



深深爱

NEEQ:833378

深圳深爱半导体股份有限公司

Shenzhen SI Semiconductors Co.,Ltd



半年度报告

——2025——

重要提示

一、公司实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会无法保证半年度报告的真实、准确、完整，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，公司控股股东、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。

存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	控股股东或实际控制人	不适用	公司未取得实际控制人（深圳市人民政府国有资产监督管理委员会）出具的《关于公司 2025 年半年度报告的声明》。除此之外，其他主体均已出具相关声明文件。

二、公司负责人方建宏、主管会计工作负责人蔡文杰及会计机构负责人（会计主管人员）赵园园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“七、 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，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

无

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 13

第四节 股份变动及股东情况 15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 18

第六节 财务会计报告 21

附件 I 会计信息调整及差异情况 77

附件 II 融资情况 77

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。
	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	公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、深爱股份、股份公司	指	深圳深爱半导体股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《深圳深爱半导体股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
董事会	指	深圳深爱半导体股份有限公司董事会
监事会	指	深圳深爱半导体股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
赛格集团、集团公司	指	深圳市赛格集团有限公司
深圳资本集团	指	深圳市资本运营集团有限公司、原“深圳市远致投资有限公司”
鲲鹏股权投资	指	深圳市鲲鹏股权投资有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳深爱半导体股份有限公司		
英文名称及缩写	SHENZHEN SI SEMICONDUCTORS CO.,LTD		
	SISEMI		
法定代表人	方建宏	成立时间	1988 年 2 月 23 日
控股股东	控股股东为（赛格集团）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（深圳市人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C397 电子器件制造-C3972 半导体分立器件制造业		
主要产品与服务项目	双极型功率晶体管、MOSFET 器件、IGBT 器件、快恢复二极管、LED 驱动 IC 及模块、CMOS-IC		
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	深深爱	证券代码	833378
挂牌时间	2015 年 8 月 28 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	257,172,395
主办券商（报告期内）	华龙证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	胡泽	联系地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号 8 号办公楼及活动楼 2-3 层
电话	0755-82260060	电子邮箱	huze@sisemi.com.cn
传真	0755-82400426		
公司办公地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号 8 号办公楼及活动楼 2-3 层	邮政编码	518116
公司网址	http://www.sisemi.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	91440300618831447R		
注册地址	广东省深圳市宝龙工业城宝龙七路三号办公楼及活动楼 2-3 层		
注册资本（元）	257,172,395	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） 商业模式与经营计划实现情况

公司深耕半导体分立器件行业，是一家专业从事功率半导体器件及芯片的研发、生产与销售的高科技企业。公司拥有多项专利技术，先后通过 ISO9001、ISO14001、QC080000 管理体系认证，为飞利浦、欧陆通、欧普照明、阳光照明、印度苏雅、印度 DIXON、长城、格力等知名公司提供双极型功率晶体管、MOSFET 器件、功率驱动 IC、肖特基二极管、IGBT 器件、快恢复二极管、LED 驱动芯片及模块、CMOS-IC、光敏管、小信号等产品。

公司主要通过直销方式开拓业务，拥有良好的采购、销售渠道，与主要的供应商、客户建立了稳定的合作关系，产品广泛应用于消费类电子产品，包括 LED 照明、节能照明、智能电源、智能家居、通讯等领域。

报告期内，公司产品的主要终端市场 - 消费类电子行业的恢复乏力，市场需求的拐点仍未出现。公司对外积极拓展市场，对内继续强化基础管理，挖掘潜力，仍难敌市场疲弱，未能实现盈利。

（二） 行业情况

2025 年，半导体行业的市场竞争日趋激烈。全球范围内，各大半导体企业纷纷加大研发投入，推出新产品，以抢占市场份额。同时，行业竞争也加剧了价格战和技术竞赛，国内企业也在不断崛起，逐渐打破国外企业的技术垄断，新的竞争者不断涌入，使得市场竞争更加激烈。平面 MOS 逐步被 Cool MOS 替代，海外市场的非隔离 IC（使用 MOS 芯片）逐步被线性 IC（不使用 MOS 芯片）替代，平面 MOS 芯片的应用空间被进一步压缩。

面对产品的市场需求萎缩、行业竞争加剧等挑战，需要加强技术研发、提高产品质量和降低成本，以应对市场竞争和客户需求的变化。同时，也需要关注新兴市场的需求变化和政策动态，以便及时调整市场策略和业务布局。

（三） 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
“单项冠军”认定	□ 国家级 □ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√ 是
详细情况	1. “专精特新”认定 2023 年 4 月 10 日，公司被认定为深圳市专精特新中小企业，有效期 3 年。 2023 年 7 月 1 日，公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期 3 年。 2. “高新技术企业”认定 2024 年 12 月 26 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会和国家税务总局深圳市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202444200959。

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	183,699,046.07	204,514,967.02	-10.18%
毛利率%	10.07%	10.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,826,461.06	-23,841,003.16	8.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,103,795.40	-25,416,157.75	9.10%
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)	-6.65%	-6.35%	-
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)	-7.03%	-6.77%	-
基本每股收益	-0.08	-0.09	11.11%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	579,735,760.57	606,922,717.33	-4.48%
负债总计	262,197,753.11	267,558,248.81	-2.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	317,538,007.46	339,364,468.52	-6.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.32	-6.82%
资产负债率%(母公司)	45.23%	44.08%	-
资产负债率%(合并)	45.23%	44.08%	-
流动比率	1.30	1.38	-
利息保障倍数	-15.91	-16.64	-
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	-44,856,961.15	10,850,456.27	-513.41%
应收账款周转率	2.34	2.44	-
存货周转率	1.31	1.69	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.48%	2.12%	-
营业收入增长率%	-10.18%	-7.63%	-
净利润增长率%	8.45%	31.07%	-

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	28,362,164.63	4.89%	43,724,650.59	7.20%	-35.13%
应收票据	43,572,095.36	7.52%	42,152,355.43	6.95%	3.37%
应收账款	79,661,471.51	13.74%	77,671,345.69	12.80%	2.56%
应收款项融资	8,870,387.26	1.53%	10,832,457.68	1.78%	-18.11%
预付款项	591,383.76	0.10%	1,299,845.68	0.21%	-54.50%
在建工程	18,999,158.99	3.28%	14,456,321.19	2.38%	31.42%
无形资产	9,372,818.45	1.62%	8,324,058.72	1.37%	12.60%
长期待摊费用	1,669,395.54	0.29%	1,362,431.94	0.22%	22.53%
其他非流动资产	2,900,000.00	0.50%	421,718.56	0.07%	587.66%
短期借款	86,053,791.67	14.84%	39,829,186.67	6.56%	116.06%
应付票据	0.00	0.00%	46,000,000.00	7.58%	-100.00%
应付账款	74,198,567.80	12.80%	63,978,516.01	10.54%	15.97%
合同负债	1,403,065.91	0.24%	1,768,035.17	0.29%	-20.64%
应交税费	1,448,524.60	0.25%	1,776,894.39	0.29%	-18.48%
其他应付款	4,245,384.97	0.73%	6,331,062.21	1.04%	-32.94%
一年内到期的非流动负债	7,643,638.12	1.32%	13,588,672.73	2.24%	-43.75%
长期借款	14,399,850.22	2.48%	22,023,300.31	3.63%	-34.62%
预计负债	3,298,608.50	0.57%	2,936,174.42	0.48%	12.34%

