

深圳中电港技术股份有限公司

2025 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳中电港技术股份有限公司
2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,199,063,259.39	3,221,033,355.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	280,733,333.33	200,158,333.33
衍生金融资产	11,306,394.85	39,767,150.00
应收票据	539,566,452.43	412,871,491.99
应收账款	13,149,757,021.74	9,195,847,152.82
应收款项融资	266,773,736.44	74,975,388.24
预付款项	1,051,288,813.27	1,847,326,972.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,716,302.93	19,398,971.84
其中：应收利息		
应收股利	1,119,271.00	
买入返售金融资产		
存货	8,357,353,290.65	10,694,030,300.07
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	333,275,833.42	311,529,481.12

流动资产合计	26,208,834,438.45	26,016,938,597.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	207,555,929.66	207,555,929.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	97,244,788.85	100,994,270.48
在建工程	48,059,405.01	19,665,714.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,564,528.29	19,355,979.19
无形资产	27,596,543.08	28,391,442.73
其中：数据资源		
开发支出		571,741.02
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,350,330.10	3,050,613.50
递延所得税资产	111,570,542.87	103,061,686.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	511,942,067.86	482,647,377.27
资产总计	26,720,776,506.31	26,499,585,975.03
流动负债：		
短期借款	14,347,133,750.87	13,657,360,892.69
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	377,301.96	15,334,965.63
应付票据		448,530,000.00
应付账款	5,147,521,515.76	5,470,968,283.19
预收款项		
合同负债	1,091,058,959.27	1,344,853,948.15
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	101,816,997.11	95,120,010.40
应交税费	27,919,931.82	17,953,790.17
其他应付款	39,092,916.07	13,418,707.76

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	11,043,968.45	10,456,814.89
其他流动负债	125,873,258.22	158,733,174.72
流动负债合计	20,891,838,599.53	21,232,730,587.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,250,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,427,699.37	9,155,481.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,156,364.00	15,255,847.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	518,834,063.37	24,411,329.02
负债合计	21,410,672,662.90	21,257,141,916.62
所有者权益：		
股本	759,900,097.00	759,900,097.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,100,491,361.95	3,100,491,361.95
减：库存股		
其他综合收益	51,347,810.58	79,458,441.32
专项储备		
盈余公积	105,560,730.86	105,560,730.86
一般风险准备		
未分配利润	1,292,803,843.02	1,197,033,427.28
归属于母公司所有者权益合计	5,310,103,843.41	5,242,444,058.41
少数股东权益		
所有者权益合计	5,310,103,843.41	5,242,444,058.41
负债和所有者权益总计	26,720,776,506.31	26,499,585,975.03

法定代表人：刘迅 主管会计工作负责人：田茂明 会计机构负责人：罗志慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	1,245,147,637.64	2,253,132,341.87
交易性金融资产	280,733,333.33	200,158,333.33
衍生金融资产	10,936,818.88	39,767,150.00
应收票据	426,091,704.13	327,233,610.51
应收账款	4,018,299,979.96	3,594,588,873.15
应收款项融资	148,154,955.71	56,423,086.18
预付款项	1,060,765,053.44	2,391,791,192.42
其他应收款	3,375,219,292.50	3,237,807,897.34
其中：应收利息		
应收股利	1,119,271.00	
存货	621,575,770.00	1,107,561,978.04
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	25,238,061.41	68,329,176.28
流动资产合计	11,212,162,607.00	13,276,793,639.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,750,000,000.00	460,000,000.00
长期股权投资	618,123,377.34	633,395,222.25
其他权益工具投资	207,555,929.66	207,555,929.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,948,897.52	6,173,147.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,517,805.49	9,086,985.48
无形资产	9,227,120.19	9,933,974.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	847,555.61	1,572,222.48
递延所得税资产	24,225,186.84	6,288,214.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,625,445,872.65	1,334,005,695.59
资产总计	13,837,608,479.65	14,610,799,334.71
流动负债：		
短期借款	5,771,233,942.69	6,523,224,966.25

