,622,308.88      |

|            |              |            |  |  |            |            |  |              |
|------------|--------------|------------|--|--|------------|------------|--|--------------|
| 益的其他综合收益   |              | 6          |  |  |            | 6          |  |              |
| 外币财务报表折算差额 | 8,957,818.24 | 335,509.36 |  |  |            | 335,509.36 |  | 8,622,308.88 |
| 其他综合收益合计   | 3,734,033.49 | 741,918.66 |  |  | 177,775.62 | 564,143.04 |  | 4,298,176.53 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,423,530.07 |      |      | 22,423,530.07 |
| 合计     | 22,423,530.07 |      |      | 22,423,530.07 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 86,429,672.06  | 174,487,039.86 |
| 调整后期初未分配利润        | 86,429,672.06  | 174,487,039.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -38,020,897.42 | -76,057,367.80 |
| 应付普通股股利           |                | 12,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | 48,408,774.64  | 86,429,672.06  |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 419,430,984.51 | 393,471,063.85 | 430,716,840.06 | 395,700,952.50 |
| 其他业务 | 392.82         |                |                |                |
| 合计   | 419,431,377.33 | 393,471,063.85 | 430,716,840.06 | 395,700,952.50 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 核心器件定制     | 158,834,429.88 | 149,081,002.81 |      |      |      |      | 158,834,429.88 | 149,081,002.81 |
| 通用器件分销     | 146,960,909.43 | 140,745,434.48 |      |      |      |      | 146,960,909.43 | 140,745,434.48 |
| 软件系统开发     | 4,358,976.22   | 2,317,871.11   |      |      |      |      | 4,358,976.22   | 2,317,871.11   |
| 销售服务收入     | 2,345,803.22   | 0.00           |      |      |      |      | 2,345,803.22   | 0.00           |
| 智能座舱终端     | 106,931,258.58 | 101,326,755.45 |      |      |      |      | 106,931,258.58 | 101,326,755.45 |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内         | 416,997,637.24 | 391,139,387.15 |      |      |      |      | 416,997,637.24 | 391,139,387.15 |
| 境外         | 2,433,740.09   | 2,331,676.70   |      |      |      |      | 2,433,740.09   | 2,331,676.70   |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时点转让    | 419,431,377.33 | 393,471,063.85 |      |      |      |      | 419,431,377.33 | 393,471,063.85 |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |

|         |                |                |  |  |  |  |                |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计      | 419,431,377.33 | 393,471,063.85 |  |  |  |  | 419,431,377.33 | 393,471,063.85 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 116,892.17   | 344,154.67   |
| 教育费附加   | 52,987.66    | 191,761.21   |
| 房产税     | 792,917.01   | 42,349.59    |
| 土地使用税   | 130,079.01   | 130,079.01   |
| 车船使用税   | 844.80       | 710.00       |
| 印花税     | 525,216.99   | 536,671.95   |
| 地方教育费附加 | 35,325.09    | 127,840.77   |
| 合计      | 1,654,262.73 | 1,373,567.20 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 17,768,858.11 | 12,373,578.44 |
| 折旧与摊销费 | 4,935,245.19  | 4,495,465.40  |
| 办公费    | 2,594,672.16  | 2,172,532.71  |
| 业务招待费  | 1,697,723.85  | 2,190,672.55  |
| 差旅费    | 1,059,012.00  | 802,774.95    |
| 中介机构费  | 900,080.38    | 956,419.85    |
| 其他费用   | 614,684.35    | 503,152.99    |
| 合计     | 29,570,276.04 | 23,494,596.89 |

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,922,276.28 | 5,370,736.26 |
| 业务招待费  | 1,090,225.72 | 2,425,917.65 |
| 差旅费    | 427,639.22   | 410,980.43   |
| 办公费    | 229,092.92   | 98,369.14    |
| 折旧与摊销费 | 128,830.93   | 105,998.73   |
| 其他费用   | 34,780.50    | 40,917.91    |
| 合计     | 6,832,845.57 | 8,452,920.12 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 18,901,451.34 | 21,166,298.62 |
| 材料与技术投入支出 | 7,107,377.71  | 5,321,939.07  |
| 折旧与摊销费    | 2,867,800.57  | 1,701,125.77  |
| 差旅费       | 776,541.74    | 825,348.62    |
| 其他费用      | 641,058.45    | 661,164.05    |
| 合计        | 30,294,229.81 | 29,675,876.13 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,078,134.13 | 143,528.61   |
| 减：利息收入 | 515,045.25   | 1,170,393.94 |

