

600171

公司简称：上海贝岭

上海贝岭股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人杨琨、主管会计工作负责人吴晓洁及会计机构负责人（会计主管人员）刘芳丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配和公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中涉及的计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 30

第七节 债券相关情况 33

第八节 财务报告 34

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
华大半导体	指	华大半导体有限公司
上海贝岭、本公司、公司、本集团	指	上海贝岭股份有限公司
锐能微、深圳锐能微	指	深圳市锐能微科技有限公司
南京微盟	指	南京微盟电子有限公司
香港海华	指	香港海华有限公司
矽塔科技	指	深圳市矽塔科技有限公司
横琴贝岭	指	珠海市横琴贝岭半导体有限公司
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 31 日。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元。
电源管理芯片	指	电子设备系统中承担电能的变换、分配、检测及其他电能管理职责的芯片。
非挥发存储器	指	非易失性存储器，简称 NVM，是指存储器所存储的信息在电源关掉之后依然能长时间存在，不易丢失。传统的非挥发性存储器主要有可擦写可编程只读存储器（EPROM）、闪存（Flash）、电可擦可编程只读存储器（EEPROM）等。
功率器件	指	具有处理高电压、大电流、较大输出功率作用的半导体分立器件。
晶圆	指	经过特定工艺加工，具备特定电路功能的硅半导体集成电路圆片，经切割、封装等工艺后可制作成 IC 成品。
数字隔离器	指	使用半导体工艺技术集成变压器或电容结构，将数据以磁性方式或容性方式耦合到隔离器的另一端，以实现高耐压电气隔离的目标。
AC-DC	指	交流/直流转换。AC 是英文 Alternating Current 的缩写，即交流电。DC 是英文 Direct Current 的缩写，即直流电。
ADC	指	Analog to Digital Converter，模数转换器，是把模拟信号转变成数字信号的器件。
AFE	指	英文 Analog Front End 的简写，即模拟前端。
DAC	指	Digital to Analog Converter，数字模拟转换器，一种将数字信号转换为模拟信号的器件。
EEPROM	指	Electrically Erasable Programmable Read-Only Memory，电可擦可编程只读存储器。
IC	指	Integrated Circuit，集成电路。
IGBT	指	Insulated Gate Bipolar Transistor，绝缘栅双极型晶体管。
LDO	指	Low Drop Out，全称低压差线性稳压器 Low Dropout Linear Regulator。
MCU	指	微控制单元（Microcontroller Unit），又称单片微型计算机（Single Chip Microcomputer）或者单片机，是把中央处理器（Central Processing Unit; CPU）的频率与规格做适当缩减，并将内存（Memory）、计数器

		(Timer)、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的组合控制。
MOSFET	指	Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor，金属氧化物半导体场效应管。
NOR Flash	指	一种非易失闪存技术，市场上两种主要的非易失闪存技术之一。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海贝岭股份有限公司
公司的中文简称	上海贝岭
公司的外文名称	Shanghai Belling Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Shanghai Belling
公司的法定代表人	杨琨

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李刚	徐明霞
联系地址	上海市宜山路810号	上海市宜山路810号
电话	021-24261157	021-24261157
传真	021-64854424	021-64854424
电子信箱	bloffice@belling.com.cn	bloffice@belling.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宜山路810号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市宜山路810号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	http://www.belling.com.cn
电子信箱	bloffice@belling.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市宜山路810号17楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	上海贝岭	600171	G贝岭

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,605,930,413.13	1,347,013,629.61	19.22
利润总额	126,995,466.28	141,499,832.91	-10.25
归属于上市公司股东的净利润	114,163,872.93	134,148,858.57	-14.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	105,765,849.53	116,298,797.44	-9.06
经营活动产生的现金流量净额	-34,563,237.62	30,817,606.31	-212.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,554,095,514.39	4,525,002,437.82	0.64
总资产	5,329,193,689.11	5,325,332,506.59	0.07
期末总股本	708,923,303.00	708,923,303.00	0.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.19	-15.79
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.19	-15.79
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.15	0.16	-6.25
加权平均净资产收益率(%)	2.51	3.04	减少0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.33	2.63	减少0.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,240,266.08	非流动资产处置
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响	6,929,232.17	政府补助

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,514.41	捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,331,960.44	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,398,023.40	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2026 年上半年，全球半导体行业进入结构性上行周期，模拟芯片、功率半导体作为电子系统电能转换、信号处理的核心基础器件，整体呈现需求的结构性高景气、成熟制程产能偏紧、赛道冷暖分化、国产替代加速深化，产品量价修复的发展格局，行业周期底部反转趋势出现，但细分领域、下游应用、企业经营层面分化特征显著。

AI 算力、新能源汽车、电力储能等应用成为拉动增长的主要赛道，传统消费需求偏弱，行业分化加剧。在供给端，成熟晶圆产能刚性紧缺，封测产能趋紧，产业链成本上行。产业格局方面随着外部供应链约束持续、叠加海外厂商涨价、交付周期拉长带来替代窗口期，2026 年上半年模拟、功率半导体国产化进一步提速。

半导体行业整体面临新一轮的机遇和挑战。人工智能、新能源汽车、储能等长周期赛道需求持续扩容，打开模拟与功率芯片长期成长空间；供应链供给受限及涨价周期带来产品替代窗口期，下游客户导入意愿大幅提升；成熟工艺产业链配套持续完善，技术迭代速度加快，产品品类持续丰富，一站式配套能力增强，这些都为行业发展带来了新的机遇。与此同时，行业同时也面临着一定的挑战，下游需求结构性不均衡，传统消费电子疲软压制通用产品盈利；成熟晶圆代工、上游原材料成本持续上涨，挤压利润空间；高精度模拟芯片、AI 应用相关芯片、车规芯片等技术壁垒仍然较高，人才培养、长期研发投入压力较大。

综合来看，2026 年上半年模拟芯片与功率半导体行业走出此前深度去库存周期，依托增量市场实现景气修复，供需格局由宽松转向偏紧，产品量价齐升。行业整体呈现高景气细分赛道与传统疲软市场并存、高端产能紧缺与低端产能过剩分层、海外巨头主导高端市场与国产厂商加速中端替代的结构性特征。在科技自立自强战略引导下，国产模拟、功率半导体企业迎来周期红利与产业政策双重机遇，中长期成长逻辑坚实，但短期仍需应对成本波动、需求分化、高端技术突破等多重考验。

报告期内，公司积极把握行业结构性机遇，聚焦汽车电子、能效监测、工控储能、网络通信等重点领域，根据市场需求变化状况及公司可利用的资源优势，增加新产品研发与市场拓展力度。同时，根据市场变化情况，积极推进价格调整，稳定客户供应，保障经营持续健康发展。

上海贝岭主要从事集成电路设计，专注于模拟及功率芯片的设计及开发。公司集成电路产品业务聚焦于模拟集成电路产品领域，产品涵盖电源管理、信号链产品和功率器件产品，主要应用于汽车电子、能效监测、工控储能、大家电、网络与智能终端及泛工业等市场领域，致力于为客户提供高性能和高可靠性的模拟和功率集成电路产品解决方案。同时，公司为国内大型集成电路生产制造企业提供半导体材料配件。公司对生产经营和质量保障拥有丰富的实践经验，具备运营保障核心竞争力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司集成电路产品业务聚焦于模拟集成电路产品领域，面对行业周期性波动、市场竞争加剧等外部环境，公司坚定信心、奋力拼搏，在董事会领导下，围绕主业发展战略，着力突破核心技术，以市场为导向不断优化产品布局，持续加大新产品开发投入。报告期内，公司新推出 629 款新产品，目前累计拥有 5,994 款可供销售产品。经过持续的研发投入，公司集成电路产品业务的核心竞争力不断得到加强。2026 年上半年度，公司研发投入 2.48 亿元，同比增加约 23.45%。同时，公司积极拓展销售渠道，与下游客户、销售渠道保持良好的合作关系，并聚焦应用市场，建立了符合公司产品发展路径和紧密围绕客户需求的营销网络体系和市场应用体系。

2026 年上半年度公司共实现营业收入 160,593.04 万元，较上年增长 19.22%。其中主营业务收入为 159,534.46 万元，较上年增长 20.24%。2026 年上半年度公司共实现毛利 44,122.76 万元，较上年增长 17.79%。其中主营业务毛利为 43,073.89 万元，较上年增加 7,440.30 万元，增幅为 20.88%。

（一）产品研发

1、电源管理

报告期内，公司聚焦高性能电源管理芯片领域，稳步推进产品研发迭代工作，核心技术与落地成果均取得阶段性突破。其中，适配 AI 服务器电源的智能多相电源芯片及集成化技术攻关进展顺利；面向汽车照明领域的 LED 驱动芯片开发有序推进，完整产品系列正在持续搭建完善；面向光通讯市场推出的首款 BUCK-BOOST 电源模块，并围绕该方向制定了清晰完善的发展规划；针对智能表计市场正式推出首款 PMU 芯片；公司电源管理新产品在家电、智能终端、车充等市场出货量增长显著。公司始终以市场需求为导向，不断优化产品结构，完善产品系列，形成更全面、更具竞争力的产品布局，重点聚焦汽车电子、智能表计、AI 服务器电源、光通讯、家电等专业市场领域，集中力量攻克核心技术瓶颈，为公司高质量发展奠定坚实基础。

公司在电机驱动领域持续搭建系统化竞争体系，确立了以深度技术创新为根基、以完善产品生态为主线、以精准市场洞察为导向的发展战略。公司专注于产品升级与技术创新，致力于提供系统级解决方案，通过“技术引领、产品完善、市场卡位”三位一体的策略构建长期核心优势。目前，公司已搭建涵盖电机驱动、栅极驱动、霍尔传感器的完整产品体系，持续推出多款面向智能硬件、电动工具、工业控制、家电、汽车电子、新能源、储能及逆变器市场的新产品，并成功切入健康医疗、清洁电器等新兴高增长领域。在全面覆盖主流及新兴市场的同时，公司以前瞻性技术储备积极布局未来，为迎接 AI 驱动的实时控制、更高功率密度等下一代技术趋势做好准备，致力公司与客户、产业生态协同发展，持续挖掘智能驱动领域的行业增长红利。

2、信号链产品

报告期内，公司继续加大高速高精度 ADC/DAC 产品的研发投入和市场推广力度。高速和高精度 ADC/DAC 产品在工业控制、医疗成像、电网保护装置等领域实现批量销售，并持续拓展客户，推动产品设计导入落地。高速 ADC/DAC、高精度 ADC/DAC、高精度基准源芯片、模拟前端等新产品研发工作有序推进，其中高精度 SAR ADC 芯片设计技术荣获“2024 中国电子学会科技进步奖”。公司已形成 EEPROM 和 Nor Flash 两大产品线，拥有多种工艺平台的研发储备，持续完善存储系列产品。报告期内，依据市场需求迭代升级的低压 EEPROM、内置片上存算功能的 EEPROM 产品已实现市场化销售。Nor Flash 系列产品研发推进顺利，现已开始批量出货。工业级低噪声运放、双向电平转换芯片研发落地并实现批量销售，高精度零漂移工业级运放成功研发并正式发布；同时，公司持续推出拥有高静电防护能力的 RS485 收发器芯片，核心性能指标处于业内领先水平，现已实现批量销售。

公司持续迭代推出满足工业级可靠性标准的电力专用芯片，同时投入研发资源开展整机软硬件参考设计方案开发，相关产品及方案除适配智能电表场景外，已积极开拓融合终端、量测开关、导轨表、电能质量分析模块、管理单元等新兴应用领域。报告期内，公司推出适配三相全锰铜电表的系列计量芯片，实现多个头部客户设计导入；同时推出了适配高端关口表的高性能 ADC 芯片和基准电压芯片；并顺利完成了下一代电力 AI SoC 芯片的研发工作。同时，公司持续投入研发力量，推进产品在服务器电源、智能微断、智能插座、随车充、交流充电桩等场景的适配开发与落地应用。

公司持续夯实数字隔离器、隔离驱动等产品线布局，相关产品具备高耐压、强抗干扰的工业级特性，广泛适配能效监测、工控储能、汽车电子、大家电等核心应用场景，多款迭代新品已实现头部客户批量导入，公司同步开展新一代高性能隔离芯片研发，持续丰富完善产品矩阵；同时，公司深耕物联网计量芯片研发迭代，依托成熟芯片设计与场景适配经验，推出高集成、高性能定制化芯片，精准匹配电力、新能源行业高端应用需求，持续稳固细分赛道竞争优势。目前，公司已完成光模块、电机驱动等多场景专用 SoC 芯片业务布局，相关板块完成前期研发投入与技术储备，将成为公司中长期业绩增长的核心引擎。后续，公司将持续丰富新能源、工业控制全品类芯片整体解决方案，进一步夯实并提升整体综合市场竞争力。

3、功率器件

公司功率器件业务聚焦为工控储能、汽车电子等领域提供高性能和高可靠性的功率半导体产品，与公司电源管理与信号链模拟芯片等产品形成协同配套的完整解决方案，可为客户提供从芯片到系统、从器件到方案的一站式综合服务，有效赋能终端设备能效升级，全方位提升设备运行稳定性与智能化水平。

报告期内，公司持续深耕功率半导体核心技术，稳步推进高性能、高可靠性 IGBT、MOSFET 产品的迭代升级与产业化落地工作，成功推出多款先进的微沟槽栅多层场截止型 IGBT、屏蔽栅功率 MOSFET 和超级结功率 MOSFET 产品，进一步丰富完善产品系列，精准匹配下游场景对高效率、高可靠性的应用需求。公司功率器件产品市场认可度持续提升，在工业、汽车电子等市场领域实现销售快速增长，客户覆盖多家行业头部企业，批量供货能力与品牌影响力稳步提升。公司持续深耕新型功率器件结构、半导体器件和工艺流程的技术研发与创新，持续加大车规级认证、先进封装工艺的研发投入，搭建并完善研发、测试、量产一体化全流程体系，全方位提升功率半导体器件产品性能和技术竞争力，进一步巩固在高端功率器件市场的竞争优势。

