

# 武汉力源信息技术股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-032

**【2023 年 8 月 19 日】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵马克、主管会计工作负责人刘昌柏及会计机构负责人(会计主管人员)尚芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2023 年半年度报告中涉及未来计划、规划等预测性的陈述不代表公司对投资者的承诺，能否实现会受到诸多因素影响，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在发展过程中，存在市场风险、汇率波动风险、应收账款风险、存货风险、供应商变动风险、并购整合及商誉减值风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节第十小节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告及摘要原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
力源信息	指	武汉力源信息技术股份有限公司（本公司）
香港力源	指	武汉力源（香港）信息技术有限公司，公司注册在香港的全资子公司
力源应用	指	武汉力源信息应用服务有限公司，公司全资子公司
芯源半导体	指	武汉芯源半导体有限公司（公司网址： <a href="http://www.whxy.com">www.whxy.com</a> ），公司全资子公司，专业负责自研芯片的研发、设计、推广、销售及技术服务相关业务
上海必恩思	指	上海必恩思信息技术有限公司，公司全资子公司
鼎芯无限	指	深圳市鼎芯无限科技有限公司（公司网址： <a href="http://www.dxytech.com">http://www.dxytech.com</a> ），公司全资子公司
鼎芯亚太	指	鼎芯科技（亚太）有限公司，鼎芯无限注册在香港的全资子公司
香港云启汇	指	EIOTCLUB TECHNOLOGY CO., LIMITED，鼎芯亚太注册在香港的全资子公司
美国云启汇	指	EIOTCLUB CO., LIMITED，香港云启汇注册在美国的全资子公司
云启汇	指	云启汇网络技术（深圳）有限公司，鼎芯无限全资子公司
飞腾电子	指	南京飞腾电子科技有限公司（公司网址： <a href="http://www.featchina.com">http://www.featchina.com</a> ），公司全资子公司
武汉帕太	指	武汉帕太电子科技有限公司，公司全资子公司
香港帕太	指	香港帕太电子科技有限公司，武汉帕太注册在香港的全资子公司
帕太集团	指	帕太集团有限公司（公司网址： <a href="http://www.powertek.com.cn">http://www.powertek.com.cn</a> ），香港帕太注册在香港的全资子公司
上海帕太	指	帕太国际贸易（上海）有限公司，帕太集团全资子公司
深圳帕太	指	帕太国际贸易（深圳）有限公司，帕太集团全资子公司
新加坡力源	指	P&S (SINGAPORE) INFORMATION PTE. LTD.，香港力源注册在新加坡的全资子公司
云汉芯城	指	云汉芯城(上海)互联网科技股份有限公司（网站： <a href="http://www.ickey.cn">www.ickey.cn</a> ），公司参股公司，本公司持有其 10.2463% 股权
上海互问	指	上海互问信息科技有限公司（网站： <a href="http://www.huwentec.com">www.huwentec.com</a> ），公司参股公司，本公司持有其 8.6957% 股权
MURATA（村田）	指	日本原厂品牌
ST（意法）	指	欧洲原厂品牌
ROHM（罗姆）	指	日本原厂品牌
ON（安森美）	指	美国原厂品牌
SONY（索尼）	指	日本原厂品牌
JAE（航空电子）	指	日本原厂品牌
Fingerprint cards AB（FPC）	指	瑞典原厂品牌
AMPLEON（安赋隆）	指	荷兰原厂品牌
KNOWLES（楼氏）	指	美国原厂品牌
OMRON（欧姆龙）	指	日本原厂品牌
RUBYCON（路碧康）	指	日本原厂品牌

VISHAY（威世）	指	美国原厂品牌
TOSHIBA（铠侠）	指	日本原厂品牌，原中文名：东芝
LUMILEDS（流明）	指	美国原厂品牌
ALPS（阿尔卑斯）	指	日本原厂品牌
MCU	指	微控制单元(Microcontroller Unit)，又称单片机，芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制
EEPROM	指	可擦写可编程只读存储器，是用户可更改的只读存储器，不需从系统中取出即可修改
SJ-MOSFET	指	Super Junction MOSFET，是一种高性能低功耗的新型 MOSFET（金属氧化物半导体场效应晶体管，简称金氧半场效应晶体管，是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效应晶体管）
LED	指	发光二极管
SMT	指	表面组装技术（Surface Mount Technology），是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
HPLC	指	High-speed Power Line Communication，高速电力线载波通信，目前主要指宽带电力线载波，是在低压电力线上进行数据传输的宽带电力线载波通信技术
AI	指	人工智能
碳化硅	指	SiC，是第三代宽禁带半导体材料的代表之一，具有禁带宽度大、热导率高、电子饱和迁移速率高和击穿电场高等性质，特别适用于高压、大功率半导体功率器件领域

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	力源信息	股票代码	300184
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉力源信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	力源信息		
公司的外文名称（如有）	WuHan P&S Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	P&S		
公司的法定代表人	赵马克		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓东	袁园
联系地址	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号
电话	027-59417345	027-59417345
传真	027-59417373	027-59417373
电子信箱	zqb@icbase.com	zqb@icbase.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2022 年 6 月 29 日和 2022 年 7 月 15 日公司分别召开了第五届董事会第四次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份用于注销并减少注册资本方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份用于注销并减少注册资本。截至 2023 年 1 月 16 日，该回购方案实施完毕，累计回购公司股份 10,670,000 股，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于回购公司股份期限届满暨回购完成的公告》（公告编号：2023-002）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次回购股份 10,670,000 股注销事宜已于 2023 年 1 月 19 日办理完成，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2023-003）。

2023 年 2 月 10 日和 2023 年 3 月 7 日公司分别召开了第五届董事会第七次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本暨修改〈公司章程〉的议案》，公司注册资本由 1,164,681,922 股减少至 1,154,011,922 股。2023 年 3 月 16 日，公司完成注册资本变更暨修改公司章程相关事项工商变更及换证手续，并取得了武汉市市场监督管理局换发的《营业执照》，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-009）。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,595,157,675.27	4,528,006,461.90	-42.69%

归属于上市公司股东的净利润（元）	52,401,201.37	170,164,702.62	-69.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,957,153.99	168,200,757.27	-72.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	243,023,566.73	-8,599,196.25	2,926.12%
基本每股收益（元/股）	0.0452	0.1461	-69.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0452	0.1461	-69.06%
加权平均净资产收益率	1.48%	5.07%	-3.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,510,564,276.43	5,350,588,929.43	2.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,637,227,351.82	3,550,681,781.11	2.44%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-35,026.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,280,456.22	详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 46、其他收益和 52、营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,891,877.91	远期结售汇指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债），本期公允价值变动及交割损益，详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 47、投资收益和 48、公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	251,181.47	

减：所得税影响额	1,944,441.55	
合计	6,444,047.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内从事的主要业务

公司的主营业务包括电子元器件的代理（技术）分销业务、芯片自研以及智能电网产品的研发、生产及销售。

公司是国内领先的电子元器件代理及分销商，是行业内首家 A 股上市公司，主要从事电子元器件分销及相关成套产品方案的开发、设计、研制、推广、销售及技术服务，目前公司代理及分销的主要产品线有 MURATA（村田）、ST（意法）、ROHM（罗姆）、ON（安森美）、SONY（索尼）、JAE（航空电子）、Fingerprint Cards AB（FPC）、AMPLEON（安赋隆）、KNOWLES（楼氏）、OMRON（欧姆龙）、RUBYCON（路碧康）、VISHAY（威世）、TOSHIBA（铠侠）、LUMILEDS（流明）、ALPS（阿尔卑斯）、思特威、兆易创新、上海移远、昂瑞微、锐能微、江波龙、长鑫存储、万象奥科、豪鹏、上海贝岭、思瑞浦、江海股份、武汉新芯、宏芯宇、研通、圣邦微等上百家上游芯片原厂，代理分销的产品主要包括电容/磁珠、微控制器（MCU）、电源管理、晶体管、图像传感器、摄像头传感器、连接器、电阻、通讯模块、指纹识别芯片、功率放大器、硅麦、继电器/开关、电容、存储器、射频功放、闪光灯等产品，并在代理产品的基础上为客户提供解决方案及模块，提供技术型分销服务。公司拥有比亚迪、大众、上汽、长安、吉利、长城、东风、金康动力、联宝、江苏天宝、欧菲光、立讯精密、舜宇、小米、摩托罗拉、OPPO、vivo、创维、海尔、海信、锦浪科技、派能能源、麦田能源、禾望电气、九安智能、海康威视、天视通、武汉烽火、浙江大华、中智车联、安联锐视、安克创新、拓邦电气等知名客户，主要分布在工业及新能源、汽车电子、通信电子、消费电子、安防监控、物联网等市场。除此之外，在国产替代的大背景下，公司积极寻找机会，不断引进新的国产产品线，加强相关产品及解决方案的研发及推广力度，扩展新的细分市场。

公司自研芯片（微处理器 MCU、小容量存储芯片 EEPROM、功率器件 SJ-MOSFET）的研发、测试、推广和销售也在积极进行。MCU 的应用非常广泛，可用于安防监控、电动自行车、电表、燃气表、水表、手持设备、电子标签、血氧仪、血糖仪、白色家电、物联网、办公电器、玩具、电脑外设、无人机、机器人、智能制造、智能交通、智能楼宇、汽车（公司正在推进相关产品的车规级认证）等行业；EEPROM 可用于家电、电表、摄像头模组等领域；SJ-MOSFET 可用于 LED 照明、服务器电源、工业电源、医疗电源等领域。

在智能电网产品业务方面，公司主要从事电力行业智能电表（芯片解决方案）业务、智能断路器及其衍生产品、电力线载波通信模块的研发、生产、销售及服务，主要客户有国家电网、南方电网、林洋能源、中创电测等。此外，公司还从事数据采集器、数据集中器以及 SMT 代工等业务。

公司将继续深耕电子元器件代理分销、解决方案和模块以及智能电网产品业务，加大自研芯片业务研发投入及市场推广，进一步提升公司在行业内的知名度及市场地位，实现从代理分销转型到芯片设计与代理（技术）分销并举的双核心战略。

## （二）报告期内公司所属行业概况

### 1、公司电子元器件代理（技术）分销业务行业情况

公司目前主营业务占比最大的业务为电子元器件代理（技术）分销业务，电子元器件产业链通常分为上游设备与原材料供应商、制造商、芯片设计原厂、中游代理分销商及下游电子产品制造商。上游芯片原厂兼具资金密集型和技术密集型特点，市场份额高度集中；下游应用领域广泛，采购需求多样化，采购份额分散，难以通过直销模式完成无缝衔接，代理分销商是整个行业中衔接上游和下游的重要纽带，起着承上启下的关键作用，在整个价值链上扮演着不可或缺的角色：为上游芯片原厂分担大部分市场开拓及技术传递工作；对下游电子产品制造商提供技术支持、供应链支持、金融服务等。

2023 年上半年，美联储加息，全球宏观经济下行，终端需求疲软，半导体行业处于下行周期。根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）研究报告预测，受累于通胀上升和终端市场需求减弱，2023 年全球半导体市场规模或达到 5150 亿美元，预计下滑幅度为 10.3%。根据海关总署 6 月统计数据，2023 年 1-6 月中国累计进口集成电路数量为 2,278 亿个，累计较去年同期减少 18.5%，累计进口金额为 11,191 亿元，累计较去年同期减少 17.0%；中国累计出口集成电路数量为 1,276 亿个，累计较去年同期减少 10%，累计出口金额为 4,361 亿元，累计较去年同期减少 12%。

2023 年上半年，半导体市场需求低迷，出现库存较多、产品价格下跌等情况，作为半导体行业衔接上游芯片原厂和下游制造商客户的纽带，终端市场需求回落及库存去化使得公司业绩受到较大影响，整体营业收入及净利润出现较大幅度下滑。

### 2、公司芯片自研业务行业情况

由于半导体行业周期下行，近几季度以来主要海外 MCU 厂商（包括意法半导体、恩智浦、瑞萨等）库存总额及周转天数呈现上升趋势，处于近年来高位水平。

近年来，随着国产替代的不断发展，MCU 领域的国产厂商越来越多，但高端 MCU 产品仍由海外 MCU 厂商主导，目前国产 MCU 主要集中在中低端应用，竞争较为激烈。

公司自研 MCU 产品与国内著名晶圆代工厂华虹半导体以及知名封装测试厂商合作，保障公司 MCU 产品品质，增强公司 MCU 产品的综合竞争力，在抗干扰、时钟精度、ADC 转换精度、运行和休眠功耗等重要技术指标方面均有对同类竞品的明显优势。面对广阔的下游应用市场，公司相关产品都能有所应用，加之 AI 的发展，未来 MCU+AI 很有可能成为一种将需要从云端逐渐向边缘端发展主流解决方案。公司持续研发新的 MCU 系列产品，下半年将会陆续推出几款超高性价比 M0 系列产品及新的 M4 系列产品。截至 6 月末公司自研 MCU 已有 9 个系列 26 个型号量产，同时也在积极推进相关产品的 AEC-Q100 车规级认证。

### 3、公司智能电网业务行业情况

智能电能表作为电力行业计量产品是用电用户的必需产品。国家电网于 2009 年出台智能电网规划，同年智能电表开启集中招标采购；自 2019 年起受智能电表的大规模更换周期来临和国网智能电表新标准的出台，招标量在更换期保持稳定，作为智能电能表的核心部件和标准配件，含嵌入式软件的芯片及套件及电力线通信模块的需求量也相对稳定。低压电器市场广泛应用于建筑和工业领域，随着政府相关主管部门在智能电网、电力体制改革及配电网改造升级等方面制定了一系列产业支持政策，为我国低压电器行业的发展提供了强有力的政策支持和良好的政策环境，未来大数据中心、新能源（储能、风电、光伏）、5G 通信等新兴产业的发展，也会给相关业务带来需求，在未来 3-5 年，会保持相当程度的繁荣。

报告期内，随着国家电网发布 HPLC+HRF 双模通信模块标准以及下游客户库存去化，以及房地产行业的不景气，含嵌入式软件的芯片及套件、电力线通信模块及智能断路器等产品销售均较去年同期有所下滑，但随着消耗库存及标准过渡期结束，对整个产业供应链都将有积极的带动作用，预计下半年较上半年会有所改善。公司一方面积极参与相关项目的招投标，另一方面根据客户需求进行产品研发，此外，还积极推进光伏断路器产品的研发及推广，为紧跟未来新兴产业发展的脚步打好基础。