|        |            |             |
|--------|------------|-------------|
| 汇兑损益   | 27,710.13  | 101,133.02  |
| 手续费及其他 | 32,942.95  | 213,364.52  |
| 合计     | 623,741.96 | -712,367.79 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 政府补助      | 1,413,540.00 | 866,625.28 |
| 个税手续费返还   | 77,804.30    | 68,516.96  |
| 合计        | 1,491,344.30 | 935,142.24 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -9,324,239.99 | -8,802,411.55 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |               | 702,246.30    |
| 合计               | -9,324,239.99 | -8,100,165.25 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额       |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 808,766.42 | -511,881.98 |
| 合计   | 808,766.42 | -511,881.98 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

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

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额  | 上期发生额      |
|-----------|--------|------------|
| 长期资产处置收益  | 482.03 | -27,846.11 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-----------|-------|-------------------|
| 其他 | 53,340.15 |       | 53,340.15         |
| 合计 | 53,340.15 |       | 53,340.15         |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-----------|----------|-------------------|
| 其他 | 25,018.35 | 5,321.72 | 25,018.35         |
| 合计 | 25,018.35 | 5,321.72 | 25,018.35         |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 1,588,410.64   | 2,723,005.66   |
| 递延所得税费用 | -16,598,810.89 | -11,821,193.56 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | -15,010,400.25 | -9,098,187.90 |
|----|----------------|---------------|

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                | 本期发生额          |
|-------------------|----------------|
| 利润总额              | -50,010,368.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用  | -12,502,592.02 |
| 子公司适用不同税率的影响      | 2,031,055.77   |
| 研发费用加计扣除的影响       | -5,937,500.00  |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 1,398,636.00   |
| 所得税费用             | -15,010,400.25 |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 利息收入  | 371,526.95   | 1,170,393.94 |
| 政府补助  | 1,116,344.30 | 480,596.76   |
| 营业外收入 | 53,340.15    |              |
| 合计    | 1,541,211.40 | 1,650,990.70 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 付现期间费用 | 14,536,361.90 | 15,892,623.08 |
| 往来款    | 414,950.57    | 2,865,645.98  |
| 银行手续费  | 32,942.95     | 213,364.52    |
| 合计     | 14,984,255.42 | 18,971,633.58 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 赎回定期存款  | 57,268,800.00 |                |
| 结构性存款到期 |               | 160,000,000.00 |
| 合计      | 57,268,800.00 | 160,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 购买定期存款    | 71,586,000.00 |                |
| 在建工程项目投资款 | 20,549,757.13 | 53,797,480.63  |
| 购买结构性存款   |               | 160,000,000.00 |
| 合计        | 92,135,757.13 | 213,797,480.63 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息 | 1,082,124.48 | 1,918,005.08 |
| 合计          | 1,082,124.48 | 1,918,005.08 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 期初余额          | 本期增加          |            | 本期减少          |           | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|
|              |               | 现金变动          | 非现金变动      | 现金变动          | 非现金变动     |               |
| 租赁负债(含一年内到期) | 1,155,112.51  |               | 603,665.53 | 1,060,747.53  | 15,053.79 | 682,976.72    |
| 短期借款         | 60,042,083.33 | 30,000,000.00 |            | 30,000,000.00 | 1,638.91  | 60,040,444.42 |
| 合计           | 61,197,195.84 | 30,000,000.00 | 603,665.53 | 31,060,747.53 | 16,692.70 | 60,723,421.14 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | -34,999,967.82 | -25,880,589.91 |
| 加：资产减值准备                         | -808,766.42    | 511,881.98     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,072,035.82  | 3,956,151.90   |
| 使用权资产折旧                          | 703,172.31     | 1,620,302.27   |
| 无形资产摊销                           | 818,373.98     | 930,560.07     |
| 长期待摊费用摊销                         | 109,063.82     | 1,251,249.39   |
| 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） | -482.03        | 27,846.11      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 934,615.83     | 143,528.61     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 9,324,239.99   | 8,100,165.25   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -16,402,748.72 | -11,208,335.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -4,425.45      | -255,942.72    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -32,583,049.70 | -6,287,926.52  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 61,477,173.64  | -6,970,171.76  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,387,259.61  | 48,516,029.81  |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 9,026,494.86   | 14,454,748.90  |
| 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               | 143,684,541.43 | 323,321,929.91 |
| 减：现金的期初余额             | 194,508,808.05 | 390,907,494.10 |
| 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          | -50,824,266.62 | -67,585,564.19 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 143,684,541.43 | 194,508,808.05 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 3,644,245.01 | 7.1586 | 26,087,692.33 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 11,446.40    | 0.9202 | 10,532.52     |
| 日元    | 58.00        | 0.0493 | 2.86          |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 5,023,580.51 | 7.1586 | 35,961,803.47 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 253,577.39   | 7.1586 | 1,815,259.10  |
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 1,274,669.04 | 7.1586 | 9,124,845.79  |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司报告期内境外子公司华安鑫创（香港）科技集团有限公司，经营地位于香港，根据子公司经营环境及经营业务的要求，公司选择美元作为记账本位币。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司租赁类别为房屋及建筑物及复印机，包括简化处理的短期租赁以及除短期租赁以外确认的使用权资产。