（二）市场营销

报告期内，公司坚持以市场为导向、以客户为中心，积极把握国家大力发展新质生产力的战略机遇，统筹推进市场开拓、产品创新、客户服务与资源协同工作，整体经营质量与市场竞争力持续提升。

公司市场营销体系深度贴合客户核心需求，持续升级技术服务与供应保障能力，有序推进新产品市场导入。公司整合产品、研发、销售资源，持续优化运营效率与经营效益；依托完善的产品矩阵与服务网络，搭建快速响应机制，可为客户提供全方位解决方案。凭借可靠的产品性能、优质的服务质量与高效的交付能力，公司赢得行业客户高度认可，品牌影响力与市场地位持续巩固。

公司聚焦汽车电子、能效监测、工控储能、家用电器、网络通信、智能终端等重点领域，持续强化市场场景适配能力，迭代完善重点领域方案与产品体系，深化市场与研发协同联动，建立以客户需求为导向的产品定义与开发模式，在主要应用市场标杆客户拓展方面取得重要突破。

汽车电子业务重点覆盖热管理、发动机点火、车载充电、电池管理、主驱电机、车载摄像头等应用场景。公司多款产品进入国内外头部整车厂及一级供应商，多款迭代新产品实现量产交付。公司围绕汽车电气化、智能化方向优化布局，致力成为相关领域领先供应商。

在能效监测领域，公司紧跟电网新标准，前瞻布局充电桩、配网设备、电力电子、高端表计、PDU 等新兴应用场景。公司与主流电力设备企业深度合作并积极拓展海外市场；国内市场方面，计量类产品在国网、南网应用领域保持领先优势，核心产品获评国家级单项冠军。高精度 ADC 产品保持持续增长，电源管理、存储、驱动及功率器件等产品应用布局日趋完善。

工控储能领域聚焦电机驱动细分市场，依托功率器件迭代升级，实现业务规模与市占率稳步提升；公司凭借信号链与功率链产品，在巩固光伏逆变、储能等市场的基础上，积极布局低空经济等新兴应用领域，持续深化与标杆客户的合作。

家用电器领域依托丰富产品品类，可为客户提供功率器件、电源管理、存储、驱动、运放、接口等系列化产品及一体化整体解决方案，持续提升综合服务能力与市场竞争力。

网络通信领域中，公司存储器、专用 SoC、电源等产品在接入网及中低速光模块市场份额持续提升，并积极开发新产品向高速光模块市场渗透，不断拓宽应用边界，提升行业竞争优势。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）技术创新能力

公司深耕模拟集成电路和功率器件产品开发领域，拥有完善的产品研发体系和持续的技术创新能力。报告期内，公司稳步推进电源管理、信号链和功率器件产品的技术积累，在电源管理、功率器件、电力计量、物联网能效监测、标准信号产品、数据转换器、非挥发存储器、驱动芯片

等领域积极开展科技创新能力提升和技术平台建设，加快面向工业和汽车应用领域的技术布局和升级。

上海贝岭拥有国家企业技术中心，上海贝岭及子公司深圳锐能微、南京微盟、深圳矽塔均为高新技术企业。上海贝岭为国家制造业单项冠军企业、上海市制造业单项冠军企业和上海市专精特新中小企业，深圳锐能微拥有广东省新型电力系统智能量测工程技术研究中心，是国家级专精特新重点“小巨人”企业和深圳市制造业单项冠军企业，南京微盟为国家级专精特新重点“小巨人”企业，深圳矽塔为深圳市专精特新企业。报告期内，公司新增授权专利 9 项。截至本报告期末，公司（含子公司）累计拥有有效专利数 388 项，其中发明专利 347 项；累计拥有有效集成电路布图设计专有权 349 项；累计拥有有效软件著作权 104 项。报告期内，公司获得 ASPENCORE 颁发的中国 IC 设计成就奖；ADC 技术成果成功荣获上海市技术发明奖一等奖；公司 ADC BL108X 系列，获评第十四届中国电子信息博览会组委会颁发的 CITE2026 创新奖；点火 IGBT 驱动 IC3AQ3100ASG 斩获中国集成电路设计创新联盟、《中国集成电路》杂志社、AEPC 汽车电子专业委员会联合颁发的金芯奖·卓越产品奖。

（二）人才队伍

报告期内，公司持续深化选人用人体系机制改革，坚持市场化人才工作导向，全面强化市场机制在人才识别、资源调配、岗位匹配、价值激励全流程的核心主导作用。

截至本报告期末，公司（含子公司）总人数为 877 人，较上年同期增长 10.45%。其中研发人员 594 人，研发人员占公司（含子公司）总人数的比例为 67.73%。核心研发团队规模与占比均保持稳步提升，为公司芯片研发、工艺攻坚、产品创新等核心赛道的技术突破提供了坚实的人才总量支撑。

在人才引进端，公司围绕重点科研项目和技术攻坚短板实施精准靶向引才策略，依托高端人才专场招聘、专业猎头渠道、行业人才内推等多元化市场化招聘途径，重点吸纳具备行业前沿技术经验、重大项目落地经验的资深研发专家和核心技术骨干，持续补强关键技术岗位能力，进一步强化核心研发团队的整体技术攻坚实力。

在人才培养与激励端，公司秉持“进取型育才”理念，持续完善全链条人才发展体系，厚植企业创新沃土：一是打破“论资排辈”传统惯性，建立以“业绩+能力”为核心的职级职等晋升评审机制，打通管理序列与专业序列清晰的职业发展双通道，为优秀专业人才开辟职级晋升与后备干部选拔的快速通道；二是强化薪酬激励的精准性与导向性，加大对关键岗位核心员工的资源倾斜力度，落地“价值创造与回报高度匹配”的分配机制，让贡献与回报直接挂钩，有效增强核心人才的归属感与长期服务意愿；三是深化科技人才托举体系建设，持续推进校企联合培养模式，联动整合高校学术科研资源与企业产业落地资源，打造“前沿学术研究+一线产业实践”深度融合的协同育人生态，推动理论科研成果快速转化落地到产业生产场景中。

通过引、育、留全流程市场化机制的协同落地，公司全方位优化升级人才梯队建设，从人才供给源头夯实了后备技术人才储备，为公司后续核心技术攻关、新产品迭代和经营业绩稳步增长筑牢了坚实的人才根基。

（三）产品及解决方案

公司在电源管理、信号链芯片、功率器件领域具备丰富的产品系列，在汽车电子、能效监测、工控储能、家电、网络通信与智能终端等下游市场积累了优质客户资源。当前，半导体行业需求结构持续升级，行业竞争向综合实力比拼转变，行业集中度不断提升，具备技术、渠道、客户与服务优势的企业将获得更大发展空间。公司积极把握行业结构性机遇，稳健应对市场变化，保障经营持续健康发展。公司致力于在能效管理、工控新能源、算力通信领域，为客户提供高性能、高可靠性的模拟及功率集成电路解决方案。

电源管理领域，公司深耕超低功耗、高效率、高集成度等核心技术，持续丰富 LDO、DC-DC、AC-DC、驱动类产品系列，并开展多相位电源产品研发。电力专用芯片领域，公司紧跟国网、南网新标准，推出符合电网标准要求的智能电表完整方案及行业首款双核 RISC-V MCU，持续升级计量、SoC 及产品，不断研发推出符合新标准的 AC-DC、LDO、驱动、存储、功率器件等产品系列，提升客户黏性与市场渗透率。信号链领域，多款自主数据转换器产品达到或接近国际先进水平，高速高精度 ADC、高精度运放在电力及通信市场份额快速增长，高速光模块及 BMS 应用的 AFE 产品开始量产。功率器件领域，公司持续提升 IGBT、MOSFET 技术平台，深化汽车点火 IGBT 系列产品优势，配套新型驱动芯片实现量产交付、空调热管理 IGBT 实现批量交付、第七代

高功率密度 IGBT 在储能充电桩领域核心客户份额持续上升，核心竞争力不断增强。

报告期内，公司加快向汽车电子、高端工控、新能源、电力电子等应用领域的产品升级，以市场需求为导向，持续开发高性能、高质量和高可靠性的电源管理、信号链产品和功率器件产品。报告期内，公司新推出 629 款新产品，累计拥有 5,994 款可供销售产品，为客户提供具有竞争力的芯片产品及应用解决方案，不断满足客户多样化的需求。

（四）品牌影响力

公司始终秉持“追求卓越质量经营，为客户创造价值”的核心方针，通过技术创新与服务体系双轮驱动，持续提升行业影响力，做好品牌内核建设：严控产品质量，以打造“可靠”标签；升级服务标准，以深化“客户价值”认知。

报告期内，公司凭借产品卓越性能表现和品牌影响力，得到市场及客户的高度认可，荣获中国 IC 设计成就奖、CITE2026 创新奖、国产品牌企业奖、计量校准技术创新奖、2026 年国产车规芯片新品 TOP30 奖、金芯奖、2026 年度汽车电子科学技术奖突出创新产品奖等奖项。

（五）治理机制

公司建立了以法人治理结构为核心的现代企业治理体系，并始终着力建立健全与公司经营和发展相适应的内部治理架构，股东会、董事会和管理层权责分明，运作协调，保障公司平稳高效运行。

公司始终坚持合规经营，重视风险防范，不断优化内控制度和流程，持续完善内控体系。健全的治理机制和内控体系，提升了公司整体风险防控能力，为公司稳健经营和可持续高质量发展奠定了坚实的管理基础。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,605,930,413.13	1,347,013,629.61	19.22
营业成本	1,164,702,797.47	972,419,450.46	19.77
销售费用	41,319,673.68	39,394,102.34	4.89
管理费用	47,250,751.08	42,619,102.52	10.87
财务费用	754,029.71	-12,385,092.38	不适用
研发费用	247,586,270.42	200,548,743.12	23.45
经营活动产生的现金流量净额	-34,563,237.62	30,817,606.31	-212.15
投资活动产生的现金流量净额	19,819,963.00	36,934,200.28	-46.34
筹资活动产生的现金流量净额	-91,824,330.73	-125,930,827.57	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内受备货规模增加影响，采购货款支付同比上升；同时，职工薪酬、各项税费支出同步增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内交易性金融资产处置收益减少。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三） 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	88,004,417.20	1.65	137,018,532.71	2.57	-35.77	主要系本期银票支付供应商货款增加
预付款项	61,205,936.25	1.15	26,033,820.68	0.49	135.10	主要系本期预付供应商货款增加
在建工程	1,433,257.32	0.03	3,201,343.48	0.06	-55.23	主要系上期购置研发设备在本期验收资本化
应付票据	97,145,512.80	1.82	36,111,097.35	0.68	169.02	主要系本期银票支付供应商货款增加
预收款项	2,887,175.35	0.05	1,420,517.50	0.03	103.25	主要系本期预收房租金额增加
合同负债	48,660,914.19	0.91	33,987,110.66	0.64	43.17	主要系本期预收客户货款增加
应付职工薪酬	84,102,039.81	1.58	155,362,397.34	2.92	-45.87	主要系本期支付上年年终奖
其他流动负债	2,606,701.95	0.05	1,286,315.20	0.02	102.65	主要系合同负债对应的税费增加

其他说明

无

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	463,686,279.96	到期日一年以内的定期存款，以及银行承兑汇票保证金
其他流动资产	8,761,070.42	到期日一年以内的定期存款计提的利息
其他非流动资产	709,965,104.78	到期日超过一年的定期存款及计提的利息
合计	1,182,412,455.16	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港海华有限公司	子公司	半导体材料配件	123,743,420.00	782,639,624.13	647,093,244.60	448,826,731.05	53,310,650.05	44,187,478.00
深圳市锐能微科技有限公司	子公司	集成电路设计	50,000,000.00	617,337,730.37	526,977,412.26	189,395,067.98	52,777,051.70	51,642,545.72
南京微盟电子有限公司	子公司	集成电路设计	15,000,000.00	614,742,215.59	479,627,911.88	268,049,993.90	35,685,833.75	35,165,326.99
深圳市矽塔科技有限公司	子公司	集成电路设计	34,000,000.00	295,580,558.11	213,630,975.27	173,141,926.45	43,485,082.43	41,173,284.92
珠海市横琴贝岭半导体有限公司	子公司	集成电路设计	48,000,000.00	47,027,140.81	46,358,111.67	11,706.64	-1,851,316.73	-1,851,327.82

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、产业风险**(1) 行业周期与供应链风险**

集成电路产业具备显著的周期性发展特征。近年来，宏观经济波动、全球贸易政策调整、关税及集成电路原产地规则变化、国际局势等多重因素叠加，持续扰动全球集成电路供应链及产业格局。2026 年上半年，全球模拟芯片市场延续复苏态势，但人工智能芯片产业需求爆发对封测产能形成显著挤压，导致模拟芯片产业链后端封测环节出现阶段性能产能紧缺，供应链扰动风险依然存在，行业竞争持续激烈。

应对策略：积极开拓新的应用领域及新客户，加快工控、汽车电子及人工智能配套用芯片新产品迭代开发，重点布局高附加值、高毛利的高端产品；加强与封测供应商的产能协同与战略储备，推动计划生产销售数据体系一体化建设，全面提升供应链响应速度，降低人工智能芯片产业对封测资源挤压及后端交付成本上涨对公司业务的影响。

(2) 市场竞争风险

报告期内，国内模拟芯片市场国产替代进程显著加速，但新增市场增量有限，存量竞争加剧。受封测成本上涨、下游价格敏感度提升等因素影响，中低端产品市场竞争依旧激烈，同质化竞争压力持续凸显。