#### （三）报告期内公司业务经营情况

报告期内，宏观经济继续波动下行，终端需求下降，半导体行业整体处于底部持续调整阶段。在此背景下，下游市场除汽车电子业务保持景气外，其他行业业务均有不同程度的回落，2023 年上半年公司实现营业收入、净利润、扣非后净利润分别为 2,595,157,675.27 元、52,401,201.37 元、45,957,153.99 元，较去年同期分别下降 42.69%、69.21%、72.68%。

报告期内，公司业务经营具体情况如下：

##### 1、电子元器件代理（技术）分销业务

公司电子元器件代理（技术）分销业务主要集中在工业及新能源、汽车电子、通信电子、消费电子、安防监控等行业。2020 年以来，在中美贸易战及市场需求变化影响下，公司不断优化业务布局，加大工业及新能源、汽车电子行业推广，工业及新能源业务、汽车电子业务占比逐年上升，通信电子业务占比逐年下降，公司整体毛利率稍有提高。报告期内，受益于公司前期在汽车电子行业的深耕布局，汽车电子业务营业收入有所提升；除汽车电子业务外，公司其他业务均受到经济下行、下游终端需求疲软的负面影响，加之半导体行业周期下行，报告期内整个半导体行业仍处于去库存阶段，行业内竞争激烈，产品价格下降，相关营业收入均有不同程度的下降，尤其是通信电子业务，自 2022 年下半年以来，手机需求持续下跌，公司通信电子业务营业收入大幅下降。因此，公司电子元器件代理（技术）分销业务整体营业收入下降。

2023 年 6 月，公司与安森美共同成立了碳化硅应用联合实验室，此联合实验室依托安森美强大的碳化硅功率器件研发能力及公司丰富的功率器件、芯片应用行业经验，专注于碳化硅功率器件及其应用方案、产品的应用和测试等，公司作为安森美重要的代理商之一，与安森美合作建立实验室，加速安森美碳化硅产品在中国市场的推广，互相支持解决客户的应用以及产品研发交期的问题。

## 2、自研芯片业务

去年下半年公司自研芯片 MCU 量产产品正式开始销售，报告期内公司积极推进自研 MCU 产品的推广、销售，积极参加各类大型电子展会，提高品牌影响力和竞争力，营业收入较去年同期大幅增加，2023 年上半年，公司自研芯片业务整体营业收入为 2,579.43 万元，较去年同期增长 245.37%，但由于终端需求疲软，竞争环境比较激烈。公司 MCU 设计团队正与华虹半导体技术团队密切配合，积极加快新产品推出速度，下半年将会陆续推出几款超高性价比 M0 系列产品及新的 M4 系列产品。

## 3、智能电网业务

由于去年下游客户备货需求较多，报告期内处于消耗库存状态，整体需求下降，加之房地产行业不景气，整个市场业务增量较小，公司智能电表（芯片解决方案）业务营业收入较去年同期大幅下降；公司在持续进行光伏断路器新品推广的同时，配合下游客户需求进行供货并积极参与智能断路器相关项目的招标，但由于下游客户需求下降，智能断路器业务营业收入较去年同期有所下降；去年二季度国网启动电力线载波通信模块 HPLC+RF 双模产品标准定制，报告期内该业务正处于新老模块标准切换的过渡期，需求较少，相关业务营业收入较去年同期有所下降。此外，公司还为其他中标企业提供其需要的解决方案及产品服务，因整体经济弱复苏，下游客户需求减少，相关产品营业收入较去年同期有所下降。

## 二、核心竞争力分析

1、公司在行业深耕 20 多年，拥有上百家国内外知名上游芯片原厂产品线代理权。同时，持续不断开拓新的产品线及产品种类，增加了代理产品的覆盖面，为客户提供更多的选择。

2、近几年，公司先后并购三家同行业优秀公司，参股一家同行业优质公司云汉芯城，同时参股一家语音 AI 芯片设计及方案商公司上海互问科技。经过近年来的内部整合、整固，公司已经建立了强大的电子元器件分销渠道，不断将业务拓展到各类行业客户，拥有超过万家下游客户，且在工业及新能源、汽车、手机、家电等行业拥有一批超大客户。公司以下游客户需求为导向，紧跟市场发展趋势，战略性运营，为客户提供其所需产品及优质的服务。

3、坚持持续投入研发，不断提高公司整体研发能力，在代理分销业务基础上不断向芯片自研、解决方案、模块及终端产品方向延伸。公司正加快新产品的推出速度，将陆续推出超高性价比的 M0 系列及 M4 系列产品，同时还推进相关产品的 AEC-Q100 车规级认证；加快 EEPROM 和 SJ-MOSFET 两类产品的迭代更新；对于下游智能电网领域的模块、解决方案及终端产品，公司积极跟进市场最新标准，持续不断地投入资源进行研发，拥有较大研发及竞争优势。

截至本报告期末，公司累计获得集成电路布图设计证书 19 项，发明专利 18 项，实用新型专利 61 项，软件著作权 156 项，外观设计专利 3 项。

4、人才团队方面，多年来公司已经建立起一支高效的运营团队，有深厚的集成电路产业背景，对行业发展和科技创新有深刻认识；同时，公司还有强大的技术团队，由一批专业技术人员组成，并不断进行优化。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,595,157,675.27	4,528,006,461.90	-42.69%	主要由于市场需求减少所致。
营业成本	2,333,759,649.20	4,106,890,912.44	-43.17%	主要由于营业收入下降导致营业成本下降。
销售费用	96,523,747.48	101,384,281.64	-4.79%	
管理费用	53,845,481.98	49,227,707.29	9.38%	
财务费用	17,992,469.54	28,404,256.47	-36.66%	主要由于本期汇兑损

				失较上期减少所致。
所得税费用	10,301,767.26	46,259,205.43	-77.73%	主要由于营业收入下降导致利润总额下降所致。
研发投入	27,949,377.21	21,465,316.92	30.21%	主要由于本期研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	243,023,566.73	-8,599,196.25	2,926.12%	主要由于营业收入下降导致向供应商采购货款减少，相应货款支付减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-16,829,438.29	-15,413,016.28	-9.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	32,825,449.18	-19,757,354.31	266.14%	主要由于本期收回的借款保证金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	268,938,164.32	-34,721,392.47	874.56%	主要由于营业收入下降导致向供应商采购货款减少，相应货款支付减少，使得经营活动产生的现金流量增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业	2,535,360,704.04	2,278,110,377.60	10.15%	-43.49%	-44.07%	0.93%
IC 元器件代理分销（模组）	2,480,141,107.41	2,233,320,137.91	9.95%	-42.26%	-43.06%	1.26%
电力计量采集解决方案	55,219,596.63	44,269,995.77	19.83%	-71.09%	-70.66%	-1.20%
分产品	2,508,113,658.48	2,256,218,095.44	10.04%	-43.03%	-43.71%	1.09%
电子元器件	2,280,046,571.59	2,044,031,810.10	10.35%	-43.20%	-44.11%	1.46%
结构模块器件（模组）	200,094,535.82	189,288,327.81	5.40%	-28.96%	-28.62%	-0.46%
含嵌入式软件的芯片及套件	27,972,551.07	22,897,957.53	18.14%	-73.76%	-73.33%	-1.33%
分地区	2,595,157,675.27	2,333,759,649.20	10.07%	-42.69%	-43.17%	0.77%
境内公司销售	1,683,957,328.59	1,522,204,694.26	9.61%	-19.54%	-16.03%	-3.77%
境外子公司销售	911,200,346.68	811,554,954.94	10.94%	-62.58%	-64.62%	5.15%

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,944,092.48	-7.88%	本期远期结售汇交割损失。	否
公允价值变动损益	11,835,970.39	18.88%	本期远期结售汇公允价值变动。	否
资产减值	-9,079,922.34	-14.48%	主要为本期计提存货跌价准备。	否
营业外收入	2,071,591.63	3.30%	本期收到与经营无关的政府补助和收到的赔偿款。	否
营业外支出	1,455,523.38	2.32%	本期存货报废处置损失及货物不良赔偿。	否
信用减值损失	1,881,194.02	3.00%	主要为本期转回应收账款坏账准备。	否
其他收益	1,602,127.95	2.56%	本期收到与经营相关政府补助和增值税退税款。	收到政府补助不具有可持续性；收到软件增值税退税具有可持续性。
资产处置收益	-766.41	0.00%	本期处置固定资产损失。	否
服务收入	17,391,658.72	27.74%	主要技术服务收入、仓储服务收入、充值业务收入。	是
房租收入	1,845,621.27	2.94%	房租收入。	是
其他	681,967.36	1.09%	主要为转供水电收入、材料销售收入。	转供水电收入具有可持续性；材料销售收入不具有可持续性。

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	835,654,803.76	15.16%	643,552,966.14	12.03%	3.13%	
应收账款	1,465,398,168.10	26.59%	1,617,633,039.05	30.23%	-3.64%	
合同资产	3,402,801.01	0.06%	4,262,985.82	0.08%	-0.02%	
存货	1,663,765,284.96	30.19%	1,596,724,584.38	29.84%	0.35%	
投资性房地产	20,695,022.11	0.38%	21,178,315.14	0.40%	-0.02%	
长期股权投资	8,211,076.36	0.15%	8,211,076.36	0.15%	0.00%	
固定资产	204,610,822.19	3.71%	209,957,414.82	3.92%	-0.21%	
在建工程	4,479,710.50	0.08%	4,102,352.00	0.08%	0.00%	

使用权资产	40,061,799.39	0.73%	31,494,670.97	0.59%	0.14%
短期借款	854,544,812.62	15.51%	851,697,673.56	15.92%	-0.41%
合同负债	104,655,750.16	1.90%	38,313,296.80	0.72%	1.18%
租赁负债	23,374,988.72	0.42%	16,895,115.75	0.32%	0.10%
应付账款	565,915,285.25	10.27%	539,552,559.76	10.08%	0.19%
应付票据	162,104,057.00	2.94%	167,510,000.00	3.13%	-0.19%

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
武汉力源（香港）信息技术有限公司	投资设立	895,305,428.48元	香港	自主经营	自主统一经营管理	净利润 20,211,732.71元	8.03%	否
鼎芯科技（亚太）有限公司	企业并购	410,444,055.01元	香港	自主经营	自主统一经营管理	净利润 15,698,310.01元	7.70%	否
帕太集团有限公司	企业并购	1,281,500,386.02元	香港	自主经营	自主统一经营管理	净利润 23,442,376.75元	29.52%	否
其他情况说明	无							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		7,943,440.00						7,943,440.00
4.其他权益工具投资	290,689,955.12		282,879,919.02					290,689,955.12
金融资产小计	290,689,955.12	7,943,440.00	282,879,919.02					298,633,395.12
上述合计	290,689,955.12	7,943,440.00	282,879,919.02					298,633,395.12
金融负债	6,324,800.47	-1,051,562.09					-7,376,362.56	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	76,370,080.70	承兑、借款及锁汇保证金
应收款项融资	55,417,480.44	质押借款
固定资产	15,030,999.37	抵押借款
无形资产	2,640,000.00	抵押借款
其他非流动资产	8,211,565.46	借款保证金
合计	157,670,125.97	

**六、投资状况分析****1、总体情况**□适用 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	7,810,036.10	0.00	282,879,919.02	0.00	0.00	0.00	0.00	290,689,955.12	自有资金
金融衍生工具	0.00	7,943,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,943,440.00	自有资金

合计	7,810,036.10	7,943,440.00	282,879,919.02	0.00	0.00	0.00	0.00	298,633,395.12	--
----	--------------	--------------	----------------	------	------	------	------	----------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以套期保值为目的的衍生品投资。

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期	-632.48	689.19	0	0	0	794.34	0.22%
合计	-632.48	689.19	0	0	0	794.34	0.22%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无						
报告期实际损益情况的说明	报告期内外汇远期投资产生公允价值变动收益金额为 1,183.60 万元，产生外汇远期交割损失为 494.41 万元。						
套期保值效果的说明	报告期内外汇远期投资增加公司的税前利润 689.19 万元，增加公司现金流出 783.84 万元，增加公司现金流入 46.20 万元。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作	<p>风险分析：</p> <p>公司及子公司外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇套期保值业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1、汇率、利率波动风险：在外汇汇率及利率走势与公司判断汇率及利率波动方向发生大幅偏离</p>						

风险、法律风险等)	<p>的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>3、交易违约风险：在外汇套期保值交易对手方出现违约的情况下，公司将无法按照约定获取套期保值盈利以对冲公司实际的汇兑及利息损失，从而造成公司损失；</p> <p>4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况将使货款实际回款情况与预期回款情况不一致，可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露和档案管理等做出了明确规定；</p> <p>2、公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行；</p> <p>3、公司审计部负责定期审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，并向董事会审计委员会报告审查情况；</p> <p>4、公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，财务部门及时跟踪交易变动状态，严格控制交割违约风险的发生；</p> <p>5、公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配，或者与对应的外币银行借款的兑付期限相匹配。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公允价值计算以外汇汇率为基础确定
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023年04月26日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司及子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，用于支付供应商的采购款项以及银行的外汇融资，锁定采购成本和融资成本，尽可能降低外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司的不利影响。公司已为开展外汇衍生品交易业务制定了《外汇套期保值业务管理制度》，并进行了可行性分析，出具了《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》，公司基于资金管理和经营需要开展外汇套期保值业务具备合理性和可行性。公司内控程序健全，开展外汇套期保值业务的相关审议程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及《外汇套期保值业务管理制度》的规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此独立董事一致同意公司及子公司开展外汇套期保值业务事项。</p>

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉力源（香港）信息技术有限公司	子公司	电子产品、数码产品、电子元器件的销售	17,906,860.00	895,305,428.48	292,174,700.51	548,590,038.99	22,598,997.71	20,211,732.71
深圳市鼎芯无限科技有限公司	子公司	电子产品、电子元器件的销售	20,000,000.00	453,503,481.71	79,327,987.62	335,495,077.98	-11,035,066.75	-8,366,211.39
鼎芯科技(亚太)有限公司	子公司	电子产品、电子元器件的销售	821,789.06	410,444,055.01	279,997,914.98	459,404,528.21	18,800,371.29	15,698,310.01
南京飞腾电子科技有限公司	子公司	电子仪器仪表、通信产品的设计、生产、销售、服务；	120,090,000.00	323,786,170.02	225,605,850.61	73,096,742.31	-5,291,936.82	-4,353,311.18

		软件开发、技术服务及系统集成						
帕太集团有限公司	子公司	电子零件贸易及投资控股	8,806,224.20	1,281,500,386.02	1,073,663,523.90	554,791,809.70	28,063,946.71	23,442,376.75
帕太国际贸易（上海）有限公司	子公司	电子产品的批发、进出口及其它相关配套业务	33,244,508.10	1,583,167,185.93	828,777,736.99	960,029,908.45	47,282,250.40	35,335,269.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

