



爱 联 科 技

爱联科技

NEEQ : 874081

四川爱联科技股份有限公司



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人段恩传、主管会计工作负责人李江陵及会计机构负责人（会计主管人员）李江陵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	80
附件 II	融资情况	80

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱联科技	指	四川爱联科技股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
长虹集团	指	四川长虹电子控股集团有限公司
绵阳市国资委	指	绵阳市国有资产监督管理委员会
省发改委	指	四川省发展与改革委员会
省经信厅	指	四川省经济和信息化厅
国家工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
爱上联接	指	宁波梅山保税港区爱上联接投资合伙企业（有限合伙），公司股东、员工持股平台
宁波爱物	指	宁波爱物企业管理合伙企业（有限合伙），员工持股平台
东莞分公司	指	四川爱联科技股份有限公司东莞分公司
四川虹云	指	四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
申万长虹	指	四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
绵阳富达	指	绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
申万长虹投资	指	四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司，公司的关联方
虹云创业投资	指	四川虹云创业股权投资管理有限公司，公司的关联方
四川创投富达	指	四川创投富达投资管理有限公司
四川长虹	指	四川长虹电器股份有限公司，公司的关联方
长虹美菱	指	长虹美菱股份有限公司，公司的关联方
长虹佳华	指	长虹佳华控股有限公司，公司的关联方
佳华数字	指	四川长虹佳华数字技术有限公司，公司的关联方
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
港交所	指	香港交易及结算所有限公司
公转书	指	公司披露在 www.neeq.com.cn 上的《公开转让说明书》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	四川爱联科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Sichuan Ailink Technology Co.,ltd		
	-		
法定代表人	段恩传	成立时间	2016 年 12 月 28 日
控股股东	控股股东为长虹集团	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为绵阳市国资委，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)-通信设备制造(C392)-通信系统设备制造（C3921）		
主要产品与服务项目	物联网模组和基于模组的系统集成部件或产品的设计、生产制造及销售，主要产品为无线局域网模组产品、无线广域网模组产品和基于模组的系统集成部件或产品。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	爱联科技	证券代码	874081
挂牌时间	2023 年 5 月 30 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	79,543,750
主办券商（报告期内）	中金公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	康太虹	联系地址	四川绵阳安州工业园区
电话	0816-2438708	电子邮箱	ir@ailinkiot.com
传真	0816-2438707		
公司办公地址	四川绵阳安州工业园区	邮政编码	622650
公司网址	ailinkiot.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91510724MA624PJT8J		
注册地址	四川省绵阳市安州区工业园区		
注册资本（元）	79,543,750	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主要从事物联网模组和基于模组的系统集成部件或产品的设计、生产制造及销售，主要产品为无线局域网模组产品、无线广域网模组产品和基于模组的系统集成部件或产品，业务领域覆盖智能家居、智慧城市、工业物联网、智慧零售、智慧医疗、车联网等细分领域的应用。自成立以来，公司始终专注于物联网无线联接领域，致力于成为全球无线联接领域一流企业，始终坚持“以客户为中心的奋斗者文化”。

公司为首批国家科改示范企业，四川省专精特新企业，已入选国家级专精特新“小巨人”企业。公司技术研发实力雄厚，拥有 15 年以上射频技术研发经验的高级专业技术人员 20 余人，在系统总体方案规划、软件开发、硬件设计、系统集成等领域积累了丰富的研发经验，具备云管端的对接、嵌入式系统开发、协议层开发及中间件软件开发的整套解决方案的能力，为公司研发工作提供可靠的实施保障。公司设有省级工程研究中心，将持续围绕广域物联网模组技术创新，搭建研究平台，形成持续不断的专业技术供给，提升公司的核心技术与综合实力。截至报告期末，截至报告期末，公司已取得有效授权专利 215 项（其中发明专利 30 项）、软件著作权 59 项。

公司与上游厂商建立了紧密的合作关系，得到了产业链上游厂商、供应链平台等的可靠支持，从而能够快速、高效、稳定、规模化地满足客户需求。公司与国内外知名芯片厂商如联发科、瑞昱、华为海思、ASR、紫光展锐等签署了（战略）合作协议，并与部分芯片厂商建立了企业联合实验室，同时与国内外知名芯片厂商高通、NXP、TI、兆易创新等已建立深度的合作关系。

公司以自主生产为主，采用以客户为中心的订单驱动型生产模式。公司拥有 22 条 SMT 自动化贴片和 79 条综测线，年产能约 1.4 亿件/年。公司具备全序列无线联接产品的研发制造能力，拥有可以覆盖不同行业、不同制式模组的全场景的应用能力，公司产品能够提供一站式解决方案，可满足更多客户的定制化要求。

根据下游市场需求和自身产品特点，公司主要采取直销的销售模式。公司是行业内少数能够覆盖从 WiFi、WiFi-IoT、蓝牙，到广域网 NB-IoT、4G、5G 及基于模组的系统集成部件或产品等全联接领域产品的企业。公司作为领先的物联网模组提供商，在物联网行业爆发初期，公司就获得了国内外知名企业的供货资质并持续得到高度认可，在物联网应用领域服务了众多客户。长期以来，公司秉承以客户为中心的理念，服务于诸如小米集团、海康威视、极米科技、华为、长虹集团、美的集团、中国移动、中国电信、国家电网、微软、松下、Roku、Vestel、T-Mobile 等一大批国际知名企业客户，良好的客户资源为公司持续稳定的发展提供了保障。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、根据《四川省经济和信息化厅关于公布 2022 年度四川省“专精特新”中小企业及通过复核企业名单的通知》（川经信企业函[2022]821 号），公司于 2022 年 11 月 8 日被认定为省级“专精特新”

	企业。 2、2023年7月14日，四川省经信厅公示爱联科技通过了国家工业和信息化部第五批国家级专精特新“小巨人”企业培育审核，公司被认定为第五批国家级专精特新“小巨人”企业。 3、2023年10月16日，公司获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202351000303。
--	---

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	495,190,774.03	407,192,223.43	21.61%
毛利率%	12.62%	14.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,560,912.61	6,603,596.12	241.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,768,469.81	4,476,474.99	341.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.76%	1.40%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.17%	0.95%	-
基本每股收益	0.28	0.08	241.65%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	860,199,627.37	814,470,375.64	5.61%
负债总计	383,185,184.83	351,356,368.41	9.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	477,014,442.54	463,114,007.23	3.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.00	5.82	3.00%
资产负债率%（母公司）	44.55%	43.14%	-
资产负债率%（合并）	44.55%	43.14%	-
流动比率	1.88	1.88	-
利息保障倍数	28.73	-5.68	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	46,406,326.87	8,024,795.76	478.29%
应收账款周转率	1.93	2.24	-

存货周转率	3.46	2.50	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.61%	2.88%	-
营业收入增长率%	21.61%	-35.23%	-
净利润增长率%	241.65%	-82.20%	-

备注：利息保障倍数=（利润总额+利息费用）/利息费用，上期披露的该指标中利息费用为利息收支净额（即：利息支出-利息收入），因当期利息支出小于利息收入，导致指标为负，为更恰当地反映偿债能力，避免投资者误解，本期利息费用仅考虑利息支出，不再考虑利息收入；若上年期末该指标取值仅考虑利息支出，则利息保障倍数为 11.78。

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	266,327,376.49	30.96%	204,578,978.55	25.12%	30.18%
应收票据	29,778,761.94	3.46%	13,027,102.19	1.60%	128.59%
应收账款	261,507,013.67	30.40%	250,478,458.08	30.75%	4.40%
衍生金融资产	26,020.03	0.00%	-	0.00%	-
应收款项融资	7,861,283.03	0.91%	3,137,613.91	0.39%	150.55%
预付款项	816,116.23	0.09%	4,749,770.91	0.58%	-82.82%
其他应收款	4,303,442.63	0.50%	5,209,902.61	0.64%	-17.40%
存货	116,305,691.06	13.52%	133,931,732.92	16.44%	-13.16%
其他流动资产	5,584,593.74	0.65%	14,591,921.34	1.79%	-61.73%
固定资产	151,937,936.77	17.66%	164,669,214.51	20.22%	-7.73%
在建工程	2,864,683.19	0.33%	1,042,605.31	0.13%	174.76%
使用权资产	7,933,340.43	0.92%	11,513,168.24	1.41%	-31.09%
无形资产	3,015,953.02	0.35%	4,282,627.67	0.53%	-29.58%
长期待摊费用	1,663,148.77	0.19%	1,797,060.91	0.22%	-7.45%
其他非流动资产	274,266.37	0.03%	1,460,218.49	0.18%	-81.22%
短期借款	70,192,192.92	8.16%	60,960,459.77	7.48%	15.14%
衍生金融负债	-	0.00%	331,056.04	0.04%	-100.00%
应付票据	62,816,392.96	7.30%	71,257,349.66	8.75%	-11.85%
应付账款	205,744,640.61	23.92%	173,273,626.19	21.27%	18.74%
合同负债	3,051,165.69	0.35%	3,365,853.42	0.41%	-9.35%
应付职工薪酬	10,987,883.95	1.28%	12,706,356.78	1.56%	-13.52%
应交税费	3,112,793.07	0.36%	391,628.54	0.05%	694.83%
其他应付款	6,698,062.62	0.78%	5,434,294.37	0.67%	23.26%
一年内到期的非流动负债	6,113,017.64	0.71%	5,964,247.28	0.73%	2.49%
其他流动负债	380,969.86	0.04%	437,536.44	0.05%	-12.93%
长期借款	2,500,000.00	0.29%	3,750,000.00	0.46%	-33.33%

租赁负债	6,146,327.64	0.71%	7,284,851.37	0.89%	-15.63%
长期应付职工薪酬	-	0.00%	10,625.30	0.00%	-100.00%
递延收益	5,441,737.87	0.63%	6,188,483.25	0.76%	-12.07%
股本	79,543,750.00	9.25%	79,543,750.00	9.77%	0.00%
资本公积	250,019,072.12	29.07%	246,582,391.88	30.28%	1.39%
专项储备	132,260.33	0.02%	138,767.87	0.02%	-4.69%
盈余公积	18,867,404.78	2.19%	18,867,404.78	2.32%	0.00%
未分配利润	128,451,955.31	14.93%	117,981,692.70	14.49%	8.87%
资产总计	860,199,627.37	100.00%	814,470,375.64	100.00%	5.61%

项目重大变动原因

1、货币资金较上年期末增加30.18%，主要原因为报告期内经营活动现金流净流入4,640.63万元，银行借款净增加3,010.00万元，分配现金股利1,209.07万元。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	495,190,774.03	-	407,192,223.43	-	21.61%
营业成本	432,720,311.21	87.38%	349,649,808.21	85.87%	23.76%
毛利率	12.62%	-	14.13%	-	-
税金及附加	622,684.61	0.13%	1,345,147.18	0.33%	-53.71%
销售费用	5,523,734.57	1.12%	5,822,047.75	1.43%	-5.12%
管理费用	14,817,490.49	2.99%	14,356,747.76	3.53%	3.21%
研发费用	19,735,324.79	3.99%	26,541,028.43	6.52%	-25.64%
财务费用	149,766.30	0.03%	-161,989.54	0.04%	192.45%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,063,338.35	0.42%	1,568,596.95	0.39%	-231.54%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,784,849.46	0.36%	-3,744,239.16	0.92%	52.33%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,215.43	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	48,763.70	0.01%	458,219.61	0.11%	-89.36%
投资收益（损失以“-”号填列）	123,784.42	0.02%	213,360.29	0.05%	-41.98%
其他收益	6,029,594.11	1.22%	936,435.96	0.23%	543.89%
营业利润	23,993,631.91	4.85%	9,071,807.29	2.23%	164.49%
营业外收入	21,990.00	0.00%	343,860.79	0.08%	-93.60%
营业外支出	461,571.22	0.09%	4,545.86	0.00%	10,053.66%