应对策略：提升产品性能及可靠性，从严落实生产和质量管控，深化与战略客户深度绑定合作，扩大品牌影响力；加强与供应商及封测合作伙伴的协同联动，对现有产品开展升级迭代，持续优化产品成本结构；推动资源向高毛利产品及重点客户倾斜，稳固并提升行业竞争力。

(3) 产业升级与迭代风险

公司主营业务为集成电路产品设计，在工业控制、汽车电子领域的电路和器件产品及应用方案开发、量产工作持续深入开展。由于相关行业竞争日趋激烈、产业升级和技术迭代速度持续加快，对集成电路产品设计带来了更大的不确定性。报告期内，受后端封测产能阶段性紧张影响，部分产品交付响应有所滞后，若未及时调整产品布局和供应链策略，可能错失市场发展窗口期，影响业务拓展节奏。

应对策略：通过继续加强工业控制、汽车电子领域的创新资源整合、创新成果共享以及上下游企业技术协同合作，持续精进产品定义及设计能力；强化功能测试和验证能力建设，加快新产品研发和认证进程；推动计划生产销售数据体系一体化建设，提升供应链响应速度和交付保障能力，有效对冲行业不确定风险。

2、经营风险**(1) 新产品研发、市场导入及供应链响应风险**

为持续优化公司产业布局，提升产品竞争力，公司加快了向汽车电子、高端工控、新能源等应用领域的产品升级与技术投入。这类市场技术壁垒高，客户认证周期长，新产品短期内市场导入难度相对较大。报告期内，受后端封测产能及成本波动影响，若研发及供应链响应不能精准预判市场动态及需求变化，可能会使研发项目不能如期完成目标或产品交付延迟，进而影响客户合作及市场拓展。

应对措施：持续关注市场需求发展趋势，将市场需求与公司优势匹配，紧跟行业技术发展趋势，持续加强与客户的充分沟通和深度合作，同时获取前瞻性市场动态，为研发规划提供有效指引；持续推进计划生产销售数据体系一体化进程，全面提升供应链响应速度和动态调配能力；持续跟踪市场需求及供应形势，推动核心资源合理向高毛利产品及重点客户合理倾斜，全力保障新产品顺利导入及稳定交付。

(2) 新产品销售风险

公司功率器件、存储器、电源管理、数据转换器等产品广泛应用于汽车电子等重点领域，产品认证要求严格，客户导入周期长，对产品的市场推广工作带来不确定性。

应对措施：增强跟客户前期的沟通，精准锚定客户真实需求，持续丰富实验室设备，提高产品可靠性考核验证速度，缩短产品导入周期。加强与客户的沟通交流，深化客户协同机制，提高系统方案设计和技术支持能力。强化客户系统级需求沟通以深入理解整机应用生态，提升系统方案设计及应用技术支持响应能力，并积极开拓新应用领域和新客户。

(3) 生产运营风险

2026 年上半年，行业进入 AI 驱动高增长周期，国内产业同步进入国产替代加速期，公司上半年整体运营平稳，受行业供需错配、上游产能紧张。成熟制程晶圆产能持续紧缺，上游代工厂交付周期拉长，存在交付风险；行业迎来多轮涨价潮，晶圆代工、封测成本普遍上涨，产品生产成本上升，存在价格波动风险。行业需求分化明显，AI 相关芯片订单爆发，传统消费电子、低端工控芯片需求疲软，存在库存积压风险。

应对措施：一是利用公司整体优势，加强协同。加强上游供应商设备投资类合作，加强沟通交流获取资源支持；二是扩大供应商范围，降低可能的交付问题影响；三是加强对供应商管理，保障产品质量不出现波动；四是优化库存结构，推进数字化建设，优化库存结构，保持产品运营及交付高效协同。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	30	通过落实专项资金等方式参与乡村振兴
其中：资金（万元）	30	

具体说明：

通过上级单位统一途径，落实年度乡村振兴专项资金 30 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 1		否		是		
	解决同业竞争	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 2		否		是		
	其他	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 3		否		是		
	其他	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 4		否		是		
	其他	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 5		否		是		
	其他	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 6		否		是		
	其他	亓蓉等 10 名原锐能微股东	承诺 7		否		是		
	其他	锐能微核心人员（陈强、吴晓立、苗书立、赵琮、刘凯、马晓丽、蒋大龙）	承诺 8		否		是		
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 9		否		是		
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 10		否		是		
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 11		否		是		
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 12		否		是		
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 13		否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	中国电子信息产业集团有限公司	承诺 14		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 15		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 16		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 17		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 18		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 19		否		是		
	其他	华大半导体有限公司	承诺 20		否		是		
	其他	上海贝岭股份有限公司	承诺 21		否		是		
	其他	上海贝岭股份有限公司	承诺 22		否		是		
	其他	上海贝岭股份有限公司	承诺 23		否		是		

备注：

承诺 1：1、本次收购完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业（如有）不会投资或新设任何与上市公司及其所控制的企业主要经营业务相同或类似的其他企业，也不会从事或促使本人/本企业所控制的企业从事任何对上市公司及其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、本次收购完成后，在本人/本企业持有上市公司股票期间，如本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业（如有）获得的商业机会与上市公司及其所控制的企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本企业将立即通知上市公司，同时，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业（如有）将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入上市公司或者转让给无关联关系第三方等方式，以避免与上市公司及其所控制的企业形成同业竞争或潜在同业竞争，确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因本人/本企业违反上述承诺而给上市公司造成损失的，本人/本企业将赔偿上市公司由此遭受的一切损失。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本人/本企业承诺以现金方式支付上述损失。

承诺 2：1、本次收购完成前，本人/本企业及本人/本企业控制的企业（如有）与锐能微之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；2、在本次收购完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的企业（如有）将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或确有合理理由进行的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业（如有）将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；3、如因本人/本企业违反上述承诺而给上市公司造成损失的，本人/本企业将赔偿上市公司由此遭受的一切损失。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本人/本企业承诺以现金方式支付上述损失。

承诺 3：关于保证上市公司独立性的承诺：本次收购完成前，锐能微在业务、资产、人员、财务、机构等方面与本人及本人控制的其他企业（如有）完全分开，锐能微的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次收购完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业（如有）做到与上市公司在业务、

资产、人员、财务、机构方面完全分开，不从事任何影响上市公司业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面的独立性。

承诺 4：关于资产权属的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人/本企业依法持有锐能微股份，对于本人/本企业所持该等股份，本人/本企业确认，本人/本企业已经依法履行对锐能微的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反作为锐能微股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响锐能微合法存续的情况。2、本人/本企业持有的锐能微的股份均为本人/本企业实际合法拥有，本人/本企业所持的股份不存在质押、查封、冻结及其他形式或性质的担保或权利负担，不存在任何股份代持、除法定限售外的转让限制，亦不存在任何争议，并免受第三者追索。3、本人/本企业若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。

承诺 5：关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺：1、本人/本企业已向上市公司及为本次收购提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本企业有关本次收购的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本企业保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次收购期间，本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次收购的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。3、如本次收购所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本企业不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人/本企业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。4、如违反上述声明和承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。

承诺 6：关于不存在违法违规行为的承诺：1、本人/本企业最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2、本人/本企业符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。3、本人/本企业不存在《上市公司收购管理办法》第6条规定的如下不得收购上市公司的情形：（1）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（2）最近3年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（3）最近3年有严重的证券市场失信行为；（4）存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；（5）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。4、本人/本企业及本企业主要管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺及被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。

承诺 7：关于不存在内幕交易行为的承诺：本人/本企业不存在泄露本次收购事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。本人/本企业若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司造成的一切损失。

承诺 8：关于竞业限制的承诺：1、本次收购前，除锐能微外，本人及本人控制的其他企业（如有）不存在直接或间接经营与锐能微或上市公司相同或相似业务的情形。2、本次收购后，本人将继续在锐能微或上海贝岭任职，并严格履行本次收购中《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的履职义务。3、本人承诺，本人自锐能微任职期间及离职后两年内，未经上海贝岭同意，不会在上海贝岭与锐能微以外，从事与上海贝岭及锐能微相同或类似的

业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不会在其他与上海贝岭及锐能微有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问。本人违反前述不竞争承诺的，应当将其因违反承诺所获得经营利润、工资、报酬等全部收益上缴上海贝岭，前述赔偿仍不能弥补上海贝岭因此遭受的损失，本人将赔偿上海贝岭遭受的损失。

承诺 9：关于保证上市公司独立性的承诺：本次重组完成前，上海贝岭在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，上海贝岭的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组不存在可能导致上海贝岭在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险，本次重组完成后，作为上市公司实际控制人，本公司将继续保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面的独立性。

承诺 10：关于避免同业竞争的承诺：本次重组前，本公司全资子公司华大半导体控制的南京微盟电子有限公司主营业务为电源管理电路的设计开发与销售，与上市公司部分业务存在相似，不排除存在同业竞争或潜在同业竞争关系。除此之外，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接经营与上市公司、锐能微相同或相似业务的情形。就避免同业竞争事宜，华大半导体已作出相应承诺，本公司进一步承诺：（1）在作为上海贝岭实际控制人期间，本公司将不在上海贝岭之外，直接或间接新增与上海贝岭主营业务相同、相似并构成竞争关系的业务；（2）凡是本公司获得的与上海贝岭主营业务相同、相似并构成竞争关系的商业机会或投资项目，该等商业机会均由上海贝岭优先享有；（3）本公司将促使华大半导体按照公平合理的原则，在最短的合理时间内依据法律、法规及规范性文件的规定，消除同业竞争问题。如因本公司违反上述承诺而给上海贝岭造成损失的，本公司将承担一切法律责任和后果。

承诺 11：关于规范和减少关联交易的承诺：在本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或确有合理理由进行的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《上海贝岭股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本公司将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。

承诺 12：关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺：本公司已向上海贝岭及为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、资料或口头的陈述和说明，不存在任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致的和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。根据本次重组的进程，本公司将依照法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次重组所提供的信息和文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任。

承诺 13：关于立案调查暂停转让股份的承诺：如本次重组提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让其直接或间接在上海贝岭拥有或控制权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上海贝岭董事会（以下简称“董事会”），由董事会代其向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向交易所和中登公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向交易所和中登公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权交易所和中登公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

承诺 14：关于摊薄即期回报事项的承诺：本公司为上市公司上海贝岭股份有限公司的实际控制人，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的相关要求，就公司本次发行股份及支

付现金购买资产并募集配套资金摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理；2、不侵占公司利益。如本公司违反承诺给公司或者公司股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。

承诺 15：关于保证上市公司独立性的承诺：本次重组完成前，上海贝岭在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，上海贝岭的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组不存在可能导致上海贝岭在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险，本次重组完成后，作为上市公司控股股东，本公司将继续保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面的独立性。

承诺 16：关于避免同业竞争的承诺：本公司控制的企业南京微盟电子有限公司主营业务为电源管理电路的设计开发与销售，与上市公司部分业务存在相似，不排除存在同业竞争或潜在同业竞争关系。除此之外，本公司及本公司控制的其他企业不存在直接或间接经营与上市公司、锐能微相同或相似业务的情形。本公司承诺：（1）在作为上海贝岭控股股东期间，本公司将不在上海贝岭之外，直接或间接新增与上海贝岭主营业务相同、相似并构成竞争关系的业务；（2）凡是本公司获得的与上海贝岭主营业务相同、相似并构成竞争关系的商业机会或投资项目，该等商业机会均由上海贝岭优先享有；

（3）本公司将按照公平合理的原则，在最短的合理时间内依据法律、法规及规范性文件的规定，消除同业竞争问题。如因本公司违反上述承诺而给上海贝岭造成损失的，本公司将承担一切法律责任和后果。

承诺 17：关于规范和减少关联交易的承诺：在本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或确有合理理由进行的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《上海贝岭股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本公司将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。

承诺 18：关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺：本公司已向上海贝岭及为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、资料或口头的陈述和说明，不存在任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致的和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。根据本次重组的进程，本公司将依照法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次重组所提供的信息和文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任。

承诺 19：关于立案调查暂停转让股份的承诺：如本次重组提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上海贝岭拥有或控制权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上海贝岭董事会（以下简称“董事会”），由董事会代其向上海证券交易所（以下简称“交易所”）和中国证券登记结算有限公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向交易所和中登公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向交易所和中登公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权交易所和中登公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

承诺 20：关于摊薄即期回报的承诺：本公司为上市公司上海贝岭股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的相关要求，就公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理；2、不侵占公司利益。如本公司违反承诺给公司或者公司股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。

承诺 21：关于提供资料真实准确完整的承诺：本公司承诺在本次重组过程中所提供的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

承诺 22：关于不存在《非上市公众公司收购管理办法》第六条规定的情形的承诺：上海贝岭承诺不存在以下情形：1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；2、收购人最近两年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；3、收购人最近两年有严重的证券市场失信行为；4、法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形。因此，上海贝岭不存在《非上市公众公司收购管理办法》第六条规定的情形及法律法规禁止收购公众公司的情形，具备收购公众公司的主体资格。

承诺 23：关于公司符合非公开发行股票条件的承诺：本公司承诺本公司不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的以下情形：（1）本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（2）上市公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除；（3）上市公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除；（4）现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责；（5）上市公司或其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；（6）最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。保留意见、否定意见或无法表示意见所涉及事项的重大影响已经消除或者本次发行涉及重大重组的除外；（7）严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况☐适用 ☒不适用**三、违规担保情况**☐适用 ☒不适用**四、半年报审计情况**☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐适用 ☒不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用**(1) 采购商品/接受劳务情况表**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海积塔半导体有限公司	采购商品	297,163,007.97	189,776,603.70
上海先进半导体制造有限公司	采购商品	55,168,940.55	20,675,058.64
北京确安科技股份有限公司（含浙江确安科技有限公司）	接受劳务	10,796,819.52	9,069,551.01
广东亿安仓供应链科技有限公司	接受劳务	2,761,398.31	2,318,790.59
中电商务（北京）有限公司	采购商品	779,864.88	266,319.49
中国长城科技集团股份有限公司	接受劳务	657,877.08	562,847.77
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品	293,571.71	223,083.57
深圳市中电物业管理有限公司	接受劳务	132,055.01	90,474.40
中电智能卡有限责任公司	接受劳务	10,094.47	34,995.93
珠海南方软件园发展有限公司	接受劳务	3,541.53	3,843.31