本公司短期租赁主要为租赁合同期限在一年以内（含一年）的打印机租赁。公司本期计入当期损益的短期租赁费用为 1,486.73 元。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 18,901,451.34 | 21,166,298.62 |
| 材料与技术投入支出  | 7,107,377.71  | 5,321,939.07  |
| 折旧与摊销      | 2,867,800.57  | 1,701,125.77  |
| 差旅费        | 776,541.74    | 825,348.62    |
| 其他费用       | 641,058.45    | 661,164.05    |
| 合计         | 30,294,229.81 | 29,675,876.13 |
| 其中：费用化研发支出 | 30,294,229.81 | 29,675,876.13 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产 | 开始资本化的时 | 开始资本化的具 |
|----|------|--------|---------|---------|---------|
|----|------|--------|---------|---------|---------|

|  |  |  |     |   |     |
|--|--|--|-----|---|-----|
|  |  |  | 生方式 | 点 | 体依据 |
|--|--|--|-----|---|-----|

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称              | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                        | 持股比例    |         | 取得方式 |
|--------------------|----------------|-------|-----|-----------------------------|---------|---------|------|
|                    |                |       |     |                             | 直接      | 间接      |      |
| 北京华安鑫创科技有限公司       | 1,000,000.00   | 北京市   | 北京市 | 车载显示系统核心器件定制、销售及通用电子元器件分销业务 | 51.00%  |         | 设立   |
| 未来汽车科技（深圳）有限公司     | 10,000,000.00  | 深圳市   | 深圳市 | 与智能座舱电子系统相关的软、硬件开发及销售服务     | 100.00% |         | 设立   |
| 未来盈创科技（深圳）有限公司     | 2,000,000.00   | 深圳市   | 深圳市 | 用户体验设计咨询、人机交互设计、信息技术咨询      |         | 70.00%  | 设立   |
| 桂林未来鹏创软件有限公司       | 1,000,000.00   | 深圳市   | 深圳市 | 软件开发、技术服务、技术开发              |         | 70.00%  | 设立   |
| 宁波启迈企业管理合伙企业（有限合伙） | 12,500,000.00  | 宁波市   | 宁波市 | 企业管理、信息咨询服务                 |         | 80.00%  | 设立   |
| 鑫创未来科技（深圳）有限公司     | 1,000,000.00   | 深圳市   | 深圳市 | 软件开发、人工智能基础软件开发             |         | 51.00%  | 设立   |
| 华安鑫创（香港）科技集团有限公司   | 3,000,000.00   | 香港    | 香港  | 进口物品、物流及货币结转中心              | 100.00% |         | 设立   |
| 上海邵昕电子有限公司         | 1,000,000.00   | 上海市   | 上海市 | 车载显示系统核心器件定制、销售分中心及华东业务开拓   | 51.00%  |         | 设立   |
| 桂林鑫创未来科技有限公司       | 10,000,000.00  | 桂林市   | 桂林市 | 车载显示系统核心器件定制、销售分中心及华南业务开拓   | 100.00% |         | 设立   |
| 东方鑫创（北京）汽车技术有限公司   | 50,000,000.00  | 北京市   | 北京市 | 技术开发、技术服务、集成电路设计            | 55.00%  | 24.00%  | 设立   |
| 东方鑫创（惠州）汽车技术有限公司   | 20,000,000.00  | 惠州市   | 惠州市 | 信息系统集成服务、集成电路设计             |         | 79.00%  | 设立   |
| 昕创利成（深圳）科技有限公司     | 1,000,000.00   | 深圳市   | 深圳市 | 集成电路芯片及产品销售、集成电路芯片设计及服务     | 51.00%  |         | 设立   |
| 华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司 | 580,000,000.00 | 南通市   | 南通市 | 智能车载设备制造、智能车载设备销售           | 100.00% |         | 设立   |
| 华安鑫创（南通）光电科技有限公司   | 50,000,000.00  | 南通市   | 南通市 | 智能车载设备制造、智能车载设备销售           |         | 100.00% | 设立   |
| 南通华汇联汽车电子技术有限公司    | 5,000,000.00   | 南通市   | 南通市 | 技术服务、技术开发、智能车载设备制造、智能车载设备销售 | 35.00%  |         | 设立   |
| 华安鑫创（北京）汽车电子技术有限公司 | 100,000,000.00 | 北京市   | 北京市 | 智能车载设备制造；智能车载设备销售           | 100.00% |         | 设立   |
| 北京华保鑫城汽车技术有限公司     | 1,000,000.00   | 北京市   | 北京市 | 技术开发、技术服务；智能车载设备制造、智能车载设备销售 | 46.00%  |         | 设立   |
| 华安鑫创（江苏）汽车科技有限公司   | 10,000,000.00  | 南通市   | 南通市 | 技术开发、技术服务；智能车载设备制造、智能车载设备销售 | 100.00% |         | 设立   |
| 鑫创未来（惠州）科技有限公司     | 5,000,000.00   | 惠州市   | 惠州市 | 技术开发、技术服务；智能车载设备制造、智能车载设备销售 |         | 100.00% | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