利润总额(亏损总额以“-”号填列)	23,554,050.69	4.76%	9,411,122.22	2.31%	150.28%
所得税费用	993,138.08	0.20%	2,807,526.10	0.69%	-64.63%
净利润(净亏损以“-”号填列)	22,560,912.61	4.56%	6,603,596.12	1.62%	241.65%
经营活动产生的现金流量净额	46,406,326.87	-	8,024,795.76	-	478.29%
投资活动产生的现金流量净额	-535,485.15	-	-5,834,814.24	-	90.82%
筹资活动产生的现金流量净额	18,533,428.17	-	54,812,350.52	-	-66.19%

项目重大变动原因

1、本期营业收入较上年同期增长 21.61%，主要原因是报告期内终端市场需求逐步恢复，局域网产品收入比上年同期增加 11%；此外，公司积极拓展基于模组的系统集成类产品，2024 年 PLC 双模新产品实现批量供货，系统集成类产品营业收入相比上年同期增加 91%。
2、本期营业成本较上年同期上升 23.76%，主要原因是本期营业收入较去年同期增长 21.61%，营业成本增长幅度与营业收入增长幅度相当。
3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 478.29%，主要原因是（1）出货增长带来的销售收款同比增幅 27.25%；（2）出货增长带来的采购支付同比增长 24.95%；（3）本期税金净流出较上年同期减少 70.95%，主要为当期享受先进制造业增值税加计抵减政策减少税金支出，以及企业所得税汇算清缴退税影响。
4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 90.82%，主要原因是公司产能规划、实验室投资等逐步满足业务需求，相较于上年同期，本期无大额生产/测试设备购买。
5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 66.19%，主要原因是客户票据回款质量提升，票据回款中六大国有商业银行和九大上市股份制商业银行（以下简称“6+9 票据”）比例增加，非 6+9 票据贴现金额减少；以及本期对股东分配现金股利 1,209 万元，而上年同期未进行利润分配。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

爱联科技自觉承担并履行社会责任，积极践行国企责任担当，通过带动员工支持乡村振兴农产品、组织向灾区捐赠生活物资等社会活动，参与公益事业；建立职工代表大会制度，尊重职工的主人翁地位，并积极贯彻落实职业病防治相关法律法规，切实保障劳动者合法权益；公司重视环境保护、贯彻

绿色发展理念，2024 年 4 月获四川绵阳安州高新技术产业园颁发的 2023 年度生态环境工作先进单位。

同时公司通过物联网模组技术创新与升级，助推公共服务行业智能化蓬勃发展；物联网模组产品赋能智能经济领域，构筑舒适人居环境。

公司秉承“爱·联世界”的使命，致力于把公司打造成为全球无线联接领域一流企业。为万物互联提供更安全、更便捷、更可靠的服务，为国家物联网战略做出积极的贡献。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术升级及行业风险	公司一直致力于物联网通信技术应用及其解决方案的推广，通过持续不断的研发投入，公司形成了较完善的自主知识产权体系，相关产品应用于智能家居、智慧城市、工业物联网、智慧零售、车联网及其他等众多领域。随着物联网行业技术升级和未来市场的不断变化，需要公司不断投入资金进行技术升级和行业应用研究。如果公司不能准确预测产品的技术和市场发展趋势，未及时布局新技术和新产品，及时响应客户需求并研究开发新技术，持续进行产品功能、性能升级和产品可靠应用的提升等，则有可能导致公司市场份额减少，产品的价格也可能下降，进而会对公司的经营业绩造成不利影响。
经营风险	受宏观环境影响，消费电子行业市场需求相对疲软，如果后续受经济环境变化、市场竞争加剧、客户需求变化等因素影响导致订单不及预期，以及成本管控不力等不确定性因素影响，公司可能还将面临新增订单不足、重要客户流失、经营业绩下滑的风险。
外汇波动风险	公司芯片采购以美金结算为主，销售则以人民币结算为主，如汇率波动较大，则公司经营将面临较大的汇率风险。公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险；同时通过加快拓展海外客户，平衡美金和人民币收支；加强产品定价管理，根据汇率变动情况建立价格调节机制等方式来降低汇率波动带来的经营风险。
市场竞争风险	随着物联网行业技术的不断升级和行业标准的日益完善，物联网行业的进入壁垒日益提高，对物联网行业内企业的技术能力、规模制造能力和资金实力的要求越来越高，缺乏经营业绩、技术支撑的企业将被市场淘汰。同时，受国内需求不足、海外通胀严重等影响，部分工厂向东南亚转移，加剧国内同行竞争态势。在行业市场竞争加剧的情况下，若公司不能保持业务增长，将面临被市场淘汰的风险。
关键零部件供应链风险	芯片是公司核心产品的主要组成部件。近年来受中美双方贸易摩擦等影响，芯片等核心部件供应存在较大波动，公司芯片等核心部件的采购稳定性可能会受到上述因素的影响。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	第三节.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	第三节.二.（二）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第三节.二.（三）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第三节.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	36,935,100.00	11,410,327.92
销售产品、商品,提供劳务	154,506,000.00	80,256,549.51
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	19,675,000.00	1,378,626.20
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	200,000,000.00	86,024,887.02
贷款	50,000,000.00	0
综合授信额度	300,000,000.00	41,230,955.57

备注 1：关联存款预计额、发生额为 2024 年 1-6 月每日最高存款余额；

备注 2：关联贷款预计额、发生额为 2024 年 1-6 月全年总额度；

备注 3：综合授信额度项下发生额为 2024 年 1-6 月应收票据的承兑和贴现、开具应付票据等综合授信额度内的业务发生额。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

与公司控股股东长虹集团及其下属控股子公司发生的日常性关联交易，交易内容涉及采购部分原材料、包装、印刷版、辅料等；检测、物流、物业服务等；销售模组、系统集成产品等；租赁、存贷款等业务，均系公司业务发展和日常经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方在经营业务中保持独立运作和独立核算，关联交易对公司的经营独立性未构成重大不利影响，公司对控股股东或实际控制人不存在重大依赖。公司不存在通过关联交易调节收入利润、成本费用或进行利益输送的情形，报告期内发生的关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情况，未对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
临时公告：公转书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2023 年 3 月 30 日	2025 年 5 月 30 日	正在履行中
临时公告：公转书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2023 年 3 月 30 日		正在履行中
临时公告：公转书	其他	同业竞争承诺	2023 年 2 月 28 日		正在履行中
临时公告：公转书	实际控制人或控股股东	规范或避免同业竞争的承诺、解决资金占用问题的承诺	2023 年 3 月 30 日		正在履行中
临时公告：公转书	董监高	规范或避免同业竞争的承诺、解决资金占用问题的承诺	2023 年 3 月 30 日		正在履行中
临时公告：公转书	其他股东	规范或避免同业竞争的承诺、解决资金占用问题的承诺	2023 年 3 月 30 日		正在履行中
临时公告：公转书	实际控制人或控股股东	房屋租赁事项	2023 年 3 月 30 日		正在履行中
临时公告：公转书	实际控制人或控股股东	社保、公积金事项	2023 年 3 月 30 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	79,543,750	100.00%	0	79,543,750	100%
	其中：控股股东、实际控制人	57,200,000	71.9101%	0	57,200,000	71.9101%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		79,543,750	-	0	79,543,750	-
普通股股东人数		5				

注：公司已于 2024 年 8 月 1 日申请解除部分股份限售，具体内容详见 2024 年 7 月 29 日发布于全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《四川爱联科技股份有限公司股份解除限售公告》（公告编号：2024-031），解除限售后公司有限售股份数量为 19,066,667 股，占比 23.97%，全部为控股股东、实际控制人持有的股份。

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	长虹集团	57,200,000	0	57,200,000	71.9101%	57,200,000	0	0	0
2	爱上联接	14,300,000	0	14,300,000	17.9775%	14,300,000	0	0	0
3	四川虹云	2,681,250	0	2,681,250	3.3708%	2,681,250	0	0	0
4	申万长虹	2,681,250	0	2,681,250	3.3708%	2,681,250	0	0	0
5	绵阳富达	2,681,250	0	2,681,250	3.3708%	2,681,250	0	0	0
合计		79,543,750	-	79,543,750	100%	79,543,750	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

1. 申万长虹的基金管理人及执行事务合伙人为申万长虹投资，长虹集团持有申万长虹投资 40% 的股权。此外，申万长虹投资、四川长虹分别直接持有申万长虹 3.2258%、48.3871% 的份额。四川长虹为上交所上市公司（600839.SH），其控股股东为长虹集团。

2. 四川虹云的基金管理人及执行事务合伙人为虹云创业投资，四川长虹持有虹云创业投资 32% 的股权。此外，虹云创业投资、四川长虹、长虹美菱、佳华数字分别直接持有四川虹云 1%、20%、16%、11% 的份额。长虹美菱为深交所上市公司（000521.SZ），其控股股东为四川长虹。佳华数字为长虹佳华的全资子公司，长虹佳华为港交所上市公司（03991.HK）。长虹集团、四川长虹、长虹（香港）贸易有限公司及安健控股有限公司为长虹佳华的一组控股股东¹，长虹（香港）贸易有限公司及安健控股有限公司为四川长虹的全资公司。

除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

¹ 根据长虹佳华公开披露的 2023 年财务报告，长虹佳华董事认为，于 2023 年 12 月 31 日，长虹集团、四川长虹、长虹（香港）贸易有限公司及安健控股有限公司为一组控股股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
段恩传	董事长	男	1976年2月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
白浪	董事	男	1979年10月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
罗东	董事	男	1977年6月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
陈良银	独立董事	男	1968年3月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
何丹	独立董事	女	1976年6月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
张磊	监事	男	1973年10月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
程建军	监事	男	1975年8月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
袁佳怡	监事	女	1998年12月	2023年12月11日	2026年12月10日	0	0	0	0
白浪	总经理	男	1979年10月	2024年6月18日	2026年12月10日	0	0	0	0
冯毅	副总经理	男	1981年7月	2024年6月18日	2026年12月10日	0	0	0	0
康太虹	副总经理兼董	女	1982年10月	2024年6月18日	2026年12月10日	0	0	0	0

	事会 秘书								
李江陵	财务 总监	男	1975 年 2 月	2024 年 6 月 18 日	2026 年 12 月 10 日	0	0	0	0
王苑瑾	总经 理助 理	女	1985 年 12 月	2024 年 6 月 18 日	2026 年 12 月 10 日	0	0	0	0

备注 1：爱上联接及其合伙人宁波爱物系公司员工持股平台，公司现任董监高成员中段恩传、白浪、冯毅、康太虹、王苑瑾均为员工持股平台的合伙人，分别通过员工持股平台间接持有公司股份 85.01 万股、101 万股、52 万股、20 万股、15 万股，间接持股比例为 1.0687%、1.2697%、0.6537%、0.2514%、0.2514%、0.1886%；

备注 2：经 2024 年 8 月 5 日第二届董事会第六次会议及 8 月 22 日 2024 年第二次临时股东大会审议通过，冯毅辞去公司副总经理一职并担任公司董事、总经理，白浪辞去董事、总经理职务并担任公司副总经理一职。具体内容详见 2024 年 8 月 7 日发布于全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《四川爱联科技股份有限公司关于董事、高级管理人员任免公告》（公告编号：2024-36）。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长段恩传先生在控股股东长虹集团任长虹集团党委委员；董事罗东先生在长虹集团任专职董事；监事程建军先生在长虹集团任外派审计分部部长；监事张磊先生在虹云创业投资担任董事。
除上述以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与股东之间不存在其他关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
康太虹	董事会秘书、 首席合规官	新任	副总经理、董事会 秘书、首席合规官	换届
王苑瑾	供应链负责人	新任	总经理助理	换届
李江陵	-	新任	财务总监	换届
卢育军	财务总监	离任	-	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