由于目前中美贸易摩擦持续、国际贸易环境错综复杂，经济发展放缓，下游部分应用需求减弱，公司发展面临一定压力。如果未来影响宏观经济的不确定因素持续增加或无法改善，会给给公司业绩带来不利影响。公司将密切关注行业动态，及时调整公司经营策略，减少不利影响。

### 2、汇率波动风险

公司与主要供应商均采用美元进行结算，因此公司持有较大数额的美元负债；随着销售规模的扩大，相应的采购增加，公司的美元负债将会进一步增加，而且由于国际局势的动荡，汇率波动的不确定性增加。公司将会根据汇率变动情况相应的调整产品销售价格，并通过与银行签订相关协议来锁定汇率，防范汇率大幅波动风险。但如果短期内波动幅度较大，公司将出现汇兑损失，对公司的经营业绩产生不利影响。

### 3、应收账款风险

公司本报告期末应收账款余额中一年以内应收账款占比为 96.39%，流动性较强；虽然目前公司应收账款回收情况良好、流动性较强，但未来仍存在因货款回收不及时、坏账损失、应收账款周转率下降引致的经营风险。公司将加强应收账款风险管理，控制其风险。

#### 4、存货风险

公司的分销业务是靠扩大产品线的覆盖能力和现货储备能力影响市场实现价值，若公司不能在产品定位和引进、原厂备货储备合作上达成较好的解决方案，公司存货将在采购、运输、储存和保值方面存在一定的风险。针对存货风险，公司将从采购、销售、加速存货流转、存储和运输方面加强管理。

#### 5、供应商变动风险

公司上游供应商是 IC 产品设计制造商，如果公司与主要供应商的授权合作关系出现变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。针对供应商变动风险，公司一方面将加强自身技术支持服务能力，借助强大的销售渠道，开拓下游市场，为上游芯片原厂提供丰富的客户资源，维护与上游芯片原厂良好合作关系；另一方面将不断开拓新的优质产品线，分散相关风险。

#### 6、并购整合及商誉减值风险

公司 2014-2017 年并购三家全资子公司，一直致力于公司内部的整合，加之在并购过程中形成了商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试，若被并购公司盈利不及预期，公司将面临商誉减值风险，对公司未来经营业绩造成不利影响。针对并购整合及商誉减值风险，公司将持续加强并购后的整合和融合，通过管理、业务、财务、文化等方面的协同，保障并购子公司的稳健发展。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 18 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	其他	网络远程参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	详情请见公司于 2023 年 5 月 18 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300184 力源信息业绩说明会、路演活动信息 20230518》	详情请见公司于 2023 年 5 月 18 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300184 力源信息业绩说明会、路演活动信息 20230518》
2023 年 05 月 25 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ) 采用网络远程的方式。	网络平台线上交流	其他	网络远程参与 2023 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	详情请见公司于 2023 年 5 月 25 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300184 力源信息业绩说明会、路演活动信息 20230525》	详情请见公司于 2023 年 5 月 25 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300184 力源信息业绩说明会、路演活动信息 20230525》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.19%	2023 年 03 月 07 日	2023 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第一次临时股东大会决议（含中小投资者表决结果）公告》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	13.60%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2022 年年度股东大会决议（含中小投资者表决结果）公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柳光强	独立董事	离任	2023 年 05 月 17 日	因其工作变化原因，不再适合担任上市公司的独立董事
郭月梅	独立董事	被选举	2023 年 05 月 17 日	原独立董事柳光强因工作变化原因辞去公司独立董事职务，公司股东大会补选

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京飞腾电子科技有限公司	废气	废气	有组织达标排放	5	厂房屋顶	3.33mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)	0.0559吨/年	0.0559吨/年	无

对污染物的处理

一楼回流焊、网板清洗、印刷机擦拭、回流焊炉擦洗废气经有效收集处理后，由 15m 高筒气筒（DA001）排放；二楼东侧波峰焊、人工补焊、助焊剂使用、波峰焊炉擦洗废气经有效收集处理后，由 15m 高排气筒（DA002）排放；二楼西侧波峰焊、助焊剂使用、夹具清洗、波峰焊炉擦洗废气经有效收集处理后，由 15m 高排气筒（DA003）排放；三楼北侧波峰焊、人工补焊、助焊剂使用、波峰焊炉擦洗废气经有效收集处理后，有 15m 高排气筒（DA004）排放；二楼灌胶、三防漆喷涂废气经有效收集处理后，由 15m 排气筒（DA005）排放；所有废气产生岗位均按要求配备废气收集罩，各集气罩口风速均达到 0.3m/s 以上，由烟管吸入二级活性炭装置，处理效率 90%；食堂油烟经有效处理后，通过专用烟道排放。

环境自行监测方案

飞腾电子安环人员定期自查自检，年度定期第三方检测。

突发环境事件应急预案

《突发环境事件应急预案》已备案，编号：NJFTDZKJ-HJYJYA-2022-01。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1-6 月 环境设施新建与替换投入 4 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2022 年 2 月公司全资子公司飞腾电子投入建设光伏项目，于 2022 年 5 月建设完成且并网使用。飞腾电子 2 栋生产车间屋顶面积 3200 平方米，屋面以水泥屋面为主，经专业机构测算，总装机容量为 241.2kW，采用 380V 电压等级并网。预计电站建成后第一年上网发电量约为 29.15 万 kWh，25 年总发电量约为 666.20 万 kWh，25 年平均发电量约为 26.65 万 kWh，同燃煤火电站相比，按标煤煤耗为 304.9g/kWh 计。2023 年 1-6 月发电总量 14.96 万 kWh，节约标准煤约 49.4T。

未披露其他环境信息的原因

公司及旗下子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 二、社会责任情况

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

公司一直坚持以人为本的理念，保障员工合法权益，努力构建和谐和谐的劳动关系。在为员工足额缴纳五险一金的基础上，每年购买意外伤害保险，切实保障员工生命财产安全；常年为员工免费提供健身运动及各类培训，让员工通过持续的知识技能培训不断提高个人竞争力。公司将持续推进关爱员工工作，共建高效和谐的企业文化氛围。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东，2022 年下半年至 2023 年上半年公司使用自有资金 50,103,178.02 元（不含交易费用）进行回购股份用于注销并减少注册资本，落实回报股东的利润分配政策。

公司始终将依法经营作为公司运作的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，积极招聘贫困地区毕业生，支持地方经济的发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
原告：帕太集团有 限公司；被告：乐 视移动智能信息技 术(北京)有限公司\ 乐赛移动香港有限 公司；诉讼事宜： 经济合同纠纷	1,566.6	否	法院调解已 结束	乐视承诺 2019 年 12 月 31 日前付清 欠款，目前尚未支 付款项，还款具有 不确定性。2017 年 已全额计提坏账准 备。	已向法院 申请强制 执行	2017 年 07 月 27 日	巨潮资讯 网《2017 年半年度 报告》
其他诉讼（已提交 仲裁，胜诉，执行 中）	353.26	否	胜诉	胜诉	执行中		
其他诉讼（已胜 诉，执行中）	603.36	否	胜诉	胜诉	执行中		
其他诉讼（已胜 诉，已执行完毕/ 已完结）	112.98	否	胜诉	胜诉	已执行完 毕/已完结		
其他诉讼（已开 庭，尚未判决）	103.45	否	已开庭，尚 未判决	尚未判决	尚未判决		
其他诉讼（已立 案，尚未开庭）	4.16	否	已立案，尚 未开庭	尚未开庭	尚未开庭		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
帕太集团	2019年12月19日	13,006.44	2019年12月28日	13,006.44	连带责任担保		自有等值的存货	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无	2020年	3,000	2021年	3,000	连带		鼎芯无限	以实际签	否	否

限、鼎芯亚太	08月18日		01月28日		责任担保		和鼎芯亚太等值的存货、应收账款及应收票据	署的担保合同为准		
飞腾电子	2021年10月16日	2,000	2022年01月06日	2,000	连带责任担保		自身等值的固定资产	以实际签署的担保合同为准	是	否
飞腾电子	2022年03月29日	2,000	2022年03月29日	2,000	连带责任担保		自身等值的固定资产	以实际签署的担保合同为准	否	否
飞腾电子	2022年03月29日	2,000	2022年03月29日	2,000	连带责任担保		自身等值的存货	以实际签署的担保合同为准	是	否
飞腾电子	2022年06月29日	2,000	2022年07月21日	2,000	连带责任担保		自身等值的固定资产	以实际签署的担保合同为准	否	否
上海帕太	2022年06月29日	3,000	2022年06月30日	3,000	连带责任担保		自身等值的存货	以实际签署的担保合同为准	是	否
香港力源、鼎芯亚太	2022年10月24日	14,451.6	2022年10月24日	7,225.8	连带责任担保		香港力源、鼎芯亚太以其等值的存货	以实际签署的担保合同为准	否	否
香港力源、鼎芯亚太	2022年10月24日	7,225.8	2022年10月24日	7,225.8	连带责任担保		香港力源以其等值的存货、鼎芯亚太以其等值的存货及应收账款	以实际签署的担保合同为准	否	否
香港力源	2022年10月24日	10,000	2022年10月24日	10,000	连带责任担保		-	以实际签署的担保合同为准	否	否
香港力源、鼎芯亚太	2023年04月26日	4,000			连带责任担保		香港力源以其等值的存货、鼎芯亚太以其等值的存货及应收账款	以实际签署的担保合同为准	否	否
上海帕太	2023年04月26日	12,000	2023年04月27日	9,000	连带责任担保		自身等值的存货	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无限	2023年04月26日	4,000			连带责任担保		自有及全资子公司鼎芯亚太的等值存货、应收账款及应收票据	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无限	2023年04月26日	4,000			连带责任担保		自有及全资子公司鼎芯亚太的等值存货、应收	以实际签署的担保合同为准	否	否

							账款及应收票据			
鼎芯无限	2023年04月26日	5,000			连带责任担保		自有及全资子公司鼎芯亚太的等值存货、应收账款及应收票据	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无限	2023年04月26日	4,000			连带责任担保		自有及其全资子公司鼎芯亚太的等值存货、应收账款及应收票据	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无限	2023年04月26日	4,000			连带责任担保		自有及其全资子公司鼎芯亚太的等值存货、应收账款及应收票据	以实际签署的担保合同为准	否	否
鼎芯无限、香港力源、鼎芯亚太、帕太集团	2023年04月26日	28,903.2			连带责任担保		香港力源和帕太集团以其等值的存货、鼎芯无限和鼎芯亚太以其等值的存货及应收账款	以实际签署的担保合同为准	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		65,903.2		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						34,145.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		124,587.04		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						41,511.78
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
鼎芯亚太	2021年10月16日	14,000	2021年11月08日	14,000	质押		等值的存货及应收账款	以实际签署的担保合同为准	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			14,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保		65,903.2		报告期内担保实际						34,145.65

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	138,587.04	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	41,511.78
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			11.41%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			18,939.5
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			18,939.5
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### (一) 力源本部新增代理情况

1、2023 年, 公司收到 STMicroelectronics Asia Pacific Pte. Ltd.代理商授权书, 代理销售其产品。该授权自 2023 年 2 月 1 日起生效, 有效期为一年。

2、2023 年, 公司、香港力源与武汉新芯集成电力制造有限公司签订了分销协议并收到其代理商授权书, 代理销售其 NOR Flash 产品。该授权书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

3、2023 年, 公司收到江苏多维科技有限公司代理授权书, 代理销售其产品。该授权书有效期为 2023 年 3 月 1 日至 2024 年 3 月 1 日。

4、2023 年，公司收到 Amphenol LTW Technology Co., Ltd.经销权证书，代理销售其产品。该证书自 2023 年 3 月 31 日起生效，有效期为一年。

5、2023 年，公司与成都鼎桥通信技术有限公司签订了授权经销商协议，代理销售其产品。该协议有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

6、2023 年，公司收到 TAEJIN Technology Co., Ltd.代理授权书，代理销售其产品。该授权书有效期至 2024 年 3 月 31 日。

7、2023 年，力源应用、香港力源与长鑫存储技术有限公司签订了分销协议并收到其分销商授权证书，代理销售其内存产品。该证书授权期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日。

## （二）公司回购进展情况

公司于 2022 年 6 月 29 日和 2022 年 7 月 15 日分别召开了第五届董事会第四次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份用于注销并减少注册资本方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份用于注销并减少注册资本，回购总金额不低于 5,000 万元，不超过 6,000 万元，回购价格不超过 7.50 元/股（含），回购期限自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内。报告期内，公司使用自有资金以集中竞价方式回购部分公司股份用于注销减少注册资本，回购股份实际成交总金额为 8,022,308.00 元（不含交易费用），根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》第七条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”规定，公司 2023 半年度实施的回购金额占公司 2023 年半年度归属于上市公司股东净利润的 15.31%，符合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》及《公司章程》的有关规定。

2023 年 1 月 16 日，公司披露《关于回购公司股份期限届满暨回购完成的公告》，本次回购股份方案中披露的回购期限已到期，累计回购股份 10,670,000 股，成交总金额为 50,103,178.02 元（不含交易费用），方案已实施完毕。2023 年 1 月 20 日，公司披露《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》，本次回购股份注销事宜已于 2023 年 1 月 19 日办理完成。2023 年 2 月 11 日及 2023 年 3 月 7 日公司召开了第五届董事会第七次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本暨修改〈公司章程〉的议案》，注册资本由 116,468.1922 万元变更为 115,401.1922 万元；2023 年 3 月 17 日，公司披露《关于完成工商变更登记的公告》，完成了相关工商变更登记及换证手续。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、2023 年，鼎芯无限与成都启英泰伦科技有限公司签订了《产品代理协议》并收到其授权证书，代理销售其集成电路产品。该协议从 2023 年 1 月 1 日开始生效，有效期为一年。
- 2、2023 年，鼎芯无限收到深圳市锐能微科技有限公司代理证，在 2023 年销售其计量系列产品。
- 3、2023 年，鼎芯无限收到兆易创新科技集团股份有限公司经销商授权证书，代理销售其 FLASH、MCU、SENSOR、DRAM、PMU 产品。该授权证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 4、2023 年，鼎芯无限、鼎芯亚太收到圣邦微电子（北京）股份有限公司特约经销商授权证书，代理销售其电子产品。该授权证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 5、2023 年，鼎芯无限收到深圳市研通高频技术有限公司授权书，代理销售其产品。该授权证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 6、2023 年，鼎芯无限与光宝科技股份有限公司及其关系企业签订了《产品经销协议》并收到其授权书，代理销售其光电事业单位 LED、光耦及 Infrared 相关产品。该协议有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 7、2023 年，鼎芯无限与上海类比半导体技术有限公司签订了《经销协议》并收到其授权书，代理销售其相关产品。该协议自 2023 年 1 月 1 日起开始生效，有效期两年。
- 8、2023 年，鼎芯无限收到思瑞浦电子科技（苏州）股份有限公司授权证书，代理销售其集成电路标准器件产品。该授权证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 9、2023 年，鼎芯无限收到南通江海储能技术有限公司授权书，代理销售其超级电容器及相关产品。该授权证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。
- 10、2023 年，鼎芯无限收到四川蕊源集成电路科技有限公司经销商授权书，代理销售其所有产品。该授权证书有效期为 2022 年 12 月 31 日至 2023 年 12 月 31 日。
- 11、2023 年，鼎芯无限收到楼世电子（上海）有限公司代理商证书，代理销售其硅麦克风、动铁产品、特种声学产品、智能声学方案产品。该授权证书有效期为 2023 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日。
- 12、2023 年，鼎芯无限收到芯洲科技（北京）股份有限公司授权证书，代理销售其相关产品。该授权证书有效期为 2023 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 16 日。
- 13、2023 年，鼎芯无限收到深圳市美浦森半导体有限公司的经销授权书，代理销售其相关产品。该授权证书有效期为 2023 年 4 月 10 日至 2024 年 4 月 9 日。