南通华汇联汽车电子技术有限公司的执行董事、总经理、财务负责人及经营团队均由本公司派出，本公司有权决定其财务及经营政策且持有较大比例的份额，从而实现对其控制。

北京华保鑫城汽车技术有限公司的执行董事、总经理、财务负责人及经营团队均由本公司派出，本公司有权决定其财务及经营政策且持有较大比例的份额，从而实现对其控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                         | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------------------------------|--------|----|---------------------|
|                |       |     |                              | 直接     | 间接 |                     |
| 江苏天华汽车电子科技有限公司 | 南通市   | 南通市 | 中国自主品牌新能源汽车电子产品及元器件的研发、生产和销售 | 45.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|        | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|--------|----------------|----------------|
|        | 江苏天华汽车电子科技有限公司 | 江苏天华汽车电子科技有限公司 |
| 流动资产   | 210,574,891.92 | 58,553,699.25  |
| 非流动资产  | 49,499,767.68  | 48,211,366.86  |
| 资产合计   | 260,074,659.60 | 106,765,066.11 |
| 流动负债   | 254,796,400.45 | 77,249,165.37  |
| 非流动负债  | 341,820.12     |                |
| 负债合计   | 255,138,220.57 | 77,249,165.37  |
|        |                |                |
| 少数股东权益 | 0.00           | 0.00           |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东权益           | 4,936,439.03   | 48,334,957.55  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 2,221,397.57   | 21,750,730.90  |
| 调整事项                 |                |                |
| --商誉                 |                |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 |                |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 2,221,397.57   | 21,750,730.90  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 195,754,617.81 | 28,061,776.25  |
| 净利润                  | -24,579,461.71 | -19,094,256.93 |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | -24,579,461.71 | -19,094,256.93 |
|                      |                |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 2,038,209.99 | 2,433,744.32 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | 733,018.57   | -209,995.93  |
| --综合收益总额        | 733,018.57   | -209,995.93  |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

本公司无需要披露的承诺事项。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司不存在需要披露的或有事项。

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 29,562,500.00 |          |             | 375,000.00 |        | 29,187,500.00 | 与资产相关    |
|      | 29,562,500.00 |          |             | 375,000.00 |        | 29,187,500.00 | 与资产相关    |

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 其他收益 | 1,491,344.30 | 866,625.28 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收款项融资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、关联方及关联交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据  | 12,555,856.80  | 3,131.65      |
| 应收账款  | 351,385,856.64 | 59,428,111.22 |
| 其他应收款 | 6,404,172.33   | 2,082,298.11  |
| 合计    | 370,345,885.77 | 61,513,540.98 |