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,520,004,650.28	2,134,977,927.02
应付账款	723,912,923.15	350,752,236.03
预收款项		
合同负债	83,041,968.65	216,141,011.79
应付职工薪酬	91,848,769.20	80,121,194.26
应交税费	18,641,071.35	6,130,310.13
其他应付款	405,225,191.97	599,593,089.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,572,760.84	6,273,002.08
其他流动负债	10,795,455.92	28,098,331.53
流动负债合计	8,631,276,734.05	9,945,312,068.60
非流动负债：		
长期借款	500,250,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,157,970.70	3,550,398.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,156,364.00	15,244,663.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	514,564,334.70	18,795,061.71
负债合计	9,145,841,068.75	9,964,107,130.31
所有者权益：		
股本	759,900,097.00	759,900,097.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,105,859,580.43	3,105,859,580.43
减：库存股		
其他综合收益	52,322,540.21	52,322,540.21
专项储备		
盈余公积	105,560,730.86	105,560,730.86
未分配利润	668,124,462.40	623,049,255.90
所有者权益合计	4,691,767,410.90	4,646,692,204.40
负债和所有者权益总计	13,837,608,479.65	14,610,799,334.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	33,525,505,668.40	24,717,383,031.28
其中：营业收入	33,525,505,668.40	24,717,383,031.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,127,207,642.69	24,564,553,061.57
其中：营业成本	32,586,339,469.06	24,030,683,691.73
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	19,555,845.49	15,561,217.55
销售费用	153,187,993.19	111,147,885.69
管理费用	73,132,344.00	64,789,452.69
研发费用	43,644,048.28	37,366,917.59
财务费用	251,347,942.67	305,003,896.32
其中：利息费用	250,210,477.42	325,490,576.74
利息收入	27,238,250.94	25,180,792.93
加：其他收益	4,113,800.98	4,348,511.29
投资收益（损失以“—”号填列）	8,746,511.13	18,429,154.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,616,852.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-11,937,718.61	1,016,348.44
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-40,337,184.33	-15,391,248.08
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-139,281,683.77	-30,369,150.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-27,396.75	-22,660.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	219,574,354.36	130,840,924.08
加：营业外收入	252,410.29	92,123.85
减：营业外支出	30,671.73	50,946.27

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	219,796,092.92	130,882,101.66
减：所得税费用	38,916,866.32	21,244,571.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	180,879,226.60	109,637,530.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	180,879,226.60	109,637,530.15
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	180,879,226.60	109,637,530.15
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-28,110,630.74	1,185,800.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,110,630.74	1,185,800.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-28,110,630.74	1,185,800.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益		46,368.91
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	-28,110,630.74	1,139,431.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	152,768,595.86	110,823,331.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,768,595.86	110,823,331.04
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2380	0.1443
（二）稀释每股收益	0.2380	0.1443

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

法定代表人：刘迅 主管会计工作负责人：田茂明 会计机构负责人：罗志慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	6,900,248,704.12	4,952,411,600.55
减：营业成本	6,446,189,825.31	4,604,061,382.70
税金及附加	8,944,079.28	6,823,848.41
销售费用	133,450,428.95	96,981,733.49
管理费用	58,141,776.65	51,469,207.58
研发费用	40,223,968.84	33,273,990.82
财务费用	46,842,843.08	99,813,810.86
其中：利息费用	92,218,599.68	114,155,200.06
利息收入	33,900,399.55	33,813,539.58
加：其他收益	291,901.84	1,071,934.46
投资收益（损失以“—”号填列）	131,264,263.68	81,485,593.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,616,852.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-27,255,331.12	1,204,600.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-95,391,573.69	-4,050,717.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-37,233,133.25	-2,165,801.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,998.08	-22,660.62
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	138,133,907.55	137,510,574.70
加：营业外收入	10,288.68	84,435.48
减：营业外支出	2,981.01	16,413.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	138,141,215.22	137,578,596.94
减：所得税费用	7,957,197.86	6,610,942.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	130,184,017.36	130,967,654.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	130,184,017.36	130,967,654.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		46,368.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		46,368.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		46,368.91
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	130,184,017.36	131,014,023.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,068,260,454.15	23,453,773,808.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	111,223,645.96	34,968,549.13
经营活动现金流入小计	31,179,484,100.11	23,488,742,357.68
购买商品、接受劳务支付的现金	32,861,981,077.41	23,508,058,025.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	218,764,166.39	200,097,162.68
支付的各项税费	135,017,340.07	114,843,682.32