项目重大变动原因

1. 货币资金减少，主要是销售收入减少及应收账款收现比例减少；
2. 预付款项减少，主要是预付材料款减少；
3. 在建工程增加，主要是设备未达验收标准，转固定资产减少；
4. 非流动资产增加，主要是预付设备款增加；
5. 短期借款增加，主要是借新还旧，偿还到期长期借款和应付票据；
6. 应付票据减少，主要是票据到期还款；
7. 其他应付款减少，主要是未支付的账款减少；
8. 一年内到期的非流动负债减少，主要是一年内到期的长期借款减少；
9. 长期借款减少，主要是偿还了到期长期借款。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	183,699,046.07	-	204,514,967.02	-	-10.18%
营业成本	165,192,836.37	89.93%	182,391,279.04	89.18%	-9.43%
毛利率	10.07%	-	10.82%	-	-
税金及附加	1,500,750.57	0.82%	1,431,967.58	0.70%	4.80%
销售费用	4,908,292.00	2.67%	5,528,387.28	2.70%	-11.22%
管理费用	15,387,222.08	8.38%	15,839,928.37	7.75%	-2.86%
研发费用	18,137,160.91	9.87%	20,758,356.60	10.15%	-12.63%
财务费用	1,294,789.16	0.70%	614,562.44	0.30%	110.68%
其他收益	3,321,152.08	1.81%	4,443,546.68	2.17%	-25.26%
信用减值损失	-46,624.83	-0.03%	139,048.12	0.07%	-133.53%
资产减值损失	-2,849,674.71	-1.55%	-6,385,172.26	-3.12%	55.37%
资产处置收益	574,823.01	0.31%	-	-	100%
营业利润	-21,722,329.47	-11.82%	-23,852,091.75	-11.66%	8.93%
利润总额	-21,826,461.06	-11.88%	-23,841,003.16	-11.66%	8.45%

项目重大变动原因

1. 营业收入减少，主要是市场行情持续低迷，产品价格内卷下滑严重；
2. 营业成本减少，主要是收入的减少及降本节费的影响；
3. 财务费用增加，主要是汇率同比降低导致汇兑收益减少；
4. 信用减值损失增加，主要是客户结算账期增加，补提坏账准备；
5. 资产减值损失减少，主要是本期消化了库龄较长的存货；
6. 资产处置收益增加，主要是本期固定资产处置增加。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	176,973,631.80	198,147,641.88	-10.69%
其他业务收入	6,725,414.27	6,367,325.14	5.62%
主营业务成本	164,546,013.00	182,037,618.26	-9.61%
其他业务成本	646,823.37	353,660.78	82.89%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
成品	86,611,570.67	81,025,971.44	6.45%	-11.87%	-9.56%	-2.38%

芯片	90,362,061.13	83,520,041.56	7.57%	-9.52%	-9.65%	0.13%
----	---------------	---------------	-------	--------	--------	-------

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
国内	168,715,696.25	156,467,513.47	7.26%	-8.68%	-7.17%	-1.51%
国外	8,257,935.55	8,078,499.53	2.17%	-38.32%	-40.06%	2.83%

收入构成变动的原因

1. 本期主营业务收入减少，主要是市场行情持续低迷，产品价格内卷下滑严重；
2. 本期国外成本减少，主要是调整销售结构，减少亏损产品出口，对应的成本减少；
3. 本期其他业务成本增加，主要是同比销售材料增加；
4. 本期国外收入减少，主要是调整销售结构，减少亏损产品出口。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-44,856,961.15	10,850,456.27	-513.41%
投资活动产生的现金流量净额	-1,884,475.54	-8,719,834.16	78.39%
筹资活动产生的现金流量净额	31,415,928.70	21,905,444.58	43.42%

现金流量分析

1. 本期经营活动产生的现金流量净额减少，主要是收入减少及现金收款比例减少；
2. 本期投资活动产生的现金流量净额减少，主要是固定资产投资减少；
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是短期借款增加。

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

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

1. 在保护股东的合法权益方面，公司建立由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的法人治理结构，持续建立健全以《公司章程》为核心的规章制度体系，使之成为一套行之有效的公司治理机制和内部控制机制，给所有股东提供合适的保护和平等权利。

2. 在保护员工合法权益方面，公司不仅严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，而且高度重视员工的身体健康及安全作业环境，定期组织员工进行全面健康体检，积极开展安全教育培训与专业技能提升课程，同时，公司工会定期召开职工代表大会，维护职工合法权益，促进公司制度完善。同时，全年精心策划系列文体类、节日类、品牌类活动，常态化开展六大协会活动、创建劳模工作室等。在特殊群体关怀上，针对困难职工、住院员工及时开展慰问关怀。这些举措切实维护了员工的切身利益，将“企业关爱员工，共筑和谐劳动关系”的理念深入贯彻并落到实处，不断促进员工福祉与企业的可持续发展。

3. 在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

4. 深化消费帮扶合作，致力助农增收，助力乡村振兴。公司工会对接广东东西部扶贫协作产品交易网平台采购脱贫地区消费帮扶产品共计 19.5 万元，在端午节向员工发放对口帮扶暖心福利物资。

七、 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
1. 盈利能力下降风险	公司所处半导体分立器件行业属于技术较为成熟的行业，竞争日趋激烈。近年来，部分同行生产企业通过扩产或技术改造，产能得到极大释放，而需求端未同步增长，产品价格持续下降，尽管公司采取降价促销保市场的策略，销售数量有所增长，并同时加大降本力度，但仍然无法抵消价格下降的影响，导致经营出现亏损。如果未来产品价格继续走低，公司将面临盈利能力下降的风险。 应对措施：公司通过开发新产品，加大新产品的营销及推广力度，提高公司产品质量及合格率、提高产能利用率，从性能、质量、价格、服务等方面着手提升公司整体形象及产品的内在和外在价值，取得竞争优势，抵御市场价格波动风险，同时进一步实施降本节支增效，力争减亏扭亏。
2. 技术人才流失风险	公司作为以高新技术为核心竞争力的高新技术企业，核心技术人员以及核心技术是公司命脉所在。随着半导体行业对专业技术人才的需求与日俱增，人才竞争不断加剧，如果公司不能提供更好的发展平台、更有竞争力的薪酬待遇及更好研发条件，

	仍存在关键技术人才流失的风险，很大程度上影响到企业持续创新发展的步伐。 应对措施：公司通过加强企业文化建设，优化人才激励约束机制，拓宽人才引进渠道，持续完善员工福利待遇和改善工作环境，防止技术人才的流失。
3. 产品单一风险	由于半导体行业的特殊性，公司面临着产品迭代速度过快、研发周期长、资金投入大的现实状况，而主营产品主要应用于消费类电子行业，市场持续低迷，产品市场竞争日趋激烈，如果公司的技术和工艺未能跟上竞争对手新技术、新工艺的持续升级，下游客户的需求将难有明显改善，可能导致公司产品被赶超或替代。 应对措施：公司正在积极拓展新的应用市场，推进新产品研发和量产工作。
4. 流动性减弱风险	公司所属半导体分立器件行业产品更新速度较快，下游客户比较分散，如果市场形势发生重大变化，公司未能及时加强应收账款和库存管理，可能出现应收账款回收风险及存货滞压风险，从而对公司的财务状况造成不利影响。 应对措施：公司通过加大应收账款的回款力度，制定详细的出货对账流程，加强信用额度审批力度。定期开展应收账款及存货情况分析，针对各种影响因素进行监控，以降低账款回收风险及存货滞压风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	三. 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 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	三. 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	310,306.74	0.10%
作为被告/被申请人	864,576.66	0.27%
作为第三人		
合计	1,174,883.40	0.37%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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

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		939,404.40
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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		
贷款		

本期关联交易对方均为关联法人。

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

不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 6 月 17 日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015 年 6 月 17 日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015 年 6 月 17 日		挂牌	规范、减少关联交易承诺	《规范、减少关联交易承诺》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

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	252,106,101	98.03%	1,265,142	253,371,243	98.52%
	其中：控股股东、实际控制人	157,210,000	61.13%	0	157,210,000	61.13%
	董事、监事、高管	0	0%			
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,066,294	1.97%	-1,265,142	3,801,152	1.48%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		257,172,395	-	0	257,172,395	-
普通股股东人数		226				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期末，公司普通股股东人数 226 人，控股股东、实际控制人持股情况无变动。报告期内，公司前董事寻培珏共持有 5,068,202 股，其中限售股份为 5,066,294 股，对限售股份中的 1,265,142 股完成了解除限售手续。

(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	深圳市赛	157,210,000	0	157,210,000	61.1302%	0	157,210,000	0	0