14、2023 年，鼎芯无限与北京百瑞技术股份有限公司签订了《授权代理商协议》并收到其授权代理商证书，代理销售其相关产品。该协议有效期为 2023 年 6 月 3 日至 2024 年 6 月 2 日。

15、2023 年，鼎芯无限收到芯北电子科技（南京）有限公司授权证书，代理销售其相关产品。该授权证书有效期为 2023 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日。

16、2023 年，上海帕太收到扬州扬杰电子科技股份有限公司授权书，代理销售其二极管、整流桥、小信号、MOS、SiC、IGBT、模块产品。该授权书有效期为 2023 年 1 月 30 日至 2024 年 1 月 29 日。

17、2023 年，上海帕太收到 ROHM Semiconductor (Shanghai) Co., Ltd.代理授权书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

18、2023 年，帕太集团收到 ROHM Semiconductor Hong Kong Co., Ltd.代理授权书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

19、2023 年，上海帕太收到上海类比半导体技术有限公司授权证书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 5 月 16 日至 2024 年 5 月 15 日。

20、2023 年，上海帕太收到上海泰矽微电子有限公司授权证书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日。

21、2023 年，上海帕太收到日压端子（上海）有限公司代理证书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 6 月 8 日至 2024 年 6 月 7 日。

22、2023 年，上海帕太收到路碧康贸易（上海）有限公司代理证书，代理销售其相关产品。该授权书有效期为 2023 年 6 月 1 日至 2024 年 12 月 30 日。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,620,743	9.07%						105,620,743	9.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,154,862	0.19%						2,154,862	0.19%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,154,862	0.19%						2,154,862	0.19%
4、外资持股	103,465,881	8.88%						103,465,881	8.96%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	103,465,881	8.88%						103,465,881	8.96%
二、无限售条件股份	1,059,061,179	90.93%				-10,670,000	-10,670,000	1,048,391,179	90.85%
1、人民币普通股	1,059,061,179	90.93%				-10,670,000	-10,670,000	1,048,391,179	90.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,164,681,922	100.00%				-10,670,000	-10,670,000	1,154,011,922	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 6 月 29 日和 2022 年 7 月 15 日公司分别召开了第五届董事会第四次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份用于注销并减少注册资本方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份用于注销并减少注册资本。

2022 年 7 月 21 日，公司首次回购股份，并于 2022 年 7 月 22 日披露了《关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》；此外，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定，公司于每月前三个交易日内披露一次回购股份进展公告，具体内容详见在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露的相关公告。

截至 2023 年 1 月 16 日，此次回购方案已实施完毕，公司实际回购股份 10,670,000 股，其中于 2022 年度回购股份 8,860,000 股，回购价款为 42,085,495.90 元（含手续费），于 2023 年度回购股份 1,810,000 股，回购价款为 8,023,189.90 元（含手续费），平均价款 4.7 元/股，总回购价款 50,108,685.80 元（含手续费 5,507.78 元），并于 2023 年 1 月 19 日在中国证券登记结算公司有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份注销事宜，公司注册资本由 1,164,681,922 股减少至 1,154,011,922 股。

2023 年 2 月 10 日和 2023 年 3 月 7 日公司分别召开了第五届董事会第七次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本暨修改<公司章程>的议案》。2023 年 3 月 16 日，公司完成注册资本变更暨修改公司章程相关事项工商变更及换证手续，并取得了武汉市市场监督管理局换发的《营业执照》。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

同上。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产没有影响；股份变动对最近一期的影响情况：变动前的基本每股收益和稀释每股收益均为 0.0450 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 3.12 元/股，股份变动后，基本每股收益和稀释每股收益均为 0.0452 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 3.15 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
MARK ZHAO	103,017,831	0	0	103,017,831	高管锁定股	无
王晓东	1,854,900	0	0	1,854,900	高管锁定股	无
陈福鸿	448,050	0	0	448,050	高管锁定股	无
刘昌柏	299,962	0	0	299,962	高管锁定股	无
合计	105,620,743	0	0	105,620,743	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,270	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
MARK ZHAO	境外自然人	11.90%	137,357,108		103,017,831	34,339,277		

赵佳生	境内自然人	4.68%	53,974,009					
青岛清芯民和投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	20,367,407					
高惠谊	境内自然人	1.15%	13,286,759					
乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.12%	12,887,069					
香港中央结算有限公司	境外法人	0.82%	9,471,192					
北京海厚泰资本管理有限公司—海厚泰契约型私募基金陆号	其他	0.64%	7,390,087					
陈良	境内自然人	0.45%	5,150,000					
胡波	境内自然人	0.41%	4,688,800					
陈耀庆	境内自然人	0.27%	3,066,204					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，MARK ZHAO 为公司董事长兼总经理，高惠谊为 MARK ZHAO 的岳母；赵佳生为公司全资子公司武汉帕太董事长兼总经理；公司董事胡斌为乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有其部分出资；上述其它股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵佳生	53,974,009	人民币普通股	53,974,009					
MARK ZHAO	34,339,277	人民币普通股	34,339,277					
青岛清芯民和投资中心（有限合伙）	20,367,407	人民币普通股	20,367,407					
高惠谊	13,286,759	人民币普通股	13,286,759					
乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）	12,887,069	人民币普通股	12,887,069					
香港中央结算有限公司	9,471,192	人民币普通股	9,471,192					
北京海厚泰资本管理	7,390,087	人民币普通股	7,390,087					

有限公司—海厚泰契约型私募基金陆号			
陈良	5,150,000	人民币普通股	5,150,000
胡波	4,688,800	人民币普通股	4,688,800
陈耀庆	3,066,204	人民币普通股	3,066,204
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，MARK ZHAO 为公司董事长兼总经理，高惠谊为 MARK ZHAO 的岳母；赵佳生为公司全资子公司武汉帕太董事长兼总经理；公司董事胡斌为乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有其部分出资；上述其它股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈良通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,150,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 5,150,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	835,654,803.76	643,552,966.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,943,440.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,465,398,168.10	1,617,633,039.05
应收款项融资	390,809,541.77	370,332,064.54
预付款项	36,377,348.01	40,728,531.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	74,914,811.69	73,437,171.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,663,765,284.96	1,596,724,584.38
合同资产	3,402,801.01	4,262,985.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	12,135,236.70	12,614,245.44
流动资产合计	4,490,401,436.00	4,359,285,588.10
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	8,211,076.36	8,211,076.36
其他权益工具投资	290,689,955.12	290,689,955.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,695,022.11	21,178,315.14
固定资产	204,610,822.19	209,957,414.82
在建工程	4,479,710.50	4,102,352.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,061,799.39	31,494,670.97
无形资产	51,364,899.99	52,264,106.85
开发支出		
商誉	299,326,206.44	299,326,206.44
长期待摊费用	5,016,284.27	4,612,081.26
递延所得税资产	80,802,026.30	65,787,573.65
其他非流动资产	14,905,037.76	11,500,630.55
非流动资产合计	1,020,162,840.43	999,124,383.16
资产总计	5,510,564,276.43	5,358,409,971.26
流动负债：		
短期借款	854,544,812.62	851,697,673.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		6,324,800.47
衍生金融负债		
应付票据	162,104,057.00	167,510,000.00
应付账款	565,915,285.25	539,552,559.76
预收款项		
合同负债	104,655,750.16	38,313,296.80
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	16,279,309.15	35,414,451.27
应交税费	23,523,010.14	31,802,256.60
其他应付款	11,145,891.38	14,893,868.15
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	21,128,330.21	17,244,140.21
其他流动负债	2,805,243.44	3,206,237.01
流动负债合计	1,762,101,689.35	1,705,959,283.83
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	23,374,988.72	16,895,115.75
长期应付款	750,000.00	750,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,745,733.04	2,874,733.04
递延所得税负债	84,364,513.50	81,249,057.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,235,235.26	101,768,906.32
负债合计	1,873,336,924.61	1,807,728,190.15
所有者权益：		
股本	1,154,011,922.00	1,164,681,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,415,866,993.44	2,455,305,679.24
减：库存股		42,085,495.90
其他综合收益	286,659,479.21	244,491,919.97
专项储备		
盈余公积	18,439,443.65	18,439,443.65
一般风险准备		
未分配利润	-237,750,486.48	-290,151,687.85
归属于母公司所有者权益合计	3,637,227,351.82	3,550,681,781.11
少数股东权益		
所有者权益合计	3,637,227,351.82	3,550,681,781.11
负债和所有者权益总计	5,510,564,276.43	5,358,409,971.26

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		

货币资金	126,309,906.62	106,567,285.04
交易性金融资产	3,651,150.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	84,508,915.80	105,272,559.37
应收款项融资	55,491,144.08	83,411,304.29
预付款项	88,059,127.28	51,026,026.26
其他应收款	288,806,413.97	192,858,042.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,102,918.17	49,781,793.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	586,242.80	788,101.93
流动资产合计	692,515,818.72	589,705,112.23
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	2,477,410,236.36	2,477,410,236.36
其他权益工具投资	290,689,955.12	290,689,955.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,695,022.11	21,178,315.14
固定资产	16,456,423.61	16,140,792.00
在建工程	4,102,352.00	4,102,352.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,504,553.74	7,769,847.07
无形资产	2,642,794.97	3,059,830.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,745,775.90	1,199,477.70
递延所得税资产	21,203,568.51	15,592,528.75
其他非流动资产	3,168,162.00	9,980.00
非流动资产合计	2,844,618,844.32	2,837,153,314.19
资产总计	3,537,134,663.04	3,426,858,426.42
流动负债：		
短期借款	515,565,138.88	405,419,944.51
交易性金融负债		1,910,600.47
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,766,416.39	8,197,820.47
预收款项		
合同负债	3,143,721.81	2,990,074.52
应付职工薪酬	6,472,975.14	8,644,226.68
应交税费	1,097,369.87	5,711,237.30
其他应付款	82,818,377.74	42,272,946.57
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	3,721,392.46	3,470,336.22
其他流动负债	408,683.84	388,709.69
流动负债合计	615,994,076.13	479,005,896.43
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	3,734,555.33	5,027,712.19
长期应付款	750,000.00	750,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,099,983.09	1,099,983.09
递延所得税负债	73,258,905.70	72,644,471.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,843,444.12	79,522,166.73
负债合计	694,837,520.25	558,528,063.16
所有者权益：		
股本	1,154,011,922.00	1,164,681,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,516,313,718.29	2,555,752,404.09
减：库存股		42,085,495.90
其他综合收益	212,159,939.26	212,159,939.26
专项储备		
盈余公积	18,439,443.65	18,439,443.65
未分配利润	-1,058,627,880.41	-1,040,617,849.84
所有者权益合计	2,842,297,142.79	2,868,330,363.26
负债和所有者权益总计	3,537,134,663.04	3,426,858,426.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,595,157,675.27	4,528,006,461.90

其中：营业收入	2,595,157,675.27	4,528,006,461.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,534,365,286.02	4,312,118,539.56
其中：营业成本	2,333,759,649.20	4,106,890,912.44
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	4,294,560.61	4,746,064.80
销售费用	96,523,747.48	101,384,281.64
管理费用	53,845,481.98	49,227,707.29
研发费用	27,949,377.21	21,465,316.92
财务费用	17,992,469.54	28,404,256.47
其中：利息费用	18,469,923.64	12,849,175.07
利息收入	4,495,829.38	2,009,854.61
加：其他收益	1,602,127.95	3,958,011.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,944,092.48	15,160.00
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		
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）	11,835,970.39	-205,120.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,881,194.02	-2,544,406.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,079,922.34	-40,482.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-766.41	268,596.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,086,900.38	217,339,681.65
加：营业外收入	2,071,591.63	837,202.84
减：营业外支出	1,455,523.38	1,752,976.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,702,968.63	216,423,908.05
减：所得税费用	10,301,767.26	46,259,205.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,401,201.37	170,164,702.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,401,201.37	170,164,702.62
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）	52,401,201.37	170,164,702.62
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	42,167,559.24	47,736,124.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,167,559.24	47,736,124.50

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	42,167,559.24	47,736,124.50
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	42,167,559.24	47,736,124.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	94,568,760.61	217,900,827.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,568,760.61	217,900,827.12
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	0.0452	0.1461
(二) 稀释每股收益	0.0452	0.1461