支付其他与经营活动有关的现金	38,272,233.65	154,992,421.97
经营活动现金流出小计	33,254,034,817.52	23,977,991,292.80
经营活动产生的现金流量净额	-2,074,550,717.41	-489,248,935.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,050,000,000.00	1,100,669,338.88
取得投资收益收到的现金	784,734.25	3,637,462.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,900.00	1,057.33
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	1,050,798,634.25	1,104,307,858.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,952,879.37	16,263,520.38
投资支付的现金	1,129,000,000.00	900,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,160,952,879.37	916,263,520.38
投资活动产生的现金流量净额	-110,154,245.12	188,044,337.89
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	14,899,628,945.16	12,879,195,954.80
收到其他与筹资活动有关的现金	2,801,521,201.94	2,767,096,731.48
筹资活动现金流入小计	17,701,150,147.10	15,646,292,686.28
偿还债务支付的现金	13,555,936,397.39	12,084,243,931.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	306,310,375.01	343,259,413.15
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	2,446,088,913.96	2,239,062,998.53
筹资活动现金流出小计	16,308,335,686.36	14,666,566,343.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,392,814,460.74	979,726,343.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,170,430.66	-6,773,171.77
五、现金及现金等价物净增加额	-819,060,932.45	671,748,574.05
加：期初现金及现金等价物余额	2,958,036,199.91	575,389,215.90
六、期末现金及现金等价物余额	2,138,975,267.46	1,247,137,789.95

6、母公司现金流量表

单位：元		
项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,513,329,861.30	4,700,759,668.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,835,943,180.51	3,256,768,385.02
经营活动现金流入小计	11,349,273,041.81	7,957,528,053.93
购买商品、接受劳务支付的现金	5,566,043,460.27	4,436,915,284.56
支付给职工以及为职工支付的现金	180,481,899.58	165,183,433.14
支付的各项税费	65,019,547.86	87,454,566.05
支付其他与经营活动有关的现金	6,466,555,908.69	3,222,473,058.24

经营活动现金流出小计	12,278,100,816.40	7,912,026,341.99
经营活动产生的现金流量净额	-928,827,774.59	45,501,711.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,050,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	109,880,401.16	66,737,229.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	277,067.11	3,575.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,160,157,468.27	1,066,740,804.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,335,068.62	324,080.00
投资支付的现金	1,129,000,000.00	800,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,130,335,068.62	800,324,080.00
投资活动产生的现金流量净额	29,822,399.65	266,416,724.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,099,664,461.92	3,541,676,838.65
收到其他与筹资活动有关的现金	938,557,022.30	1,472,182,811.84
筹资活动现金流入小计	5,038,221,484.22	5,013,859,650.49
偿还债务支付的现金	4,207,023,164.09	4,180,588,085.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,185,587.90	160,790,447.85
支付其他与筹资活动有关的现金	556,310,220.96	311,370,954.37
筹资活动现金流出小计	4,945,518,972.95	4,652,749,487.97
筹资活动产生的现金流量净额	92,702,511.27	361,110,162.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,227,323.10	-11,839,534.06
五、现金及现金等价物净增加额	-805,075,540.57	661,189,064.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,990,135,186.28	294,062,734.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,185,059,645.71	955,251,799.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		79,458,441.32		105,560,730.86		1,197,033,427.28		5,242,444,058.41	5,242,444,058.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		79,458,441.32		105,560,730.86		1,197,033,427.28		5,242,444,058.41	5,242,444,058.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,110,630.74				95,770,415.74		67,659,785.00	67,659,785.00
（一）综合收益总额							-28,110,630.74				180,879,226.60		152,768,595.86	152,768,595.86
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具														