李江陵，男，1975 年 2 月出生，中南财经大学税收专业毕业，本科学历，高级会计师，中共党员。1998 年 7 月至 2010 年 3 月历任四川长虹电器股份有限公司结算会计、分公司主管会计、税务专员、人事专员、资金结算主管、采购核算主管、咨询拓展主管；2010 年 4 月至 2018 年 8 月历任长虹中东电器有限责任公司财务经理、长虹俄罗斯电器有限责任公司财务总监、长虹中东电器有限责任公司财务总监；2018 年 9 月至 2019 年 9 月任四川长虹模塑科技有限公司财务总监；2019 年 10 月至 2020 年 8 月任四川长虹电子系统有限公司财务总监；2020 年 9 月至 2022 年 6 月，任四川长虹智能制造技术有限公司财务总监；2022 年 7 月至 2024 年 6 月任四川长虹教育科技有限公司财务负责人。

王苑瑾，女，1985 年 12 月出生，西南财经大学会计学专业毕业，本科学历，中级会计师，中共党员。2008 年 8 月至 2013 年 8 月，任长虹器件科技有限公司财务处成本会计；2013 年 9 月至 2015 年 4 月，任长虹器件科技有限公司财务处成本主管；2016 年 12 月至 2017 年 12 月，任四川爱联科技有

限公司财务部主管；2018年1月至2019年12月，任四川爱联科技有限公司财务部经理；2020年1月至2023年6月，任四川爱联科技股份有限公司财务部部长；2023年7月至2024年6月，任四川爱联科技股份有限公司供应链负责人。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

公司部分董事、高级管理人员通过持有员工持股平台的财产份额间接持有公司股权，前述员工持股计划在挂牌前就已经实施完毕。详见公司披露的公开转让说明书之（五）股权激励情况或员工持股计划。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	74	81
技术人员	134	127
生产人员	314	352
销售人员	35	33
员工总计	557	593

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5、1	266,327,376.49	204,578,978.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产	5、2	26,020.03	
应收票据	5、3	29,778,761.94	13,027,102.19
应收账款	5、4	261,507,013.67	250,478,458.08
应收款项融资	5、5	7,861,283.03	3,137,613.91
预付款项	5、6	816,116.23	4,749,770.91
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5、7	4,303,442.63	5,209,902.61
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	5、8	116,305,691.06	133,931,732.92
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5、9	5,584,593.74	14,591,921.34
流动资产合计		692,510,298.82	629,705,480.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-

其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	5、10	151,937,936.77	164,669,214.51
在建工程	5、11	2,864,683.19	1,042,605.31
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	5、12	7,933,340.43	11,513,168.24
无形资产	5、13	3,015,953.02	4,282,627.67
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	5、14	1,663,148.77	1,797,060.91
递延所得税资产	5、15	-	-
其他非流动资产	5、16	274,266.37	1,460,218.49
非流动资产合计		167,689,328.55	184,764,895.13
资产总计		860,199,627.37	814,470,375.64
流动负债：			
短期借款	5、17	70,192,192.92	60,960,459.77
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	5、18	-	331,056.04
应付票据	5、19	62,816,392.96	71,257,349.66
应付账款	5、20	205,744,640.61	173,273,626.19
预收款项		-	-
合同负债	5、21	3,051,165.69	3,365,853.42
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	5、22	10,987,883.95	12,706,356.78
应交税费	5、23	3,112,793.07	391,628.54
其他应付款	5、24	6,698,062.62	5,434,294.37
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	5、25	6,113,017.64	5,964,247.28
其他流动负债	5、26	380,969.86	437,536.44

流动负债合计		369,097,119.32	334,122,408.49
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	5、27	2,500,000.00	3,750,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	5、28	6,146,327.64	7,284,851.37
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬	5、29	-	10,625.30
预计负债		-	-
递延收益	5、30	5,441,737.87	6,188,483.25
递延所得税负债	5、15	-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		14,088,065.51	17,233,959.92
负债合计		383,185,184.83	351,356,368.41
所有者权益：			
股本	5、31	79,543,750.00	79,543,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5、32	250,019,072.12	246,582,391.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	5、33	132,260.33	138,767.87
盈余公积	5、34	18,867,404.78	18,867,404.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	5、35	128,451,955.31	117,981,692.70
归属于母公司所有者权益合计		477,014,442.54	463,114,007.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		477,014,442.54	463,114,007.23
负债和所有者权益总计		860,199,627.37	814,470,375.64

法定代表人：段恩传

主管会计工作负责人：李江陵

会计机构负责人：李江陵

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		495,190,774.03	407,192,223.43

其中：营业收入	5、36	495,190,774.03	407,192,223.43
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		473,569,311.97	397,552,789.79
其中：营业成本	5、36	432,720,311.21	349,649,808.21
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	5、37	622,684.61	1,345,147.18
销售费用	5、38	5,523,734.57	5,822,047.75
管理费用	5、39	14,817,490.49	14,356,747.76
研发费用	5、40	19,735,324.79	26,541,028.43
财务费用	5、41	149,766.30	-161,989.54
其中：利息费用		849,344.25	907,166.99
利息收入		3,076,269.76	2,797,736.25
加：其他收益	5、42	6,029,594.11	936,435.96
投资收益（损失以“-”号填列）	5、43	123,784.42	213,360.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5、44	48,763.70	458,219.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5、45	18,215.43	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5、46	-2,063,338.35	1,568,596.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5、47	-1,784,849.46	-3,744,239.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,993,631.91	9,071,807.29
加：营业外收入	5、48	21,990.00	343,860.79
减：营业外支出	5、49	461,571.22	4,545.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,554,050.69	9,411,122.22
减：所得税费用	5、50	993,138.08	2,807,526.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,560,912.61	6,603,596.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,560,912.61	6,603,596.12
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,560,912.61	6,603,596.12
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,560,912.61	6,603,596.12
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		22,560,912.61	6,603,596.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	15、2	0.28	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）	15、2	0.28	0.08

法定代表人：段恩传

主管会计工作负责人：李江陵

会计机构负责人：李江陵

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		610,906,741.07	480,096,648.42
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		-	-

收到再保险业务现金净额		-	-
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		112,548.65	4,483,288.87
收到其他与经营活动有关的现金	5、51	2,462,953.63	2,020,719.07
经营活动现金流入小计		613,482,243.35	486,600,656.36
购买商品、接受劳务支付的现金		513,156,719.26	410,706,062.26
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
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		41,441,198.65	44,336,224.63
支付的各项税费		2,206,110.18	11,690,731.47
支付其他与经营活动有关的现金	5、51	10,271,888.39	11,842,842.24
经营活动现金流出小计		567,075,916.48	478,575,860.60
经营活动产生的现金流量净额		46,406,326.87	8,024,795.76
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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5、51	2,994,857.51	2,777,854.43
投资活动现金流入小计		2,994,857.51	2,777,854.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,530,342.66	8,612,668.67
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	5、51	-	-
投资活动现金流出小计		3,530,342.66	8,612,668.67
投资活动产生的现金流量净额		-535,485.15	-5,834,814.24
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		60,000,000.00	29,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	5、51	2,918,397.09	26,788,091.22
筹资活动现金流入小计		62,918,397.09	56,688,091.22
偿还债务支付的现金		29,900,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,090,349.46	684,864.72
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	5、51	1,394,619.46	1,190,875.98
筹资活动现金流出小计		44,384,968.92	1,875,740.70
筹资活动产生的现金流量净额		18,533,428.17	54,812,350.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,421,758.52	540,908.59
五、现金及现金等价物净增加额	5、51	62,982,511.37	57,543,240.63
加：期初现金及现金等价物余额	5、51	199,122,806.22	174,554,710.30
六、期末现金及现金等价物余额	5、51	262,105,317.59	232,097,950.93

法定代表人：段恩传

主管会计工作负责人：李江陵

会计机构负责人：李江陵

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

2024 年 5 月 9 日公司召开股东大会审议通过 2023 年年度权益分派方案，共计派发现金红利 12,090,650.00 元。2024 年 5 月 29 日，分配完毕。
--

(二) 财务报表项目附注²

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

四川爱联科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），营业执照统一社会信用代码：91510724MA624PJT8J；注册资本：人民币 7,954.375 万元；注册地址：四川绵阳安州工业园区；法定代表人：段恩传；公司类型：股份有限公司；营业期限：2016 年 12 月 28 日至永久。

经营范围包括：物联网模组、无线模组、通讯模组、GPS 导航模组、北斗导航模组、传感器及其无线应用模组、PCBA 组件、无线板卡、无线应用组件、以及相关整件、终端整机的研发、制造、销售；物联网相关技术、软件、嵌入式系统和一体化解决方案服务；货物、技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

² 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司前身为四川爱联科技有限公司（以下简称爱联科技），是由四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）、四川长虹器件科技有限公司（以下简称长虹器件）及 39 位自然人股东于 2016 年 12 月 28 日出资成立的有限责任公司，注册资本为人民币 5,000 万元，约定各股东出资比例为四川长虹 50%，长虹器件 30%，自然人股东合计 20%。2017 年 1 月 24 日，各方以货币资金完成首次出资（首次出资比例 50%）。

2017年6月9日，四川长虹电子控股集团有限公司（以下简称长虹集团）分别与四川长虹和长虹器件签订股权转让协议，受让其持有的爱联科技50%和30%股权。2017年8月各股东完成第二次出资后，长虹集团实际出资4,000万元，出资比例为80%；自然人股东出资合计1,000万元，出资比例为20%。

2018年8月，爱联科技2018年第一次临时股东会通过决议，同意自然人股东将持有的股权转让给宁波梅山保税港区爱上联接投资合伙企业（有限合伙）（以下简称爱上联接），爱上联接系爱联科技管理团队和骨干员工的持股平台。

2018年9月，爱联科技2018年第三次临时股东会通过决议，同意各股东按照1.4元/每股的价格以现金同比例增资1,000万元，溢价400万元计入资本公积。增资后，爱联科技注册资本及实收资本为人民币6,000万元，其中长虹集团出资4,800万元，出资比例为80%；爱上联接出资1,200万元，出资比例为20%。

2019 年 11 月，爱联科技 2019 年第二次临时股东会决议，同意四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称虹云投资）、四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称申万宏源）及绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称富达创新）分别向爱联科技出资 3,000 万元，合计向爱联科技出资 9,000 万元，其中增加注册资本 675 万元，溢价 8,325 万元计入资本公积。增资后，爱联科技注册资本及实收资本为人民币 6,675 万元，其中长虹集团出资 4,800 万元，出资比例为 71.91%；爱上联接出资 1200 万元，出资比例为 17.98%，虹云投资、申万宏源及富达创新分别出资 225 万元，出资比例均为 3.37%。