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	237,060,768.02	342,990,865.61
减：营业成本	216,088,322.12	287,196,092.55
税金及附加	1,277,124.05	681,464.55
销售费用	25,150,209.39	27,477,386.71
管理费用	12,887,582.16	11,164,533.59
研发费用	1,027,204.70	1,502.91
财务费用	5,916,071.01	13,202,723.42
其中：利息费用	8,240,339.33	3,991,841.44
利息收入	1,451,810.77	2,499,100.95
加：其他收益	175,377.80	92,805.44
投资收益（损失以“－”号填列）	-487,592.48	60,960.00
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		
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）	3,463,580.39	-205,120.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-27,132.43	21,545.35
资产减值损失（损失以“－”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,402.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,161,512.13	3,239,754.84
加：营业外收入	254,740.35	79,772.35
减：营业外支出	1,099,864.30	1,020,433.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,006,636.08	2,299,093.49
减：所得税费用	-4,996,605.51	714,895.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,010,030.57	1,584,197.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,010,030.57	1,584,197.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-18,010,030.57	1,584,197.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	2,973,223,613.43	4,782,695,546.75
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	720,818.77	520,519.55
收到其他与经营活动有关的现金	15,220,164.23	18,484,125.28
经营活动现金流入小计	2,989,164,596.43	4,801,700,191.58
购买商品、接受劳务支付的现金	2,459,900,175.87	4,521,866,594.93
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	140,933,470.72	137,694,843.58
支付的各项税费	67,825,033.80	52,422,638.85
支付其他与经营活动有关的现金	77,482,349.31	98,315,310.47
经营活动现金流出小计	2,746,141,029.70	4,810,299,387.83
经营活动产生的现金流量净额	243,023,566.73	-8,599,196.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	462,000.00	34,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,125.94	
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	6,649,264.32	
投资活动现金流入小计	7,113,390.26	34,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,305,201.67	13,008,326.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,637,626.88	2,439,290.00
投资活动现金流出小计	23,942,828.55	15,447,616.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,829,438.29	-15,413,016.28
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	747,815,968.80	2,046,899,283.03
收到其他与筹资活动有关的现金	205,902,052.91	33,860,000.00
筹资活动现金流入小计	953,718,021.71	2,080,759,283.03
偿还债务支付的现金	752,604,853.23	1,998,789,520.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,910,035.12	12,025,337.49
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	151,377,684.18	89,701,779.14
筹资活动现金流出小计	920,892,572.53	2,100,516,637.34
筹资活动产生的现金流量净额	32,825,449.18	-19,757,354.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,918,586.70	9,048,174.37
五、现金及现金等价物净增加额	268,938,164.32	-34,721,392.47
加：期初现金及现金等价物余额	490,346,558.74	485,078,276.50
六、期末现金及现金等价物余额	759,284,723.06	450,356,884.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	316,482,665.10	365,407,609.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,160,734.12	92,069,785.46
经营活动现金流入小计	385,643,399.22	457,477,394.59
购买商品、接受劳务支付的现金	276,072,053.27	424,397,634.20
支付给职工以及为职工支付的现金	31,668,046.91	33,617,233.77

支付的各项税费	9,363,146.43	1,770,761.70
支付其他与经营活动有关的现金	171,812,824.74	54,285,764.82
经营活动现金流出小计	488,916,071.35	514,071,394.49
经营活动产生的现金流量净额	-103,272,672.13	-56,593,999.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	462,000.00	15,034,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225.94	
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	40,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	40,462,225.94	45,034,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,900,241.45	5,070,875.06
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,047,762.56	57,393,490.00
投资活动现金流出小计	8,948,004.01	62,464,365.06
投资活动产生的现金流量净额	31,514,221.93	-17,429,765.06
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	352,155,615.34	213,119,425.60
收到其他与筹资活动有关的现金	62,478,906.33	
筹资活动现金流入小计	414,634,521.67	213,119,425.60
偿还债务支付的现金	242,349,789.77	205,761,633.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,352,446.87	4,101,219.05
支付其他与筹资活动有关的现金	87,101,039.63	1,726,913.22
筹资活动现金流出小计	337,803,276.27	211,589,765.55
筹资活动产生的现金流量净额	76,831,245.40	1,529,660.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,282.33	54,736.51
五、现金及现金等价物净增加额	5,120,077.53	-72,439,368.40
加：期初现金及现金等价物余额	98,963,269.08	213,803,426.13
六、期末现金及现金等价物余额	104,083,346.61	141,364,057.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	1,164,681,922.00				2,455,305,679.24	42,085,495.90	244,491,919.97		18,439,443.65		-290,151,687.85		3,550,681,781.11		3,550,681,781.11
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,164,681,922.00				2,455,305,679.24	42,085,495.90	244,491,919.97		18,439,443.65		-290,151,687.85		3,550,681,781.11		3,550,681,781.11
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90	42,167,559.24				52,401,201.37		86,545,570.71		86,545,570.71
（一）综合收 益总额							42,167,559.24				52,401,201.37		94,568,760.61		94,568,760.61
（二）所有者 投入和减少资 本	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90							-8,023,189.90		-8,023,189.90

1. 所有者投入的普通股	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90							-8,023,189.90		-8,023,189.90
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收															

益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,154,011,922.00			2,415,866,993.44		286,659,479.21		18,439,443.65		-237,750,486.48		3,637,227,351.82	3,637,227,351.82

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,164,681,922.00				2,455,305,679.24		149,829,655.27		18,439,443.65		-515,471,005.40		3,272,785,694.76	3,272,785,694.76	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,164,681,922.00				2,455,305,679.24		149,829,655.27		18,439,443.65		-515,471,005.40		3,272,785,694.76	3,272,785,694.76	
三、本期增减							47,736,124.50				170,164,702.62		217,900,827.12	217,900,827.12	



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	1,164,681,922.00				2,455,305,679.24	197,565,779.77	18,439,443.65		-345,306,302.78		3,490,686,521.88		3,490,686,521.88	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,164,681,922.00				2,555,752,404.09	42,085,495.90	212,159,939.26		18,439,443.65	-1,040,617,849.84		2,868,330,363.26
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,164,681,922.00				2,555,752,404.09	42,085,495.90	212,159,939.26		18,439,443.65	-1,040,617,849.84		2,868,330,363.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90				-18,010,030.57		-26,033,220.47
（一）综合收益总额										-18,010,030.57		-18,010,030.57
（二）所有者投入和减少资本	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90						-8,023,189.90
1. 所有者投入的普通股	-10,670,000.00				-39,438,685.80	-42,085,495.90						-8,023,189.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,154,011,922.00				2,516,313,718.29		212,159,939.26		18,439,443.65	-1,058,627,880.41		2,842,297,142.79

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,164,681,922.00				2,555,752,404.09		197,939,939.26		18,439,443.65	-1,016,553,807.61		2,920,259,901.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,164,681,922.00				2,555,752,404.09		197,939,939.26		18,439,443.65	-1,016,553,807.61		2,920,259,901.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,584,197.57		1,584,197.57
（一）综合收益总额										1,584,197.57		1,584,197.57
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,164,681,922.00				2,555,752,404.09		197,939,939.26		18,439,443.65	-1,014,969,610.04		2,921,844,098.96

### 三、公司基本情况

(一) 武汉力源信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由武汉力源信息技术有限公司于 2009 年 12 月 8 日整体变更设立的股份有限公司。2011 年 1 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]136 号《关于核准武汉力源信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“力源信息”，股票代码“300184”。截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本总额为 1,154,011,922.00 元。

公司营业执照统一社会信用代码：9142010073104498XQ

注册地址：武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号

(二) 公司经营范围：电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品方案的开发、研制、生产、销售及技术服务；货物及技术进出口贸易；自有房屋租赁（含水电）；集成电路芯片及集成电路模块的设计、开发、测试、封装、销售及技术服务。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 17 日决议批准。

(四) 合并财务报表范围

本公司将武汉力源（香港）信息技术有限公司等 18 家子公司纳入合并范围，具体情况详见“附注六、在其他主体中的权益”。

### 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际经营特点确定了具体会计政策和会计估计，主要体现在预期信用损失的计提方法(附注五(十一))、存货的计价方法(附注五(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(十六)(十九))、收入的确认时点(附注五(二十三))等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 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

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5.处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

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

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

## 11、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认

后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
保证金及押金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失。
备用金组合	款项性质	
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	
信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于单项风险特征明显的其他应收款，根据其他应收款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12、存货

### 1.存货的分类

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

### 2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

### 14、长期股权投资

#### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

#### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表

决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	9.50%-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
专利权	10	直线法摊销
办公软件	3-10	直线法摊销
其他	10	直线法摊销

## 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将

研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

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

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## **24、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### **销售商品合同**

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成

时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

报告期内，公司销售收入由大陆境内公司和香港子公司组成，公司对大陆境内销售、境外销售和香港子公司香港本地销售、香港境外销售收入的确认原则分别如下：

a、大陆境内公司大陆境内销售收入确认方法：公司已将商品邮寄、托运或上门送给客户，同时收货反馈情况为客户已收到货物，对商品的数量和质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

b、大陆境内公司对大陆境外销售收入的确认方法：公司已将商品交由客户指定快递公司代为报关，并获取快递公司签收单和代为报关的报关单；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

c、香港子公司对香港本地销售收入的确认方法：客户已上门自行提取货物，或者送货到客户指定地点并签验；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

d、香港子公司对香港境外销售收入的确认方法：公司已将商品交由物流公司代为报关，并获取物流公司签收单和代为报关的报关单；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 25、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关

的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2.出租资产的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内公司无其他重要的会计政策和会计估计。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022年11月30日，财政部公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），解释第16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	公司已于2023年4月26日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网披露《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-023）	无

本公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，涉及调整数据如下：

合并报表项目	2022年12月31日（元）	影响金额（元）	2023年1月1日（元）
资产：			
递延所得税资产	57,966,531.82	7,821,041.83	65,787,573.65
负债：			
递延所得税负债	73,428,015.70	7,821,041.83	81,249,057.53

母公司报表项目	2022年12月31日（元）	影响金额（元）	2023年1月1日（元）
资产：			
递延所得税资产	13,668,037.06	1,924,491.69	15,592,528.75
负债：			
递延所得税负债	70,719,979.76	1,924,491.69	72,644,471.45

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际应缴的增值税计征	3.5%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%、15%、21%、17%、20%
教育费附加	按实际应缴的增值税计征	1.5%、3%
地方教育费附加	按实际应缴的增值税计征	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉力源（香港）信息技术有限公司	16.5%
鼎芯科技（亚太）有限公司	16.5%
南京飞腾电子科技有限公司	15%
南京昊飞软件有限公司	15%
南京昊拓电子科技有限公司	20%
香港帕太电子科技有限公司	16.5%
帕太集团有限公司	16.5%
EIOTCLUB TECHNOLOGY CO., LIMITED	16.5%
EIOTCLUB CO., LIMITED	21%
P&S (SINGAPORE) INFORMATION PTE. LTD.	17%

## 2、税收优惠

## 1. 企业所得税

南京飞腾电子科技有限公司于 2022 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内根据上述文件享受企业所得税优惠税率 15%，2022 至 2024 年度按照 15% 税率计提并缴纳企业所得税。

南京昊飞软件有限公司于 2022 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内根据上述文件享受企业所得税优惠税率 15%，2022 至 2024 年度按照 15% 税率计提并缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕13号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。南京昊拓电子科技有限公司符合小微企业认定条件，企业年应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额，按照20%税率计提并缴纳企业所得税。

## 2. 增值税

南京昊飞软件有限公司2014年7月取得南京江宁经济技术开发区国家税务局税收优惠资格认定结果通知书（宁经国税流优惠认字[2014]第12号），自2013年8月1日起享受增值税软件产品税收优惠。

南京飞腾电子科技有限公司2014年3月取得南京江宁经济技术开发区国家税务局税收优惠资格认定结果通知书（宁经国税流优惠认字[2014]第7号），自2013年9月1日起享受增值税软件产品税收优惠。

## 3、其他

公司子公司武汉力源（香港）信息技术有限公司、鼎芯科技（亚太）有限公司、香港帕太电子科技有限公司、帕太集团有限公司、EIOTCLUB TECHNOLOGY CO., LIMITED，注册地为香港，所得税税率为16.5%，EIOTCLUB CO., LIMITED注册地为美国，所得税税率为21%，P&S (SINGAPORE) INFORMATION PTE. LTD.注册地为新加坡，所得税税率为17%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,427.13	84,668.43
银行存款	759,184,295.93	490,261,889.69
其他货币资金	76,370,080.70	153,206,408.02
合计	835,654,803.76	643,552,966.14
其中：存放在境外的款项总额	391,634,327.57	235,086,043.42
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	76,370,080.70	153,206,407.40

其他说明

1. 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、借款保证金和锁汇保证金；
2. 期末其他货币资金中的保证金76,370,080.70元，未作为现金及现金等价物反映。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,943,440.00	
其中：		
合计	7,943,440.00	

其他说明：

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,551,673.75	1.82%	27,551,673.75	100.00%		27,539,618.71	1.65%	27,539,618.71	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,488,149,950.60	98.18%	22,751,782.50	1.53%	1,465,398,168.10	1,641,380,432.09	98.35%	23,747,393.04	3.21%	1,617,633,039.05
其中：										
组合1：电子元器件分销代理客户	1,420,004,649.36	93.68%	20,528,048.12	1.45%	1,399,476,601.24	1,506,854,349.82	90.29%	21,345,353.23	1.42%	1,485,508,996.59
组合2：电力计量采集解决方案客户	68,145,301.24	4.50%	2,223,734.38	3.26%	65,921,566.86	134,526,082.27	8.06%	2,402,039.81	1.79%	132,124,042.46
合计	1,515,701,624.35	100.00%	50,303,456.25	3.32%	1,465,398,168.10	1,668,920,050.80	100.00%	51,287,011.75	3.07%	1,617,633,039.05

按单项计提坏账准备：27,551,673.75 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	16,679,330.98	16,679,330.98	100.00%	基于乐视系实际情况，预计无法收回
上海旭统精密电子有限公司	1,620,093.75	1,620,093.75	100.00%	法院判决本公司胜诉，但对方资金困难，未能执行
东莞钜威动力技术有限公司	2,166,250.00	2,166,250.00	100.00%	法院判决本公司胜诉，但对方资金困难，未能执行
合肥思艾汽车科技有限公司	1,263,612.85	1,263,612.85	100.00%	对方被列为失信执行人，预计无法收回
南京日新科技有限公司	1,200,815.94	1,200,815.94	100.00%	法院判决本公司胜诉，但对方资金困难，未能执行
江苏爱迪电子有限公司	1,181,589.72	1,181,589.72	100.00%	法院判决本公司胜诉，但对方资金困难，未能执行
山东微芯半导体科技有限公司	1,053,114.80	1,053,114.80	100.00%	对方被列为失信执行人，预计无法收回
深圳众思科技有限公司	738,844.50	738,844.50	100.00%	基于乐视系实际情况，预计无法收回
国威科技有限公司	496,820.50	496,820.50	100.00%	对方破产清算，公司申报债权未能执行
众思科技（香港）有限公司	444,117.18	444,117.18	100.00%	基于乐视系实际情况，预计无法收回
乐赛移动香港有限公司	377,403.53	377,403.53	100.00%	基于乐视系实际情况，预计无法收回
杭州维圣智能科技有限公司	329,680.00	329,680.00	100.00%	对方破产清算，公司申报债权未能执行
合计	27,551,673.75	27,551,673.75		

按组合计提坏账准备：20,528,048.12 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收电子元器件分销代理客户	1,420,004,649.36	20,528,048.12	1.45%
合计	1,420,004,649.36	20,528,048.12	