华大半导体有限公司	采购商品	0.00	6,795,509.37
深圳中电投资有限公司	接受劳务	0.00	36,681.59
小华半导体有限公司	采购商品	0.00	17,522.12
中电云计算技术有限公司	接受劳务	0.00	17,402.26

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中电港技术股份有限公司	销售商品	12,315,164.55	10,500,708.33
上海积塔半导体有限公司	销售商品	1,252,682.38	5,764,447.65
中国电子器材国际有限公司	销售商品	1,769,476.34	1,677,082.79
浙江确安科技有限公司	提供劳务	0.00	1,417,162.05
上海先进半导体制造有限公司	销售商品	510,930.47	1,272,339.68
中国振华集团永光电子有限公司	销售商品	594,884.07	626,820.35
成都华微电子科技股份有限公司	销售商品	318,584.07	455,752.20
小华半导体有限公司	销售商品	9,455.52	9,652.35

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳中电港技术股份有限公司	房屋及建筑物	465,719.40	465,719.40
华大半导体有限公司	房屋及建筑物	90,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

		如适用)					如适用)				
中国长城科技集团股份有限公司	房屋及建筑物			4,348,066.85	438,020.86	17,671,542.62			2,523,313.96	623,669.11	8,441,883.00

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	集团兄弟公司	接受劳务	接受服务	协商定价		283,018.87	0.01	电汇		无
中电通商融资租赁有限公司	集团兄弟公司	租入租出	房屋出租	协商定价		128,271.43	1.66	电汇		无
中电通商融资租赁有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售水电	协商定价		13,937.37	0.00	电汇		无
合计				/	/	425,227.67		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国电子财务有限责任公司	集团兄弟公司	1,500,000,000.00		836,711,179.15	1,525,632,221.32	1,715,636,026.83	646,707,373.64
合计	/	/	/	836,711,179.15	1,525,632,221.32	1,715,636,026.83	646,707,373.64

2、贷款业务

□适用 √不适用

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国电子财务有限责任公司	集团兄弟公司	短期流动资金贷款、商业承兑及贴现、非融资性担保	320,000,000.00	0.00

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	199,141
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
华大半导体有限公司	0	178,200,000	25.14	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	257,504	5,550,134	0.78	0	无	0	其他
亓蓉	0	4,596,538	0.65	0	无	0	境内自然人
陈强	0	3,177,545	0.45	0	无	0	境内自然人
刘天浩	1,729,600	2,496,100	0.35	0	无	0	境内自然人
付小铜	208,000	2,172,200	0.31	0	无	0	境内自然人
国泰海通证券股份有限 公司—国联安中证全指 半导体产品与设备交易 型开放式指数证券投资 基金	-1,467,942	2,064,402	0.29	0	无	0	其他
邓丽君	0	2,010,700	0.28	0	无	0	境内自然人
黄佳莹	1,800,000	1,800,000	0.25	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数证券投资基 金	-6,647,900	1,733,221	0.24	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	
华大半导体有限公司	178,200,000		人民币普通股			178,200,000	
香港中央结算有限公司	5,550,134		人民币普通股			5,550,134	
亓蓉	4,596,538		人民币普通股			4,596,538	
陈强	3,177,545		人民币普通股			3,177,545	
刘天浩	2,496,100		人民币普通股			2,496,100	

付小铜	2,172,200	人民币普通股	2,172,200
国泰海通证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	2,064,402	人民币普通股	2,064,402
邓丽君	2,010,700	人民币普通股	2,010,700
黄佳莹	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	1,733,221	人民币普通股	1,733,221
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东华大半导体有限公司与表中所列其他无限售条件流通股股东未发现存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。元蓉与陈强系夫妻关系。未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海贝岭股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、（一）	1,064,762,913.93	1,247,545,598.66
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	七、（四）	35,464,208.50	44,448,347.29
应收账款	七、（五）	695,958,604.32	721,899,272.40
应收款项融资	七、（七）	88,004,417.20	137,018,532.71
预付款项	七、（八）	61,205,936.25	26,033,820.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（九）	14,023,084.54	15,042,447.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（十）	1,148,090,429.45	963,406,811.99
其中：数据资源			
合同资产	七、（六）	2,605,802.69	3,154,302.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,307,152.21	24,123,935.34
流动资产合计	七、（十三）	3,133,422,549.09	3,182,673,068.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、（二十）	491,865,600.00	491,865,600.00
固定资产	七、（二一）	135,123,282.68	139,698,968.76
在建工程	七、（二二）	1,433,257.32	3,201,343.48
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、（二五）	30,450,612.31	27,314,890.50
无形资产	七、（二六）	70,169,206.19	74,714,581.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、（二七）	731,361,360.91	731,361,360.91
长期待摊费用	七、（二八）	14,927,999.86	12,729,253.79
递延所得税资产	七、（二九）	5,541,324.97	5,083,685.75
其他非流动资产	七、（三十）	714,898,495.78	656,689,752.68
非流动资产合计		2,195,771,140.02	2,142,659,437.69
资产总计		5,329,193,689.11	5,325,332,506.59
流动负债：			
短期借款			
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	七、（三五）	97,145,512.80	36,111,097.35
应付账款	七、（三六）	385,211,813.11	413,905,126.80
预收款项	七、（三七）	2,887,175.35	1,420,517.50
合同负债	七、（三八）	48,660,914.19	33,987,110.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、（三九）	84,102,039.81	155,362,397.34
应交税费	七、（四十）	29,419,288.54	29,559,863.00
其他应付款	七、（四一）	10,442,360.28	10,063,093.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（四三）	11,188,466.20	12,264,190.44
其他流动负债	七、（四四）	2,606,701.95	1,286,315.20
流动负债合计		671,664,272.23	693,959,712.04
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	七、（四七）	19,852,266.85	18,707,194.97
长期应付款	七、（四八）	15,360,000.00	15,360,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、（五一）	25,544,417.51	30,008,888.27

递延所得税负债	七、（二九）	42,677,218.13	42,294,273.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,433,902.49	106,370,356.73
负债合计		775,098,174.72	800,330,068.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、（五三）	708,923,303.00	708,923,303.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（五五）	995,477,602.38	995,477,602.38
减：库存股			
其他综合收益	七、（五七）	23,211,095.76	23,211,095.76
专项储备			
盈余公积	七、（五九）	325,220,382.50	325,220,382.50
一般风险准备			
未分配利润	七、（六十）	2,501,263,130.75	2,472,170,054.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,554,095,514.39	4,525,002,437.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,554,095,514.39	4,525,002,437.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,329,193,689.11	5,325,332,506.59

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海贝岭股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		339,996,885.06	408,065,887.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,582,432.77	13,453,700.59
应收账款	十九、（一）	193,463,191.17	185,202,536.58
应收款项融资		17,736,575.99	66,138,493.35
预付款项		15,745,525.12	13,563,500.36
其他应收款	十九、（二）	87,771,501.96	35,275,639.95
其中：应收利息			
应收股利		50,000,000.00	
存货		478,644,575.39	433,756,688.25
其中：数据资源			
合同资产		2,110,802.69	2,659,302.69
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,328,942.80	1,828,938.65
流动资产合计		1,149,380,432.95	1,159,944,688.22
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	十九、（三）	1,467,902,531.61	1,429,902,531.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		491,865,600.00	491,865,600.00
固定资产		111,533,204.81	115,091,284.39
在建工程		1,395,646.70	3,201,343.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,126,007.63	5,236,033.64
无形资产		38,927,318.82	39,586,389.12
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		10,193,512.52	7,612,905.68
递延所得税资产			
其他非流动资产		515,301,211.03	542,482,244.84
非流动资产合计		2,642,245,033.12	2,634,978,332.76
资产总计		3,791,625,466.07	3,794,923,020.98
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,139,451.60	36,111,097.35
应付账款		188,947,143.14	208,161,788.41
预收款项		2,887,175.35	1,420,517.50
合同负债		25,917,246.77	19,708,623.71
应付职工薪酬		37,034,252.08	82,725,918.31
应交税费		5,894,204.25	4,673,910.18
其他应付款		8,418,588.56	8,648,089.50
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		1,844,649.80	2,438,551.44
其他流动负债		1,361,253.69	778,900.13
流动负债合计		352,443,965.24	364,667,396.53
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		2,888,610.21	2,826,117.64
长期应付款		15,360,000.00	15,360,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,544,417.51	30,008,888.27
递延所得税负债		35,934,855.44	35,523,213.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,727,883.16	83,718,219.39
负债合计		432,171,848.40	448,385,615.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		708,923,303.00	708,923,303.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,211,881,410.22	1,211,881,410.22
减：库存股			
其他综合收益		23,211,095.76	23,211,095.76
专项储备			
盈余公积		325,220,382.50	325,220,382.50
未分配利润		1,090,217,426.19	1,077,301,213.58
所有者权益（或股东权益）合计		3,359,453,617.67	3,346,537,405.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,791,625,466.07	3,794,923,020.98

公司负责人：杨琨 主管会计工作负责人：吴晓洁 会计机构负责人：刘芳丽

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,605,930,413.13	1,347,013,629.61
其中：营业收入	七、(六一)	1,605,930,413.13	1,347,013,629.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,506,140,271.44	1,247,217,886.38
其中：营业成本	七、(六一)	1,164,702,797.47	972,419,450.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(六二)	4,526,749.08	4,621,580.32

销售费用	七、(六三)	41,319,673.68	39,394,102.34
管理费用	七、(六四)	47,250,751.08	42,619,102.52
研发费用	七、(六五)	247,586,270.42	200,548,743.12
财务费用	七、(六六)	754,029.71	-12,385,092.38
其中：利息费用		597,517.29	975,580.28
利息收入		15,422,114.81	15,154,511.62
加：其他收益	七、(六七)	23,153,698.29	30,541,134.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(六八)		4,901,835.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、(七十)		5,248,333.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七一)	1,356,982.93	1,030,353.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七二)	-106,108.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(七三)	3,240,266.08	53,801.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,434,980.69	141,571,200.79
加：营业外收入	七、(七四)	164,530.03	499,188.10
减：营业外支出	七、(七五)	604,044.44	570,555.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,995,466.28	141,499,832.91
减：所得税费用	七、(七六)	12,831,593.35	7,350,974.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,163,872.93	134,148,858.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,163,872.93	134,148,858.57
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）		114,163,872.93	134,148,858.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		114,163,872.93	134,148,858.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		114,163,872.93	134,148,858.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.19

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。

公司负责人：杨琨 主管会计工作负责人：吴晓洁 会计机构负责人：刘芳丽

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、（四）	603,495,233.93	444,176,636.94
减：营业成本	十九、（四）	469,324,776.63	335,969,166.32
税金及附加		2,779,189.83	2,762,612.72
销售费用		20,981,978.54	24,016,973.56
管理费用		30,864,434.46	27,806,359.13
研发费用		149,003,894.74	121,910,241.43
财务费用		-4,909,811.14	-8,282,734.02
其中：利息费用		83,588.78	374,407.77

利息收入		7,025,894.39	8,855,771.86
加：其他收益		12,883,220.60	13,980,992.15
投资收益（损失以“-”号填列）		150,000,000.00	153,597,835.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			5,248,333.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		273,854.66	24,593.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,607,846.13	112,845,772.90
加：营业外收入		143,080.93	494,188.10
减：营业外支出		352,276.13	326,314.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,398,650.93	113,013,646.50
减：所得税费用		411,641.96	-8,571,262.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,987,008.97	121,584,909.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,987,008.97	121,584,909.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		97,987,008.97	121,584,909.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.14	0.17

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,357,091,465.04	1,350,438,575.94
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		10,403,607.60	5,568,465.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、（七八）	11,919,248.30	9,798,617.86
经营活动现金流入小计		1,379,414,320.94	1,365,805,658.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,020,177,358.49	1,002,403,415.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		312,635,446.05	277,240,263.98
支付的各项税费		38,576,106.41	26,423,331.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、（七八）	42,588,647.61	28,921,041.95
经营活动现金流出小计		1,413,977,558.56	1,334,988,052.64
经营活动产生的现金流量净额		-34,563,237.62	30,817,606.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		498,000,000.00	519,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,004,638.88	73,591,118.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,039.86	171,488.00
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		512,029,678.74	592,762,606.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,209,715.74	17,960,605.80
投资支付的现金		478,000,000.00	537,734,000.00
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	七、（七八）		133,800.00
投资活动现金流出小计		492,209,715.74	555,828,405.80
投资活动产生的现金流量净额		19,819,963.00	36,934,200.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,070,796.36	120,516,961.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、（七八）	6,753,534.37	5,413,866.06
筹资活动现金流出小计		91,824,330.73	125,930,827.57

筹资活动产生的现金流量净额		-91,824,330.73	-125,930,827.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,901,359.34	-853,716.19
五、现金及现金等价物净增加额		-116,468,964.69	-59,032,737.17
加：期初现金及现金等价物余额		717,545,598.66	503,379,506.29
六、期末现金及现金等价物余额		601,076,633.97	444,346,769.12