	格集团有限公司								
2	深圳市鲲鹏股权投资有限公司	58,172,395	0	58,172,395	22.6200%	0	58,172,395	0	0
3	深圳市资本运营集团有限公司	11,940,000	0	11,940,000	4.6428%	0	11,940,000	0	0
4	深圳市循杰投资股份有限公司	5,962,635	-13,225	5,949,410	2.3134%	0	5,949,410	0	0
5	寻培珏	5,066,294	2,618	5,068,912	1.9710%	3,801,152	1,267,760	0	0
6	郝然	2,527,900	0	2,527,900	0.9830%	0	2,527,900	0	0
7	王军立	1,785,293	0	1,785,293	0.6942%	0	1,785,293	0	0
8	曾丽忠	1,419,400	0	1,419,400	0.5519%	0	1,419,400	0	0
9	李红	1,164,000	0	1,164,000	0.4526%	0	1,164,000	0	0
10	武大柱	911,200	-13,706	897,494	0.3490%	0	897,494	0	0
合计		246,159,117	-	246,134,804	95.7081%	3,801,152	242,333,652	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

深圳资本集团持有赛格集团 26.12%股权，鲲鹏股权投资持有赛格集团 7.51%股权，存在一定关联关系。除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

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

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				
张小涛	董事长	男	1968年5月	2024年4月19日	2024年5月7日	0	0	0	0%
张小涛	董事	男	1968年5月	2024年4月19日	2024年5月7日	0	0	0	0%
李峰	董事	男	1970年4月	2024年4月19日	2024年5月7日	0	0	0	0%
严冬霞	董事	女	1976年8月	2022年8月5日	2024年5月7日	0	0	0	0%
徐腊平	原董事	男	1978年12月	2021年5月8日	2025年5月30日	0	0	0	0%
张程川	董事	男	1981年10月	2025年5月30日	2024年5月7日	0	0	0	0%
林信南	董事	男	1975年7月	2021年5月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
严琦	监事	男	1964年8月	2022年4月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
胡子麟	监事	男	1984年10月	2021年5月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
郑凤敏	职工监事	女	1980年12月	2021年5月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
厉策	总经理	男	1975年10月	2024年4月19日	2024年5月7日	0	0	0	0%
李杰	副总经理	男	1980年11月	2021年5月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
柏才利	副总经理	男	1981年7月	2021年5月8日	2024年5月7日	0	0	0	0%
胡泽	董事	男	1966年	2022年	2024年	0	0	0	0%

	会 秘 书		7 月	2 月 25 日	5月7日				
蔡文 杰	财 务 负 责 人	男	1979 年 1 月	2024 年 8 月 23 日	2024 年 5月7日	0	0	0	0%

1. 公司第四届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2024 年 5 月 7 日届满。鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为保持相关工作的准确性、连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届选举，同时公司第四届董事会各专门委员会及高级管理人员任期亦相应顺延。

2. 公司董事会于 2025 年 4 月 8 日收到董事徐腊平先生递交的辞职报告，自 2025 年 5 月 30 日起辞职生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1. 董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。
2. 董事长张小涛、董事严冬霞、监事胡子麟、财务负责人蔡文杰在控股股东深圳市赛格集团有限公司任职；董事张程川在股东深圳市资本运营集团有限公司任职；原董事徐腊平在股东深圳市资本运营集团有限公司任职，同时任深圳市赛格集团有限公司董事；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与股东无关联关系。

（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
徐腊平	董事	离任		工作安排原因辞任
张程川	无	新任	董事	股东大会选举

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

张程川先生，1981 年 10 月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，武汉大学行政管理专业毕业，在职研究生学历，管理学硕士。2000 年 9 月至 2004 年 7 月于中国人民公安大学侦查学专业学习，2004 年 7 月至 2010 年 2 月任深圳市公安局南湖派出所见习民警、科员。2010 年 2 月至 2017 年 10 月任深圳市公安局反恐怖工作处二科初级警员、深圳市公安局反恐怖工作支队四级警员， 深圳市公安局反恐怖工作支队情报信息大队三级警员。2017 年 10 月至 2023 年 9 月任深圳市人民政府国有资产监督管理委员会监督稽查处科员、副主任科员，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会战略发展研究处三级主任科员、二级主任科员、一级主任科员，2023 年 9 月至今任深圳市资本运营集团有限公司党委办公室主任。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	59	0	1	58

生产人员	408	34	0	442
销售人员	23	0	3	20
技术人员	152	6	0	158
财务人员	8	0	0	8
员工总计	650	40	4	686

（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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（一）	28,362,164.63	43,724,650.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（二）	43,572,095.36	42,152,355.43
应收账款	（三）	79,661,471.51	77,671,345.69
应收款项融资	（四）	8,870,387.26	10,832,457.68
预付款项	（五）	591,383.76	1,299,845.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（六）	926,728.38	818,169.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（七）	126,020,527.37	125,488,084.47
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			
流动资产合计		288,004,758.27	301,986,909.18
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	(八)	605,566.32	605,566.32
固定资产	(九)	234,978,376.29	256,560,024.71
在建工程	(十)	18,999,158.99	14,456,321.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一)	9,372,818.45	8,324,058.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	1,669,395.54	1,362,431.94
递延所得税资产	(十三)	23,205,686.71	23,205,686.71
其他非流动资产	(十四)	2,900,000.00	421,718.56
非流动资产合计		291,731,002.30	304,935,808.15
资产总计		579,735,760.57	606,922,717.33
流动负债：			
短期借款	(十六)	86,053,791.67	39,829,186.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十七)	-	46,000,000.00
应付账款	(十八)	74,198,567.80	63,978,516.01
预收款项			
合同负债	(十九)	1,403,065.91	1,768,035.17
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	(二十)	11,278,379.73	10,821,744.04
应交税费	(二十一)	1,448,524.60	1,776,894.39
其他应付款	(二十二)	4,245,384.97	6,331,062.21
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	(二十三)	7,643,638.12	13,588,672.73
其他流动负债	(二十四)	35,356,498.15	34,044,018.62
流动负债合计		221,627,850.95	218,138,129.84
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	(二十五)	14,399,850.22	22,023,300.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十六)	3,298,608.50	2,936,174.42
递延收益	(二十七)	22,871,443.44	24,460,644.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,569,902.16	49,420,118.97
负债合计		262,197,753.11	267,558,248.81
所有者权益：			
股本	(二十八)	257,172,395.00	257,172,395.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十九)	181,502,011.50	181,502,011.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十)	10,506,449.50	10,506,449.50
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	-131,642,848.54	-109,816,387.48
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		317,538,007.46	339,364,468.52
负债和所有者权益合计		579,735,760.57	606,922,717.33

法定代表人：方建宏主管会计工作负责人：蔡文杰会计机构负责人：赵园园

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入		183,699,046.07	204,514,967.02
其中：营业收入	(三十二)	183,699,046.07	204,514,967.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		206,421,051.09	226,564,481.31
其中：营业成本	(三十二)	165,192,836.37	182,391,279.04
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	(三十三)	1,500,750.57	1,431,967.58
销售费用	(三十四)	4,908,292.00	5,528,387.28
管理费用	(三十五)	15,387,222.08	15,839,928.37
研发费用	(三十六)	18,137,160.91	20,758,356.60
财务费用	(三十七)	1,294,789.16	614,562.44
其中：利息费用		1,290,725.70	1,098,556.57
利息收入		-107,563.08	-212,927.53
加：其他收益	(三十八)	3,321,152.08	4,443,546.68
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	574,823.01	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	-46,624.83	139,048.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)	-2,849,674.71	-6,385,172.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,722,329.47	-23,852,091.75
加：营业外收入	(四十二)	0.01	200.81
减：营业外支出	(四十三)	104,131.60	-10,887.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,826,461.06	-23,841,003.16
减：所得税费用	(四十四)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,826,461.06	-23,841,003.16
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）			
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		-21,826,461.06	-23,841,003.16
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			
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		-21,826,461.06	-23,841,003.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,826,461.06	-23,841,003.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.09