确定该组合依据的说明：

组合 1：应收电子元器件分销代理客户

账龄	期末余额（元）			期初余额（元）		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6 个月	1,371,246,561.94	0.16	2,197,717.95	1,468,183,745.15	0.16	2,370,602.74
7-12 个月	28,193,238.53	6.86	1,934,514.96	12,514,678.49	6.86	858,577.16
1 至 2 年	5,133,803.40	32.17	1,651,540.52	10,220,129.28	32.17	3,287,792.64
2 至 3 年	178,773.41	64.09	114,579.45	758,301.43	64.09	486,026.57

账龄	期末余额（元）			期初余额（元）		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	778,861.35	84.26	656,266.98	2,185,093.38	84.26	1,841,157.93
4至5年	8,912,468.88	94.39	8,412,486.41	8,756,010.27	94.39	8,264,804.37
5年以上	5,560,941.85	100.00	5,560,941.85	4,236,391.82	100.00	4,236,391.82
合计	1,420,004,649.36	1.45	20,528,048.12	1,506,854,349.82	1.42	21,345,353.23

按组合计提坏账准备：2,223,734.38 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收电力计量采集解决方案客户	68,145,301.24	2,223,734.38	3.26%
合计	68,145,301.24	2,223,734.38	

确定该组合依据的说明：

组合 2：应收电力计量采集解决方案客户

账龄	期末余额（元）			期初余额（元）		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月	44,437,706.65	0.08	35,550.17	110,667,637.64	0.08	91,783.49
7-12个月	17,139,147.33	1.29	221,094.99	13,109,842.07	1.29	168,738.57
1至2年	4,411,795.43	3.29	145,148.07	5,174,155.68	3.29	170,225.47
2至3年	347,746.90	10.19	35,435.41	3,991,646.00	10.19	406,668.53
3至4年	949,118.24	97.64	926,719.05	771,842.04	97.64	753,664.91
4至5年	169,673.16	100.00	169,673.16	120,845.31	100.00	120,845.31
5年以上	690,113.53	100.00	690,113.53	690,113.53	100.00	690,113.53
合计	68,145,301.24	3.26	2,223,734.38	134,526,082.27	1.79	2,402,039.81

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,461,016,654.45
1至2年	9,579,833.87
2至3年	1,755,898.12
3年以上	43,349,237.91

3至4年	4,606,099.88
4至5年	12,017,681.94
5年以上	26,725,456.09
合计	1,515,701,624.35

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	51,287,011.75		2,032,820.13	6,701.12	1,055,965.75	50,303,456.25
合计	51,287,011.75		2,032,820.13	6,701.12	1,055,965.75	50,303,456.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海旭统精密电子有限公司	582,532.93	货币资金
合计	582,532.93	

因上海旭统精密电子有限公司破产，期初应收账款余额 2,202,626.68 元已全额计提坏账准备，本期收到破产清偿款 582,532.93 元，转回坏账准备金额 582,532.93 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	6,701.12

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	138,891,969.63	9.16%	222,227.15
第二名	57,395,497.34	3.79%	91,832.80
第三名	34,566,915.79	2.28%	55,307.07
第四名	31,617,761.76	2.09%	50,588.42
第五名	30,229,059.29	1.99%	48,366.49
合计	292,701,203.81	19.31%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	390,809,541.77	370,332,064.54
合计	390,809,541.77	370,332,064.54

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，已贴现尚未到期终止确认的票据金额合计为 0 元，已背书转让尚未到期终止确认的票据金额合计为 70,384,339.96 元。

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,161,160.67	99.41%	40,367,969.01	99.12%
1 至 2 年	168,074.27	0.46%	310,678.64	0.76%
2 至 3 年	506.47		0.96	
3 年以上	47,606.60	0.13%	49,882.81	0.12%
合计	36,377,348.01		40,728,531.42	

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

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	11,642,925.49	32.01
第二名	9,202,290.86	25.30
第三名	6,061,854.26	16.66

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第四名	3,699,730.13	10.17
第五名	1,116,472.93	3.07
合计	31,723,273.67	87.21

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,914,811.69	73,437,171.31
合计	74,914,811.69	73,437,171.31

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,931,562.83	1,515,208.92
押金	6,260,322.82	8,221,844.58
供应商保证金	62,679,850.30	61,436,665.70
其他保证金	1,177,045.08	1,596,630.58
其他	5,353,712.84	2,986,945.69
合计	77,402,493.87	75,757,295.47

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	493,379.38		1,826,744.78	2,320,124.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	53,531.08		98,095.03	151,626.11
其他变动	4,310.20		11,621.71	15,931.91
2023 年 6 月 30 日余额	551,220.66		1,936,461.52	2,487,682.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,663,443.26
1 至 2 年	2,119,344.74
2 至 3 年	9,299,694.09
3 年以上	51,320,011.78
3 至 4 年	14,822,824.09
4 至 5 年	1,648,634.88
5 年以上	34,848,552.81
合计	77,402,493.87

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款 坏账准备	2,320,124.16	151,626.11			15,931.91	2,487,682.18
合计	2,320,124.16	151,626.11			15,931.91	2,487,682.18

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
第一名	保证金	24,201,476.35	1-5 年以上	31.27%	
第二名	保证金	21,000,000.00	2-5 年以上	27.13%	
第三名	保证金	7,225,800.00	3-4 年	9.34%	
第四名	保证金	5,000,000.00	3-5 年以上	6.46%	
第五名	租赁保证金	2,674,740.12	1 年以内	3.46%	133,737.01
合计		60,102,016.47		77.66%	133,737.01

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	24,681,931.09	10,560,815.58	14,353,962.52	31,278,360.61	10,560,815.58	20,717,545.03
在产品	1,951,226.53		1,951,226.53	4,575,272.47		4,575,272.47
库存商品	1,691,237,113.88	94,269,559.93	1,596,926,115.93	1,602,025,822.06	87,056,908.09	1,514,968,913.97
发出商品	16,282,444.37		16,282,444.37	7,984,392.98		7,984,392.98
半成品	35,577,352.47	1,134,407.87	34,251,535.61	49,612,867.80	1,134,407.87	48,478,459.93
合计	1,769,730,068.34	105,964,783.38	1,663,765,284.96	1,695,476,715.92	98,752,131.54	1,596,724,584.38

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,560,815.58					10,560,815.58
库存商品	87,056,908.09	9,125,195.23	1,729,332.31	3,641,875.70		94,269,559.93
半成品	1,134,407.87					1,134,407.87
合计	98,752,131.54	9,125,195.23	1,729,332.31	3,641,875.70		105,964,783.38

无

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	3,581,895.80	179,094.79	3,402,801.01	4,487,353.50	224,367.68	4,262,985.82
合计	3,581,895.80	179,094.79	3,402,801.01	4,487,353.50	224,367.68	4,262,985.82

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金		45,272.89		客户质保金减少所致
合计		45,272.89		——

## 其他说明

## (1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额（元）			期初余额（元）		
	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备
质保金	3,581,895.80	5.00	179,094.79	4,487,353.50	5.00	224,367.68
合计	3,581,895.80	5.00	179,094.79	4,487,353.50	5.00	224,367.68

## (2) 合同资产减值准备情况

本期转回减值准备金额为 45,272.89 元。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	4,125,870.51	4,069,510.82
待认证增值税	8,009,366.19	8,544,734.62
合计	12,135,236.70	12,614,245.44

其他说明：

无

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南京博立康电力设备有限公司	674,582.29									674,582.29	674,582.29
上海互问信息科技有限公司	8,211,076.36									8,211,076.36	
小计	8,885,658.65									8,885,658.65	674,582.29
合计	8,885,658.65									8,885,658.65	674,582.29

其他说明

公司持有上海互问 8.6957% 股份，公司委派 1 名董事进入上海互问董事会。

**11、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云汉芯城（上海）互联网科技股份有限公司	290,689,955.12	290,689,955.12
合计	290,689,955.12	290,689,955.12

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云汉芯城（上海）互联网科技股份有限公司		282,879,919.02			非交易性权益投资	

其他说明：

无

**12、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,487,961.08			30,487,961.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,487,961.08			30,487,961.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,309,645.94			9,309,645.94
2.本期增加金额	483,293.03			483,293.03

(1) 计提或摊销	483,293.03			483,293.03
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,792,938.97			9,792,938.97
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,695,022.11			20,695,022.11
2.期初账面价值	21,178,315.14			21,178,315.14

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	204,610,822.19	209,957,414.82
合计	204,610,822.19	209,957,414.82

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	194,224,002.90	90,019,580.25	19,247,010.89	34,486,058.73	7,241,154.73	345,217,807.50
2.本期增加金额		797,433.64		4,467,227.51	165,140.03	5,429,801.18
(1) 购置		797,433.64		4,467,227.51	165,140.03	5,429,801.18
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		67,494.37		79,470.23	44,744.11	191,708.71
(1)		67,494.37		79,470.23	44,744.11	191,708.71

处置或报废						
4.期末余额	194,224,002.90	90,749,519.52	19,247,010.89	38,873,816.01	7,361,550.65	350,455,899.97
二、累计折旧						
1.期初余额	50,969,201.80	41,843,629.05	13,985,580.27	21,110,712.50	6,344,016.29	134,253,139.91
2.本期增加金额	2,950,844.27	4,198,111.19	1,047,218.64	2,355,953.68	187,218.55	10,739,346.33
(1) 计提	2,950,844.27	4,198,111.19	1,047,218.64	2,355,953.68	187,218.55	10,739,346.33
3.本期减少金额		40,711.70		71,442.62	42,506.91	154,661.23
(1) 处置或报废		40,711.70		71,442.62	42,506.91	154,661.23
4.期末余额	53,920,046.07	46,001,028.54	15,032,798.91	23,395,223.56	6,488,727.93	144,837,825.01
三、减值准备						
1.期初余额			1,007,252.77			1,007,252.77
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			1,007,252.77			1,007,252.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	140,303,956.83	44,748,490.98	3,206,959.21	15,478,592.45	872,822.72	204,610,822.19
2.期初账面价值	143,254,801.10	48,175,951.20	4,254,177.85	13,375,346.23	897,138.44	209,957,414.82

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,479,710.50	4,102,352.00
合计	4,479,710.50	4,102,352.00

##### (1) 在建工程情况

单位：元

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

ERP 升级改造 项目	4,479,710.50		4,479,710.50	4,102,352.00		4,102,352.00
合计	4,479,710.50		4,479,710.50	4,102,352.00		4,102,352.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
ERP 升级改造项目	10,000,000.00	4,102,352.00	377,358.50			4,479,710.50	44.80%	50%				其他
合计	10,000,000.00	4,102,352.00	377,358.50			4,479,710.50						

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	59,851,936.84	59,851,936.84
2.本期增加金额	19,374,629.27	19,374,629.27
(1) 新增租赁	19,223,758.46	19,223,758.46
(2) 汇率变动影响	150,870.81	150,870.81
3.本期减少金额	7,230,670.70	7,230,670.70
处置	7,230,670.70	7,230,670.70
4.期末余额	71,995,895.41	71,995,895.41
二、累计折旧		
1.期初余额	28,357,265.87	28,357,265.87
2.本期增加金额	10,757,772.57	10,757,772.57
(1) 计提	10,625,177.43	10,625,177.43
(2) 汇率变动影响	132,595.14	132,595.14
3.本期减少金额	7,180,942.42	7,180,942.42
(1) 处置	7,180,942.42	7,180,942.42
4.期末余额	31,934,096.02	31,934,096.02
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	40,061,799.39	40,061,799.39
2.期初账面价值	31,494,670.97	31,494,670.97

其他说明：

无

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,705,686.00	12,933,744.77		14,024,851.87	6,817,542.18	91,481,824.82
2.本期增加金额				774,569.93		774,569.93
(1) 购置				774,569.93		774,569.93
(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	57,705,686.00	12,933,744.77		14,799,421.80	6,817,542.18	92,256,394.75
二、累计摊销						
1.期初余额	11,687,714.77	12,914,169.77		11,366,484.77	3,249,348.66	39,217,717.97
2.本期增加金额	604,453.62			581,076.78	488,246.39	1,673,776.79
(1) 计提	604,453.62			581,076.78	488,246.39	1,673,776.79
3.本期减少金额						
(1)						

处置						
4.期末余额	12,292,168.39	12,914,169.77		11,947,561.55	3,737,595.05	40,891,494.76
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	45,413,517.61	19,575.00		2,851,860.25	3,079,947.13	51,364,899.99
2.期初账面价值	46,017,971.23	19,575.00		2,658,367.10	3,568,193.52	52,264,106.85

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%

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市鼎芯无限 科技有限公司	128,264,389.58					128,264,389.58
南京飞腾电子科 技有限公司	221,200,133.86					221,200,133.86
武汉帕太电子科 技有限公司	1,987,653,795.76					1,987,653,795.76
合计	2,337,118,319.20					2,337,118,319.20

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市鼎芯无限	103,798,857.92					103,798,857.92

科技有限公司					
南京飞腾电子科技有限公司	203,001,280.96				203,001,280.96
武汉帕太电子科技有限公司	1,730,991,973.88				1,730,991,973.88
合计	2,037,792,112.76				2,037,792,112.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室及仓库装修费等	4,612,081.26	1,630,141.66	1,248,313.92	-22,375.27	5,016,284.27
合计	4,612,081.26	1,630,141.66	1,248,313.92	-22,375.27	5,016,284.27

其他说明

无

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	143,115,999.97	28,805,329.20	137,397,243.23	27,726,191.23
内部交易未实现利润	2,904,132.61	543,830.30	2,246,945.44	441,802.71
可抵扣亏损	166,201,105.90	41,549,307.30	108,913,035.29	27,227,256.42

递延收益	2,745,733.04	521,858.26	2,874,733.04	541,208.26
租赁负债	44,503,318.93	9,381,701.24	34,139,255.96	8,269,914.91
交易性金融负债			6,324,800.47	1,581,200.12
合计	359,470,290.45	80,802,026.30	291,896,013.43	65,787,573.65

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,360,299.72	2,604,044.95	18,053,572.96	2,708,035.94
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	282,879,919.02	70,719,979.76	282,879,919.02	70,719,979.76
使用权资产	40,061,799.39	8,402,501.26	32,291,306.42	7,821,041.83
未实现销售内部利润	3,952,288.06	652,127.53		
交易性金融资产	7,943,440.00	1,985,860.00		
合计	352,197,746.19	84,364,513.50	333,224,798.40	81,249,057.53

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		80,802,026.30		65,787,573.65
递延所得税负债		84,364,513.50		81,249,057.53

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,968,105.22	9,010,295.19
合计	9,968,105.22	9,010,295.19

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	2,389,913.35	2,389,913.35	
2024 年度	2,482,436.13	2,482,436.13	
2025 年度	1,337,337.89	1,337,337.89	
2026 年度	1,266,168.20	1,266,168.20	
2027 年度	1,534,439.62	1,534,439.62	
2028 年度	957,810.03		
合计	9,968,105.22	9,010,295.19	