本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉并无重大信用风险，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 69.81% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## （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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 11,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 6,000.00 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目    | 期末余额           |       |                |
|-------|----------------|-------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-5 年 | 合计             |
| 短期借款  | 60,040,444.42  |       | 60,040,444.42  |
| 应付账款  | 69,106,846.28  |       | 69,106,846.28  |
| 其他应付款 | 160,000.00     |       | 160,000.00     |
| 合计    | 129,307,290.70 |       | 129,307,290.70 |

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币和日元依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额          |           |      |               |
|---------|---------------|-----------|------|---------------|
|         | 美元项目          | 港币项目      | 日元项目 | 合计            |
| 外币金融资产： |               |           |      |               |
| 货币资金    | 26,087,692.33 | 10,532.52 | 2.86 | 26,098,227.71 |
| 应收账款    | 35,961,803.47 |           |      | 35,961,803.47 |
| 其他应收款   | 1,815,259.10  |           |      | 1,815,259.10  |

| 项目      | 期末余额          |           |      |               |
|---------|---------------|-----------|------|---------------|
|         | 美元项目          | 港币项目      | 日元项目 | 合计            |
| 小计      | 63,864,754.90 | 10,532.52 | 2.86 | 63,875,290.28 |
| 外币金融负债： |               |           |      |               |
| 应付账款    | 9,124,845.79  |           |      | 9,124,845.79  |
| 小计      | 9,124,845.79  |           |      | 9,124,845.79  |

### （3）敏感性分析：

截至 2025 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元、港币及日元金融资产和美元及、港币及日元金融负债，如果人民币对美元、港币及日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 227.31 万元。

### 2. 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无长期带息债务。

### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

#### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2025 年 6 月 30 日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

| 年度             | 权益工具投资<br>账面价值 | 净损益增加<br>(减少) | 其他综合收益的税后净<br>额增加(减少) | 股东权益合计<br>增加(减少) |
|----------------|----------------|---------------|-----------------------|------------------|
| 2025 年 1 月-6 月 | 4,155,507.95   |               | 173,492.46            | 173,492.46       |

|        |                |               |                       |                  |
|--------|----------------|---------------|-----------------------|------------------|
| 年度     | 权益工具投资<br>账面价值 | 净损益增加<br>(减少) | 其他综合收益的税后净<br>额增加(减少) | 股东权益合计<br>增加(减少) |
| 2024 年 | 3,078,079.93   |               | 128,509.84            | 128,509.84       |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值       |            |               |                |
|----------------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --           | --         | --            | --             |
| 应收款项融资         |              |            | 85,587,135.35 | 85,587,135.35  |
| 其他非流动金融资产      |              |            | 12,330,000.00 | 12,330,000.00  |
| （三）其他权益工具投资    | 4,155,507.95 |            |               | 4,155,507.95   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 4,155,507.95 |            | 97,917,135.35 | 102,072,643.30 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --           | --         | --            | --             |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的其他权益工具存在活跃市场报价，2025年6月30日公允价值根据当日收盘价格确定。

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

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

公司持续第三层次公允价值计量项目主要为持有的非上市股权投资和应收款项融资。其他非流动金融资产因无活跃报价市场，根据最近融资价格确定其公允价值；应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，其剩余年限较短，账面价值与公允价值相近。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是何攀、何信义。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称         | 与本企业关系   |
|-------------------|----------|
| 江苏天华汽车电子科技有限公司    | 本公司的联营企业 |
| 华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司 | 本公司的联营企业 |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系    |
|---------|----------------|
| 肖炎      | 持股比例超过 5%的公司股东 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|-------|
| 华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司 | 销售商品   | 7,505,638.42 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

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

|  | 用（如适用） |       | 用）    |       |       |       |       |       |       |       |
|--|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|  | 本期发生额  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方             | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 华安鑫创（南通）光电科技有限公司 | 60,000,000.00 | 2024年05月31日 | 2025年05月31日 | 是          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方   | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 何攀、肖炎 | 100,000,000.00 | 2024年11月21日 | 2025年11月20日 | 否          |
| 何攀、肖炎 | 50,000,000.00  | 2024年09月09日 | 2025年09月09日 | 否          |