法定代表人：方建宏主管会计工作负责人：蔡文杰会计机构负责人：赵园园

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 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		104,727,426.31	144,260,506.58
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		250,679.25	66,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	（四十五）	1,480,387.82	10,073,979.47
经营活动现金流入小计		106,458,493.38	154,400,486.05
购买商品、接受劳务支付的现金		84,346,714.25	80,271,832.20
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		53,493,187.46	53,974,389.94
支付的各项税费		5,415,341.57	4,874,214.77
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	8,060,211.25	4,429,592.87
经营活动现金流出小计		151,315,454.53	143,550,029.78
经营活动产生的现金流量净额		-44,856,961.15	10,850,456.27
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		639,098.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		639,098.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,523,573.77	8,719,834.16
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			
投资活动现金流出小计		2,523,573.77	8,719,834.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,884,475.54	-8,719,834.16
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		86,000,000.00	39,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		86,000,000.00	39,800,000.00
偿还债务支付的现金		53,352,800.16	16,776,400.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,231,271.14	1,118,155.34
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			
筹资活动现金流出小计		54,584,071.30	17,894,555.42
筹资活动产生的现金流量净额		31,415,928.70	21,905,444.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,977.97	187,357.53
五、现金及现金等价物净增加额		-15,362,485.96	24,223,424.22
加：期初现金及现金等价物余额		43,724,650.59	50,713,378.42

六、期末现金及现金等价物余额		28,362,164.63	74,936,802.64
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：方建宏主管会计工作负责人：蔡文杰会计机构负责人：赵园园

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	1

附注事项索引说明

1. 预计负债见本节（二）财务报表项目附注. 五. 二十六

（二） 财务报表项目附注

一、企业的基本情况

深圳深爱半导体股份有限公司（以下简称本公司或公司），1988年2月23日经深圳市人民政府批复，并在深圳市工商行政管理局注册，取得工商外企合粤字第100170号企业法人营业执照。公司的经营地址为深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号8号办公楼及活动楼2-3层，法定代表人方建宏。

公司注册资本为257,172,395.00元，公司统一社会信用代码为91440300618831447R。深

圳市赛格集团有限公司为本公司控股股东。

公司经营范围为设计、生产、销售功率半导体器件（含电力电子器件）、集成电路及其有关的应用产品和整机产品；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司主要的经营活动为半导体分立器件芯片及成品管的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2025 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

（二）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。

（三）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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 200 万元以上

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后

续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据承兑对象为银行确定
组合 2：商业承兑汇票	依据承兑对象为银行以外的付款人确定

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	应收账款账龄作为组合

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收款项融资按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据承兑对象为银行确定

对于划分为组合的应收款项融资，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济

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。

预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	30.00	30.00
2-3年	50.00	50.00
3-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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，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）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	其他应收款分为账龄的组合
组合 2：无风险组合	应收的保证金、押金等

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十) 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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法计价确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(1) 按照组合类别计提存货跌价准备

组合类别	确定依据	计提方法	可变现净值确定的依据
组合 1：产成品、商品	直接用于出售的存货	为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值
组合 2：材料存货	需要经过加工的材料存货	其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值

(十一) 合同资产和合同负债

1. 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附注预期信用损失的确定方法。

2. 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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的房屋、建筑物。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房屋、建筑物采用直线法计提折旧，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20.00	3.00	4.85

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公电子设备、运输设备、固定资产装修等；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公及电子设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40

固定资产装修	年限平均法	5-10	0.00	10.00-20.00
--------	-------	------	------	-------------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命

(十四)在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

(十五)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。

(十六)无形资产

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。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	法定使用权	直线法
非专利技术	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
软件	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

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。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

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。

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：本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(十七)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、使用权资产、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。

(十八)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。

(十九)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的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

(二十) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 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法规规定。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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1.商品销售合同：本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：在将产品交付客户，待客户签收后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司国外销售主要采用 FOB 方式，货物经报关离岸后确认销售收入。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含租赁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

(二十二)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十三)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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一

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，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

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

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费

用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十六)重要会计政策变更、会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%；出口退税率 13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得税	15%

(二)重要税收优惠及批文

根据 2007 年 3 月 16 日通过并于 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条第 2 款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。

本公司于 2018 年 11 月 9 日被认定为高新技术企业，获得高新技术企业证书（证书编号为 GR201844204169），认定有效期 3 年，自 2018 年度至 2020 年度。本公司于 2024 年 12 月 23 日第三次通过高新技术企业申请，被认定为高新技术企业，获得高新技术企业证书（证书编号为 GR202444200959），认定有效期 3 年，自 2024 年度至 2026 年度。因此，本公司本年度享受高新技术企业减按 15%征收企业所得税的税收优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,212.59	16,713.68
银行存款	28,348,952.04	43,707,936.91
合计	28,362,164.63	43,724,650.59
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,572,095.36	42,152,355.43
小计	43,572,095.36	42,152,355.43
减：坏账准备		
合计	43,572,095.36	42,152,355.43

2. 期末无已质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	58,543,397.77	35,174,099.58
合计	58,543,397.77	35,174,099.58

4. 本公司本期无实际核销的应收票据。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	83,917,719.09	81,944,997.94
1 至 2 年	367,588.07	367,588.07
2 至 3 年	62,610.66	62,610.66
3 至 4 年	398,224.99	398,224.99
4 至 5 年	1,448,477.17	1,451,663.00
5 年以上	26,040,728.33	25,975,451.17
小计	112,235,348.31	110,200,535.83
减：坏账准备	32,573,876.80	32,529,190.14
合计	79,661,471.51	77,671,345.69

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备的应收账款	28,381,167.77	25.29	28,381,167.77	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	83,854,180.54	74.71	4,192,709.03	5.0	79,661,471.51
其中：账龄组合	83,854,180.54	74.71	4,192,709.03	5.0	79,661,471.51
合计	112,235,348.31	100	32,573,876.80	29.02	79,661,471.51

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,438,709.45	25.81	28,438,709.45	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	81,761,826.38	74.19	4,090,480.69	5	77,671,345.69
其中：账龄组合	81,761,826.38	74.19	4,090,480.69	5	77,671,345.69
合计	110,200,535.83	100	32,529,190.14	29.52	77,671,345.69

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
深圳市恒成微电子有限公司	4,448,680.96	4,448,680.96	100	预期无法收回
芯域半导体有限公司	3,759,328.41	3,759,328.41	100	预期无法收回
深圳市贵鸿达电子有限公司	3,713,285.65	3,713,285.65	100	预期无法收回
江苏东林电子有限公司	3,066,381.08	3,066,381.08	100	预期无法收回
深圳市新志佳半导体有限公司	2,028,271.67	2,028,271.67	100	预期无法收回
厦门市东林电子有限公司	1,657,046.74	1,657,046.74	100	预期无法收回
漳州市东林电子有限公司	1,610,598.98	1,610,598.98	100	预期无法收回
惠州雷士光电科技有限公司	1,044,889.13	1,044,889.13	100	预期无法收回
中山市凯汇利电子有限公司	522,182.36	522,182.36	100	预期无法收回
其他 53 家公司	6,530,502.79	6,530,502.79	100	预期无法收回
合计	28,381,167.77	28,381,167.77	100	

(续上表)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
深圳市恒成微电子有限公司	4,448,680.96	4,448,680.96	100	预期无法收回
芯域半导体有限公司	3,774,977.84	3,774,977.84	100	预期无法收回
深圳市贵鸿达电子有限公司	3,713,285.65	3,713,285.65	100	预期无法收回
江苏东林电子有限公司	3,066,381.08	3,066,381.08	100	预期无法收回
深圳市新志佳半导体有限公司	2,028,271.67	2,028,271.67	100	预期无法收回
厦门市东林电子有限公司	1,657,046.74	1,657,046.74	100	预期无法收回
漳州市东林电子有限公司	1,610,598.98	1,610,598.98	100	预期无法收回
惠州雷士光电科技有限公司	1,044,889.13	1,044,889.13	100	预期无法收回

中山市凯汇利电子有限公司	522,182.36	522,182.36	100	预期无法收回
其他 52 家公司	6,572,395.04	6,572,395.04	100	预期无法收回
合计	28,438,709.45	28,438,709.45	100	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	83,854,180.54	4,192,709.03	5	81,758,640.55	4,087,932.03	5
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				3,185.83	2,548.66	80
合计	83,854,180.54	4,192,709.03	5	81,761,826.38	4,090,480.69	5