其他说明

无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	6,693,472.30		6,693,472.30	3,669,353.50		3,669,353.50
人寿保险单	8,211,565.46		8,211,565.46	7,831,277.05		7,831,277.05
合计	14,905,037.76		14,905,037.76	11,500,630.55		11,500,630.55

其他说明：

无

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	68,000,000.00	149,683,160.00
保证借款	290,645,000.01	321,500,470.00
信用借款	492,034,615.34	377,557,135.35
应付利息	3,865,197.27	2,956,908.21
合计	854,544,812.62	851,697,673.56

短期借款分类的说明：

无

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		6,324,800.47
其中：		
合计		6,324,800.47

其他说明：

无

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	162,104,057.00	167,510,000.00
合计	162,104,057.00	167,510,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	561,821,294.75	535,602,530.33
1 年以上	4,093,990.50	3,950,029.43
合计	565,915,285.25	539,552,559.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
EXAR Corporation	2,042,108.63	未结算
合计	2,042,108.63	

其他说明：

无

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	104,655,750.16	38,313,296.80
合计	104,655,750.16	38,313,296.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合同负债	66,342,453.36	期末预收客户货款增加
合计	66,342,453.36	

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,369,289.80	106,189,055.15	125,377,606.88	16,180,738.07
二、离职后福利-设定提存计划	8,161.47	9,601,439.29	9,556,029.68	53,571.08

三、辞退福利	37,000.00	458,407.14	450,407.14	45,000.00
合计	35,414,451.27	116,248,901.58	135,384,043.70	16,279,309.15

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,229,127.34	92,465,405.74	111,684,152.75	12,010,380.33
2、职工福利费		3,031,430.70	3,031,430.70	
3、社会保险费	49,286.96	5,655,312.51	5,646,699.64	57,899.83
其中：医疗保险费	49,215.56	5,404,672.83	5,396,213.96	57,674.43
工伤保险费	71.40	160,280.36	160,126.36	225.40
生育保险费		90,359.32	90,359.32	
4、住房公积金	244,106.87	4,639,390.92	4,617,846.88	265,650.91
5、工会经费和职工教育经费	3,705,815.54	309,688.47	309,688.47	3,705,815.54
职工奖励及福利基金	140,953.09	87,826.81	87,788.44	140,991.46
合计	35,369,289.80	106,189,055.15	125,377,606.88	16,180,738.07

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,938.27	9,337,382.52	9,292,896.32	52,424.47
2、失业保险费	223.20	264,056.77	263,133.36	1,146.61
合计	8,161.47	9,601,439.29	9,556,029.68	53,571.08

其他说明：

无

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,128,864.85	6,898,741.31
企业所得税	15,503,868.45	16,676,830.53
个人所得税	649,640.21	6,147,322.12
城市维护建设税	184,025.42	463,704.06
房产税	473,121.68	467,261.99
土地使用税	140,421.79	140,421.75
教育费附加	78,868.03	215,904.35
地方教育费附加	52,578.69	143,602.34
印花税	311,603.27	648,107.63
其他	17.75	360.52
合计	23,523,010.14	31,802,256.60

其他说明

无

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,145,891.38	14,893,868.15
合计	11,145,891.38	14,893,868.15

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,699,095.74	10,000,567.00
押金	130,234.09	138,172.09
保证金	325,401.10	1,847,474.27
员工报销费用	306,802.00	1,413,065.64
其他	1,684,358.45	1,494,589.15
合计	11,145,891.38	14,893,868.15

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	21,128,330.21	17,244,140.21
合计	21,128,330.21	17,244,140.21

其他说明：

无

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销项税额	2,805,243.44	3,206,237.01
合计	2,805,243.44	3,206,237.01

其他说明：

无

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	46,439,956.55	35,775,531.65
未确认融资费用	-1,936,637.62	-1,636,275.69
一年内到期的租赁负债	-21,128,330.21	-17,244,140.21
合计	23,374,988.72	16,895,115.75

其他说明

无

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	750,000.00	750,000.00
合计	750,000.00	750,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加盟保证金	750,000.00	750,000.00

其他说明：

无

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,874,733.04		129,000.00	2,745,733.04	政府补助
合计	2,874,733.04		129,000.00	2,745,733.04	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
力源一站式 IC 应用服务中心	1,099,983.09						1,099,983.09	与资产相关
工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	1,441,416.55			109,000.02			1,332,416.53	与资产相关
工业信息化转型升级补助	333,333.40			19,999.98			313,333.42	与资产相关
合计	2,874,733.04			129,000.00			2,745,733.04	

其他说明：

无

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,164,681,922.00				-10,670,000.00	-10,670,000.00	1,154,011,922.00

其他说明：

公司于 2022 年 6 月 29 日和 2022 年 7 月 15 日分别召开了第五届董事会第四次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份用于注销并减少注册资本方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份予以注销并减少注册资本，回购总金额不低于 5,000 万元，不超过 6,000 万元，回购价格不超过 7.5 元/股（含），回购股份期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内。截至 2023 年 1 月 16 日，此次回购方案已实施完毕，公司实际回购股份 10,670,000 股，并于 2023 年 1 月 19 日在中国证券登记结算公司有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份注销事宜，公司总股本由 1,164,681,922 股减少为 1,154,011,922 股。上述回购事项于 2022 年回购股份 8,860,000 股，回购价款为 42,085,495.90 元（含手续费），于 2023 年回购股份 1,810,000 股，回购价款为 8,023,189.90 元（含手续费），平均价款 4.7 元/股，总回购价款 50,108,685.80 元（含手续费 5,507.78 元），减少注册资本 10,670,000 元，减少资本公积 39,438,685.80 元。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,451,098,856.69		39,438,685.80	2,411,660,170.89
其他资本公积	4,206,822.55			4,206,822.55
合计	2,455,305,679.24		39,438,685.80	2,415,866,993.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

同 34、股本

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	42,085,495.90	8,023,189.90	50,108,685.80	

合计	42,085,495.90	8,023,189.90	50,108,685.80
----	---------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

同 34、股本

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	212,159,972.92						212,159,972.92
其他权益工具投资公允价值变动	212,159,972.92						212,159,972.92
二、将重分类进损益的其他综合收益	32,331,947.05	42,167,559.24				42,167,559.24	74,499,506.29
外币财务报表折算差额	32,331,947.05	42,167,559.24				42,167,559.24	74,499,506.29
其他综合收益合计	244,491,919.97	42,167,559.24				42,167,559.24	286,659,479.21

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

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,005,559.91			16,005,559.91
储备基金	1,622,589.15			1,622,589.15
企业发展基金	811,294.59			811,294.59
合计	18,439,443.65			18,439,443.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-290,151,687.85	-515,471,005.40
调整后期初未分配利润	-290,151,687.85	-515,471,005.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,401,201.37	170,164,702.62
期末未分配利润	-237,750,486.48	-345,306,302.78

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。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,575,238,427.92	2,322,143,619.24	4,514,635,192.75	4,101,879,618.37
其他业务	19,919,247.35	11,616,029.96	13,371,269.15	5,011,294.07
合计	2,595,157,675.27	2,333,759,649.20	4,528,006,461.90	4,106,890,912.44

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 104,655,750.16 元，其中，104,655,750.16 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

本期主营业务收入按收入确认时间分类

收入确认时间	电子元器件分销代理 (元)	电力计量采集解决方案 (元)	外协加工 (元)	自研芯片 (元)
在某一时点确认	2,480,141,107.41	55,219,596.63	14,083,433.55	25,794,290.33
在某一时段内确认				
合计	2,480,141,107.41	55,219,596.63	14,083,433.55	25,794,290.33

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,072,646.63	1,289,715.86
教育费附加	1,012,189.94	985,799.69
房产税	1,049,373.75	1,081,828.72
土地使用税	280,843.58	280,843.56
车船使用税	23,309.76	10,619.76
印花税	856,179.20	1,096,579.52
其他	17.75	677.69
合计	4,294,560.61	4,746,064.80

其他说明：

无

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,086,939.05	77,450,397.48
运输及保险费	147,899.04	86,085.13
租赁及物业费	2,626,563.47	2,325,247.66
差旅费	3,705,559.95	1,378,807.53
折旧与摊销	670,413.91	597,379.36
业务招待费	12,570,121.26	10,667,704.34
市场推广费	2,640,897.21	1,087,134.01
装修费	162,486.12	160,977.12
通信及网络费	251,214.69	233,978.93
水电费	203,723.63	233,980.78
包装费	44,852.37	63,867.61
代理费	802,857.27	1,586,971.41
咨询服务费	1,566,139.50	5,107,958.74
其他	1,044,080.01	403,791.54
合计	96,523,747.48	101,384,281.64

其他说明：

无

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,912,121.78	25,201,242.74
折旧与摊销	4,391,171.04	4,831,427.27
租赁及物业费	10,512,295.96	9,061,403.64

咨询顾问费	1,774,690.44	776,388.18
差旅费	1,832,331.35	1,049,768.98
办公费	2,868,915.09	3,295,463.50
业务招待费	3,541,842.43	2,185,465.72
审计及评估费	1,467,163.01	1,734,232.24
低值易耗品摊销	28,714.16	32,760.03
会务费	640,909.38	179,574.53
其他	875,327.34	879,980.46
合计	53,845,481.98	49,227,707.29

其他说明

无

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,214,637.10	14,236,842.88
折旧与摊销	2,616,393.86	1,589,243.21
直接投入	1,848,789.33	2,538,192.21
其他	1,034,565.97	994,930.23
委外设计费	7,234,990.95	2,106,108.39
合计	27,949,377.21	21,465,316.92

其他说明

无

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,469,923.64	12,849,175.07
减：利息收入	4,495,829.38	2,009,854.61
减：汇兑收益		
汇兑损失	3,486,433.34	15,945,728.98
手续费支出	510,823.23	1,561,818.40
其他支出	21,118.71	57,388.63
合计	17,992,469.54	28,404,256.47

其他说明

无

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	720,818.77	520,519.55
稳岗补贴	13,500.00	45,550.22

工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	109,000.02	109,000.02
工业信息化转型升级补助	19,999.98	19,999.98
个税手续费返还	277,766.27	153,256.76
工业和信息化局产业发展专项资金		1,283,200.00
区科技创新局 2022 年专项资金	420,042.91	242,100.00
2022 年产业发展专项资金		800,000.00
2022 年高新技术企业培育资助		500,000.00
补助款		132,662.11
2021 年度集成电路产业奖补		83,348.00
社保局留工培训补助		67,875.00
2022 年新经济政策奖补	41,000.00	
其他		500.00
合计	1,602,127.95	3,958,011.64

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）取得的投资收益	-4,944,092.48	15,160.00
合计	-4,944,092.48	15,160.00

其他说明

无

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）	11,835,970.39	-205,120.00
合计	11,835,970.39	-205,120.00

其他说明：

无

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-151,626.11	-89,566.56
应收账款信用减值损失	2,032,820.13	-2,454,839.90
合计	1,881,194.02	-2,544,406.46

其他说明

无

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,125,195.23	
十二、合同资产减值损失	45,272.89	-40,482.21
合计	-9,079,922.34	-40,482.21

其他说明：

无

## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产而产生的处置利得或损失	-766.41	268,596.34

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	399,147.04	442,142.00	399,147.04
赔偿收入	246,092.62	307,080.61	246,092.62
无需支付的往来	107,346.30		107,346.30
其他	1,319,005.67	87,980.23	1,319,005.67
合计	2,071,591.63	837,202.84	2,071,591.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2022年首次进入规模以上工业企业市级奖励资金	武汉市江夏区科学技术和经济信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
高质量发展有功企业奖励	南京秣陵经济技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00	200,000.00	与收益相关
收到秣陵街道物流补贴	南京市江宁区工业和信息局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		42,142.00	与收益相关
高企申报奖励	秣陵街道办事处财政所	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关

			得的补助					
其他	南京市江宁区秣陵街道办事处财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	39,147.04		与收益相关

其他说明：

无

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产损坏报废损失	34,260.26	13,900.45	34,260.26
赔偿损失	315,400.84	664,065.89	315,400.84
存货盘亏损失及报废	537,711.10	636,812.96	537,711.10
其他	568,151.18	408,197.14	568,151.18
合计	1,455,523.38	1,752,976.44	1,455,523.38

其他说明：

无

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,833,413.18	43,021,833.61
递延所得税费用	-11,531,645.92	3,237,371.82
合计	10,301,767.26	46,259,205.43

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,702,968.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,675,742.16
子公司适用不同税率的影响	-6,838,265.20
调整以前期间所得税的影响	730,967.53
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	733,322.77
所得税费用	10,301,767.26

其他说明：

无

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,495,829.38	2,009,854.61
政府补助	1,151,456.22	3,750,634.09
其他	6,441,565.64	6,068,147.91
收到往来款	3,131,312.99	6,655,488.67
合计	15,220,164.23	18,484,125.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用中付现	23,834,791.28	18,419,657.23
销售费用中付现	23,375,595.24	21,330,984.72
银行手续费等支出	510,823.23	1,561,588.40
支付往来款	5,310,432.84	5,229,811.22
承兑汇票保证金	24,231,164.48	50,789,807.26
其他	219,542.24	983,461.64
合计	77,482,349.31	98,315,310.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回锁汇保证金	6,649,264.32	
合计	6,649,264.32	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇支出	7,838,362.56	2,439,290.00

支付锁汇保证金	4,799,264.32	
合计	12,637,626.88	2,439,290.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金	205,222,052.91	33,860,000.00
收回信用证保证金	680,000.00	
合计	205,902,052.91	33,860,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金	133,194,579.06	80,150,000.00
股票回购	8,023,189.90	
支付信用证保证金	440,000.00	
支付租赁付款额	9,719,915.22	9,551,779.14
合计	151,377,684.18	89,701,779.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 56、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,401,201.37	170,164,702.62
加：资产减值准备	7,198,728.32	2,584,888.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,025,428.43	10,323,103.93
使用权资产折旧	10,625,177.43	8,349,128.69
无形资产摊销	1,673,776.79	1,517,813.17
长期待摊费用摊销	1,248,313.92	1,289,120.14

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）	661.28	-256,679.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,260.26	5,983.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-11,835,970.39	205,120.00
财务费用（收益以“－”号填列）	17,168,661.29	20,610,572.10
投资损失（收益以“－”号填列）	4,944,092.48	-15,160.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,369,452.88	2,496,262.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	10,837,806.96	741,109.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,838,549.05	-136,305,111.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	172,146,309.75	110,769,966.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,763,120.77	-201,080,016.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	243,023,566.73	-8,599,196.25
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	759,284,723.06	450,356,884.03
减：现金的期初余额	490,346,558.74	485,078,276.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	268,938,164.32	-34,721,392.47