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		478,900,114.62	423,336,267.78
收到的税费返还		339,603.07	
收到其他与经营活动有关的现金		5,735,055.32	2,626,662.83
经营活动现金流入小计		484,974,773.01	425,962,930.61
购买商品、接受劳务支付的现金		319,659,294.61	367,097,466.94
支付给职工及为职工支付的现金		201,509,556.57	173,829,316.08
支付的各项税费		7,569,398.09	6,786,157.28
支付其他与经营活动有关的现金		26,434,108.98	19,891,787.17
经营活动现金流出小计		555,172,358.25	567,604,727.47
经营活动产生的现金流量净额		-70,197,585.24	-141,641,796.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		175,000,000.00	424,000,000.00
取得投资收益收到的现金		101,605,000.00	194,820,840.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,167.86	106,488.00
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		276,628,167.86	618,927,328.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,128,492.93	10,459,115.07
投资支付的现金		163,000,000.00	446,430,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			133,800.00
投资活动现金流出小计		175,128,492.93	457,022,915.07
投资活动产生的现金流量净额		101,499,674.93	161,904,413.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,070,796.36	120,516,961.51
支付其他与筹资活动有关的现金		1,288,839.52	2,407,073.38
筹资活动现金流出小计		86,359,635.88	122,924,034.89
筹资活动产生的现金流量净额		-86,359,635.88	-122,924,034.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,697,736.51	-93,918.21
五、现金及现金等价物净增加额		-56,755,282.70	-102,755,336.73
加：期初现金及现金等价物余额		148,065,887.80	160,257,893.76
六、期末现金及现金等价物余额		91,310,605.10	57,502,557.03

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计	
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年期末 余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		325,220,382.50		2,472,170,054.18		4,525,002,437.82		4,525,002,437.82
加：会 计政策 变更															
前 期差错 更正															
其 他															
二、本 年期初 余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		325,220,382.50		2,472,170,054.18		4,525,002,437.82		4,525,002,437.82
三、本 期增减 变动金 额（减 少以“-” 号填 列）											29,093,076.57		29,093,076.57		29,093,076.57

（一） 综合收 益总额											114,163,872.93		114,163,872.93		114,163,872.93
（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											-85,070,796.36		-85,070,796.36		-85,070,796.36
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															

3. 对所有者（或股东）的分配											-85,070,796.36		-85,070,796.36		-85,070,796.36
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															

转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		325,220,382.50		2,501,263,130.75		4,554,095,514.39	4,554,095,514.39

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年期末 余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		322,109,743.57		2,359,570,683.97		4,409,292,428.68		4,409,292,428.68
加：会 计政策 变更															
前 期差错															

更正															
其他															
二、本 年期初 余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		322,109,743.57		2,359,570,683.97		4,409,292,428.68		4,409,292,428.68
三、本 期增减 变动金 额（减 少以“-” 号填 列）											13,631,897.06		13,631,897.06		13,631,897.06
（一） 综合收 益总额											134,148,858.57		134,148,858.57		134,148,858.57
（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											-120,516,961.51		-120,516,961.51		-120,516,961.51	
1. 提 取盈余 公积																
2. 提 取一般 风险准 备																
3. 对 所有者 （或股 东）的 分配											-120,516,961.51		-120,516,961.51		-120,516,961.51	
4. 其 他																
（四） 所有者 权益内 部结转																
1. 资 本公积 转增资 本（或 股本）																
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）																

3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	708,923,303.00				995,477,602.38		23,211,095.76		322,109,743.57		2,373,202,581.03		4,422,924,325.74	4,422,924,325.74

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		325,220,382.50	1,077,301,213.58	3,346,537,405.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		325,220,382.50	1,077,301,213.58	3,346,537,405.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										12,916,212.61	12,916,212.61
（一）综合收益总额										97,987,008.97	97,987,008.97
（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										-85,070,796.36	-85,070,796.36
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-85,070,796.36	-85,070,796.36
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	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		325,220,382.50	1,090,217,426.19	3,359,453,617.67

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		322,109,743.57	1,169,822,424.70	3,435,947,977.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		322,109,743.57	1,169,822,424.70	3,435,947,977.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,067,947.52	1,067,947.52
（一）综合收益总额										121,584,909.03	121,584,909.03
（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										- 120,516,961.51	- 120,516,961.51
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 120,516,961.51	- 120,516,961.51
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	708,923,303.00				1,211,881,410.22		23,211,095.76		322,109,743.57	1,170,890,372.22	3,437,015,924.77

公司负责人：杨琨

主管会计工作负责人：吴晓洁

会计机构负责人：刘芳丽

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

上海贝岭股份有限公司（以下简称“上海贝岭”或“本公司”）是根据上海市人民政府以沪府[1998]24 号文《关于同意上海贝岭微电子制造有限公司变更为上海贝岭股份有限公司的批复》，由上海仪电控股（集团）公司和上海贝尔电话设备制造有限公司共同发起并经中国证券监督管理委员会以“证监发字（1998）217 号”文批准，向社会公开募集股份设立的股份有限公司，领取国家工商行政管理局核发的企股沪总字第 000289 号企业法人营业执照。公司的企业统一社会信用代码为 91310000607220587A，注册资本 70,892.33 万元。注册地址：上海市宜山路 810 号。现任法定代表人：杨琨。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司流动资产总额为 313,342.25 万元，流动负债为 67,166.43 万元，流动资产总额超出流动负债总额 246,175.83 万元。基于以上考虑，本公司有足够能力满足正常经营活动需要，因此本公司 2026 年财务报表仍按持续经营基础编制。

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：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产信用损失的确认、存货的计价、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧方法、无形资产摊销方法、收入确认、租赁等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11“金融工具”；五、16“存货”；五、20“投资性房地产”；五、21“固定资产”；五、26“无形资产”；五、34“收入”；五、38“租赁”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、39“其他重要的会计判断和会计估计”；本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见本附注五、40“重要会计政策和会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔金额占应收账款余额的 1%以上
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	单笔金额占应收账款余额的 1%以上
本年重要的应收款项核销	单笔金额占应收账款余额的 1%以上
重要的在建工程	单个项目预算大于 1 亿元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团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。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（3）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）③）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易的折算方法

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

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

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

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

(8) 金融资产减值

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

①减值准备的确认方法

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

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

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

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准☐适用 ☒不适用**13、 应收账款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收销售款组合	本组合为正常经营往来款项，以应收款项的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	本组合为应收本集团合并范围内子公司往来款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☒适用 ☐不适用

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

14、 应收款项融资☒适用 ☐不适用

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，自初始确认日到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据☐适用 ☒不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**15、 其他应收款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

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

项目	确定组合的依据
应收备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类备用金；
应收租金组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类房屋租赁租金；

应收增值税退税组合	本组合为应收销售软件增值税即征即退税款；
其他组合	本组合为应收取的押金、代垫款、质保金等应收款项；
合并范围内关联方组合	本组合为应收本集团合并范围内子公司往来款项。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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

√适用 □不适用

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按类别计提。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
质保金组合	本组合为质保金

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税

金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（3）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

20、 投资性房地产

(1) 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10%	3.00-4.75%
机器设备	年限平均法	4-10	5-10%	9.00-23.75%
运输设备	年限平均法	5	5-10%	18.00-19.00%
电子设备	年限平均法	4-5	5-10%	18.00-23.75%
办公设备	年限平均法	3-10	5-10%	9.00-31.67%
其他设备	年限平均法	4-10	5-10%	9.00-23.75%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

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

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

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

□适用 √不适用

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

目前各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
商标权	5-10 年	直线法
专利权	5-10 年	直线法
软件	2-10 年	直线法
非专利技术	5-10 年	直线法

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括园区改造项目、仓库改造项目。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销期如下：

项目	摊销期	摊销方法
园区改造项目	5 年	直线法
仓库改造项目	6 年	直线法
办公室装修	3 年	直线法

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1)该义务是本集团承担的现时义务；
- (2)履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同

具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

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

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

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

本集团销售集成电路相关商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团基于客户的信用状况给予客户一定期限的信用期，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

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

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

利润分配

本公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

（2）租赁**租赁的识别**

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

租赁的分类

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

租赁负债

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

(3) 金融资产减值

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

40、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

41、 其他

□适用 √不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；研发设计；房屋租赁等	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳所得税额	20%、16.5%、15%、10%
房产税	实际应税收入；自用房产计税余值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海贝岭股份有限公司	15
深圳市锐能微科技有限公司	10
南京微盟电子有限公司	15
深圳市矽塔科技有限公司	10
香港海华有限公司	16.5
珠海市横琴贝岭半导体有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

经上海市税务局、上海市财政局认定，本公司属于高新技术企业，证书编号：GR202331002845，可享受企业所得税 15%的优惠税率。

经江苏省税务局、江苏省财政厅认定，子公司南京微盟属于高新技术企业，证书编号：GR202332008475，可享受企业所得税 15%的优惠税率。

经深圳市税务局、深圳市财政局认定，子公司矽塔科技属于高新技术企业，证书编号：GR202344204256，可享受企业所得税 15%的优惠税率。

经深圳市税务局、深圳市财政局认定，子公司深圳锐能微属于高新技术企业，证书编号：GR202344206052，可享受企业所得税 15%的优惠税率。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告 2021 年第 9 号》、《关于做好 2022 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2022〕390 号）、《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号）等规定，对国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税。子公司深圳锐能微和矽塔科技 2026 年预计满足以上政策申报条件，减按 10%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2023 年第 6 号）的规定，对于符合小型微利条件的企业，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司横琴贝岭 2026 年预计满足以上政策条件。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其软件收入增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，母公司上海贝岭、子公司深圳锐能微、矽塔科技报告期内持续享受上述增值税即征即退政策。

3、其他

√适用 □不适用

本集团源于其他地区的应纳税所得额，根据经营所在国家现行法律、解释公告和惯例，使用当地税率。香港海华有限公司注册于香港，其适用的所得税税率为 16.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	658,055,540.29	675,834,419.51
其他货币资金		
存放财务公司存款	406,707,373.64	571,711,179.15
合计	1,064,762,913.93	1,247,545,598.66
其中：存放在境外的款项总额	327,259,865.20	375,898,541.33

其他说明

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,809,031.36	40,427,109.89
商业承兑票据	4,655,177.14	4,021,237.40
合计	35,464,208.50	44,448,347.29

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,361,110.45	
商业承兑票据		
合计	63,361,110.45	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	35,470,978.80	100.00	6,770.30	0.02	35,464,208.50	44,455,117.59	100.00	6,770.30	0.02	44,448,347.29
其中：										
银行承兑票据	30,809,031.36	86.86			30,809,031.36	40,427,109.89	90.94			40,427,109.89

商业承兑票据	4,661,947.44	13.14	6,770.30	0.15	4,655,177.14	4,028,007.70	9.06	6,770.30	0.17	4,021,237.40
合计	35,470,978.80	/	6,770.30	/	35,464,208.50	44,455,117.59	/	6,770.30	/	44,448,347.29

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 商业承兑票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	4,661,947.44	6,770.30	0.15
合计	4,661,947.44	6,770.30	0.15

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

于 2026 年 6 月 30 日, 本集团按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑票据	6,770.30					6,770.30
合计	6,770.30					6,770.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	694,620,399.67	715,715,229.11
1 年以内小计	694,620,399.67	715,715,229.11
1 至 2 年	4,233,400.10	10,202,501.07
2 至 3 年		233,720.60
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	698,853,799.77	726,151,450.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										

按组合计提坏账准备	698,853,799.77	100.00	2,895,195.45	0.41	695,958,604.32	726,151,450.78	100.00	4,252,178.38	0.59	721,899,272.40
其中：										
应收销售款组合	698,853,799.77	100.00	2,895,195.45	0.41	695,958,604.32	726,151,450.78	100.00	4,252,178.38	0.59	721,899,272.40
合计	698,853,799.77	/	2,895,195.45	/	695,958,604.32	726,151,450.78	/	4,252,178.38	/	721,899,272.40

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收销售款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收销售款组合	698,853,799.77	2,895,195.45	0.41
合计	698,853,799.77	2,895,195.45	0.41

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	预期信用损失率(%)		金额	预期信用损失率(%)	
1 年以内	694,620,399.67	0.25	1,714,471.01	715,715,229.11	0.17	1,203,019.05
1 至 2 年	4,233,400.10	27.89	1,180,724.44	10,202,501.07	27.89	2,845,565.31
2 至 3 年				233,720.60	87.11	203,594.02
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	698,853,799.77	0.41	2,895,195.45	726,151,450.78	0.59	4,252,178.38

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,252,178.38	1,240,000.00	2,596,982.93			2,895,195.45
合计	4,252,178.38	1,240,000.00	2,596,982.93			2,895,195.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	135,309,506.16		135,309,506.16	19.29	1,240,000.00
第二名	47,726,237.24		47,726,237.24	6.80	67,087.59
第三名	42,479,056.42	1,392,615.72	43,871,672.14	6.25	87,356.00
第四名	43,832,957.79		43,832,957.79	6.25	73,674.62
第五名	30,333,970.96		30,333,970.96	4.32	
合计	299,681,728.57	1,392,615.72	301,074,344.29	42.92	1,468,118.21

其他说明

本集团按欠款方归集的年末前五名应收账款和合同资产汇总金额为 301,074,344.29 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 42.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,468,118.21 元。

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收质保金	2,639,715.72	33,913.03	2,605,802.69	3,188,215.72	33,913.03	3,154,302.69
合计	2,639,715.72	33,913.03	2,605,802.69	3,188,215.72	33,913.03	3,154,302.69

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,639,715.72	100.00	33,913.03	1.28	2,605,802.69	3,188,215.72	100.00	33,913.03	1.06	3,154,302.69

其中：										
应 收 质 保 金	2,639,715 .72	100. 00	33,913. 03	1.2 8	2,605,802 .69	3,188,215 .72	100. 00	33,913. 03	1.0 6	3,154,302 .69
合 计	2,639,715 .72	/	33,913. 03	/	2,605,802 .69	3,188,215 .72	/	33,913. 03	/	3,154,302 .69