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提坏账准备	28,438,709.45		57,541.68			28,381,167.77
按组合计提坏账准备	4,090,480.69	1,260,156.76	1,157,928.42			4,192,709.03
合计	32,529,190.14	1,260,156.76	1,215,470.10			32,573,876.80

其中坏账准备转回或收回金额重要的明细如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中山市达科电子科技有限公司	104,122.05	银行转账或银承
深圳安舜微科技有限公司	98,514.57	银行转账或银承
苏州聚元微电子股份有限公司	91,930.21	银行转账或银承
江苏芯组合半导体有限公司	88,969.02	银行转账或银承
佛山深深爱电子贸易有限公司	80,215.60	银行转账或银承
合计	463,751.44	

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
深圳市必易微电子股份有限公司	5,852,370.43	5.21	292,618.52
迈思普电子股份有限公司	5,731,276.83	5.11	286,563.84
中山市达科电子科技有限公司	5,634,970.54	5.02	281,748.53
中山市卓满微电子有限公司	4,518,534.10	4.03	225,926.71
深圳市德普微电子有限公司	4,164,122.84	3.71	208,206.14
合计	25,901,274.74	23.08	1,295,063.74

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,870,387.26	10,832,457.68
合计	8,870,387.26	10,832,457.68

2. 本公司期末无已质押的应收款项融资。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	591,383.76	100	1,299,845.68	100
1 至 2 年				
合计	591,383.76	100	1,299,845.68	100

本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阔斯泰贸易（上海）有限公司	400,244.48	67.68
先导薄膜材料(江苏)有限公司	75,769.00	12.81
深圳燃气集团股份有限公司	68,077.24	11.51
中国石化销售股份有限公司广东深圳石油分公司	23,989.14	4.06
ITOCHU PLASTICS INC.	22,816.00	3.86
合计	590,895.86	99.92

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,792,624.59	2,682,127.68
减：坏账准备	1,865,896.21	1,863,958.04
合计	926,728.38	818,169.64

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	931,006.34	815,455.67
1 至 2 年	49,355.36	50,855.36
2 至 3 年		

3至4年	20,000.00	20,000.00
4至5年	18,618.00	19,440.00
5年以上	1,773,644.89	1,776,376.65
小计	2,792,624.59	2,682,127.68
减：坏账准备	1,865,896.21	1,863,958.04
合计	926,728.38	818,169.64

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	783,595.00	764,872.52
往来款	1,129,466.67	1,129,466.67
社保公积金	839,562.92	787,788.49
其他	40,000.00	
小计	2,792,624.59	2,682,127.68
减：坏账准备	1,865,896.21	1,863,958.04
合计	926,728.38	818,169.64

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2024年1月1日余额	-1,344,976.05	2,079,467.42	1,129,466.67	1,863,958.04
2024年1月1日余额在本期	-1,344,976.05	2,079,467.42	1,129,466.67	1,863,958.04
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-687,941.06	689,879.23		1,938.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	-2,032,917.11	2,769,346.65	1,129,466.67	1,865,896.21

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
吴楠	1,129,466.67	1,129,466.67	100	无法收回
合计	1,129,466.67	1,129,466.67	——	——

(4) 坏账准备情况

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

按单项计提坏账准备	1,129,466.67					1,129,466.67
按组合计提坏账准备	734,491.37	1,938.17				736,429.54
其中：账龄组合	734,491.37	1,938.17				736,429.54
合计	1,863,958.04	1,938.17				1,865,896.21

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
吴楠	往来款	1,129,466.67	5 年以上	40.44	1,129,466.67
广东星运照明电器有限公司	保证金及押金	339,400.00	5 年以上	12.15	339,400.00
浙江阳光照明电器集团股份有限公司	保证金及押金	200,000.00	5 年以上	7.16	200,000.00
重庆雷士照明有限公司	保证金及押金	50,000.00	5 年以上	1.79	50,000.00
惠州雷士光电科技有限公司	保证金及押金	20,000.00	5 年以上	0.72	20,000.00
合计	——	1,738,866.67	——	62.26	1,738,866.67

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,694,237.78	12,749,255.32	24,944,982.46
自制半成品	74,968,623.63	30,793,590.76	44,175,032.87
库存商品	40,401,639.34	8,891,285.57	31,510,353.77
委托加工物资	2,121,101.19	280,247.61	1,840,853.58
在产品	34,875,730.19	11,326,425.50	23,549,304.69
合计	190,061,332.13	64,040,804.76	126,020,527.37

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,898,393.97	13,288,017.76	24,610,376.21
自制半成品	69,644,819.09	29,295,296.88	40,349,522.21
库存商品	41,948,799.38	13,560,870.30	28,387,929.08
委托加工物资	2,662,878.97	1,087,523.01	1,575,355.96

在产品	42,530,747.94	11,965,846.93	30,564,901.01
合计	194,685,639.35	69,197,554.88	125,488,084.47

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	13,288,017.76	-376,369.12		162,393.32		12,749,255.32
自制半成品	29,295,296.88	2,206,365.34		708,071.46		30,793,590.76
库存商品	13,560,870.30	2,466,375.32		7,135,960.05		8,891,285.57
委托加工物资	1,087,523.01	-807,275.40				280,247.61
在产品	11,965,846.93	-639,421.43				11,326,425.50
合计	69,197,554.88	2,849,674.71		8,006,424.83		64,040,804.76

(八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	20,185,544.29	20,185,544.29
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,185,544.29	20,185,544.29
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	19,579,977.97	19,579,977.97
2.本期增加金额		
(1) 计提或摊销		
3.本期减少金额		
4.期末余额	19,579,977.97	19,579,977.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	605,566.32	605,566.32
2.期初账面价值	605,566.32	605,566.32

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	241,410,272.11	263,080,089.28
固定资产清理		
减：减值准备	6,431,895.82	6,520,064.57
合计	234,978,376.29	256,560,024.71

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值							
1.期初余额	163,213,739.38	456,946,155.27	632,466.67	30,555,700.11	45,098,743.63	50,249,250.10	746,696,055.16
2.本期增加金额		837,501.28		99,797.35	1,208,468.84		2,145,767.47
(1) 购置				14,841.60	19,041.62		33,883.22
(2) 在建工程转入		837,501.28		84,955.75	1189427.22		2,111,884.25
3.本期减少金额		2,528,459.51		969,573.01	1,138,014.15		4,636,046.67
(1) 处置或报废		2,528,459.51		969,573.01	1,138,014.15		4,636,046.67
4.期末余额	163,213,739.38	455,255,197.04	632,466.67	29,685,924.45	45,169,198.32	50,249,250.10	744,205,775.96
二、累计折旧							
1.期初余额	133,421,955.20	251,504,875.34	552,617.92	25,719,050.38	30,902,357.08	41,515,109.96	483,615,965.88
2.本期增加金额	1,601,488.86	18,599,414.70	12,594.78	636,637.70	1,347,313.60	1,428,526.42	23,625,976.06
(1) 计提	1,601,488.86	18,599,414.70	12,594.78	636,637.70	1,347,313.60	1,428,526.42	23,625,976.06
3.本期减少金额		2,452,605.64		940,485.77	1,053,346.68		4,446,438.09
(1) 处置或报废		2,452,605.64		940,485.77	1,053,346.68		4,446,438.09
4.期末余额	135,023,444.06	267,651,684.40	565,212.70	25,415,202.31	31,196,324.00	42,943,636.38	502,795,503.85
三、减值准备							
1.期初余额	3,353,245.52	2,940,418.81		66,575.07	159,825.17		6,520,064.57
2.本期增加金额							
3.本期减少金额		24,335.33			63,833.42		88,168.75
(1) 处置或报废		24,335.33			63,833.42		88,168.75

4.期末余额	3,353,245.52	2,916,083.48		66,575.07	95,991.75		6,431,895.82
四、账面价值							
1.期末账面价值	24,837,049.80	184,687,429.16	67,253.97	4,204,147.07	13,876,882.57	7,305,613.72	234,978,376.29
2.期初账面价值	26,438,538.66	202,500,861.12	79,848.75	4,770,074.66	14,036,561.38	8,734,140.14	256,560,024.71