2020年7月6日，根据爱联科技股东会决议，同意《关于爱联公司实施增资及4G/5G团队股权激励的议案》。此次增资价格为3.54元/每股（以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止2020年1月31日净资产确定），增资金额1,279.375万元，溢价3,249.6125万元计入资本公积。其中：长虹集团以现金认购新增注册资本920万元，认购价为3,256.8万元，超出注册资本的2,336.8万元作为资本公积；爱上联接以现金认购新增注册资本230万元，认购价为814.2万元，超出注册资本的584.2万元作为资本公积；虹云投资以现金认购新增注册资本43.125万元，认购价为152.6625万元，超出注册资本的109.5375万元作为资本公积；申万宏源以现金认购新增注册资本43.125万元，认购价为152.6625万元，超出注册资本的109.5375万元作为资本公积；富达创新以现金认购新增注册资本43.125万元，认购价为152.6625万元，超出注册资本的109.5375万元作为资本公积。此次增资完成后爱联科技注册资本及实收资本变更为79,543,750.00元。

根据爱联科技股东 2020 年 9 月 21 日签订的《四川爱联科技股份有限公司（筹）发起人协议》、2020 年 9 月 23 日本公司创立大会暨 2020 年度第一次股东大会决议和长虹集团第二届董事会第十八次会议决议，同意爱联科技整体变更为股份有限公司。整体变更后的公司注册资本为人民币 7954.375 万元，以经

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至 2020 年 7 月 31 日净资产按 1: 0.2701 比例折合成 79,543,750.00 股股份（每股面值 1 元），各股东按原出资比例享有折股后股本，2020 年 9 月 28 日完成工商变更。

四川爱联科技股份有限公司东莞分公司（以下简称分公司），营业执照统一社会信用代码：91441900MACB0LXC4H；注册地址：广东省东莞市塘厦镇永太路 3 号 15 栋 501 室；法定代表人：王红波；成立时间：2023 年 3 月 10 日。

分公司经营范围包括：物联网技术研发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；物联网应用服务；通信设备制造；通信设备销售；移动通信设备制造；移动终端设备制造；导航终端制造；导航终端销售；电子元器件制造；电力电子元器件销售；电子元器件批发；电子元器件零售；卫星移动通信终端制造；计算机软硬件及外围设备制造；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股本为 79,543,750.00 元，股本及股权结构情况如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
四川长虹电子控股集团有限公司	57,200,000.00	71.9101
宁波梅山保税港区爱上联接投资合伙企业（有限合伙）	14,300,000.00	17.9775
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	3.3708
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	3.3708
绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	3.3708
合计	79,543,750.00	100.00

（二）公司的控股股东及实际控制人

截至 2024 年 6 月 30 日，公司控股股东为长虹集团，绵阳市政府国有资产管理委员会（以下简称绵阳市国资委）持有长虹集团 90%的股权，是公司的最终实际控制人。

二、 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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除以公允价值计价且变动计入当期损益的金融资产外，以历史成本为计价原则。

6、 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8、 金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金

融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产分类和计量

公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于公司管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。公司将非交易性权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

（3）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。

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

公司根据信用风险特征，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时，按具体信用风险特征分类如下：

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①基于单项为基础评估预期信用损失：应收款项融资中信用等级较高的金融机构信用类应收票据、有客观证据表明其存在明显减值迹象的金融资产；

②基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失：基于单项为基础评估预期信用损失之外的，公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据、应收账款和其他应收款等金融工具的预期信用损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失，则单项测算预期未来现金流现值，产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产，基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允价值变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产；以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、 应收款项坏账准备

（1）单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

组合名称	确定组合的依据
低风险组合	本组合类款项发生坏账损失的可能性极小
账龄组合	除低风险组合以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
低风险组合	单项认定计提，如不存在回收风险，不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5	5
1—2年	15	15	15
2—3年	35	35	35
3—4年	55	55	55
4—5年	85	85	85
5年以上	100	100	100

10、存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制。存货按标准成本计价；原材料（芯片、电子元器件等）采用标准价格进行日常核算，每月末，按当月实际领用额分配价格差异，调整当月生产成本；库存商品按标准成本计价结转产品销售成本，月末摊销库存商品差价，调整当月销售成本；周转材料主要为模具，一般用实际成本计价，领用后按12个月摊销；低值易耗品一般用实际成本计价，领用时一次性摊销。

存货可变现净值的确定方法：报告期末，对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价准备计入当期损益。

11、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括专用设备、仪器仪表、运输设备、其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公

允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	8	5.00	11.88
仪器仪表	6	5.00	15.83
运输设备	6	5.00	15.83
其他设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

12、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额以资本化一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

15、无形资产

本公司无形资产包括特许权使用费、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

特许权使用费、软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

16、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

18、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建

议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

19、租赁负债

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1）租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。/本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本公司最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后

的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

20、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、收入确认原则

本公司的营业收入为销售商品和提供劳务收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品等。

本公司销售商品属于在某一时点履行履约义务，具体收入确认政策为：本公司根据与客户的合同约定，在商品交付给客户并取得验收单（或结算单）时确认收入；对于具有寄售特征的销售业务，根据合同约定于客户提供商品结算清单时确认收入；出口收入根据合同约定于港口交货并报关通过，确认商品销售收入的实现。

22、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25、租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“14.使用权资产”以及“19.租赁负债”。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。本公司

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，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损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

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

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

26、其他重要的会计政策和会计估计

（1）金融工具和合同资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

（2）除金融资产之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于资产负债表日对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更及影响：无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售收入等	13%、6%
城建税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1、根据《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 15 号）等文件规定，对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司满足西部大开发企业所得税优惠政策，按 15%税率缴纳企业所得税。

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

2、根据财政部《税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，就企业研发费用税前加计扣除政策进行调整，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

3、根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

本公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。

五、 财务报表重要项目说明

1、货币资金

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

银行存款	262,105,317.59	199,122,806.22
其他货币资金	4,222,058.90	5,456,172.33
合计	266,327,376.49	204,578,978.55
其中：存放在境外的款项总额	-	-

（1）本公司截至 2024 年 6 月 30 日存放于四川长虹集团财务有限公司（以下简称“长虹财务公司”）的款项折合本位币合计 86,024,887.02 元。其中：存放在长虹财务公司的存款中，活期存款 78,965,306.31 元，定期存款 5,000,000.00 元，保证金 2,059,580.71 元。存放于长虹财务公司款项详见本附注八、（二）4。

（2）其他货币资金明细如下：

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	4,222,058.90	5,456,172.33
合计	4,222,058.90	5,456,172.33

2、衍生金融资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
远期外汇合约	26,020.03	-
合计	26,020.03	-

3、应收票据

（1）应收票据按种类分类

票据种类	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	29,198,401.24	13,022,637.19
商业承兑汇票	580,360.70	4,465.00
合计	29,778,761.94	13,027,102.19

（2）2024 年 6 月 30 日用于质押的应收票据：无。

（3）2024 年 6 月 30 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	1,298,654.16
合计	-	1,298,654.16

（4）因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

（5）按计提方法列示

种类	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %

按组合计提坏账准备的应收票据				
其中：承兑人为信用等级一般的金融机构出具的银行承兑汇票	30,735,159.21	98.05	1,536,757.97	5.00
商业承兑汇票	610,906.00	1.95	30,545.30	5.00
合计	31,346,065.21	100.00	1,567,303.27	5.00

（续上表）

种类	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%

按组合计提坏账准备的应收票据				
其中：承兑人为信用等级一般的金融机构出具的银行承兑汇票	13,708,039.15	99.97	685,401.96	5.00
商业承兑汇票	4,700.00	0.03	235.00	5.00
合计	13,712,739.15	100.00	685,636.96	5.00

（6）计提、转回的应收票据坏账情况：

项目	2024年1-6月
计提金额	881,666.31
合计	881,666.31

4、应收账款

（1）应收账款按种类分类

种类	2024年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	275,584,053.21	100.00	14,077,039.54	5.11	261,507,013.67
合计	275,584,053.21	100.00	14,077,039.54	5.11	261,507,013.67

（续上表）

种类	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	263,661,534.82	100.00	13,183,076.74	5.00	250,478,458.08
合计	263,661,534.82	100.00	13,183,076.74	5.00	250,478,458.08

1）单项计提坏账准备的应收账款：无。

2）按组合计提坏账准备的应收账款

项目	2024 年 6 月 30 日		
	金额	坏账比例%	坏账准备
1 年以内	272,605,684.36	5	13,630,284.22
1-2 年	2,978,368.85	15	446,755.32
合计	275,584,053.21		14,077,039.54

(2) 计提、转回（或收回）的坏账准备情况

2024 年 1-6 月计提坏账准备金额 893,962.80 元。

(3) 报告期内实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按同一控制下合并口径统计的欠款方归集的余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	2024 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%
小米集团	103,979,280.33	1 年以内	37.73
四川长虹电子控股集团有限公司	58,420,722.88	2 年以内	21.20
北京佳悦灏源科技有限公司	38,137,126.25	1 年以内	13.84
青岛海达源采购服务有限公司及其关联方	30,398,727.46	1 年以内	11.03
美的控股有限公司	6,040,058.56	1 年以内	2.19
合计	236,975,915.48		85.99

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

2024 年 1-6 月应收账款保理不带追索权终止确认应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、应收款项融资

(1) 列示于应收款项融资的应收票据种类

票据种类	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	7,861,283.03	3,137,613.91
合计	7,861,283.03	3,137,613.91

本公司根据对应收票据的管理目的，对既以到期收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 列示于应收款项融资的已用于质押的应收票据：无。

(3) 列示于应收款项融资的已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2024 年 6 月 30 日终止确认金额	2024 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票	67,008,128.40	-
合计	67,008,128.40	-

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日终止确认金额	2023 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	59,858,774.50	-
合计	59,858,774.50	-

(4) 因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

(5) 应收票据按种类

种类	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项计提坏账准备的应收票据：				
其中：承兑人为信用等级较高的金融机构出具的银行承兑汇票	7,861,283.03	100.00	-	-
合计	7,861,283.03	100.00	-	-

(续上表)

种类	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金 额	比例%
单项计提坏账准备的应收票据：				
其中：承兑人为信用等级较高的金融机构出具的银行承兑汇票	3,137,613.91	100.00	-	-
合计	3,137,613.91	100.00	-	-

1) 单项计提坏账准备的应收票据。

①承兑人为金融机构的应收票据

名称	2024 年 6 月 30 日	计提比例%	坏账准备
承兑人为金融机构的应收票据	7,861,283.03	-	-
合计	7,861,283.03	-	-

(续上表)

名称	2023 年 12 月 31 日	计提比例%	坏账准备
承兑人为金融机构的应收票据	3,137,613.91	-	-
合计	3,137,613.91	-	-

6、预付款项

项目	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	816,116.23	100.00	4,749,770.91	100.00
合计	816,116.23	100.00	4,749,770.91	100.00

7、其他应收款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他应收款	4,303,442.63	5,209,902.61
合计	4,303,442.63	5,209,902.61

其他应收款分类

类别	2024 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,941,859.55	100.00	638,416.92	12.92	4,303,442.63
合计	4,941,859.55	100.00	638,416.92	12.92	4,303,442.63

(续上表)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,560,610.29	100.00	350,707.68	6.31	5,209,902.61
合计	5,560,610.29	100.00	350,707.68	6.31	5,209,902.61

1) 单项计提坏账准备的其他应收账款: 无。

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2024 年 6 月 30 日		
	金额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	1,730,432.65	5	86,521.64
1-2 年	3,010,520.71	15	451,578.11
2-3 年	50,906.19	35	17,817.17
3-4 年	150,000.00	55	82,500.00
合计	4,941,859.55		638,416.92

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	5,133,838.62	5	256,691.93
1-2 年	276,771.67	15	41,515.75
2-3 年	150,000.00	35	52,500.00
合计	5,560,610.29		350,707.68

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

2024 年 1-6 月计提坏账准备金额 287,709.24 元，无收回坏账或转销坏账准备的情况。

(3) 报告期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
押金保证金	4,441,439.60	5,148,097.72
备用金	750.00	1,750.00
其他	499,669.95	410,762.57
合计	4,941,859.55	5,560,610.29