关联担保情况说明

2024年11月21日，本公司与招商银行股份有限公司北京分行签署了《授信协议》（编号：2024亦庄授信1735）。授信额度为100,000,000.00元，授信期间为12个月，就每笔贷款的适用利率在与该笔贷款相关的提款通知中列明。截止2025年6月30日，本公司已使用授信额度50,000,000.00元。

2024年9月9日，本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签署了《流动资金贷款总协议》（编号：07700LK24CE2HMJ）。授信额度为50,000,000.00元，授信期间为12个月，每笔贷款的适用利率在该笔贷款发放时的借款借据中列明。截止2025年6月30日，本公司未使用授信额度。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,251,577.50 | 4,213,652.94 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2024 年 11 月 21 日，本公司与招商银行股份有限公司北京分行签署了《授信协议》（编号：2024 亦庄授信 1735）。授信额度为 100,000,000.00 元，授信期间为 12 个月，就每笔贷款的适用利率在与该笔贷款相关的提款通知中列明。截止 2025 年 6 月 30 日，本公司已使用授信额度 50,000,000.00 元。

2024 年 9 月 9 日，本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签署了《流动资金贷款总协议》（编号：07700LK24CE2HMJ）。授信额度为 50,000,000.00 元，授信期间为 12 个月，每笔贷款的适用利率在该笔贷款发放时的借款借据中列明。截止 2025 年 6 月 30 日，本公司未使用授信额度。

除存在上述承诺事项外，截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

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

##### (2) 未来适用法

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

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 344,466,966.93 | 331,945,426.41 |
| 6 个月以内       | 337,008,561.32 | 331,008,292.67 |
| 6 个月-1 年     | 7,458,405.61   | 937,133.74     |
| 1 至 2 年      | 11,129,285.70  | 11,389,376.85  |
| 2 至 3 年      | 4,829,872.67   | 5,099,872.67   |
| 3 年以上        | 8,017,230.19   | 8,017,230.19   |
| 3 至 4 年      | 3,674,128.56   | 3,674,127.63   |
| 4 至 5 年      | 3,337,400.49   | 3,337,401.42   |
| 5 年以上        | 1,005,701.14   | 1,005,701.14   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 368,443,355.49 | 356,451,906.12 |
|----|----------------|----------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 368,443,355.49 | 100.00% | 15,386,561.74 | 4.18% | 353,056,793.75 | 356,451,906.12 | 100.00% | 16,196,410.59 | 4.54% | 340,255,495.53 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 211,350,148.39 | 57.36%  | 15,386,561.74 | 7.28% | 195,963,586.65 | 298,947,929.30 | 83.87%  | 16,196,410.59 | 5.42% | 282,751,518.71 |
| 应收关联方款项        | 157,093,207.10 | 42.64%  |               |       | 157,093,207.10 | 57,503,976.82  | 16.13%  |               |       | 57,503,976.82  |
| 合计             | 368,443,355.49 | 100.00% | 15,386,561.74 |       | 353,056,793.75 | 356,451,906.12 | 100.00% | 16,196,410.59 |       | 340,255,495.53 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称     | 期末余额           |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|
|        | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 6个月以内  | 179,915,354.22 | 1,799,153.54  | 1.00%   |
| 6个月-1年 | 7,458,405.61   | 372,920.24    | 5.00%   |
| 1-2年   | 11,129,285.70  | 2,782,321.43  | 25.00%  |
| 2-3年   | 4,829,872.67   | 2,414,936.34  | 50.00%  |
| 3年以上   | 8,017,230.19   | 8,017,230.19  | 100.00% |
| 合计     | 211,350,148.39 | 15,386,561.74 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方款项