(2) 截止 2025 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况						
类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注	
机器设备	4,869,362.10	2,453,661.60	1,945,334.65	470,365.85		
办公及电子设备	947,422.80	899,584.68	46,038.12	1,800.00		
其他设备	186,923.54	97,667.80	88,055.74	1,200.00		
合计	6,003,708.44	3,450,914.08	2,079,428.51	473,365.85		

(3) 截至 2025 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 截至 2025 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的情况。

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	19,736,688.92	15,193,851.12
减：减值准备	737,529.93	737,529.93
合计	18,999,158.99	14,456,321.19

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
技改待验收设备	18,170,980.78		18,170,980.78	13,605,501.48		13,605,501.48
6 寸线项目	1,565,708.14	737,529.93	828,178.21	1,588,349.64	737,529.93	850,819.71
芯片产线提效技改						
5 英寸升级 6 英寸技改						
合计	19,736,688.92	737,529.93	18,999,158.99	15,193,851.12	737,529.93	14,456,321.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
6 寸线项目	209,625,600.00	1,588,349.64			22,641.50	1,565,708.14
合计	209,625,600.00	1,588,349.64			22,641.50	1,565,708.14

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
6 寸线项目	87.53	99.24	2,230,477.03			自筹资金
合计	—	—	2,230,477.03			—

注：技改待验收设备由 34 个零星项目构成，单个项目不具有重要性。

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
6 寸线项目	737,529.93			737,529.93	评估减值
合计	737,529.93			737,529.93	

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,141,714.40	2,000,000.00	9,510,725.54	15,652,439.94
2.本期增加金额			1,335,044.25	1,335,044.25
（1）购置			1,335,044.25	1,335,044.25
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,141,714.40	2,000,000.00	10,845,769.79	16,987,484.19
二、累计摊销				
1.期初余额	1,714,584.74	2,000,000.00	3,613,796.48	7,328,381.22
2.本期增加金额	41,417.16		244,867.36	286,284.52
（1）计提	41,417.16		244,867.36	286,284.52
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,756,001.90	2,000,000.00	3,858,663.84	7,614,665.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,385,712.50		6,987,105.95	9,372,818.45
2.期初账面价值	2,427,129.66		5,896,929.06	8,324,058.72

2. 截至 2025 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的情况。

（十二）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
大修理支出	1,110,588.36	778,973.45	392,077.97		1,497,483.84
装修费	251,843.58		79,931.88		171,911.70
合计	1,362,431.94	778,973.45	472,009.85		1,669,395.54

（十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,993,701.02	59,958,006.79	8,993,701.02	59,958,006.79
信用减值准备	5,319,435.82	35,462,905.49	5,319,435.82	35,462,905.49
递延收益	2,916,624.13	19,444,160.87	2,916,624.13	19,444,160.87
可抵扣亏损	5,476,238.68	36,508,257.87	5,476,238.68	36,508,257.87

预计负债	499,687.06	3,331,247.06	499,687.06	3,331,247.06
合计	23,205,686.71	154,704,578.08	23,205,686.71	154,704,578.08

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,623,735.25	20,048,796.01
可抵扣亏损	209,685,409.40	205,736,321.82
合计	223,309,144.65	225,785,117.83

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年度			
2026 年度	3,451,585.88	3,454,585.88	
2027 年度	56,634,096.33	56,634,096.33	
2028 年度			
2029 年度			
2030 年度			
2031 年度			
2032 年度			
2033 年度	85,517,133.87	84,647,977.63	
2034 年度	64,082,788.96	60,999,661.98	
合计	209,685,605.04	205,736,321.82	—

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	2,900,000.00	421,718.56
合计	2,900,000.00	421,718.56

(十五) 所有者或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产-房屋建筑物		25,462,395.41
合计		25,462,395.41

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		39,829,186.67
信用借款	86,053,791.67	
合计	86,053,791.67	39,829,186.67

2. 本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十七)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		46,000,000.00
合计		46,000,000.00

(十八)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	69,071,268.87	58,011,172.85
1年以上	5,127,298.93	5,967,343.16
合计	74,198,567.80	63,978,516.01

(十九)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,403,065.91	1,768,035.17
合计	1,403,065.91	1,768,035.17

2. 本公司期末无账龄超过1年的重要合同负债情况

(二十)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	10,821,744.04	47,505,926.54	47,049,290.85	11,278,379.73
离职后福利-设定提存计划		6,038,581.54	6,038,581.54	0
辞退福利		140,387.35	140,387.35	0
合计	10,821,744.04	53,684,895.43	53,228,259.74	11,278,379.73

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,209,318.77	41,858,063.28	41,240,663.28	10,826,718.77
职工福利费	478,622.33	1,583,576.42	1,610,537.79	451,660.96
社会保险费		1,546,324.67	1,546,324.67	
其中：医疗及生育保险费		1,352,852.89	1,352,852.89	

工伤保险费		193,471.78	193,471.78	
住房公积金		1,641,270.65	1,641,270.65	
工会经费和职工教育经费	133,802.94	876,691.52	1,010,494.46	
合计	10,821,744.04	47,505,926.54	47,049,290.85	11,278,379.73

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		5,787,091.64	5,787,091.64	
失业保险费		251,489.90	251,489.90	
合计		6,038,581.54	6,038,581.54	

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	312,917.60	1,201,118.40
个人所得税	167,867.60	246,762.42
城市维护建设税	23,192.23	159,276.20
教育费附加	9,939.53	68,261.23
地方教育附加	6,626.35	45,507.49
印花税	50,225.06	52,245.03
其他税费	877,756.23	3,723.62
合计	1,448,524.60	1,776,894.39

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,245,384.97	6,331,062.21
合计	4,245,384.97	6,331,062.21

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
因日常经营费用等产生的应付款	2,494,702.77	4,427,780.71
保证金及押金	1,750,592.20	1,744,592.20
关联方往来	0.00	47,407.00
其他	90.00	111,282.30
合计	4,245,384.97	6,331,062.21

(2) 账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
------	------	-----------

党组织工作经费	2,055,628.79	预留账户，未使用
深圳市六洲置业有限公司	1,233,345.80	房屋租赁押金
合计	3,288,974.59	——

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,643,638.12	13,588,672.73
合计	7,643,638.12	13,588,672.73

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期的应收票据	35,174,099.58	33,814,174.05
待转销项税	182,398.57	229,844.57
合计	35,356,498.15	34,044,018.62

(二十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	14,399,850.22	22,023,300.31	3.30%
合计	14,399,850.22	22,023,300.31	

(二十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,298,608.50	2,936,174.42	质量索赔计提与使用
合计	3,298,608.50	2,936,174.42	

(二十七) 递延收益

1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	22,400,644.24		1,589,200.80	20,811,443.44	与资产相关的政府补助
政府补助	2,060,000.00			2,060,000.00	与收益相关的政府补助
合计	24,460,644.24		1,589,200.80	22,871,443.44	

2.涉及政府补助的项目

补助项目	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	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
废水处理设施提标改造项目	5,068,743.25			357,793.62		4,710,949.63	资产相关
2023 年度新一代信息技术产业(5G 产业链关键环节提升方向)资助	3,327,871.56			327,048.18		3,000,823.38	资产相关
2021 年度工业企业技术改造扶持(核准制-转型科)	3,116,844.89			274,931.40		2,841,913.49	资产相关
2022 年度深圳高新区发展专项计划创新平台建设项目	4,950,000.00					4,950,000.00	资产相关
生态环境局绿色低碳产业发展专项资金	1,234,915.15			167,222.40		1,067,692.75	资产相关
环保治理设施整体提升改造项目	1,343,341.03			95,952.84		1,247,388.19	资产相关
2019 年技改专项资金扶持(第一批第二次)评审制	1,013,364.62			108,369.66		904,994.96	资产相关
2021 年第二批技术攻关重点项目	800,000.00					800,000.00	收益相关
2020 年技改倍增专项技术装备及管理智能化提升项目资助	557,450.82			56,311.20		501,139.62	资产相关
重 2022D018 晶圆级先进封装用光敏聚酰亚胺关键技术研发	1,260,000.00					1,260,000.00	收益相关
2021 年深圳市企业技术改造项目扶持计划第二批	459,798.56			58,840.44		400,958.12	资产相关
集成电路制造企业环保设施建设项目	418,110.77			36,721.14		381,389.63	资产相关
2020 年技术改造专项扶持(评审制-产业转型科)	391,844.34			42,238.56		349,605.78	资产相关
2020 年企业技术中心组建和提升项目第三批资助	206,143.83			26,160.12		179,983.71	资产相关
2019 年申请的技术改造项目第二批资助	190,540.48			19,160.16		171,380.32	资产相关
工信部技改专项补贴	59,970.33			10,620.60		49,349.73	资产相关
2020 年企业技术中心组建和提升项目第一批资助计划	61,704.61			7,830.48		53,874.13	资产相关
合计	24,460,644.24			1,589,200.80		22,871,443.44	——