(5) 按欠款方归集的余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	2024 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%
青岛海达源采购服务有限公司	2,330,000.00	1-2 年	47.15
海信集团控股股份有限公司	408,000.00	1 年以内	8.26
东莞市硅谷动力产业园运营有限公司	386,156.64	1-2 年	7.81
展讯通信（上海）有限公司	224,865.48	1-2 年	4.55
西安中兴新软件有限责任公司	200,000.00	1-2 年	4.05
合计	3,549,022.12		71.82

8、存货

(1) 存货分类

项目	2024 年 6 月 30 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	39,290,151.48	8,010,693.30	31,279,458.18
库存商品	66,420,209.87	1,280,801.29	65,139,408.58
发出商品	19,702,642.91	202,895.99	19,499,746.92
低值易耗品	176,583.79	-	176,583.79
合同履约成本	210,493.59	-	210,493.59
合计	125,800,081.64	9,494,390.58	116,305,691.06

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面金额
原材料	61,214,472.97	12,263,804.64	48,950,668.33
库存商品	61,441,969.38	1,067,605.54	60,374,363.84
发出商品	24,355,082.77	252,959.01	24,102,123.76
低值易耗品	156,568.90	-	156,568.90
合同履约成本	348,008.09	-	348,008.09
合计	147,516,102.11	13,584,369.19	133,931,732.92

(2) 存货跌价准备

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2024 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	12,263,804.64	20,898,317.85	20,295,209.50	4,856,219.69	8,010,693.30
库存商品	1,067,605.54	1,242,520.26	368,740.99	660,583.52	1,280,801.29
发出商品	252,959.01	308,206.59	0.00	358,269.61	202,895.99
合计	13,584,369.19	22,449,044.70	20,664,195.24	5,874,828.07	9,494,390.58

9、其他流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
增值税加计抵减	-	7,575,006.08
定期存款	5,000,000.00	5,000,000.00
待抵扣进项税	-	1,907,115.89
预缴所得税	584,593.74	109,799.37
合计	5,584,593.74	14,591,921.34

10、固定资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产	151,937,936.77	164,669,214.51
合计	151,937,936.77	164,669,214.51

(1) 固定资产

项目	仪器仪表	专用设备	合计
一、账面原值			
1.2023 年 12 月 31 日余额	38,407,170.05	221,904,266.29	260,311,436.34
2.本期增加金额	893,259.33	2,111,600.64	3,004,859.97
(1) 购置	-	-	-
(2) 在建工程转入	893,259.33	2,111,600.64	3,004,859.97
3.本期减少金额	100,313.24	33,800.00	134,113.24
(1) 出售或报废	100,313.24	33,800.00	134,113.24
4.2024 年 6 月 30 日余额	39,200,116.14	223,982,066.93	263,182,183.07
二、累计折旧			
1.2023 年 12 月 31 日余额	21,313,472.40	74,328,749.43	95,642,221.83
2.本期增加金额	2,482,016.16	13,228,394.55	15,710,410.71
(1) 计提	2,482,016.16	13,228,394.55	15,710,410.71
3.本期减少金额	84,303.73	24,082.51	108,386.24
(1) 出售或报废	84,303.73	24,082.51	108,386.24
4.2024 年 6 月 30 日余额	23,711,184.83	87,533,061.47	111,244,246.30

三、减值准备			
1.2023 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日余额	-	-	-
四、账面价值			
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	15,488,931.31	136,449,005.46	151,937,936.77
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	17,093,697.65	147,575,516.86	164,669,214.51

（2）报告期内本公司无暂时闲置的固定资产

（3）通过经营租赁租出的固定资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
机器设备	1,418,034.09	-
合计	1,418,034.09	-

11、在建工程

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
在建工程	2,864,683.19	1,042,605.31
合计	2,864,683.19	1,042,605.31

（1） 在建工程情况

项目	2024 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	2,629,686.73	-	2,629,686.73
仪器仪表	234,996.46	-	234,996.46
合计	2,864,683.19	-	2,864,683.19

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
专用设备	985,805.31	3,755,482.06	2,111,600.64	2,629,686.73
仪器仪表	56,800.00	1,071,455.79	893,259.33	234,996.46
合计	1,042,605.31	4,826,937.85	3,004,859.97	2,864,683.19

（3） 本期计提在建工程减值准备：无。

12、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1.2023 年 12 月 31 日余额	19,012,780.27	19,012,780.27
2.本期增加金额	-	-
（1）租入	-	-
3. 本期减少金额	2,399,267.11	2,399,267.11
4.2024 年 6 月 30 日余额	16,613,513.16	16,613,513.16
二、累计折旧		
1. 2023 年 12 月 31 日余额	7,499,612.03	7,499,612.03
2. 本期增加金额	2,080,285.87	2,080,285.87
（1）计提	2,080,285.87	2,080,285.87
3. 本期减少金额	899,725.17	899,725.17
4.2024 年 6 月 30 日余额	8,680,172.73	8,680,172.73
三、减值准备		
1. 2023 年 12 月 31 日余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4.2024 年 6 月 30 日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	7,933,340.43	7,933,340.43
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	11,513,168.24	11,513,168.24

13、无形资产

项目	技术授权许可	软件	合计
一、账面原值			
1.2023 年 12 月 31 日余额	11,956,950.96	4,595,563.41	16,552,514.37
2.本期增加金额		665,550.91	665,550.91
（1）购置	-	665,550.91	665,550.91
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日余额	11,956,950.96	5,261,114.32	17,218,065.28
二、累计摊销			
1.2023 年 12 月 31 日余额	9,518,891.70	2,750,995.00	12,269,886.70
2.本期增加金额	1,421,951.59	510,273.97	1,932,225.56
（1）计提	1,421,951.59	510,273.97	1,932,225.56
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日余额	10,940,843.29	3,261,268.97	14,202,112.26

三、减值准备			
1.2023 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日余额	-	-	-
四、账面价值			
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	1,016,107.67	1,999,845.35	3,015,953.02
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	2,438,059.26	1,844,568.41	4,282,627.67

14、长期待摊费用

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2024 年 6 月 30 日
厂房装修	550,337.54	-	224,770.62	325,566.92
501 厂房改造项目	1,164,129.52	21,782.18	137,081.70	1,048,830.00
401 厂房改造项目	82,593.85	245,533.30	39,375.30	288,751.85
合计	1,797,060.91	267,315.48	401,227.62	1,663,148.77

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-
递延收益	-	-
租赁	-	-
公允价值变动损益	-	-
合计	-	-

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-
递延收益	-	-
租赁	-	-
公允价值变动损益	-	-
合计	-	-

16、其他非流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

预付设备款	2,266.37	1,082,860.00
预付软件款	272,000.00	377,358.49
合计	274,266.37	1,460,218.49

17、短期借款

借款类别	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
信用借款	60,100,000.00	30,000,000.00
已贴现未到期票据	1,297,063.12	10,028,785.65
信用证	8,747,539.50	20,899,096.74
短期借款应付利息	47,590.30	32,577.38
合计	70,192,192.92	60,960,459.77

18、衍生金融负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
远期外汇合约	-	331,056.04
合计	-	331,056.04

19、应付票据

票据种类	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	62,816,392.96	71,257,349.66
合计	62,816,392.96	71,257,349.66

20、应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
合计	205,744,640.61	173,273,626.19
其中：1 年以上	20,761.64	460,470.91

(2) 公司报告期内无账龄超过 1 年的重要应付账款

(3) 按欠款方归集的前五名应付账款明细如下：

供应商名称	2024 年 6 月 30 日	账龄	占比%
HOGA TECHNOLOGY (HK) CO., LIMITED	30,254,866.83	1 年以内	14.71
乐鑫信息科技（上海）有限公司	28,042,273.88	1 年以内	13.63
深圳市思尼克技术有限公司	19,252,301.86	1 年以内	9.36
Coresystem Technology Limited	16,502,426.11	1 年以内	8.02
四川英创力电子科技股份有限公司	13,204,220.09	1 年以内	6.42
合计	107,256,088.77		52.13

21、合同负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
合同负债	3,051,165.69	3,365,853.42

合计	3,051,165.69	3,365,853.42
----	--------------	--------------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
短期薪酬	12,660,020.65	36,523,353.47	38,230,227.12	10,953,147.00
离职后福利设定提存计划		3,385,964.04	3,385,964.04	
辞退福利	46,336.13	89,124.77	100,723.95	34,736.95
合计	12,706,356.78	39,998,442.28	41,716,915.11	10,987,883.95

(2) 短期薪酬

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	12,461,804.65	32,079,015.88	33,790,127.53	10,750,693.00
职工福利费	-	844,591.01	844,591.01	-
社会保险费	-	1,873,589.31	1,873,589.31	-
其中：医疗保险费	-	1,823,622.40	1,823,622.40	-
工伤保险费	-	48,330.44	48,330.44	-
生育保险费	-	1,636.47	1,636.47	-
住房公积金	198,216.00	1,576,398.50	1,572,160.50	202,454.00
工会经费和职工教育经费		149,758.77	149,758.77	
合计	12,660,020.65	36,523,353.47	38,230,227.12	10,953,147.00

(3) 设定提存计划

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
基本养老保险	-	3,260,625.85	3,260,625.85	-
失业保险费	-	125,338.19	125,338.19	-
合计	-	3,385,964.04	3,385,964.04	-

23、应交税费

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
印花税	182,467.87	293,467.97
个人所得税	62,266.82	98,089.52
环保税	75.97	71.05
增值税	2,608,046.51	-
城建税	129,967.95	-
教育费附加	129,967.95	-
合计	3,112,793.07	391,628.54

24、其他应付款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他应付款	6,698,062.62	5,434,294.37
合计	6,698,062.62	5,434,294.37

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
预提费用	3,878,744.76	3,932,959.92
保证金及押金	655,965.00	858,880.72
质量索赔	341,198.24	157,421.18
关联方款项	1,733,639.04	421,819.73
其他	88,515.58	63,212.82
合计	6,698,062.62	5,434,294.37

(2) 报告期内本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

25、一年内到期的非流动负债

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的租赁负债	3,613,017.64	4,714,247.28
一年内到期的长期借款	2,500,000.00	1,250,000.00
合计	6,113,017.64	5,964,247.28

26、其他流动负债

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
合同负债税金	380,969.86	437,536.44
合计	380,969.86	437,536.44

27、长期借款

借款类别	2024年6月30日	2023年12月31日
保证借款	2,500,000.00	3,750,000.00
合计	2,500,000.00	3,750,000.00

28、租赁负债

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
租赁负债—租赁付款额	6,379,227.90	7,657,010.69
租赁负债—未确认融资费用	232,900.26	372,159.32
租赁负债净额	6,146,327.64	7,284,851.37

29、长期应付职工薪酬

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
长期应付职工薪酬原值	12,319.02	-	12,319.02	-
未确认融资费用	1,693.72	-	1,693.72	-
长期应付职工薪酬净值	10,625.30	-	10,625.30	-

30、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
政府补助	6,188,483.25	-	746,745.38	5,441,737.87
合计	6,188,483.25	-	746,745.38	5,441,737.87

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2023 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2024 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
NB-IoT 窄带蜂窝模组与部件研发与产业化	1,159,728.33	-	218,418.92	941,309.41	与资产相关
5G 物联网模组的研发和产业化	161,643.78	-	16,438.38	145,205.40	与资产相关
基于海思 SoC 芯片的 IoT 模组关键技术研发与产业化	3,000,819.03	-	404,022.90	2,596,796.13	与收益相关/与资产相关
基于 5G 的高速率无线通信模组的技术研究	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
生产基地产业化建设项目	1,366,292.11	-	107,865.18	1,258,426.93	与资产相关
合计	6,188,483.25	-	746,745.38	5,441,737.87	