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收质保金	2,639,715.72	33,913.03	1.28
合计	2,639,715.72	33,913.03	1.28

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	预期信用损失率(%)		金额	预期信用损失率(%)	
1 年以内	2,639,715.72	1.28	33,913.03	3,188,215.72	1.06	33,913.03
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,639,715.72	1.28	33,913.03	3,188,215.72	1.06	33,913.03

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
应收质保金	33,913.03					33,913.03	
合计	33,913.03					33,913.03	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	87,815,239.50	136,076,690.68
应收账款	189,177.70	941,842.03
合计	88,004,417.20	137,018,532.71

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	332,384,025.96	
合计	332,384,025.96	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额		本年变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	136,076,690.68		-48,261,451.18		87,815,239.50	
应收账款	941,842.03		-752,664.33		189,177.70	
合计	137,018,532.71		-49,014,115.51		88,004,417.20	

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,845,195.25	99.41	25,685,504.36	98.66
1 至 2 年	360,741.00	0.59	48,889.44	0.19
2 至 3 年			299,426.88	1.15
3 年以上				
合计	61,205,936.25	100.00	26,033,820.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,378,440.58	13.69
第二名	7,241,767.07	11.83
第三名	6,896,104.34	11.27
第四名	6,868,817.50	11.22
第五名	6,509,524.49	10.64
合计	35,894,653.97	58.65

其他说明：

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 35,894,653.97 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 58.65%。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,023,084.54	15,042,447.14
合计	14,023,084.54	15,042,447.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	13,299,590.84	13,389,454.72
1 年以内小计	13,299,590.84	13,389,454.72
1 至 2 年	592,313.40	605,196.82
2 至 3 年	296,005.70	1,222,076.10
3 至 4 年	9,455.10	6,422.76
4 至 5 年	6,422.76	
5 年以上	44,144.14	44,144.14
合计	14,247,931.94	15,267,294.54

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房屋租赁及押金	3,577,649.84	4,831,586.36
应收增值税退税	3,082,323.28	4,988,578.26
待返还加工款	1,013,318.87	1,613,687.00
其他	6,574,639.95	3,833,442.92
合计	14,247,931.94	15,267,294.54

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	224,847.40			224,847.40
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	224,847.40			224,847.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏	224,847.40					224,847.40

账准备						
合计	224,847.40					224,847.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
国家税务总局深圳 市南山税务局	3,082,323.28	21.63	应收增值税退 税	1 年以内	
中国长城科技集团 股份有限公司	2,114,863.47	14.84	房屋租赁及押 金	0-3 年	142,458.57
浙江确安科技有限 公司	1,355,113.69	9.51	提供劳务	1 年以内	
通富微电子有限公 司	1,013,318.87	7.11	待返还加工款	1 年以内	
南京玄武高新技术 产业集团有限公司	491,570.44	3.45	押金	1 年以内	
合计	8,057,189.75	56.54	/	/	142,458.57

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	416,319,179.02	32,632,845.02	383,686,334.00	340,549,965.10	32,869,671.57	307,680,293.53
在产品	346,410,247.90	10,646,115.41	335,764,132.49	238,571,276.84	10,646,115.41	227,925,161.43
库存商品	461,408,172.96	32,912,951.55	428,495,221.41	460,875,383.61	33,217,520.29	427,657,863.32
周转材料	144,741.55		144,741.55	143,493.71		143,493.71
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,224,282,341.43	76,191,911.98	1,148,090,429.45	1,040,140,119.26	76,733,307.27	963,406,811.99

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,869,671.57	104,020.98		340,847.53		32,632,845.02
在产品	10,646,115.41					10,646,115.41
库存商品	33,217,520.29	2,087.32		306,656.06		32,912,951.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	76,733,307.27	106,108.30		647,503.59		76,191,911.98

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)

库龄组合	1,184,772,653.51	57,661,668.94	4.87	968,264,315.43	58,203,064.23	6.01
其他组合	39,509,687.92	18,530,243.04	46.90	71,875,803.83	18,530,243.04	25.78
合计	1,224,282,341.43	76,191,911.98	6.22	1,040,140,119.26	76,733,307.27	7.38

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

按照存货库龄和个别计提方式计提存货跌价准备。

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待认证进项税额	3,446,020.24	1,941.94
预缴税金	4,964,573.46	1,491,577.84
定期存款利息	8,761,070.42	15,961,948.13
增值税留抵额	6,135,488.09	6,668,467.43
合计	23,307,152.21	24,123,935.34

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本集团存入定期存款投资目的系为持有至到期，且公司有能力持有至到期并已按约定利率计提相应的利息收入，因此本公司将于一年内到期的定期存款计提的利息作为其他流动资产列示。

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资
(1) 其他权益工具投资情况
☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产
☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产
投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	491,865,600.00			491,865,600.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	491,865,600.00			491,865,600.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,123,282.68	139,698,968.76
固定资产清理		
合计	135,123,282.68	139,698,968.76

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	136,184,212.87	16,149,002.75	2,510,443.43	88,798,347.86	5,782,420.42	2,622,822.19	252,047,249.52
2.本期增加金额		759,580.53		6,384,421.90	119,033.63	16,800.00	7,279,836.06
(1) 购置		759,580.53		6,384,421.90	119,033.63	16,800.00	7,279,836.06
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		372,469.50		391,023.63	32,046.19	40,882.35	836,421.67
(1) 处置或报废		372,469.50		391,023.63	32,046.19	40,882.35	836,421.67
4.期末余额	136,184,212.87	16,536,113.78	2,510,443.43	94,791,746.13	5,869,407.86	2,598,739.84	258,490,663.91
二、累计折旧							

1.期初余额	46,484,292.07	6,099,861.29	1,431,715.00	53,832,843.25	2,938,521.02	1,544,991.22	112,332,223.85
2.本期增加金额	2,443,439.60	1,149,344.22	146,353.71	7,647,862.31	338,838.85	57,684.04	11,783,522.73
(1) 计提	2,443,439.60	1,149,344.22	146,353.71	7,647,862.31	338,838.85	57,684.04	11,783,522.73
3.本期减少金额		335,222.55		359,894.26	30,058.39	39,247.06	764,422.26
(1) 处置或报废		335,222.55		359,894.26	30,058.39	39,247.06	764,422.26
4.期末余额	48,927,731.67	6,913,982.96	1,578,068.71	61,120,811.30	3,247,301.48	1,563,428.20	123,351,324.32
三、减值准备							
1.期初余额				8,150.66		7,906.25	16,056.91
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额				8,150.66		7,906.25	16,056.91
四、账面价值							
1.期末账面价值	87,256,481.20	9,622,130.82	932,374.72	33,662,784.17	2,622,106.38	1,027,405.39	135,123,282.68
2.期初账面价值	89,699,920.80	10,049,141.46	1,078,728.43	34,957,353.95	2,843,899.40	1,069,924.72	139,698,968.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,433,257.32	3,201,343.48
工程物资		
合计	1,433,257.32	3,201,343.48

其他说明：
无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修及改造工程	697,988.69		697,988.69	1,943,597.15		1,943,597.15
零星资产购置	735,268.63		735,268.63	1,257,746.33		1,257,746.33
合计	1,433,257.32		1,433,257.32	3,201,343.48		3,201,343.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	58,660,726.11	58,660,726.11
2.本期增加金额	29,332,772.70	29,332,772.70
(1) 新增租赁及变更	29,332,772.70	29,332,772.70
3.本期减少金额	39,505,383.29	39,505,383.29
(1) 处置	39,505,383.29	39,505,383.29
4.期末余额	48,488,115.52	48,488,115.52
二、累计折旧		
1.期初余额	31,345,835.61	31,345,835.61
2.本期增加金额	6,617,270.37	6,617,270.37
(1)计提	6,617,270.37	6,617,270.37
3.本期减少金额	19,925,602.77	19,925,602.77
(1)处置	19,925,602.77	19,925,602.77
4.期末余额	18,037,503.21	18,037,503.21
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	30,450,612.31	30,450,612.31
2.期初账面价值	27,314,890.50	27,314,890.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	57,704,235.70	46,968,297.90	24,331,148.00	79,920,864.91	208,924,546.51
2.本期增加金额				2,532,831.78	2,532,831.78
(1)购置				2,532,831.78	2,532,831.78
(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	57,704,235.70	46,968,297.90	24,331,148.00	82,453,696.69	211,457,378.29
二、累计摊销					
1.期初余额	22,307,920.56	18,211,054.23	24,048,878.70	69,642,111.20	134,209,964.69
2.本期增加金额	585,797.98	2,650,959.27		3,841,450.16	7,078,207.41
(1)计提	585,797.98	2,650,959.27		3,841,450.16	7,078,207.41
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	22,893,718.54	20,862,013.50	24,048,878.70	73,483,561.36	141,288,172.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,810,517.16	26,106,284.40	282,269.30	8,970,135.33	70,169,206.19
2.期初账面价值	35,396,315.14	28,757,243.67	282,269.30	10,278,753.71	74,714,581.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
深圳市锐能微科 技有限公司	456,262,239.96					456,262,239.96
深圳市矽塔科技 有限公司	275,099,120.95					275,099,120.95
合计	731,361,360.91					731,361,360.91

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

公司于每会计年度末对商誉进行减值测试。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**28、长期待摊费用**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
园区改造项目	4,274,825.23	4,098,278.96	987,661.26		7,385,442.93
办公室装修项目	7,798,579.50	402,513.31	1,269,667.96		6,931,424.85
SAP 实施项目	655,849.06		44,716.98		611,132.08
合计	12,729,253.79	4,500,792.27	2,302,046.20		14,927,999.86

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,915,379.48	1,862,716.87	16,210,411.71	1,692,220.09
内部交易未实现利润			1,119,746.58	111,974.66
可抵扣亏损				
收入确认暂时性差异	3,518,867.93	351,886.79	3,518,867.93	351,886.79
新租赁准则税金差异	31,331,500.18	3,326,721.31	27,340,329.16	2,927,604.21
合计	52,765,747.59	5,541,324.97	48,189,355.38	5,083,685.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,164,890.59	3,427,031.84	29,678,822.78	3,754,092.98
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	296,301,684.96	29,630,168.50	296,301,684.96	29,630,168.50
预提定期存款利息	14,526,705.39	1,452,670.54	11,235,760.08	1,123,576.01

自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	25,790,106.40	2,579,010.64	25,790,106.40	2,579,010.64
固定资产折旧税会差异	27,538.03	2,753.80	60,166.89	6,016.69
投资性房地产转固定资产	25,707,620.75	2,570,762.07	26,421,924.99	2,642,192.50
新租赁准则税会差异（使用权资产部分）	28,310,923.58	3,014,820.74	23,754,877.89	2,559,216.17
合计	416,829,469.70	42,677,218.13	413,243,343.99	42,294,273.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		5,541,324.97		5,083,685.75
递延所得税负债		42,677,218.13		42,294,273.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	90,870,039.38	95,865,919.21
可抵扣亏损	307,324,186.80	349,609,543.13
合计	398,194,226.18	445,475,462.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2033 年	164,430,250.70	206,715,607.03	
2034 年	142,893,936.10	142,893,936.10	
合计	307,324,186.80	349,609,543.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
到期超过一年的定期存款及计提的利息	709,965,104.78		709,965,104.78	651,077,515.08		651,077,515.08
购建长期资产的预付账款	4,933,391.00		4,933,391.00	5,612,237.60		5,612,237.60
合计	714,898,495.78		714,898,495.78	656,689,752.68		656,689,752.68

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本集团存入定期存款投资目的系为持有至到期，且公司有能力持有至到期并已按约定利率计提相应的利息收入，因此本公司将于一年后到期的定期存款及按约定利率计提的利息作为其他非流动资产列示。

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	463,686,279.96	463,686,279.96	其他	一年内到期的定期存款及银行承兑	530,000,000.00	530,000,000.00	其他	一年内到期的定期存款

				汇 票 保 证 金				
应收 票据								
存货								
其 中： 数据 资源								
固定 资产								
无形 资产								
其 中： 数据 资源								
其他 流动 资产	8,761,070.42	8,761,070.42	其他	一 年 内 到 期 的 定 期 存 款 利 息	15,961,948.13	15,961,948.13	其他	一 年 内 到 期 的 定 期 存 款 利 息
其他 非流 动资 产	709,965,104.78	709,965,104.78	其他	到 期 日 超 过 1 年 的 定 期 存 款 及 计 提 的 利 息	651,077,515.08	651,077,515.08	其他	到 期 日 超 过 1 年 的 定 期 存 款 及 计 提 的 利 息

合计	1,182,412,455.16	1,182,412,455.16	/	/	1,197,039,463.21	1,197,039,463.21	/	/
----	------------------	------------------	---	---	------------------	------------------	---	---

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	97,145,512.80	36,111,097.35
合计	97,145,512.80	36,111,097.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	383,626,223.13	412,221,864.46
1 至 2 年	1,582,071.98	1,683,262.34
2 至 3 年	3,518.00	
3 年以上		
合计	385,211,813.11	413,905,126.80

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	2,425,360.99	1,222,240.71
预收物业费	461,814.36	198,276.79
合计	2,887,175.35	1,420,517.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	48,660,914.19	33,987,110.66
合计	48,660,914.19	33,987,110.66

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	155,204,620.34	219,890,901.83	291,463,024.36	83,632,497.81
二、离职后福利-设定提存计划	157,777.00	24,978,260.11	24,666,495.11	469,542.00

三、辞退福利		1,751,497.66	1,751,497.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	155,362,397.34	246,620,659.60	317,881,017.13	84,102,039.81