(二十八)股本

项目	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	257,172,395.00						257,172,395.00
合计	257,172,395.00						257,172,395.00

(二十九)资本公积

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）	181,502,011.50			181,502,011.50
合计	181,502,011.50			181,502,011.50

(三十)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,506,449.50			10,506,449.50
合计	10,506,449.50			10,506,449.50

(三十一)未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	-109,816,387.48	-61,949,308.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,826,461.06	-47,867,079.38
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-131,642,848.54	-109,816,387.48

(三十二)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,973,631.80	164,546,013.00	198,147,641.88	182,037,618.26
其他业务	6,725,414.27	646,823.37	6,367,325.14	353,660.78
合计	183,699,046.07	165,192,836.37	204,514,967.02	182,391,279.04

2. 主营业务收入、主营业务成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
按产品类别				
成品	86,611,570.67	81,025,971.44	98,277,686.03	89,595,644.15
芯片	90,362,061.13	83,520,041.56	99,869,955.85	92,441,974.11
合计	176,973,631.80	164,546,013.00	198,147,641.88	182,037,618.26
按地区类别				
国内	168,715,696.25	156,467,513.47	184,758,581.85	168,560,109.52
国外	8,257,935.55	8,078,499.53	13,389,060.03	13,477,508.74
合计	176,973,631.80	164,546,013.00	198,147,641.88	182,037,618.26

(三十三)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	304,023.38	292,810.06
土地使用税	130,295.73	125,490.05
城市维护建设税	86,863.82	83,660.03
教育费附加	756,649.50	688,919.60
地方教育费附加	120,470.88	120,470.84
印花税	94,862.77	110,846.67
环境保护税	7,584.49	9,770.33
合计	1,500,750.57	1,431,967.58

(三十四)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,514,096.94	3,914,952.46
展览费	251,227.95	155,014.28
财产保险费		140,000.00
业务招待费	213,883.50	120,980.74
差旅费	353,371.91	210,877.01
折旧及摊销	12,769.93	13,788.23
租赁费	207,005.31	224,481.23
其他	355,936.46	748,293.33
合计	4,908,292.00	5,528,387.28

(三十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,081,662.39	10,473,832.12

折旧摊销费	1,460,158.66	1,795,320.96
外包劳务	960,568.49	839,510.10
水电燃气费	232,181.68	291,725.12
办公费	225,673.91	190,455.93
中介服务费	43,031.61	183,789.65
修理费	141,372.44	305,254.74
安全费	184,039.73	128,063.14
其他	1,058,533.17	1,631,976.61
合计	15,387,222.08	15,839,928.37

(三十六)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	9,270,899.08	10,051,587.46
材料费	6,864,370.02	8,845,893.07
折旧及摊销费用	1,489,575.55	1,469,141.02
其他	512,316.26	391,735.05
合计	18,137,160.91	20,758,356.60

(三十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,290,725.70	1,098,556.57
减：利息收入	-107,563.08	-212,927.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	80,160.90	-296,293.96
手续费支出	31,465.64	25,227.36
其他支出		
合计	1,294,789.16	614,562.44

(三十八)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	2,395,843.72	3,203,683.66	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,589,200.80	1,639,617.66	与资产相关
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）			与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	806,642.92	1,564,066.00	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	925,308.36	1,239,863.02	

其中：个税扣缴税款手续费	43,423.82	47,008.18	
增值税减免	881,884.54	1,192,854.84	
合计	3,321,152.08	4,443,546.68	

(三十九)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-44,686.66	144,983.21
其他应收款信用减值损失	-1,938.17	-5,935.09
合计	-46,624.83	139,048.12

(四十)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,849,674.71	-6,385,172.26
合计	-2,849,674.71	-6,385,172.26

(四十一)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	574,823.01	
其中：固定资产及在建工程-设备损失	574,823.01	
使用权资产提前终止处置损失		
合计	574,823.01	

(四十二)营业外收入

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
其他	0.01	200.81	0.01
合计	0.01	200.81	0.01

(四十三)营业外支出

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
其他支出	104,131.60	-10,887.78	104,131.60
合计	104,131.60	-10,887.78	104,131.60

(四十四)所得税费用

1. 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
利润总额	-21,826,461.06	-23,841,003.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,273,969.16	-3,576,150.47
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,273,969.16	3,576,150.47
加计扣除		
所得税费用		

(四十五)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(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
利息收入	128,560.61	212,927.53
政府补助收入	1,046,716.74	4,969,062.06
外部往来		10,000.00
其他	305,110.47	4,881,989.88
合计	1,480,387.82	10,073,979.47

(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
手续费支出	14,828.36	12,327.91
付现销售费用	780,403.02	1,804,169.52
付现管理费用	896,759.58	286,731.99
付现研发费用	355,652.94	588,978.34
保证金及押金	90,000.00	
支付的合并范围外的往来款		
经营活动有关的营业外支出		
其他	5,922,567.35	1,737,385.11
合计	8,060,211.25	4,429,592.87

(四十六)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-21,826,461.06	-23,841,003.16
加：资产减值损失	2,849,674.71	6,385,172.26
信用减值损失	46,624.83	-139,048.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	23,625,976.06	23,267,349.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	286,284.52	352,379.57
长期待摊费用摊销	472,009.85	576,623.24
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）	574,823.01	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	104,131.60	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,294,789.16	614,562.44
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-3,455,343.84	-7,258,790.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-892,578.81	-5,721,572.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,102,328.81	14,954,400.64
其他	-9,834,562.37	1,660,382.34
经营活动产生的现金流量净额	-44,856,961.15	10,850,456.27
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		
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	28,362,164.63	74,936,802.64
减：现金的期初余额	43,724,650.59	50,713,378.42
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	-15,362,485.96	24,223,424.22

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额

项目	本期发生额	上期发生额
背书转让的商业汇票金额	99,352,765.96	97,844,884.13
其中：支付货款	91,203,609.00	97,844,884.13
其中：支付长期资产款	8,149,156.96	

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,362,164.63	43,724,650.59
其中：库存现金	13,212.59	16,713.68
可随时用于支付的银行存款	28,348,952.04	43,707,936.91
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	28,362,164.63	43,724,650.59

(四十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			7,818,772.74
其中：美元	110,138.32	7.1586	788,436.18
日元	63	0.0495	3.12
应收账款	880,646.39	7.1586	6,304,195.27
其中：美元	880,646.39	7.1586	6,304,195.27
预收账款	4,884.78	7.1586	34,968.19
其中：美元	4,884.78	7.1586	34,968.19
应付账款	96,551.00	7.1586	691,169.98
其中：美元	96,551.00	7.1586	691,169.98

(四十八) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	208,598.23
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	208,598.23
售后租回交易产生的相关损益	