单位：元

| 名称     | 期末余额           |      |       |
|--------|----------------|------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例  |
| 6 个月以内 | 157,093,207.10 | 0.00 | 0.00% |
| 合计     | 157,093,207.10 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------|------------|----|----|---------------|
|                |               | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 0.00          |        |            |    |    | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,196,410.59 |        | 809,848.85 |    |    | 15,386,561.74 |
| 合计             | 16,196,410.59 |        | 809,848.85 |    |    | 15,386,561.74 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 141,169,652.41 | 0.00     | 141,169,652.41 | 38.32%               | 0.00                  |
| 第二名  | 32,815,321.19  | 0.00     | 32,815,321.19  | 8.91%                | 328,153.21            |
| 第三名  | 26,821,816.43  | 0.00     | 26,821,816.43  | 7.28%                | 345,702.11            |
| 第四名  | 25,362,167.75  | 0.00     | 25,362,167.75  | 6.88%                | 253,621.68            |
| 第五名  | 23,149,557.63  | 0.00     | 23,149,557.63  | 6.28%                | 231,495.58            |
| 合计   | 249,318,515.41 | 0.00     | 249,318,515.41 | 67.67%               | 1,158,972.58          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 33,743,070.00  | 33,743,070.00  |
| 其他应收款 | 89,872,783.46  | 78,031,872.59  |
| 合计    | 123,615,853.46 | 111,774,942.59 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 华安鑫创（香港）科技集团有限公司 | 33,743,070.00 | 33,743,070.00 |
| 合计               | 33,743,070.00 | 33,743,070.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 集团内往来款项     | 87,131,427.63 | 75,738,147.06 |
| 备用金         | 2,579,334.77  | 2,344,619.82  |
| 业务保证金、押金及其他 | 282,752.00    | 37,696.00     |
| 代扣代缴社保公积金   | 24,972.00     | 32,290.00     |
| 合计          | 90,018,486.40 | 78,152,752.88 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 90,015,486.40 | 78,149,752.88 |
| 1 至 2 年      |               | 3,000.00      |
| 2 至 3 年      | 3,000.00      |               |
| 合计           | 90,018,486.40 | 78,152,752.88 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|-----------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 90,018,486.40 | 100.00% | 145,702.94 | 0.16% | 89,872,783.46 | 78,152,752.88 | 100.00% | 120,880.29 | 0.15% | 78,031,872.59 |
| 其中：       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 账龄组合      | 2,887,058.77  | 3.21%   | 145,702.94 | 5.05% | 2,741,355.83  | 2,414,605.82  | 3.09%   | 120,880.29 | 5.01% | 2,293,725.53  |
| 应收关联方款项   | 87,131,427.63 | 96.79%  |            |       | 87,131,427.63 | 75,738,147.06 | 96.91%  |            |       | 75,738,147.06 |
| 合计        | 90,018,486.40 | 100.00% | 145,702.94 |       | 89,872,783.46 | 78,152,752.88 | 100.00% | 120,880.29 |       | 78,031,872.59 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内 | 2,884,058.77 | 144,202.94 | 5.00%  |
| 2-3 年 | 3,000.00     | 1,500.00   | 50.00% |
| 合计    | 2,887,058.77 | 145,702.94 |        |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方款项