31、股本

项目	2023年12月31日余额	本期变动增减 (+、-)			2024年6月30日余额
		发行新股	其他	小计	
四川长虹电子控股集团有限公司	57,200,000.00	-	-	-	57,200,000.00
宁波梅山保税港区爱上联接投资合伙企业（有限合伙）	14,300,000.00	-	-	-	14,300,000.00
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	-	-	-	2,681,250.00
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	-	-	-	2,681,250.00
绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,681,250.00	-	-	-	2,681,250.00
合计	79,543,750.00	-	-	-	79,543,750.00

32、资本公积

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
股本溢价	214,485,914.30	-	-	214,485,914.30
其他资本公积	32,096,477.58	3,436,680.24	-	35,533,157.82
合计	246,582,391.88	3,436,680.24	-	250,019,072.12

注：其他资本公积增加主要系员工股份支付计入增加。

33、专项储备

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
安全生产费	138,767.87	1,541,577.84	1,548,085.38	132,260.33

合计	138,767.87	1,541,577.84	1,548,085.38	132,260.33
----	------------	--------------	--------------	------------

34、盈余公积

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
法定盈余公积	18,867,404.78	-	-	18,867,404.78
合计	18,867,404.78	-	-	18,867,404.78

35、未分配利润

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
上期期末金额	117,981,692.70	131,836,956.21
加：本期净利润	22,560,912.61	18,190,401.66
减：提取法定盈余公积	-	1,819,040.17
应付普通股股利	12,090,650.00	30,226,625.00
本期期末金额	128,451,955.31	117,981,692.70

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	482,702,462.64	402,546,183.13
其他业务收入	12,488,311.39	4,646,040.30
合计	495,190,774.03	407,192,223.43
主营业务成本	418,072,079.69	345,552,488.71
其他业务成本	14,648,231.52	4,097,319.50
合计	432,720,311.21	349,649,808.21

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
局域网	371,210,354.60	334,059,502.10
广域网	10,029,322.82	15,098,600.50
系统集成	101,332,785.22	52,991,518.62
其他	130,000.00	396,561.91
合计	482,702,462.64	402,546,183.13
二、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	482,702,462.64	402,546,183.13
在某一时段内转让	-	-
合计	482,702,462.64	402,546,183.13

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	146,646.38	536,417.99
教育费附加	146,646.38	536,418.00
印花税	329,237.69	272,138.20
其他税费	154.16	172.99
合计	622,684.61	1,345,147.18

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,163,971.11	3,242,438.51
会展费	883,194.12	-
保险费	581,874.75	466,002.75
差旅费	287,399.61	406,368.33
市场拓展费	196,227.47	208,678.81
业务活动费	213,702.64	247,582.60
仓储租赁费	116,664.57	99,185.56
办公费	64,747.25	70,095.47
三包损失	6,320.00	10,530.81
低值易耗品摊销	3,474.67	4,443.23
服务支持费	-	943,396.21
其他	6,158.38	123,325.47
合计	5,523,734.57	5,822,047.75

39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,091,208.41	5,948,116.47
股份支付	3,436,680.24	5,018,909.55
中介服务费	72,512.45	571,771.30
软件使用费	601,754.72	583,923.58
业务活动费	127,313.92	378,775.26
差旅费	235,434.98	143,742.47
董事会经费	63,103.58	66,184.98
培训费	197,979.05	96,949.03
办公费	38,717.70	73,404.86
低值易耗品	57,655.78	6,194.52
其他	895,129.66	1,468,775.74
合计	14,817,490.49	14,356,747.76

40、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,916,377.86	16,603,326.93
折旧费	3,915,082.55	4,791,940.19
材料费	811,163.91	1,441,336.15
检验认证费	975,946.75	651,431.83
低值易耗摊销	246,566.94	390,299.72
差旅费	255,917.14	327,288.05
其他	1,614,269.64	2,335,405.56
合计	19,735,324.79	26,541,028.43

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	849,344.25	907,166.99
减：利息收入	3,076,269.76	2,797,736.25
加：汇兑损失	2,086,721.77	1,234,275.10
加：贴现支出	9,416.05	171,090.88
加：其他支出	289,970.04	323,213.74
合计	149,766.30	-161,989.54

42、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	3,150,757.57	-
智能物联二期项目团队奖励	1,000,000.00	-
递延收益转入	746,745.38	760,968.96
经济突出贡献奖励	720,000.00	-
外贸进出口先进奖	235,000.00	-
专精特新小巨人	100,000.00	-
创新创业奖励	44,200.00	-
个税手续费返还	30,557.83	-
安全环保工作奖励	2,000.00	-
招工补贴	2,000.00	-
人才安居	-1,666.67	-44,333.00
以岗代训补贴	-	-200.00
税收突出贡献企业奖	-	200,000.00
经济工作评优奖励	-	20,000.00
合计	6,029,594.11	936,435.96

43、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融工具取得的投资收益	778,992.37	768,524.95
票据贴现费	-655,207.95	-555,164.66
合计	123,784.42	213,360.29

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	48,763.70	458,219.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	48,763.70	458,219.61
衍生金融负债	-	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
合计	48,763.70	458,219.61

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-893,962.80	-680,204.77
应收票据坏账损失	-881,666.31	1,708,196.75
其他应收款坏账损失	-287,709.24	540,604.97
合计	-2,063,338.35	1,568,596.95

46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,784,849.46	-3,744,239.16
合计	-1,784,849.46	-3,744,239.16

47、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产终止租赁	18,215.43	-
合计	18,215.43	-

48、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
违约金	21,990.00	-
罚款收入	-	43,850.43
保险及客户赔偿	-	280,432.10
无法支付的货款	-	19,578.26
合计	21,990.00	343,860.79

49、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失	24,574.40	4,545.86
存货报废	1,012.68	-
违约金	154,146.79	-
保险及供应商赔偿	281,800.00	-
其他	37.35	-
合计	461,571.22	4,545.86

50、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	993,138.08	-
递延所得税	-	2,807,526.10
合计	993,138.08	2,807,526.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
本期利润总额	23,554,050.69	9,411,122.22
按适用税率计算的所得税费用	3,533,107.60	1,411,668.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	268,674.61	5,202,682.30
研发费用加计扣除的纳税影响	-2,808,644.13	-3,806,824.53
所得税费用	993,138.08	2,807,526.10

51、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,133,924.63	175,467.00
保险赔款	2,948.24	-
保证金	314,000.00	-
其他	12,080.76	1,845,252.07
合计	2,462,953.63	2,020,719.07

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类	5,558,930.35	5,077,780.52
保证金	129,800.00	582,000.00
备用金	-	1,332,842.43

其他	4,583,158.04	4,850,219.29
合计	10,271,888.39	11,842,842.24

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,994,857.51	2,777,854.43
合计	2,994,857.51	2,777,854.43

4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
不符合终止确认条件的应收票据贴现融资	1,314,367.48	22,264,299.58
票据保证金	1,604,029.61	4,523,791.64
合计	2,918,397.09	26,788,091.22

6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债付款额	1,024,703.28	430,920.00
票据保证金	369,916.18	759,955.98
合计	1,394,619.46	1,190,875.98

(2) 现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	22,560,912.61	6,603,596.12
加：资产减值准备	-4,089,978.61	62,052.58
信用减值损失	2,063,338.35	-1,568,596.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,602,024.47	15,793,138.79
无形资产摊销	1,932,225.56	2,495,643.17
使用权资产摊销	1,180,560.70	1,936,770.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	24,574.40	4,545.86
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-48,763.70	-458,219.61
财务费用（收益以“—”号填列）	149,766.30	-161,989.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-123,784.42	-213,360.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-	2,807,526.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	21,716,020.47	15,179,575.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-29,451,503.08	-21,994,360.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	14,002,734.49	8,547,699.79

其他*1*	888,199.33	-21,009,225.66
经营活动产生的现金流量净额	46,406,326.87	8,024,795.76
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	262,105,317.59	232,097,950.93
减：现金的年初余额	199,122,806.22	174,554,710.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	62,982,511.37	57,543,240.63

注*1：其他主要系不符合终止确认条件的应收票据贴现和员工股份支付摊销。

(3) 现金和现金等价物

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
现金	262,105,317.59	232,097,950.93
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	262,105,317.59	232,097,950.93
期末现金和现金等价物余额	262,105,317.59	232,097,950.93

52、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金	4,222,058.90	5,456,172.33
合计	4,222,058.90	5,456,172.33

注：受限货币资金为承兑票据保证金。

53、外币货币性项目

项目	2024年6月30日外币金额	折算汇率	2024年6月30日折算人民币金额
货币资金	26,180.97		186,586.54
其中：美元	26,180.97	7.1268	186,586.54
应收账款	5,997.87		42,745.62
其中：美元	5,997.87	7.1268	42,745.62
应付账款	4,147,521.57		29,558,556.73
其中：美元	4,147,521.57	7.1268	29,558,556.73

(续上表)

项目	2023年12月31日外币金额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币金额
----	-----------------	------	--------------------

货币资金	2,854,465.24		20,217,320.96
其中：美元	2,854,465.24	7.0827	20,217,320.96
应收账款	99,792.00		706,796.8
其中：美元	99,792.00	7.0827	706,796.8
应付账款	6,588,937.70		46,667,469.05
其中：美元	6,588,937.70	7.0827	46,667,469.05

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、衍生金融资产负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策如下：

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，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1）汇率风险

本公司进出口业务的主要结算币种为美元，承受汇率风险主要与美元有关。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避外币付款购汇支出、偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本公司与银行已签订若干远期外汇合同。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“五、44 公允价值变动收益”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断变化，若发生人民币汇率单边大幅变动等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整采购策略降低由此带来的风险。

2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司带息债务为 70,192,192.92 元。

3）价格风险

本公司以市场价格销售物联网产品，因此受到此价格波动的影响。

（2）信用风险

于2024年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司营销部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措

施回收过期债权。同时，公司通过购买信用保险尽量降低债权信用违约的影响。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。2023年12月31日和2024年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的79.83%和85.99%分别源于应收账款余额前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(3) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是通过资金计划管理，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司按资金计划周期需求，各以天、月度、季度、年度的频率刷新及统计各业务口子资金收付数据，提前做好资金计划，以确保债务到期有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

七、 公允价值的披露

1、2024 年 6 月 30 日以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	2024 年 6 月 30 日公允价值			
	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）应收款项融资	-	-	7,861,283.03	7,861,283.03
（二）衍生金融资产	26,020.03	-	-	26,020.03
（1）远期外汇合约	26,020.03	-	-	26,020.03
持续以公允价值计量的资产总额	26,020.03	-	7,861,283.03	7,887,303.06

2、2023 年 12 月 31 日以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值			
	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）应收款项融资	-	-	3,137,613.91	3,137,613.91
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	3,137,613.91	3,137,613.91
（一）衍生金融负债	331,056.04	-	-	331,056.04
（1）远期外汇合约	331,056.04	-	-	331,056.04
持续以公允价值计量的负债总额	331,056.04	-	-	331,056.04

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值，对于不存在活跃市

场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

八、 关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例
长虹集团	四川绵阳	家电制造	300,000	71.91%	71.91%

截至 2024 年 6 月 30 日绵阳市国资委持有长虹集团 90.00%的股权，是公司的最终实际控制人。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化（单位：万元）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
长虹集团	5,720.00	5,720.00	71.91	71.91