持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											- 85,108 ,810.8 6		- 85,108 ,810.8 6		- 85,108 ,810.8 6
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 85,108 ,810.8 6		- 85,108 ,810.8 6		- 85,108 ,810.8 6
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

（六）其他														
四、本期期末余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		51,347,810.58		105,560,730.86		1,292,803,843.02		5,310,103,843.41	5,310,103,843.41

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		65,480,194.84		83,641,543.17		1,046,497,809.91		5,056,011,006.87	5,056,011,006.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		65,480,194.84		83,641,543.17		1,046,497,809.91		5,056,011,006.87	5,056,011,006.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,185,800.89				45,046,021.90		46,231,822.79	46,231,822.79
（一）综合收益总额							1,185,800.89				109,637,530.15		110,823,331.04	110,823,331.04
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具														

持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											- 64,591 ,508.2 5		- 64,591 ,508.2 5		- 64,591 ,508.2 5
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 64,591 ,508.2 5		- 64,591 ,508.2 5		- 64,591 ,508.2 5
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他														
四、本期期末余额	759,900,097.00				3,100,491,361.95		66,665,995.73		83,641,543.17		1,091,543,831.81		5,102,242,829.66	5,102,242,829.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	759,900,097.00				3,105,859,580.43		52,322,540.21		105,560,730.86	623,049,255.90		4,646,692,204.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	759,900,097.00				3,105,859,580.43		52,322,540.21		105,560,730.86	623,049,255.90		4,646,692,204.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										45,075,206.50		45,075,206.50
（一）综合收益总额										130,184,017.36		130,184,017.36
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入												

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										- 85,108,8 10.86		- 85,108,8 10.86
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										- 85,108,8 10.86		- 85,108,8 10.86
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	759,900, 097.00				3,105,85 9,580.43		52,322,5 40.21		105,560, 730.86	668,124, 462.40		4,691,76 7,410.90

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	759,900,097.00				3,105,859,580.43		53,832,864.30		83,641,543.17	490,368,074.97		4,493,602,159.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	759,900,097.00				3,105,859,580.43		53,832,864.30		83,641,543.17	490,368,074.97		4,493,602,159.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							46,368.91			66,376,146.22		66,422,515.13
（一）综合收益总额							46,368.91			130,967,654.47		131,014,023.38
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-64,591,508.25		-64,591,508.25
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-64,591,508.25		-64,591,508.25
3．其他												

(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本(或股本)												
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	759,900, 097.00				3,105,85 9,580.43		53,879,2 33.21		83,641,5 43.17	556,744, 221.19		4,560,024 ,675.00

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳中电港技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为深圳中电国际信息科技有限公司，于 2014 年 9 月 28 日经深圳市市场监督管理局批准成立，法定代表人：刘迅；统一社会信用代码：91440300311666571Q；公司类型：股份有限公司；股本：759,900,097.00 股。2023 年 4 月 10 日在深圳证券交易所上市。

经增发新股，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 759,900,097.00 股，注册资本为 759,900,097.00 元，注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道自贸西街 151 号招商局前海经贸中心一期 A 座 2001。

2、公司实际从事的主要经营活动

中电港是行业领先的电子元器件应用创新与现代供应链管理综合服务企业。依托多年产业上下游资源积累、技术沉淀、应用创新，已发展成为涵盖电子元器件分销、设计链服务、供应链协同配套和产业数据服务的综合服务提供商。公司主营业务为电子元器件分销业务、设计链服务、供应链协同配套服务和产业数据服务，公司在向客户销售电子元器件的同时提供技术支持、应用创新解决方案等服务。

本公司所属行业为电子元器件分销，经营范围：电子元器件、集成电路、光电产品、半导体、太阳能产品、仪表配件、数字电视播放产品及通讯产品的技术开发与销售；电子产品的技术开发、技术咨询；信息技术的开发；计算机、计算机软件及辅助设备的销售；软件和信息技术服务业；互联网和相关服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；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）；企业管理咨询（不含限制项目）；在网上从事商务活动及咨询业务（不含限制项目）；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；第二类增值电信业务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电子元器件应用创新与现代供应链管理综合服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