六、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
废水处理设施提标改造项目	6,559,550.00	递延收益	357,793.62	其他收益
2021 年度工业企业技术改造扶持（核准制-转型科）	4,445,251.00	递延收益	274,931.40	其他收益
生态环境局绿色低碳产业发展专项资金	7,000,600.00	递延收益	167,222.40	其他收益
2019 年技改专项资金扶持（第一批第二次）评审制	2,210,000.00	递延收益	108,369.66	其他收益
2023 年度新一代信息技术产业（5G 产业链关键环节提升方向）资助	4,200,000.00	递延收益	327,048.18	其他收益
环保治理设施整体提升改造项目	1,909,550.00	递延收益	95,952.84	其他收益
2020 年技改倍增专项技术装备及管理智能化提升项目资助	1,100,000.00	递延收益	56,311.20	其他收益
2021 年深圳市企业技术改造项目扶持计划第二批	770,000.00	递延收益	58,840.44	其他收益
2020 年技术改造专项扶持（评审制-产业转型科）	715,000.00	递延收益	42,238.56	其他收益
集成电路制造企业环保设施建设项目	718,000.00	递延收益	36,721.14	其他收益
2020 年企业技术中心组建和提升项目第三批资助	1,630,000.00	递延收益	26,160.12	其他收益
2019 年申请的技术改造项目第二批资助	370,000.00	递延收益	19,160.16	其他收益
工信部技改专项补贴	370,000.00	递延收益	10,620.60	其他收益
2020 年企业技术中心组建和提升项目第一批资助计划	580,000.00	递延收益	7,830.48	其他收益
2021 年第二批技术攻关重点项目	3,200,000.00	递延收益		
2022 年度深圳高新区发展专项计划创新平台建设项目	4,950,000.00	递延收益		
合计	41,510,951.00		1,589,200.80	

（二）与收益相关的政府补助

项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
出口信用保险保费扶持	160,000.00	其他收益
高新技术企业培育资助	600,000.00	其他收益
吸纳脱贫人口社保和岗位补贴	46,642.92	其他收益
合计	806,642.92	

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的	母公司对本公
-------	-----	------	------	----------	--------

				持股比例(%)	司的表决权比例(%)
深圳市赛格集团有限公司	深圳市	综合	1,531,355,390.65	61.13	61.13

本公司最终控制方为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二)其他关联方情况

(三)其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市资本运营集团有限公司	受同一方控制，持股 4.64%的股东
深圳市循杰投资股份有限公司	公司持股 5%以下股东
深圳市鲲鹏股权投资有限公司	受同一方控制
深圳市环保科技集团股份有限公司	受同一方控制
深圳市国贸物业管理有限公司	受同一方控制
深圳赛格人才培训中心	受同一方控制
深圳市赛格小额贷款有限公司	受同一方控制
深圳市赛格物业管理有限公司-清洁	受同一方控制
深圳市赛格物业管理有限公司-保安	受同一方控制
深圳市投控数字科技有限公司	受同一方控制
深圳市力合教育有限公司	受同一方控制
张小涛	董事长，董事[注 2]
徐腊平	原董事[注 1]
寻培珏	原董事[注 1]
林信南	董事[注 1]
张程川	董事[注 1]
严冬霞	董事[注 3]
李峰	董事[注 2]
胡子麟	监事[注 4]
郑凤敏	职工代表监事[注 4]
严琦	原监事会主席，监事[注 5]
厉策	总经理[注 6]
李杰	副总经理[注 7]
柏才利	副总经理[注 7]
胡泽	董事会秘书[注 8]
蔡文杰	财务负责人[注 9]

[注 1] 寻培珏于 2024 年 7 月 16 日辞任董事、徐腊平于 2025 年 5 月 30 日辞任董事，2025 年 5 月 30 日公司 2024 年年度股东大会选举张程川为第四届董事会成员。

[注 2] 2024 年 4 月 19 日，公司 2023 年年度股东大会补选张小涛、李峰任董事；同日公司第四届

董事会第二十四次会议选举张小涛任董事长。

[注 3] 2022 年 8 月 5 日公司 2022 年第四次临时股东大会补选严冬霞任董事。

[注 4] 2021 年 5 月 8 日公司 2021 年第二次临时股东大会选举厉策、胡子麟为第四届监事会非职工代表监事（厉策自 2022 年 4 月 8 日起不再任监事）；同日公司 2021 年第四次职工代表大会选举郑凤敏为第四届监事会职工代表监事。

[注 5] 2022 年 4 月 8 日公司 2022 年第二次临时股东大会补选严琦任监事，同日公司第四届监事会第七次会议选举严琦任监事会主席（严琦于 2024 年 8 月 30 日辞任监事会主席）。

[注 6] 2024 年 4 月 19 日公司第四届董事会第二十四次会议聘任厉策任总经理。

[注 7] 2021 年 5 月 8 日公司第四届董事会第一次会议聘任李杰、柏才利任副总经理。

[注 8] 2022 年 2 月 25 日公司第四届董事会第七次会议聘任胡泽任董事会秘书。

[注 9] 2024 年 8 月 23 日公司第四届董事会第二十五次会议聘任蔡文杰任财务负责人。

(四) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市环保科技集团股份有限公司	废物处理费	73,708.80	60,076.95
深圳市国贸物业管理有限公司	清洁费		423,883.20
深圳市赛格小额贷款有限公司	租赁费	1,800.00	
深圳市赛格物业管理有限公司	清洁	393,000.00	
深圳市赛格物业管理有限公司	保安	420,000.00	
深圳市投控数字科技有限公司	软件费	47,500.00	
深圳市力合教育有限公司	培训费	3,395.60	
合计		939,404.40	483,960.15

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况：无。

(2) 本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳市赛格小额贷款有限公司	运输工具	1,592.92				1,592.92					
合计		1,592.92				1,592.92					

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	211.11	181.67

八、承诺及或有事项

(一) 本公司与杨某某劳动合同解除纠纷案件

公司员工杨某某于 2024 年 9 月因不满解除劳动合同涉及的补偿金额、加班工资、绩效工资等事由向仲裁委员会申请仲裁，对方诉讼请求涉及补偿金额合计 291,787.47 元，上述案件已于 25 年 1 月 7 日结案，仲裁结果为支持杨某某部分诉讼请求，判令我司支付 41,185.25 元，该金额已经支付。截至财务报告批准报出日，公司获悉法院的最新通知，杨某某不满仲裁结果，已经向法院申请起诉。截至财务报告批准报出日，本案件处于等待一审开庭中阶段。

(二) 本公司与深圳某电子公司专利侵权案件

深圳某电子公司起诉公司侵害其实用新型专利权，我司已应诉。资产负债表日前已立案，专利无效申请已受理。原告的诉讼请求为向其支付 50 万元赔偿金及其他合理开支，包括不限于诉讼过程中产生的鉴定费、诉讼费等其他费用，截至财务报告批准报出日，本案件处于一审已开庭，法院已经宣告专利全部无效，截至财务报告报出日对方已撤销诉讼请求。

(三) 本公司与深圳某半导体有限公司集成电路布图设计合同纠纷案件

我司起诉深圳某半导体有限公司未按委托开发合同完成开发成果，构成违约。2025 年 1 月 20 日我司已收到一审法院判决，判决深圳某半导体有限公司支付我司预付款及违约金共计 172,000 元，但深圳某半导体有限公司不服一审判决，提起上诉，2025 年 3 月 18 日二审法院已受理立案，现等

待二审法院判决中。

(四) 本公司与某(上海)电子有限公司、某(深圳)有限公司买卖合同纠纷

我司起诉某(上海)电子有限公司、某(深圳)有限公司未按买卖合同付款，构成违约。于 2024 年 9 月向深圳市龙岗区法院起诉，法院于 2025 年 3 月立案，于 2025 年 7 月 30 日开庭审理，2025 年 7 月 31 日判决某（上海）电子有限公司向我司支付 6.21 万元货款及逾期付款违约金。

九、资产负债表日后事项，

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 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	574,823.01	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	806,642.92	1,564,066.00
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9. 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		
10. 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		

11.非货币性资产交换损益		
12.债务重组损益		
13.企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14.因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15.因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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.交易价格显失公允的交易产生的收益		
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20.受托经营取得的托管费收入		
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,131.59	11,088.59
22.其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,277,334.34	1,575,154.59

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（2023 年修订）的规定执行，并对可比会计期间的非经常性损益进行追溯调整。

(二)净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-6.65	-6.35	-0.08	-0.09	-0.08	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.03	-6.77	-0.09	-0.1	-0.09	-0.1

深圳深爱半导体股份有限公司

二〇二五年捌月二十二日

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	574,823.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	806,642.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,131.59
非经常性损益合计	1,277,334.34
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,277,334.34

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