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	153,425,442.17	193,553,755.31	265,071,832.90	81,907,364.58
二、职工福利费		818,951.60	818,951.60	
三、社会保险费	15,072.31	10,564,272.10	10,566,387.33	12,957.08
其中：医疗保险费		10,008,946.94	10,008,946.94	
工伤保险费		555,325.17	555,325.17	
其他商业保险费	15,072.31		2,115.23	12,957.08
四、住房公积金		13,137,478.63	13,137,478.63	
五、工会经费和职工教育经费	209,564.38	1,816,444.18	1,868,373.89	157,634.67
六、短期带薪缺勤	1,554,541.48			1,554,541.48
七、短期利润分享计划				
合计	155,204,620.34	219,890,901.83	291,463,024.36	83,632,497.81

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		19,280,935.49	19,280,935.49	
2、失业保险费		713,653.11	713,653.11	
3、企业年金缴费	157,777.00	4,983,671.51	4,671,906.51	469,542.00
合计	157,777.00	24,978,260.11	24,666,495.11	469,542.00

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及子公司香港海华、南京微盟和深圳锐能微除参加当地政府机构统一管理的养老保险，另外还参加委托第三方运作的一项年金计划。根据该年金计划，本集团2026年缴费金额不超过员工上一年工资总额的8%。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,356,551.76	9,979,106.92
消费税		
营业税		
企业所得税	16,945,461.32	13,509,927.77
个人所得税	3,419,630.53	3,799,611.96
城市维护建设税	211,502.29	568,326.22

房产税	875,388.63	836,615.24
印花税	418,803.65	419,450.28
教育费附加	151,073.06	405,947.31
土地使用税	40,877.30	40,877.30
合计	29,419,288.54	29,559,863.00

其他说明：

无

41、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,442,360.28	10,063,093.75
合计	10,442,360.28	10,063,093.75

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	5,981,725.66	6,154,262.72
中介服务费	102,488.90	106,579.96
其他	4,358,145.72	3,802,251.07
合计	10,442,360.28	10,063,093.75

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金及押金	3,179,051.47	租赁保证金
合计	3,179,051.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	11,188,466.20	12,264,190.44
合计	11,188,466.20	12,264,190.44

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,606,701.95	1,286,315.20
合计	2,606,701.95	1,286,315.20

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	32,825,716.32	32,701,353.55
未确认的融资费用	-1,784,983.27	-1,729,968.14
一年内到期的非流动负债	-11,188,466.20	-12,264,190.44
合计	19,852,266.85	18,707,194.97

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	15,360,000.00	15,360,000.00
合计	15,360,000.00	15,360,000.00

其他说明：

无

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
创新能力建设资金	15,360,000.00			15,360,000.00	无偿划拨的创新能力建设资金
合计	15,360,000.00			15,360,000.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,008,888.27	650,000.00	5,114,470.76	25,544,417.51	
合计	30,008,888.27	650,000.00	5,114,470.76	25,544,417.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件人民币普通股（A股）	708,923,303.00						708,923,303.00
股份总数	708,923,303.00						708,923,303.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	890,743,532.47			890,743,532.47
其他资本公积	104,734,069.91			104,734,069.91
合计	995,477,602.38			995,477,602.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,211,095.76							23,211,095.76
其中：权益法下可转损								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
自有房产转入投资性房地产	23,211,095.76							23,211,095.76
其他综合收益合计	23,211,095.76							23,211,095.76

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

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	325,220,382.50			325,220,382.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	325,220,382.50			325,220,382.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,472,170,054.18	2,359,570,683.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,472,170,054.18	2,359,570,683.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,163,872.93	236,226,970.65
减：提取法定盈余公积		3,110,638.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	85,070,796.36	120,516,961.51
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,501,263,130.75	2,472,170,054.18

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

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,595,344,625.07	1,164,605,692.62	1,326,820,913.40	970,484,971.78
其他业务	10,585,788.06	97,104.85	20,192,716.21	1,934,478.68
合计	1,605,930,413.13	1,164,702,797.47	1,347,013,629.61	972,419,450.46

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	境内集成电路分部		香港半导体材料配件分部		其他业务分部		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同										

类型										
成 电 路 产 品 销 售 合 同	1,146,55 6,012.08	782,033 ,809.49	448,826 ,731.05	382,610 ,001.19			- 38,11 8.06	- 38,11 8.06	1,595,34 4,625.07	1,164,60 5,692.62
术 开 发 服 务 合 同					188,67 9.25				188,679. 25	
赁 业 务 合 同					9,889,9 37.02		- 115,3 81.17		9,774,55 5.85	
他 业 务 合 同					632,07 5.59	97,1 04.8 5	- 9,522. 63		622,552. 96	97,104.8 5
合 计	1,146,55 6,012.08	782,033 ,809.49	448,826 ,731.05	382,610 ,001.19	10,710, 691.86	97,1 04.8 5	- 163,0 21.86	- 38,11 8.06	1,605,93 0,413.13	1,164,70 2,797.47

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,075,895.18	1,115,019.91
教育费附加	461,097.94	477,865.66
地方教育附加	307,398.61	318,577.12
房产税	1,784,005.75	2,087,519.74
土地使用税	82,118.68	82,118.68
车船使用税	1,080.00	3,240.00
印花税	815,152.92	537,239.21
合计	4,526,749.08	4,621,580.32

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,629,150.32	28,703,588.65
租赁成本	3,871,771.21	4,749,116.85
广告宣传及样品费	921,193.31	636,446.54
差旅费	859,727.94	919,480.38
折旧费	542,006.04	338,230.48
业务招待费	404,660.83	479,341.08
摊销费	211,051.19	95,272.10
办公费	29,530.56	60,934.17
其他	1,850,582.28	3,411,692.09
合计	41,319,673.68	39,394,102.34

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,819,422.61	27,475,500.37
租赁成本	2,880,223.77	2,369,253.74
物业管理费	2,842,620.75	2,049,497.00
折旧费	2,537,497.10	2,632,481.77
园区维护费	1,379,455.81	1,904,047.15
技术服务费	1,266,826.37	1,572,846.88
无形资产摊销	1,158,403.82	780,918.63
办公费	657,821.86	506,160.22
保险费	479,025.87	565,495.41

中介机构服务费	410,100.95	665,789.02
差旅费	408,655.79	259,948.65
其他	1,410,696.38	1,837,163.68
合计	47,250,751.08	42,619,102.52

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,709,853.58	142,582,598.95
材料费	44,728,529.96	34,333,285.96
折旧及摊销	14,923,389.22	12,186,359.66
租赁成本	4,596,354.55	3,486,088.10
技术服务费	2,409,940.25	3,114,361.42
差旅费	1,803,213.77	1,475,227.22
IP 使用费	920,835.39	662,512.56
其他	2,494,153.70	2,708,309.25
合计	247,586,270.42	200,548,743.12

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	597,517.29	975,580.28
利息收入（收入以“-”号填列）	-15,422,114.81	-15,154,511.62
汇兑损益（收益以“-”号填列）	15,418,869.85	1,661,319.53
其他	159,757.38	132,519.43
合计	754,029.71	-12,385,092.38

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,744,475.88	2,171,424.37
与收益相关的政府补助	12,542,931.83	16,255,569.70
个税手续费返还	946,622.91	667,041.72
增值税进项加计抵减	6,919,667.67	11,447,098.23
合计	23,153,698.29	30,541,134.02

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		771,806.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,130,029.32
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		4,901,835.32

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		5,248,333.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		5,248,333.97

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,356,982.93	1,030,353.17

其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,356,982.93	1,030,353.17

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-106,108.30	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-106,108.30	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益/（损失）		53,801.08
使用权资产提前终止	3,240,266.08	
合计	3,240,266.08	53,801.08

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金	126,513.98	290,230.88	126,513.98
固定资产报废利得	3,262.94		3,262.94
废料处置	25,613.80	208,699.94	25,613.80
其他	9,139.31	257.28	9,139.31
合计	164,530.03	499,188.10	164,530.03

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00	300,000.00	300,000.00
固定资产报废损失	53,103.18	34,969.12	53,103.18
其他	250,941.26	235,586.86	250,941.26
合计	604,044.44	570,555.98	604,044.44

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,569,875.56	12,359,912.22
递延所得税费用	-74,694.58	-6,586,662.21

调整以前期间所得税影响	336,412.37	1,577,724.33
合计	12,831,593.35	7,350,974.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	126,995,466.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,049,319.94
子公司适用不同税率的影响	-3,592,760.46
调整以前期间所得税的影响	336,412.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,040.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,326,011.73
研发费用加计扣除	-33,358,430.48
所得税费用	12,831,593.35

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,722,783.39	2,721,172.37
政府补助	3,366,776.08	5,951,643.80
收到房租押金	2,042,152.40	
保证金收回	1,245,593.28	539,745.51
其他	541,943.15	586,056.18
合计	11,919,248.30	9,798,617.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	10,831,505.19	1,861,919.85

房租物业费水电费	9,523,406.33	7,888,436.68
研发费用	8,590,193.68	5,081,023.57
运输费	3,964,729.77	3,334,945.11
差旅费	2,955,673.16	2,770,892.50
保险费	525,182.45	954,805.73
咨询费	1,158,045.94	420,728.74
捐赠支出	300,000.00	300,000.00
手续费	76,612.43	72,175.56
其他	4,663,298.66	6,236,114.21
合计	42,588,647.61	28,921,041.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大宗交易顾问费		133,800.00
合计		133,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租金	6,753,534.37	5,413,866.06
合计	6,753,534.37	5,413,866.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,163,872.93	134,148,858.57
加：资产减值准备	106,108.30	
信用减值损失	-1,356,982.93	-1,030,353.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,783,522.73	8,783,401.46
使用权资产摊销	6,617,270.37	7,391,833.19
无形资产摊销	7,078,207.41	6,904,813.37
长期待摊费用摊销	2,302,046.20	1,514,701.04
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）	-3,240,266.08	-53,801.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	49,840.24	34,969.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-5,248,333.97
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,777.74	-10,605,193.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,901,835.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-457,639.22	-3,022,183.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	382,944.64	-3,891,539.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,789,725.76	-133,870,556.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,691,652.34	103,262,069.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,892,311.05	-68,599,242.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,563,237.62	30,817,606.31
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	601,076,633.97	444,346,769.12
减：现金的期初余额	717,545,598.66	503,379,506.29

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	-116,468,964.69	-59,032,737.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	601,076,633.97	717,545,598.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	601,076,633.97	717,545,598.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	601,076,633.97	717,545,598.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	463,686,279.96	530,000,000.00	一年内到期的定期存款及银行承兑汇票保证金
合计	463,686,279.96	530,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	44,174,467.04	6.8109	300,867,877.56
欧元	4,007.59	7.7671	31,127.35
港币	2,971,363.70	0.8686	2,580,777.94
日元	2.00	0.0420	0.08
应收账款	-	-	
其中：美元	31,660,524.14	6.8109	215,636,663.86
欧元			
港币			
日元			
应付账款	-	-	
其中：美元	4,098,605.22	6.8109	27,915,190.29
欧元			
港币			
日元			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 179,924.93 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额6,835,542.19(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
房屋、建筑物	9,774,555.85	
合计	9,774,555.85	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,709,853.58	142,582,598.95
材料费	44,728,529.96	34,333,285.96
折旧及摊销	14,923,389.22	12,186,359.66
租赁成本	4,596,354.55	3,486,088.10
技术服务费	2,409,940.25	3,114,361.42
差旅费	1,803,213.77	1,475,227.22
IP 使用费	920,835.39	662,512.56
其他	2,494,153.70	2,708,309.25
合计	247,586,270.42	200,548,743.12
其中：费用化研发支出	247,586,270.42	200,548,743.12

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
香港海华有限公司	中国香港	12,374.34	中国香港	半导体材料配件	100.00		设立或投资
深圳市锐能微科技有限公司	中国深圳	5,000.00	中国深圳	集成电路技术开发	100.00		并购
南京微盟电子有限公司	江苏南京	1,500.00	江苏南京	集成电路技术开发	100.00		并购
深圳市矽塔科技有限公司	中国深圳	3,400.00	中国深圳	集成电路技术开发	100.00		并购
珠海市横琴贝岭半导体有限公司	广东珠海	4,800.00	广东珠海	集成电路技术开发	100.00		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,744,475.88	2,171,424.37
与收益相关	12,542,931.83	16,255,569.70
合计	15,287,407.71	18,426,994.07

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团的主要金融工具包括定期存款投资、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应收款项融资、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的情况如下：

1、2026 年 6 月 30 日

项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产
----	------------------	----------------------------------	--------------------------------

货币资金	1,064,762,913.93		
应收票据	35,470,978.80		
应收账款	698,853,799.77		
其他应收款	14,247,931.94		
其他流动资产	23,307,152.21		
交易性金融资产			
应收款项融资		88,004,417.20	
一年内到期的非流动资产			
其他非流动资产	709,965,104.78		
合计	2,546,607,881.43	88,004,417.20	

(续)

项目	其他金融负债
应付票据	97,145,512.80
应付账款	385,211,813.11
其他应付款	10,442,360.28
合计	492,799,686.19

2、2026 年 1 月 1 日

项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产
货币资金	1,247,545,598.66		
应收票据	44,455,117.59		
应收账款	726,151,450.78		
其他应收款	15,267,294.54		
其他流动资产	24,123,935.34		
交易性金融资产			
应收款项融资		137,018,532.71	
一年内到期的非流动资产			
其他非流动资产	651,077,515.08		
合计	2,708,620,911.99	137,018,532.71	

(续)

项目	其他金融负债
应付票据	36,111,097.35
应付账款	413,905,126.80
其他应付款	10,063,093.75
合计	460,079,317.90