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	759,284,723.06	490,346,558.74
其中：库存现金	100,427.13	84,668.43
可随时用于支付的银行存款	759,184,295.93	490,261,889.69
可随时用于支付的其他货币资金		0.62
三、期末现金及现金等价物余额	759,284,723.06	490,346,558.74
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	76,370,080.70	153,206,407.40

其他说明：

无

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,370,080.70	承兑、借款及锁汇保证金
固定资产	15,030,999.37	抵押借款
无形资产	2,640,000.00	抵押借款
应收款项融资	55,417,480.44	质押借款
其他非流动资产	8,211,565.46	借款保证金
合计	157,670,125.97	

其他说明：

无

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	46,719,153.58	7.2258	337,583,259.94
欧元			
港币	2,940,443.74	0.9220	2,711,089.13
日元	842,541.00	0.0501	42,211.30
应收账款			
其中：美元	61,133,426.16	7.2258	441,737,910.75
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	3,677,822.48	7.2258	26,575,209.68
日元	111,500,000.00	0.0501	5,586,150.00
港币	4,379,612.60	0.9220	4,038,002.82
短期借款			
其中：美元	30,000,000.00	7.2258	216,774,000.00
应付账款			
其中：美元	64,254,463.52	7.2258	464,289,902.50

日元	305,709,916.00	0.0501	15,316,066.79
其他应付款			
其中：美元	837,115.00	7.2258	6,048,825.57
日元	3,676,382.00	0.0501	184,186.74

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022年首次进入规模以上工业企业市级奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
高企申报奖励	160,000.00	营业外收入	160,000.00
其他	39,147.04	营业外收入	39,147.04
软件产品增值税即征即退	720,818.77	其他收益	720,818.77
稳岗补贴	13,500.00	其他收益	13,500.00
工业企业技术装备投入普惠性奖补资金	109,000.02	其他收益	109,000.02
工业信息化转型升级补助	19,999.98	其他收益	19,999.98
个税手续费返还	277,766.27	其他收益	277,766.27
区科技创新局 2022 年专项资金	420,042.91	其他收益	420,042.91
2022 年新经济政策奖补	41,000.00	其他收益	41,000.00
合计	2,001,274.99		2,001,274.99

## 八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉力源（香港）信息技术有限公司	香港	香港	电子产品、数码产品、电子元器件的销售	100.00%		投资设立
上海必恩思信息技术有限公司	上海	上海	电子产品、电子元器件的销售	100.00%		投资设立
武汉力源信息应用服务有限公司	武汉	武汉	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品方案的开发、研	100.00%		投资设立

			制、生产、销售、技术服务、仓储服务			
深圳市鼎芯无限科技有限公司	深圳	深圳	电子产品、数码产品、电子元器件的设计、研发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
鼎芯科技(亚太)有限公司	香港	香港	电子产品、电子元器件的销售		100.00%	深圳市鼎芯无限科技有限公司的子公司
南京飞腾电子科技有限公司	南京	南京	电子仪器仪表、通信产品的设计、生产、销售、服务；软件开发、技术服务及系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
南京昊拓电子科技有限公司	南京	南京	制造业		100.00%	南京飞腾电子科技有限公司的子公司
南京昊飞软件有限公司	南京	南京	软件开发		100.00%	南京飞腾电子科技有限公司的子公司
武汉帕太电子科技有限公司	武汉	武汉	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套方案的研发、批发；货物及技术进出口贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
香港帕太电子科技有限公司	香港	香港	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套方案的研发、批发；货物及技术进出口贸易		100.00%	武汉帕太电子科技有限公司的子公司
帕太集团有限公司	香港	香港	电子零件贸易及投资控股		100.00%	香港帕太电子科技有限公司的子公司
帕太国际贸易（上海）有限公司	上海	上海	电子产品的批发、进出口及其它相关配套业务		100.00%	帕太集团有限公司的子公司
帕太国际贸易（深圳）有限公司	深圳	深圳	电子产品的批发、进出口及其它相关配套业务		100.00%	帕太集团有限公司的子公司
武汉芯源半导体有限公司	武汉	武汉	集成电路设计，集成电路芯片设计及服务，集成电路制造，集成电路芯片及产品制造，集成电路销售，集成电路芯片及产品销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，技术进出口，货物进出口。	100.00%		投资设立
云启汇网络技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	电子产品、数码产品、电子元器件、计算机软硬件的设计、研发与销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询		100.00%	深圳市鼎芯无限科技有限公司的子公司
EIOTCLUB TECHNOLOGY CO., LIMITED	香港	香港	电子产品、数码产品、电子元器件、计算机软硬件的设计、研发与销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询		100.00%	鼎芯科技(亚太)有限公司的子公司
EIOTCLUB CO., LIMITED	美国	美国	电子产品、数码产品、电子元器件、计算机软硬件的设计、研发与销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询		100.00%	EIOTCLUB TECHNOLOGY CO., LIMITED 的子公司
P&S (SINGAPORE) INFORMATION PTE. LTD.	新加坡	新加坡	电子元器件批发；其他专业，科学和技术活动		100.00%	武汉力源（香港）信息技术有限公司的子公司

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、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,211,076.36	8,211,076.36
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京博立康电力设备有限公司	南京	南京	输配电及控制设备等制造		20.50	权益法
上海互问信息科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让、集成电路芯片产品的研发、销售	8.6957		权益法

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项融资、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额比例为 19.31%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 3、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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国大陆境内及中国香港，中国大陆境内的销售业务以人民币结算，中国香港的销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

截至 2023 年 6 月 30 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如五、（五十八）外币货币性项目所述，对于本公司各类外币金融资产及金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约 1,156.62 万元。

## （2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	7,943,440.00			7,943,440.00
（三）其他权益工具投资		290,689,955.12		290,689,955.12
应收款项融资			390,809,541.77	390,809,541.77
持续以公允价值计量的资产总额	7,943,440.00	290,689,955.12	390,809,541.77	689,442,936.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

项目	期末公允价值（元）	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	290,689,955.12	现金流量折现法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
		上市公司比较法	流动性折价	34.99%
			控制权溢价	不适用

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是赵马克。

其他说明：

名称	与本公司关系	类型	国籍	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
赵马克	公司实际控制人	自然人	美国	11.90	11.90

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京博立康电力设备有限公司	公司联营企业
上海互问信息科技有限公司	公司联营企业

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高惠谊	公司实际控制人（赵马克）一致行动人
胡斌、王晓东、邵伟	公司董事
郭炜、郭月梅、李燕萍	公司独立董事
夏盼、袁园、董铖	公司监事
陈福鸿、刘昌柏、廖莉华	公司高级管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,396,500.00	3,184,700.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司于 2022 年 6 月 29 日和 2022 年 7 月 15 日分别召开了第五届董事会第四次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份用于注销并减少注册资本方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份予以注销并减少注册资本，回购总金额不低于 5,000 万元，不超过 6,000 万元，回购价格不超过 7.5 元/股（含），回购股份期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内。截至 2023 年 1 月 16 日，此次回购方案已实施完毕，公司实际回购股份 10,670,000 股，并于 2023 年 1 月 19 日在中国证券登记结算公司有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份注销事宜，公司总股本由 1,164,681,922 股减少为 1,154,011,922 股。上述回购事项于 2022 年回购股份 8,860,000 股，回购价款为 42,085,495.90 元（含手续费），于 2023 年回购股份 1,810,000 股，回购价款为 8,023,189.90 元（含手续费），平均价款 4.7 元/股，总回购价款 50,108,685.80 元（含手续费 5,507.78 元），减少注册资本 10,670,000 元，减少资本公积 39,438,685.80 元。

### 2、或有事项

#### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 其他说明

本公司主要提供电子产品、数码产品、电子元器件的销售以及电子仪器仪表生产销售，业务分布于全国各地，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,549,044.80	3.95%	3,549,044.80	100.00%		3,549,044.80	3.21%	3,549,044.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	86,219,874.07	96.05%	1,710,958.27	1.98%	84,508,915.80	107,007,546.04	96.79%	1,734,986.67	1.62%	105,272,559.37
其中：										
组合1：电子元器件分销代理客户	85,847,288.67	95.63%	1,710,958.27	1.99%	84,136,330.40	102,539,988.66	92.75%	1,734,986.67	1.69%	100,805,001.99
组合2：合并范围内关联方往来	372,585.40	0.42%			372,585.40	4,467,557.38	4.04%			4,467,557.38
合计	89,768,918.87	100.00%	5,260,003.07	5.86%	84,508,915.80	110,556,590.84	100.00%	5,284,031.47	4.78%	105,272,559.37

按单项计提坏账准备：3,549,044.80 元

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
东莞钜威动力技术有限公司	2,166,250.00	2,166,250.00	100.00%	法院判决本公司胜诉，但对方资金困难，未能执行
山东微芯半导体科技有限公司	1,053,114.80	1,053,114.80	100.00%	对方被列为失信执行人，预计无法收回
杭州维圣智能科技有限公司	329,680.00	329,680.00	100.00%	对方破产清算，公司申报债权未能执行
合计	3,549,044.80	3,549,044.80		

按组合计提坏账准备：1,710,958.27 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：电子元器件分销代理客户	85,847,288.67	1,710,958.27	1.99%
合计	85,847,288.67	1,710,958.27	

确定该组合依据的说明：

组合 1：电子元器件分销代理客户

账龄	期末余额（元）			期初余额（元）		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
0-6 个月	83,490,762.51	0.16	135,088.05	100,230,799.86	0.16	162,174.08
7-12 个月	576,960.78	6.86	39,607.20	499,711.55	6.86	34,304.19
1 至 2 年	212,403.40	32.17	68,326.14	254,994.15	32.17	82,026.82
2 至 3 年	79,290.00	64.09	50,820.53	77,470.00	64.09	49,653.98
3 至 4 年	63,580.00	84.26	53,570.92	67,670.00	84.26	57,017.07
4 至 5 年	1,082,941.98	94.39	1,022,195.43	1,061,291.98	94.39	1,001,759.41
5 年以上	341,350.00	100.00	341,350.00	348,051.12	100.00	348,051.12
合计	85,847,288.67	1.99	1,710,958.27	102,539,988.66	1.69	1,734,986.67

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：合并范围内关联方往来	372,585.40	0.00	0.00%
合计	372,585.40	0.00	

确定该组合依据的说明：

组合 2：合并范围内关联方往来

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	84,440,308.69
1 至 2 年	212,403.40
2 至 3 年	79,290.00
3 年以上	5,036,916.78
3 至 4 年	63,580.00
4 至 5 年	3,578,871.98
5 年以上	1,394,464.80
合计	89,768,918.87

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,284,031.47		17,327.28	6,701.12		5,260,003.07
合计	5,284,031.47		17,327.28	6,701.12		5,260,003.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	6,701.12

应收账款核销说明：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

第一名	12,819,153.90	14.28%	20,510.65
第二名	8,474,066.68	9.44%	13,558.51
第三名	4,121,680.00	4.59%	6,594.69
第四名	3,458,911.14	3.85%	5,534.26
第五名	2,936,160.50	3.27%	4,697.86
合计	31,809,972.22	35.43%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	288,806,413.97	192,858,042.05
合计	288,806,413.97	192,858,042.05

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	23,451.35	
押金	1,274,865.68	765,064.93
其他	546,458.04	435,735.15
其他保证金	89,489.00	65,000.00
关联方往来款	287,071,127.77	191,746,760.13
合计	289,005,391.84	193,012,560.21

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	33,508.34		121,009.82	154,518.16
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	31,093.20		13,366.51	44,459.71
2023 年 6 月 30 日余额	64,601.54		134,376.33	198,977.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	238,368,958.47

1至2年	36,861,903.26
2至3年	3,019,839.98
3年以上	10,754,690.13
3至4年	2,009,877.50
4至5年	2,561,111.30
5年以上	6,183,701.33
合计	289,005,391.84

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	154,518.16	44,459.71				198,977.87
合计	154,518.16	44,459.71				198,977.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉芯源半导体有限公司	关联方往来款	144,100,000.00	0-2年	49.86%	
武汉力源（香港）信息技术有限公司	关联方往来款	100,986,320.44	1年以内	34.94%	
武汉力源信息应用服务有限公司	关联方往来款	26,300,607.20	1年以内	9.10%	
上海必恩思信息技术有限公司	关联方往来款	15,684,200.13	0-5年以上	5.43%	
第五名	房租及押金	435,876.25	1年以内	0.15%	21,793.81
合计		287,507,004.02		99.48%	21,793.81

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,574,196,762.83	1,104,997,602.83	2,469,199,160.00	3,574,196,762.83	1,104,997,602.83	2,469,199,160.00
对联营、合营企业投资	8,211,076.36		8,211,076.36	8,211,076.36		8,211,076.36

合计	3,582,407,839.19	1,104,997,602.83	2,477,410,236.36	3,582,407,839.19	1,104,997,602.83	2,477,410,236.36
----	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
武汉力源（香港）信息技术有限公司	17,906,860.00					17,906,860.00	
武汉力源信息应用服务有限公司	166,000,000.00					166,000,000.00	
上海必恩思信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市鼎芯无限有限公司	310,055,500.00					310,055,500.00	18,244,456.08
南京飞腾电子科技有限公司	295,734,200.00					295,734,200.00	84,265,782.60
武汉帕太电子科技有限公司	1,628,502,600.00					1,628,502,600.00	1,002,487,364.15
武汉芯源半导体有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	2,469,199,160.00					2,469,199,160.00	1,104,997,602.83

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海互问信息科技有限公司	8,211,076.36										8,211,076.36	
小计	8,211,076.36										8,211,076.36	
合计	8,211,076.36										8,211,076.36	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,241,747.24	215,545,654.03	340,241,259.11	286,577,674.24
其他业务	1,819,020.78	542,668.09	2,749,606.50	618,418.31
合计	237,060,768.02	216,088,322.12	342,990,865.61	287,196,092.55

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,143,721.81 元，其中，3,143,721.81 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

本期主营业务收入按收入确认时间分类

收入确认时间	IC 元器件分销代理（元）
在某一时点确认	235,241,747.24
在某一时段内确认	
合计	235,241,747.24

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）取得的投资收益	-487,592.48	60,960.00
合计	-487,592.48	60,960.00

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-35,026.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,280,456.22	详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 46、其他收益和 52、营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产	6,891,877.91	远期结售汇指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债），本期公允价值变动及交割损益，详见本文“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 47、投资收益和 48、

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	251,181.47	
减：所得税影响额	1,944,441.55	
合计	6,444,047.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.0452	0.0452
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.0396	0.0396

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用