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 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单笔单项计提坏账准备且应收账款账面余额超过 1000 万元（含）
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单笔坏账准备收回或转回金额超过 1000 万元（含）
重要的核销应收账款	单笔核销金额超过 1000 万元（含）
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单笔单项计提坏账准备且其他应收款账面余额超过 1000 万元（含）
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单笔坏账准备收回或转回金额超过 1000 万元（含）

重要的核销其他应收款	单笔核销金额超过 1000 万元（含）
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单笔金额超过 1000 万元（含）且账龄超过 1 年
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单笔金额超过 1000 万元（含）且账龄超过 1 年
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单笔金额超过 1000 万元（含）且账龄超过 1 年
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单笔金额超过 1000 万元（含）且账龄超过 1 年
重要的子公司、非全资子公司	直接持股的子公司、非全资子公司资产总额超过公司资产总额的 10%（含）

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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

合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本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。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本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，本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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具的减值

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

①减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本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。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

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

12、应收票据

参照“应收账款”部分。

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	合并报表范围内的关联公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用减值损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用减值损失率(%)
0-3 个月 (含 3 个月, 下同)	0.00
4-6 个月	0.50
7 个月-1 年	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3-4 年	80.00
4-5 年	90.00
5 年以上	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准:

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款, 本公司将其分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	以合并报表范围内的关联公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
押金及保证金等组合	履约保证金、投标保证金、押金及备用金等	

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用减值损失率（%）
6 个月以内（含 6 个月，下同）	3.00
7 个月-1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

16、合同资产

无

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、在途物资、发出商品、原材料和委托加工物资等。

（2）发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用、相关税费并加上返还款后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

25、在建工程

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

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	30 年、50 年	预期带来经济利益的年限	平均年限法
软件	10 年	预期带来经济利益的年限	平均年限法
商标权	10 年	预期带来经济利益的年限	平均年限法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不得转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费及其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。装修费、固定资产改良支出的摊销年限分别为 2-5 年。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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与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）。

（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。

34、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

本公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

（1）销售商品

分类	销售模式	具体收入确认方法
线下销售	一般销售	按合同约定或根据客户要求，将产品交付给客户或送达至指定的交货地点，并经签收后，确认销售收入
	供应商直发	
	VMI 寄售模式	将产品运送至寄售仓库，客户从寄售仓库领用并经双方对账确认后，确认销售收入
电商销售	一般销售	将产品交付给客户并签收后，确认销售收入

（2）提供协同配套服务，根据有关合同或协议，在客户确认服务成果后，确认收入。

（3）提供设计链服务，根据有关合同或协议，在客户确认服务成果后，确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

确认递延所得税资产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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备。

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

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

①使用权资产

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

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

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

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

①经营租赁

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

②融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、8.25%-16.5%两级制
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳中电港技术股份有限公司	15%
广东亿安仓供应链科技有限公司	25%
广东艾矽易信息科技有限公司	25%
中国电子器材国际有限公司	8.25%-16.5%利得税两级制
亿安仓(香港)有限公司	16.5%
深圳市思尼克技术有限公司	15%
南京亿安仓供应链服务有限公司	25%
湖南弈安云信息技术有限公司	25%
深圳亿安仓供应链科技有限公司	15%
长沙亿安仓供应链科技有限公司	25%
深圳思尔泰技术有限公司	15%

2、税收优惠

1、依据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号）及《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2021]30号）的相关政策规定，设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司、子公司思尼克、深圳亿安仓、思尔泰符合相关条件，所得税适用税率为15%。

2、根据香港特别行政区税收法律规定，2018年开始实行利得税两级制，不超过200万港元的利得税税率为8.25%、超过200万港元的利得税税率为16.5%。但两个或以上的有关联实体当中，只有一个可选择两级制利得税率，子公司器材国际适用利得税两级制。