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |       |
|-------|---------------|------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内 | 87,131,427.63 | 0.00 | 0.00% |
| 合计    | 87,131,427.63 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 120,880.29     |                      |                      | 120,880.29 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 24,822.65      |                      |                      | 24,822.65  |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 145,702.94     |                      |                      | 145,702.94 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额       |
|-----------------|------------|-----------|-------|-------|----|------------|
|                 |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 120,880.29 | 24,822.65 |       |       |    | 145,702.94 |
| 合计              | 120,880.29 | 24,822.65 |       |       |    | 145,702.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 集团内往来款 | 69,609,476.84 | 1 年以内 | 77.33%           |          |
| 第二名  | 集团内往来款 | 5,048,987.53  | 1 年以内 | 5.61%            |          |
| 第三名  | 集团内往来款 | 4,020,000.00  | 1 年以内 | 4.47%            |          |
| 第四名  | 集团内往来款 | 2,900,000.00  | 1 年以内 | 3.22%            |          |
| 第五名  | 集团内往来款 | 2,890,729.33  | 1 年以内 | 3.21%            |          |
| 合计   |        | 84,469,193.70 |       | 93.84%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 624,322,281.50 |      | 624,322,281.50 | 597,322,281.50 |      | 597,322,281.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,587,516.82   |      | 3,587,516.82   | 14,459,756.81  |      | 14,459,756.81  |
| 合计         | 627,909,798.32 |      | 627,909,798.32 | 611,782,038.31 |      | 611,782,038.31 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|----------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                    |                |          | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 北京华安鑫创科技有限公司       | 510,000.00     |          |               |      |        |    | 510,000.00     |          |
| 上海邵昕电子有限公司         | 510,000.00     |          |               |      |        |    | 510,000.00     |          |
| 未来汽车科技（深圳）有限公司     | 22,738,826.50  |          |               |      |        |    | 22,738,826.50  |          |
| 华安鑫创（香港）科技集团有限公司   | 19,343,455.00  |          |               |      |        |    | 19,343,455.00  |          |
| 桂林鑫创未来科技有限公司       | 10,000,000.00  |          |               |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 昕创利成（深圳）科技有限公司     | 510,000.00     |          |               |      |        |    | 510,000.00     |          |
| 东方鑫创（北京）汽车技术有限公司   | 5,500,000.00   |          |               |      |        |    | 5,500,000.00   |          |
| 南通华汇联汽车电子技术有限公司    | 1,750,000.00   |          |               |      |        |    | 1,750,000.00   |          |
| 华安鑫创（江苏）汽车电子技术有限公司 | 536,000,000.00 |          | 22,000,000.00 |      |        |    | 558,000,000.00 |          |
| 北京华保鑫城汽车技术有限公司     | 460,000.00     |          |               |      |        |    | 460,000.00     |          |
| 华安鑫创（江苏）汽车科技有限公司   |                |          | 5,000,000.00  |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 合计                 | 597,322,281.50 |          | 27,000,000.00 |      |        |    | 624,322,281.50 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位              | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |               |                |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |              |  |
|-------------------|---------------|----------|--------|---------------|----------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|--------------|--|
|                   |               |          | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |          | 其他           |  |
| 一、合营企业            |               |          |        |               |                |          |        |             |        |            |          |              |  |
| 二、联营企业            |               |          |        |               |                |          |        |             |        |            |          |              |  |
| 江苏天华汽车电子科技有限公司    | 13,282,155.34 |          |        |               | -11,060,757.77 |          |        |             |        |            |          | 2,221,397.57 |  |
| 华安鑫创（江苏）新能源科技有限公司 | 586,170.95    |          |        | -1,548,000.00 | 1,513,235.56   |          |        |             |        |            |          | 551,406.51   |  |
| 广州岭创汽车电子科技有限公司    | 591,430.52    |          |        |               | 223,282.22     |          |        |             |        |            |          | 814,712.74   |  |
| 小计                | 14,459,756.81 |          |        | -1,548,000.00 | -9,324,239.99  |          |        |             |        |            |          | 3,587,516.82 |  |
| 合计                | 14,459,756.81 |          |        | -1,548,000.00 | -9,324,239.99  |          |        |             |        |            |          | 3,587,516.82 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 446,048,910.07 | 432,210,722.06 | 275,253,793.22 | 263,259,660.83 |
| 其他业务 | 2,124,815.55   |                | 772,185.01     |                |
| 合计   | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 | 276,025,978.23 | 263,259,660.83 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 核心器件定制     | 135,001,985.43 | 129,943,938.94 |      |      |      |      | 135,001,985.43 | 129,943,938.94 |
| 通用器件分销     | 129,193,393.72 | 125,132,585.98 |      |      |      |      | 129,193,393.72 | 125,132,585.98 |
| 智能座舱终端     | 180,334,663.00 | 176,137,280.52 |      |      |      |      | 180,334,663.00 | 176,137,280.52 |
| 软件系统开发     | 1,518,867.92   | 996,916.62     |      |      |      |      | 1,518,867.92   | 996,916.62     |
| 其他         | 2,124,815.55   |                |      |      |      |      | 2,124,815.55   |                |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内         | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |      |      |      |      | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时点转让    | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |      |      |      |      | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |

|    |                |                |  |  |  |  |                |                |
|----|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 合计 | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |  |  |  |  | 448,173,725.62 | 432,210,722.06 |
|----|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 15,000,000.00 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -9,324,239.99 | -8,802,411.55 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |               | 702,246.30    |
| 合计               | 5,675,760.01  | -8,100,165.25 |

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明  |
|--|--------------|---|
| 非流动性资产处置损益   | 482.00       |   |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,491,344.30 | 主要系计入当期损益的北京怀柔高质量发展资金 70 万元以及江苏厂房建设补贴 37.5 万元等。 |

|                     |            |    |
|---------------------|------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 17,453.10  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 28,321.80  |    |
| 减：所得税影响额            | 374,201.43 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 264,957.72 |    |
| 合计                  | 898,442.05 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -3.35%     | -0.48       | -0.48       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.43%     | -0.49       | -0.49       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他