(一) 风险管理目标和政策

与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团以人民币为记账本位币，部分境外经营、外币结算的销售与采购等业务，使集团面临汇率波动带来的交易风险与折算风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	本年	
		利润的影响	股东权益的影响
对美元升值	1%	-5,243,875.40	-5,243,875.40
对美元贬值	-1%	5,243,875.40	5,243,875.40
对欧元升值	1%	-311.27	-311.27
对欧元贬值	-1%	311.27	311.27
对日元升值	1%	0.00	0.00
对日元贬值	-1%	0.00	0.00
对港币升值	1%	-25,807.78	-25,807.78
对港币贬值	-1%	25,807.78	25,807.78

2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、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交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不存在超过 12 个月内到期的借款。于 2026 年 6 月 30 日，本集团全部债务在不足 1 年内到期。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应付票据	97,145,512.80			
应付账款	385,211,813.11			
其他应付款	10,442,360.28			
合计	492,799,686.19			

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

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

其他说明
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类
☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产
☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			491,865,600.00	491,865,600.00
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产			491,865,600.00	491,865,600.00
1.出租用的土地使用权				

2.出租的建筑物			491,865,600.00	491,865,600.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			491,865,600.00	491,865,600.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

投资性房地产主要为本集团持有出租的房屋建筑物，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为收益法，估值技术的输入值主要包括空置率、租金增长率、预期收益、预期收益期限及折现率等参数。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

合并财务报表年末余额中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值情况见下表。管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、理财产品、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款和一年内到期的长期负债，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，未包含在下表中。

项目	账面价值	公允价值	备注
应收款项融资	88,004,417.20	88,004,417.20	因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
华大半导体有限公司	上海	集成电路	1,728,168.3718	25.14	25.14

本企业的母公司情况的说明

华大半导体有限公司 2015 年 7 月成为本公司控股股东。

本企业最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

十、其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

上海积塔半导体有限公司	其他
上海先进半导体制造有限公司	其他
北京确安科技股份有限公司	集团兄弟公司
成都华微电子科技股份有限公司	集团兄弟公司
广东亿安仓供应链科技有限公司	集团兄弟公司
深圳市中电物业管理有限公司	集团兄弟公司
深圳中电港技术股份有限公司	集团兄弟公司
深圳中电投资有限公司	集团兄弟公司
小华半导体有限公司	集团兄弟公司
浙江确安科技有限公司	集团兄弟公司
中电商务（北京）有限公司	集团兄弟公司
中电通商融资租赁有限公司	集团兄弟公司
中电云计算技术有限公司	集团兄弟公司
中电智能卡有限责任公司	集团兄弟公司
中国电子器材国际有限公司	集团兄弟公司
中国长城科技集团股份有限公司	集团兄弟公司
中国振华集团永光电子有限公司	集团兄弟公司
珠海南方软件园发展有限公司	集团兄弟公司
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	集团兄弟公司
中国电子财务有限责任公司	集团兄弟公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海积塔半导体有限公司	采购商品	297,163,007.97			189,776,603.70
上海先进半导体制造有限公司	采购商品	55,168,940.55			20,675,058.64
北京确安科技股份有限公司（含浙江确安科技有限公司）	接受劳务	10,796,819.52			9,069,551.01
广东亿安仓供应链科技有限公司	接受劳务	2,761,398.31			2,318,790.59
中电商务（北京）有限公司	采购商品	779,864.88			266,319.49
中国长城科技集团股份有限公司	接受劳务	657,877.08			562,847.77
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品	293,571.71			223,083.57

中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	接受劳务	283,018.87			0.00
深圳市中电物业管理有限公司	接受劳务	132,055.01			90,474.40
中电智能卡有限责任公司	接受劳务	10,094.47			34,995.93
珠海南方软件园发展有限公司	接受劳务	3,541.53			3,843.31
华大半导体有限公司	采购商品	0.00			6,795,509.37
深圳中电投资有限公司	接受劳务	0.00			36,681.59
小华半导体有限公司	采购商品	0.00			17,522.12
中电云计算技术有限公司	接受劳务	0.00			17,402.26

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中电港技术股份有限公司	销售商品	12,315,164.55	10,500,708.33
中国电子器材国际有限公司	销售商品	1,769,476.34	1,677,082.79
上海积塔半导体有限公司	销售商品	1,252,682.38	5,764,447.65
中国振华集团永光电子有限公司	销售商品	594,884.07	626,820.35
上海先进半导体制造有限公司	销售商品	510,930.47	1,272,339.68
成都华微电子科技股份有限公司	销售商品	318,584.07	455,752.20
中电通商融资租赁有限公司	销售商品	13,937.37	0.00
小华半导体有限公司	销售商品	9,455.52	9,652.35
浙江确安科技有限公司	提供劳务	0.00	1,417,162.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳中电港技术股份有限公司	房屋及建筑物	465,719.40	465,719.40
中电通商融资租赁有限公司	房屋及建筑物	128,271.43	
华大半导体有限公司	房屋及建筑物	90,000.00	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中国长城科技集团股份有限公司	房屋及建筑物			4,348,066.85	438,020.86	17,671,542.62			2,523,313.96	623,669.11	8,441,883.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	720.74	739.55

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中电港技术股份有限公司	2,836,325.20	4,455.12	2,077,530.64	3,491.92
应收账款	上海积塔半导体有限公司	483,812.28		2,150,988.52	3,615.81
应收账款	中国电子器材国际有限公司	247,632.35	894.61	794,839.34	1,335.97
应收账款	上海先进半导体制造有限公司	72,631.44			
应收账款	华大半导体有限公司	31,500.00			
其他应收款	中国长城科技集团股份有限公司	2,114,863.47	142,458.57	2,301,760.92	142,458.57
其他应收款	浙江确安科技有限公司	1,355,113.59			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市中电物业管理有限公司	150.00	15.00	150.00	15.00
预付账款	华大半导体有限公司	3,180,000.00			
预付账款	上海积塔半导体有限公司	459,950.07		1,005,592.73	
预付账款	中电云计算技术有限公司	18,446.40			
预付账款	中电商务（北京）有限公司	11,400.03		555,500.46	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海积塔半导体有限公司	127,127,960.58	147,937,803.74
应付账款	上海先进半导体制造有限公司	20,857,611.49	20,937,034.98
应付账款	北京确安科技股份有限公司	1,352,296.50	1,401,796.50
应付账款	浙江确安科技有限公司	1,251,227.30	1,825,403.49
应付账款	中电智能卡有限责任公司	11,406.75	54,197.37
应付账款	华大半导体有限公司		4,949,932.90
应付账款	中电商务（北京）有限公司		5,430.00
其他应付款	深圳中电港技术股份有限公司	289,160.70	289,160.70
其他应付款	广东亿安仓供应链科技有限公司	204,208.82	178,802.29
其他应付款	中电通商融资租赁有限公司	156,285.00	156,285.00
合同负债	华大半导体有限公司	15,132,075.51	15,132,075.51
合同负债	成都华微电子科技股份有限公司	123,893.81	132,743.36

(3) 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动资产	中国电子财务有限责任公司	5,495,469.24	2,628,209.02
其他非流动资产	中国电子财务有限责任公司	2,114,001.91	1,660,383.52

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

关联方名称	年末余额	年初余额
中国电子财务有限责任公司	646,707,373.64	836,711,179.15

注：于 2026 上半年度，本公司在中国电子财务有限责任公司上述存款年利率为 0.01%-2.75%（2025 上半年度：0.10%-2.75%）。本年度确认利息收入金额为人民币 5,320,192.62 元（2025 年同期：4,998,590.46 元）

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☒适用 ☐不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 3 个报告分部：

(1) 境内集成电路分部；

(2) 香港半导体材料配件分部；

(3) 其他分部主要包括本集团的管理服务业务，提供房地产的出租服务、集成电路技术开发服务等其他非集成电路销售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

经营分部间的转移定价，以市场价格为基础协商确定，并按本集团分部之间签订的条款和协议执行。

(2) 报告分部的财务信息☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内集成电路分部	香港半导体材料配件分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,146,556,012.08	448,826,731.05	10,710,691.86	163,021.86	1,605,930,413.13
对外交易成本	782,033,809.49	382,610,001.19	97,104.85	38,118.06	1,164,702,797.47
销售费用	37,843,384.07	3,476,289.61			41,319,673.68
利息收入	10,465,900.60	4,956,214.21			15,422,114.81
利息费用	566,784.96	34,806.32		4,073.99	597,517.29
信用减值损失	24,008.34	1,332,974.59			1,356,982.93
资产减值损失	-106,108.30				-106,108.30
折旧和摊销	26,501,743.46	1,279,303.25			27,781,046.71
利润总额	67,983,382.39	53,310,650.05	5,701,433.84		126,995,466.28
所得税费用	2,853,206.22	9,123,172.05	855,215.08		12,831,593.35
净利润	65,130,176.17	44,187,478.00	4,846,218.76		114,163,872.93
资产总额	4,054,688,464.98	782,639,624.13	491,865,600.00		5,329,193,689.11
负债总额	601,360,890.39	135,546,379.53	38,190,904.80		775,098,174.72

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因☐适用 ☒不适用**(4) 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	193,597,766.66	183,337,112.07
1 年以内小计	193,597,766.66	183,337,112.07
1 至 2 年	978,627.55	2,978,627.55
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	194,576,394.21	186,315,739.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	194,576,394.21	100.00	1,113,203.04	0.57	193,463,191.17	186,315,739.62	100.00	1,113,203.04	0.60	185,202,536.58
其中：										

正常销售款组合	192,603,830.10	98.99	1,113,203.04	0.58	191,490,627.06	170,979,468.74	91.77	1,113,203.04	0.65	169,866,265.70
合并范围内关联方组合	1,972,564.11	1.01			1,972,564.11	15,336,270.88	8.23			15,336,270.88
合计	194,576,394.21	/	1,113,203.04	/	193,463,191.17	186,315,739.62	/	1,113,203.04	/	185,202,536.58

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：正常销售款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
正常销售款组合	192,603,830.10	1,113,203.04	0.58
合计	192,603,830.10	1,113,203.04	0.58

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	预期信用损失率(%)		金额	预期信用损失率(%)	
1 年以内	191,625,202.55	0.43	840,235.14	168,000,841.19	0.17	282,376.53
1 至 2 年	978,627.55	27.89	272,967.90	2,978,627.55	27.89	830,826.51
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	192,603,830.10	0.58	1,113,203.04	170,979,468.74	0.65	1,113,203.04

组合计提项目：合并范围内关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	1,972,564.11	0.00	0.00
合计	1,972,564.11	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本组合为本集团合并范围内子公司。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,113,203.04					1,113,203.04
合计	1,113,203.04					1,113,203.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	43,832,957.79		43,832,957.79	22.28	73,674.62
第二名	13,761,302.50		13,761,302.50	7.00	23,130.06
第三名	10,728,936.00		10,728,936.00	5.45	18,033.24
第四名	7,904,257.01		7,904,257.01	4.02	13,285.51
第五名	6,926,680.51		6,926,680.51	3.52	11,642.39
合计	83,154,133.81		83,154,133.81	42.27	139,765.82

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	37,771,501.96	35,275,639.95
合计	87,771,501.96	35,275,639.95

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2) 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港海华有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,826,327.33	35,330,465.32
1 年以内小计	37,826,327.33	35,330,465.32
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	37,826,327.33	35,330,465.32

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	31,230,870.69	27,783,352.78
保证金及押金	631,924.25	2,331,389.30
待返还加工款	1,013,318.87	1,613,687.00
其他	4,950,213.52	3,602,036.24
合计	37,826,327.33	35,330,465.32

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	54,825.37			54,825.37
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	54,825.37			54,825.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	54,825.37					54,825.37
合计	54,825.37					54,825.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
香港海华有限公司	23,464,679.15	62.03	往来款	1 年以内	
南京微盟电子有限公司	7,766,191.54	20.53	往来款	1 年以内	
浙江确安科技有限公司	1,355,113.69	3.58	提供劳务	1 年以内	
通富微电子有限公司	1,013,318.87	2.68	待返还加工款	1 年以内	
领航国创控股集团北京 物业服务有限公司	201,206.30	0.53	房屋租赁及押 金	1 年以内	10,060.32
合计	33,800,509.55	89.35	/	/	10,060.32

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,467,902,531.61		1,467,902,531.61	1,429,902,531.61		1,429,902,531.61
对联营、合营企 业投资						
合计	1,467,902,531.61		1,467,902,531.61	1,429,902,531.61		1,429,902,531.61

(1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	期初余额（账面 价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动				期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计 提 减 值 准 备	其他		
香港海华 有限公司	124,743,075.00						124,743,075.00	

深圳市锐能微科技有限公司	617,070,561.90						617,070,561.90	
南京微盟电子有限公司	284,392,894.71						284,392,894.71	
深圳市矽塔科技有限公司	393,696,000.00						393,696,000.00	
珠海市横琴贝岭半导体有限公司	10,000,000.00		38,000,000.00				48,000,000.00	
合计	1,429,902,531.61		38,000,000.00				1,467,902,531.61	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,093,937.22	450,960,046.82	424,504,782.44	334,034,687.64
其他业务	29,401,296.71	18,364,729.81	19,671,854.50	1,934,478.68
合计	603,495,233.93	469,324,776.63	444,176,636.94	335,969,166.32

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	境内集成电路分部		其他业务分部		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
合同类型						
集成电路产品销售合同	574,093,937.22	450,960,046.82			574,093,937.22	450,960,046.82
租赁业务合同			10,496,323.71		10,496,323.71	
其他业务合同			18,904,973.00	18,364,729.81	18,904,973.00	18,364,729.81
合计	574,093,937.22	450,960,046.82	29,401,296.71	18,364,729.81	603,495,233.93	469,324,776.63

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	148,696,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		771,806.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,130,029.32
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	150,000,000.00	153,597,835.32

其他说明：

无

6、其他

☒适用 ☐不适用

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,240,266.08	非流动资产处置
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,929,232.17	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,514.41	捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,331,960.44	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,398,023.40	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.15	0.15

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：杨琨

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用