3、根据香港财政预算案，2023/24年度利得税税款的100%可获宽减，每宗个案以3,000港元为上限。

4、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及《科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财政部 国家税务总局公告财税〔2015〕119号）、《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2023年第7号）等相关规定，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，按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	489,321,897.29	279,281,124.23
其他货币资金	60,114,681.16	263,061,050.15
存放财务公司款项	1,649,626,680.94	2,678,691,181.12
合计	2,199,063,259.39	3,221,033,355.50
其中：存放在境外的款项总额	175,048,346.97	44,506,867.54

其他说明

其中：使用受限制的货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
用于担保的大额存单及保证金	60,000,000.00	250,096,805.41
大额存单及保证金预提应收利息	87,991.93	12,900,350.18
合计	60,087,991.93	262,997,155.59

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,733,333.33	200,158,333.33
其中：		
结构性存款	280,733,333.33	200,158,333.33
其中：		
合计	280,733,333.33	200,158,333.33

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币衍生工具	11,306,394.85	39,767,150.00
合计	11,306,394.85	39,767,150.00

其他说明

本集团使用远期外汇合约、风险逆转期权组合等衍生金融工具规避汇率变动等风险，衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当期的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	126,451,090.51	126,640,212.76
商业承兑票据	420,248,313.72	290,824,407.27
减：坏账准备	-7,132,951.80	-4,593,128.04
合计	539,566,452.43	412,871,491.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	546,699,404.23	100.00%	7,132,951.80	1.30%	539,566,452.43	417,464,620.03	100.00%	4,593,128.04	1.10%	412,871,491.99
其中：										
账龄组合	546,699,404.23	100.00%	7,132,951.80	1.30%	539,566,452.43	417,464,620.03	100.00%	4,593,128.04	1.10%	412,871,491.99
合计	546,699,404.23	100.00%	7,132,951.80	1.30%	539,566,452.43	417,464,620.03	100.00%	4,593,128.04	1.10%	412,871,491.99

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票小计	126,451,090.51	4,333,119.76	3.43%
其中：账龄组合	126,451,090.51	4,333,119.76	3.43%
商业承兑汇票小计	420,248,313.72	2,799,832.04	0.67%
其中：账龄组合	420,248,313.72	2,799,832.04	0.67%
合计	546,699,404.23	7,132,951.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	2,274,606.26	2,058,513.50	0.00	0.00	0.00	4,333,119.76
商业承兑汇票	2,318,521.78	481,310.26	0.00	0.00	0.00	2,799,832.04
合计	4,593,128.04	2,539,823.76	0.00	0.00	0.00	7,132,951.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		34,779,771.88
合计		34,779,771.88

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,143,770,325.51	9,203,601,721.68
其中：0-3 个月	11,494,227,568.61	7,706,752,583.19
4-6 个月	1,223,226,449.11	1,080,314,163.73
7-12 个月	426,316,307.79	416,534,974.76
1 至 2 年	75,319,767.24	32,465,270.46
2 至 3 年	23,606.99	
3 年以上	151,540,545.70	151,647,111.37
3 至 4 年	125,941,182.64	142,523,375.28
4 至 5 年	16,513,450.03	233,674.18
5 年以上	9,085,913.03	8,890,061.91
合计	13,370,654,245.44	9,387,714,103.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	232,986,195.51	1.74%	192,263,370.61	82.52%	40,722,824.90	157,721,309.37	1.68%	157,721,309.37	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,137,668,049.93	98.26%	28,633,853.09	0.22%	13,109,034,196.84	9,229,992,794.14	98.32%	34,145,641.32	0.37%	9,195,847,152.82
其中：										
账龄组合	13,137,668,049.93	98.26%	28,633,853.09	0.22%	13,109,034,196.84	9,229,992,794.14	98.32%	34,145,641.32	0.37%	9,195,847,152.82
合计	13,370,654,245.44	100.00%	220,897,223.70	1.65%	13,149,757,021.74	9,387,714,103.51	100.00%	191,866,950.69		9,195,847,152.82