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广东长虹电子有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹电器股份有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹空调有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹网络科技有限责任公司	控股股东直接或间接控制
长虹美菱股份有限公司	控股股东直接或间接控制
四川安思飞科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹新网科技有限责任公司	控股股东直接或间接控制
广元长虹电子科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹格润环保科技股份有限公司	控股股东直接或间接控制
四川华丰科技股份有限公司	控股股东直接或间接控制
中山长虹电器有限公司	控股股东直接或间接控制
四川启睿克科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川爱创科技有限公司	控股股东直接或间接控制
合肥长虹美菱生活电器有限公司	控股股东直接或间接控制
四川虹美智能科技有限公司	控股股东直接或间接控制
长虹美菱日电科技有限公司	控股股东直接或间接控制
合肥美菱物联科技有限公司	控股股东直接或间接控制
合肥长虹实业有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹器件科技有限公司	控股股东直接或间接控制

四川启赛微电子有限公司	控股股东直接或间接控制
长虹（香港）贸易有限公司	控股股东直接或间接控制
四川虹信软件股份有限公司	控股股东直接或间接控制
四川虹林包装科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹国际旅行社有限责任公司	控股股东直接或间接控制
四川佳虹实业有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹技佳精工有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹电子部品有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹民生物流股份有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹佳佳科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹物业服务有限责任公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹国际酒店有限责任公司	控股股东直接或间接控制
四川格润中天环保科技有限公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹仙海别院酒店有限公司	控股股东直接或间接控制
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	控股股东直接或间接控制
四川长虹精密电子科技有限公司	控股股东直接或间接控制
成都长虹电子科技有限责任公司	控股股东直接或间接控制
合肥美菱集团控股有限公司	控股股东直接或间接控制
四川虹微技术有限公司	控股股东直接或间接控制
成都归谷环境科技有限责任公司	控股股东子公司联营企业
四川虹云创业股权投资管理有限公司	控股股东子公司联营企业
绵阳虹坤电子科技有限公司	控股股东子公司联营企业
深圳长虹科技有限责任公司	控股股东高管潘晓勇曾任董事长的企业
段恩传	本公司董事
白浪	本公司董事、高级管理人员
冯毅	本公司高级管理人员
康太虹	本公司高级管理人员
李江陵	本公司高级管理人员，于 2024 年 6 月新任
王苑瑾	本公司高级管理人员，于 2024 年 6 月新任
卢育军	本公司高级管理人员，已于 2024 年 6 月离任
刘小平	本公司高级管理人员，已于 2024 年 1 月离任
宁波梅山保税港区爱上联接投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东

（二） 关联方交易事项

1. 销售商品及提供劳务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
广东长虹电子有限公司	54,439,088.94	38,288,904.81
四川长虹电器股份有限公司	16,106,404.98	12,661,259.43

四川长虹空调有限公司	7,030,229.40	6,877,098.38
四川长虹新网科技有限责任公司	1,179,603.03	-
长虹美菱股份有限公司	670,445.17	1,330,320.94
广元长虹电子科技有限公司	557,980.28	70,373.78
四川长虹网络科技有限责任公司	94,945.82	3,874,609.34
四川安思飞科技有限公司	65,553.71	619,960.03
长虹美菱日电科技有限公司	38,011.30	12,453.00
四川长虹格润环保科技股份有限公司	37,038.81	-
合肥长虹美菱生活电器有限公司	20,755.00	30,907.16
四川启睿克科技有限公司	7,546.00	10,878.00
合肥美菱集团控股有限公司	6,956.07	-
四川爱创科技有限公司	1,991.00	-
中山长虹电器有限公司		88,735.84
四川虹美智能科技有限公司		24,961.41
合计	80,256,549.51	63,890,462.12

2. 购买商品及接受劳务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
四川启赛微电子有限公司	3,471,430.47	-
四川长虹电器股份有限公司	2,932,640.39	2,641,510.24
四川虹林包装科技有限公司	1,486,846.70	1,516,245.67
四川虹信软件股份有限公司	1,281,000.01	972,997.17
四川虹微技术有限公司	406,839.62	-
四川长虹国际旅行社有限责任公司	372,448.67	378,331.88
四川安思飞科技有限公司	352,422.36	827,602.27
四川佳虹实业有限公司	242,354.04	242,954.04
四川启睿克科技有限公司	219,880.38	377,746.98
四川长虹网络科技有限责任公司	210,842.26	-
四川长虹电子控股集团有限公司	151,732.18	19,961.17
四川长虹民生物流股份有限公司	143,113.54	106,731.33
四川长虹国际酒店有限责任公司	60,476.43	4,003.36
长虹美菱股份有限公司	44,801.59	874.19
四川长虹虹佳科技有限公司	14,176.41	-
四川长虹物业服务有限责任公司	7,545.06	18,612.61
四川格润中天环保科技有限公司	4,715.10	-
四川长虹电子部品有限公司	3,307.20	281,410.00
绵阳虹坤电子科技有限公司	2,339.51	-
广东长虹电子有限公司	1,000.00	-
四川长虹仙海别院酒店有限公司	416.00	-
长虹（香港）贸易有限公司	-	4,855,076.75

四川长虹技佳精工有限公司	-	164,168.92
四川长虹格润环保科技股份有限公司	-	13,241.51
四川泰蒙斯酒店有限责任公司	-	347.17
合计	11,410,327.92	12,421,815.26

3. 关联方租赁

(1) 本期（2024 年 1-6 月）

出租方名称	承租方名称	租赁资产类别	使用权资产期末账面价值	租赁负债期末账面价值	一年内到期的非流动负债	本期确认租赁费用		短期租赁确认租赁费用/收入
						使用权资产折旧费	租赁负债摊销费用	
四川长虹电子控股集团有限公司	本公司	房屋建筑物	3,514,076.15	2,596,125.38	2,479,054.56	1,171,358.74	115,751.13	
成都长虹电子科技有限责任公司	本公司	房屋建筑物						0.00
深圳长虹科技有限责任公司	本公司	房屋建筑物						39,828.60
本公司	四川启赛微电子有限公司	机器设备						25,761.51

(2) 上期（2023 年 1-6 月）

出租方名称	承租方名称	租赁资产类别	使用权资产期末账面价值	租赁负债期末账面价值	一年内到期的非流动负债	本期确认租赁费用		短期租赁确认租赁费用/收入
						使用权资产折旧费	租赁负债摊销费用	
四川长虹电子控股集团有限公司	本公司	房屋建筑物	5,856,793.60	5,075,179.93	2,367,263.13	1,171,358.72	169,741.92	

成都长虹 电子科技 有限责任 公司	本 公 司	房屋建筑 物						47,867.09
深圳长虹 科技有限 责任公司	本 公 司	房屋建筑 物						39,400.34

4. 与长虹财务公司关联往来

(1) 存款余额

2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年6月30日余额	本期利息收入
82,970,986.59	655,452,109.08	652,398,208.65	86,024,887.02	107,671.10

(续上表)

2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	本期利息收入
21,795,338.36	529,818,649.65	457,400,570.98	94,213,417.03	90,888.77

(2) 应收票据的承兑和贴现

项目	2024年1-6月承兑汇票贴现票面金额	2024年1-6月承兑汇票贴现金额	2024年1-6月贴现费用支出金额
应收票据	0.00	0.00	0.00

(续上表)

项目	2023年1-6月承兑汇票贴现票面金额	2023年1-6月承兑汇票贴现金额	2023年1-6月贴现费用支出金额
应收票据	9,433,874.80	9,345,321.68	88,553.12

(3) 开具应付票据

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	票据类型
2024年1-6月	26,939,302.29	41,230,955.57	26,978,644.37	41,191,613.49	银行承兑汇票
2023年1-6月	9,872,496.86	24,177,345.14	11,212,401.11	22,837,440.89	银行承兑汇票

5. 关键管理人员薪酬

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
薪酬	1,309,105.23	1,425,339.73
合计	1,309,105.23	1,425,339.73

(三) 关联方往来款项余额

1. 关联方应收票据

关联方名称	2024年6月30日	2023年12月31日
四川长虹电器股份有限公司	20,553,917.70	2,936,171.55

四川长虹新网科技有限责任公司	1,424,732.04	-
四川长虹空调有限公司	943,618.26	1,392,217.42
广元长虹电子科技有限公司	873,745.16	109,171.56
长虹美菱股份有限公司	150,800.96	-
四川爱创科技有限公司	52,421.04	-
合肥长虹美菱生活电器有限公司	17,422.34	2,680.36
广东长虹电子有限公司	2,846.81	-
长虹美菱日电科技有限公司	-	3,886.52
合计	24,019,504.31	4,444,127.41

2. 关联方应收账款

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	
	账面余额	坏账准备
广东长虹电子有限公司	38,956,023.62	1,947,801.18
四川长虹电器股份有限公司	10,093,888.75	504,694.44
四川长虹空调有限公司	4,492,983.46	224,649.17
四川长虹网络科技有限责任公司	4,134,573.09	504,565.53
四川长虹新网科技有限责任公司	320,386.94	16,019.35
广元长虹电子科技有限公司	254,191.21	12,709.56
长虹美菱股份有限公司	163,678.52	8,183.93
四川爱创科技有限公司	2,249.83	112.49
长虹美菱日电科技有限公司	67.01	3.35
合肥长虹美菱生活电器有限公司	2,680.37	134.02
合肥长虹实业有限公司	0.08	0.01
合计	58,420,722.88	3,218,873.03

(续上表)

关联方名称	2023 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备
广东长虹电子有限公司	30,354,032.32	1,517,701.62
四川长虹电器股份有限公司	19,225,573.02	961,278.65
四川长虹网络科技有限责任公司	4,027,284.31	201,364.22
四川长虹空调有限公司	1,064,462.66	53,223.13
四川长虹新网科技有限责任公司	621,331.08	31,066.55
广元长虹电子科技有限公司	497,418.65	24,870.93
长虹美菱股份有限公司	431,176.35	21,558.82
四川爱创科技有限公司	52,421.04	2,621.05
长虹美菱日电科技有限公司	10,721.44	536.07
合肥长虹美菱生活电器有限公司	4,020.55	201.03
合计	56,288,441.42	2,814,422.07

3. 关联方应收款项融资

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
四川长虹空调有限公司	1,385,461.07	-
长虹美菱股份有限公司	378,493.92	-
四川长虹电器股份有限公司	100,000.00	-
合肥长虹美菱生活电器有限公司	5,360.72	-
合计	1,869,315.71	-

4. 关联方其他应收款

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
长虹美菱股份有限公司	50,000.00	50,000.00
深圳长虹科技有限责任公司	16,660.00	16,660.00
四川长虹物业服务有限责任公司深圳分公司	5,166.00	5,166.00
合计	71,826.00	71,826.00

5. 关联方应付票据

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
四川虹林包装科技有限公司	1,321,379.21	1,408,274.81
四川长虹虹佳科技有限公司	56,902.51	-
四川长虹虹佳精工有限公司	23,371.79	255,512.13
四川长虹电子部品有限公司	3,737.13	67,501.08
合计	1,405,390.64	1,731,288.02

6. 关联方合同负债

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
合肥美菱集团控股有限公司	45,034.95	47,121.77
四川安思飞科技有限公司	1,087.99	66,641.68
四川长虹格润环保科技股份有限公司	0.01	0.02
合计	46,122.95	113,763.47

7. 关联方其他流动负债

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
合肥美菱集团控股有限公司	5,854.54	6,125.83
四川安思飞科技有限公司	141.44	8,663.42
合计	5,995.98	14,789.25

8. 关联方应付账款

关联方名称	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
四川启赛微电子有限公司	2,889,606.53	1,121,864.00
四川虹林包装科技有限公司	965,545.58	607,066.05
四川启睿克科技有限公司	-	250,943.40

四川虹信软件股份有限公司	-	235,849.06
四川长虹虹佳科技有限公司	16,019.34	56,902.51
四川长虹国际旅行社有限责任公司	26,412.00	36,211.00
四川长虹技佳精工有限公司	-	23,371.79
四川长虹电器股份有限公司	-	21,620.23
绵阳虹坤电子科技有限公司	2,643.65	-
合计	3,900,227.10	2,353,828.04

9. 关联方其他应付款

关联方名称	2024年6月30日	2023年12月31日
四川长虹民生物流股份有限公司	26,585.01	17,363.26
四川长虹电器股份有限公司	516,789.72	404,456.47
四川虹微技术有限公司	406,839.62	-
四川虹信软件股份有限公司	667,792.46	-
四川长虹电子控股集团有限公司	114,838.98	-
长虹美菱股份有限公司	793.25	-
合计	1,733,639.04	421,819.73

九、 股份支付

1、2017年8月，依据爱联科技2017年第四次临时股东会决议、绵阳市国资委批复及被激励员工确认函，爱联科技员工之间以1元/股价格转让其持有爱联科技股权153万股（含代持形成部分）。根据天源资产评估有限公司2017年5月27日出具的天源评报字[2017]第164号关于爱联科技基准日为2017年3月31日的股东全部权益价值评估报告，此次股份支付的公允价格为3.26元/股、公允价值为4,987,800.00元，据此确认的股份支付金额为3,457,800.00元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

2、2018年9月，依据爱联科技2018年第三次临时股东会决议，绵阳市国资委批复和被激励员工确认函，同意爱联科技员工以1.4元/股价格增资爱联科技股权200万股、爱联科技员工之间以1.4元/股价格转让其持有爱联科技公司股权10万股。根据天源资产评估有限公司2019年4月10日出具的天源评报字[2019]第0097号关于爱联科技基准日为2018年12月31日的股东全部权益价值评估报告，此次股份支付的公允价格为10.07元/股、公允价值为21,147,000.00元，剔除同比例增资部分影响此次形成股份支付合计金额为15,198,510.00元。股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

3、2019年9月，依据爱联科技2021年第一次临时股东会决议，绵阳市国资委批复及被激励员工确认函，爱联科技员工之间以2元/股价格转让其持有爱联科技公司股权53万股。按照2019年11月爱联科技引进战略投资者13.33元/股挂牌价格作为公允价格，此次员工之间转让股权公允价值为7,064,900.00元，据此确认的股份支付金额为6,004,900.00元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

4、2020年1月，依据爱联科技2021年第一次临时股东会决议，绵阳市国资委批复及被激励员工确认函，爱联科技员工之间以2元/股价格转让其持有爱联科技公司股权8万股。按照2019年11月爱联科

技引进战略投资者 13.33 元/股挂牌价格作为公允价格，此次员工之间转让股权公允价值为 1,066,400.00 元，据此确认的股份支付金额为 906,400.00 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

5、2020 年 3 月，爱联科技原持股员工离职将其持有爱联科技股权 1 万股转让给爱联科技其他员工，依据公司员工股权激励管理办法、转让银行回单和被激励员工确认函，此次股权转让价格为 2.1 元/股。按照 2019 年 11 月爱联科技引进战略投资者 13.33 元/股挂牌价格作为公允价格，此次员工之间转让股权公允价值为 133,300.00 元，据此确认的股份支付金额为 112,300.00 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

6、2020 年 7 月 1 日，绵阳市国有资产监督管理委员会下发《绵阳市国资委关于确认四川爱联科技有限公司员工激励相关事项的批复》（绵国资产[2020]26 号），同意公司按《四川爱联科技有限公司 4G/5G 团队股权激励方案》实施 4G/5G 团队股权激励。此次增资价格为 3.54 元/股（以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2020 年 1 月 31 日净资产确定），增资金额 1,279.375 万元，溢价 3,249.6125 万元计入资本公积。其中，爱上联接增资 230 万元，均为爱联科技员工出资，剔除同比例增资影响此次增资形成股份支付数量为 228.85 万股，其中 198.86 万股此次增资完成后确认为股份支付、另 29.99 万股为股东代持，待具体激励对象确定后确认为股份支付（2020 年 9 月确定了激励对象，并按照 3.54 元/股全部转让给激励对象）。按照 2019 年 11 月爱联科技引进战略投资者 13.33 元/股挂牌价格作为公允价值，198.86 万股的公允价值为 26,508,038.00 元、确认股份支付金额为 19,468,394.00 元，代持的 29.99 万股的公允价值 3,997,667.00 元、确认股份支付金额为 2,936,021.00 元。股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

7、2020 年 9 月，公司原持股员工去世，依据公司员工股权激励管理办法，原持股员工法定继承人协议约定将其持有本公司 3 万股股权转让给公司其他员工，转让价值 106,200.00 元。按照 2019 年 11 月爱联科技引进战略投资者 13.33 元/股挂牌价格作为公允价值，此次转让股份公允价值为 399,900.00 元，确认股份支付金额 293,700.00 元。股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

8、2020 年 11 月，公司原持股员工离职将其持有 2 万股转让给公司其他员工，依据公司员工股权激励管理办法、转让银行回单和被激励员工确认函，此次股权转让价格为 3.54 元/股。按照 2019 年 11 月爱联科技引进战略投资者 13.33 元/股挂牌价格作为公允价格，此次员工之间转让股权公允价值为 266,600.00 元，据此确认的股份支付金额为 195,800.00 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

9、2021 年 1 月，公司原持股员工周国立将其持有的爱上联接 7 万元财产份额转让给员工白浪，转让价格对应爱联有限相应股份的价格为 3.54 元/股。公司本次员工持股份额变动已经公司股权激励管理委员会决议批准，增持份额股东的入股价格系参考爱联有限 2020 年 1 月 31 日经审计的每股净资产值（3.54 元/注册资本），根据四川天健华衡资产评估有限公司 2021 年 6 月 18 日出具的《四川爱联科技股份有限公司股份支付事宜涉及的其股东全部权益公允价值项目》（川华衡评报[2021]94 号）评估报告，此次股份支付的公允价格为 17.86 元/股作为公允价格，此次员工白浪受让股权公允价值为 893,011.33 元，据此确认的股份支付金额为 716,011.33 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。此次员工周国立因出让该部分股权股份支付加速行权，2021 年 1 月将剩余期间未摊销的股份支付费用 216,750.00 元一次性计入管理费用。

10、2021 年 4 月，员工姜泳分别将其持有的爱上联接 14 万元财产份额转让给员工白浪、14 万元财产份额转让给员工丁双朋；员工刘涛、王珂香、蔡显平分别将其持有的宁波齐联 4.2 万元财产份额、宁波齐联 2.8 万元财产份额、宁波欢联 6 万元财产份额转让给员工卿尚权；员工杨小荣因离职，将其在宁波齐联持有的 2.8 万元财产份额转让给员工胡海鹏。公司本次员工持股份额变动系在组织员工还原规范历史上的委托持股事项的基础上，调整相关持股员工的持股份额，系根据公司职工代表大会、董事会、股东大会审议通过、绵阳市国资委批准的《四川爱联科技股份有限公司持股份额调整方案》进行的，增持份额股东的入股价格系参考公司 2020 年 12 月 31 日经审计的每股净资产值（4.1 元/股）确定。根据四川天健华衡资产评估有限公司 2021 年 6 月 18 日出具的《四川爱联科技股份有限公司股份支付事宜涉及的其股东全部权益公允价值项目》（川华衡评报[2021]94 号）评估报告，此次股份支付的公允价格为 17.86 元/股作为公允价格，此次受让员工白浪、卿尚权、丁双朋和胡海鹏确认的股权激励公允价值为 5,358,067.98 元，据此确认的股份支付金额为 4,128,067.98 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

11、2022 年度，部分员工离职后将其离职前授予的期权转让给其他在职员工，以上股份转让事项已经四川爱联科技股份有限公司股权激励管理委员会历次会议决议通过。增持份额股东的入股价格系参考公司 2021 年 12 月 31 日经审计的每股净资产值（5.09 元/股）确定。根据四川天健华衡资产评估有限公司 2022 年 12 月 20 日出具的《四川爱联科技股份有限公司股份支付事宜涉及的其股东全部权益公允价值项目》（川华衡评报[2022]216 号）评估报告，此次股份支付的公允价格为 17.45 元/股作为公允价格，此次受让员工确认的股权激励公允价值为 2,267,992.33 元，据此确认的股份支付金额为 1,606,292.33 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用，若被激励员工在锁定期内转让股份按加速行权处理。

12、2023 年 1 月，部分员工离职后将其离职前授予的期权转让给其他在职员工，以上股份转让事项已经四川爱联科技股份有限公司股权激励管理委员会第十次会议决议通过。增持份额股东的入股价格系参考公司 2021 年 12 月 31 日经审计的每股净资产值（5.09 元/股）确定。根据四川天健华衡资产评估有限公司 2024 年 2 月 22 日出具的《四川爱联科技股份有限公司股份支付事宜涉及的四川爱联科技股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日股东全部权益价值项目追溯性资产评估报告》（川华衡评报[2024]31 号）评估报告，此次股份支付的公允价格为 10.39 元/股，此次受让员工确认的股权激励公允价值为 1,246,800.00 元，据此确认的股份支付金额为 636,000.00 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用。

13、2023 年 9 月，部分员工离职后将其离职前授予的期权转让给其他在职员工，以上股份转让事项已经四川爱联科技股份有限公司股权激励管理委员会第十一次会议决议通过。增持份额股东的入股价格系参考公司 2022 年 12 月 31 日经审计的每股净资产值（5.87 元/股）确定。根据四川天健华衡资产评估有限公司 2024 年 2 月 22 日出具的《四川爱联科技股份有限公司股份支付事宜涉及的四川爱联科技股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日股东全部权益价值项目追溯性资产评估报告》（川华衡评报[2024]31 号）评估报告，此次股份支付的公允价格为 10.39 元/股，此次受让员工确认的股权激励公允价值为 2,379,310.00 元，据此确认的股份支付金额为 1,035,080.00 元，股份支付金额按股权锁定期摊销计入管理费用。离职员工于离职时（实际签署时间是 2023 年 8 月）签署《自愿离职并放弃持股声明》，转回前期已确认的股份支付摊销金额 1,556,504.11 元；根据离职员工签署的股份转让协议，将离职员工转让股份的价格与授予股份时的价格差额乘以转让股数一次性确认股份支付金额 696,430.00 元。

十、 **或有事项：**无。

十一、 **承诺事项：**无。

十二、 资产负债表日后事项：无。

十三、 其他重要事项：无。

十四、 财务报告审批

本财务报告于 2024 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

十五、 财务报表补充资料

1、报告期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2024年1-6月、2023年1-6月非经常性损益如下：

内容	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损益	18,215.43	-
2、越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	2,878,836.54	936,435.96
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	827,756.07	1,226,744.56
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,581.22	339,314.93
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	3,285,226.82	2,502,495.45
减：所得税影响额	492,784.02	375,374.32
非经常性净损益合计	2,792,442.80	2,127,121.13

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于股东的净利润	2024 年 1-6 月	4.76%	0.2836	0.2836
	2023 年 1-6 月	1.40%	0.0830	0.0830
扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	2024 年 1-6 月	4.17%	0.2485	0.2485
	2023 年 1-6 月	0.95%	0.0563	0.0563

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	18,215.43
计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	2,878,836.54
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	827,756.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,581.22
非经常性损益合计	3,285,226.82
减: 所得税影响数	492,784.023
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	2,792,442.797

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用