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳芯易联传感技术有限公司	6,074,198.00	6,074,198.00				
德利尔(香港)国际有限公司	9,123,736.09	9,123,736.09	9,085,913.03	9,085,913.03	100.00%	预计无法收回
谷美电子(香港)科技有限公司	16,582,192.64	16,582,192.64	16,513,450.03	16,513,450.03	100.00%	预计无法收回
蓝宙(江苏)技术有限公司	125,941,182.64	125,941,182.64	125,941,182.64	125,941,182.64	100.00%	预计无法收回
中国光电科技实业有限公司			81,445,649.81	40,722,824.91	50.00%	逾期时间较长, 存在收回风险
合计	157,721,309.37	157,721,309.37	232,986,195.51	192,263,370.61		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,131,658,858.68	26,826,374.30	0.20%
其中：0-3 个月	11,494,227,568.61	0.00	0.00%
4-6 个月	1,223,226,449.11	6,116,132.26	0.50%
7-12 个月	414,204,840.96	20,710,242.04	5.00%
1 至 2 年	5,985,584.26	1,795,675.29	30.00%
2 至 3 年	23,606.99	11,803.50	50.00%
合计	13,137,668,049.93	28,633,853.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	157,721,309.37	40,866,747.98	0.00	6,070,395.50	-254,291.24	192,263,370.61
按组合计提坏账准备	34,145,641.32	-5,484,949.23	0.00	0.00	-26,839.00	28,633,853.09
合计	191,866,950.69	35,381,798.75	0.00	6,070,395.50	-281,130.24	220,897,223.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,070,395.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	3,731,656,737.65		3,731,656,737.65	27.91%	2,909,969.82
第二名	944,762,296.62		944,762,296.62	7.07%	0.00
第三名	643,714,645.32		643,714,645.32	4.81%	17,120.37
第四名	495,744,840.24		495,744,840.24	3.71%	19,974,167.93
第五名	459,750,905.36		459,750,905.36	3.44%	0.00
合计	6,275,629,425.19		6,275,629,425.19	46.94%	22,901,258.12

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	266,773,736.44	74,975,388.24
合计	266,773,736.44	74,975,388.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,449,849,906.87	
商业承兑汇票	221,562,024.74	

合计	1,671,411,931.61	
----	------------------	--

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
应收票据	74,975,388.24	1,910,315,507.14	1,718,500,006.49	-17,152.45	266,773,736.44
合计	74,975,388.24	1,910,315,507.14	1,718,500,006.49	-17,152.45	266,773,736.44

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,119,271.00	
其他应收款	18,597,031.93	19,398,971.84
合计	19,716,302.93	19,398,971.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
深圳深蕾科技股份有限公司	1,119,271.00	
合计	1,119,271.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,950,578.36	12,907,446.58
往来款	0.00	326,230.91
代扣代缴款项	2,770,801.07	3,790,230.03
其他	5,685,852.50	4,769,702.50
合计	23,407,231.93	21,793,610.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,790,883.60	8,118,791.69
其中：6 个月以内	5,853,757.98	7,279,175.70
7-12 个月	3,937,125.62	839,615.99
1 至 2 年	3,365,118.45	3,033,548.86
2 至 3 年	546,757.40	680,073.37
3 年以上	9,704,472.48	9,961,196.10
3 至 4 年	6,317,297.17	7,889,725.52
4 至 5 年	1,966,883.23	701,470.58
5 年以上	1,420,292.08	1,370,000.00
合计	23,407,231.93	21,793,610.02

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,769,702.50	20.38%	4,769,702.50	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	18,637,529.43	79.62%	40,497.50	0.22%	18,597,031.93	21,793,610.02	100.00%	2,394,638.18	10.99%	19,398,971.84
其中：										
账龄组合	916,150.00	3.91%	40,497.50	4.42%	875,652.50	5,095,933.41	23.38%	2,394,638.18	46.99%	2,701,295.23
押金及保证金等组合	17,721,379.43	75.71%			17,721,379.43	16,697,676.61	76.62%			16,697,676.61
合计	23,407,231.93	100.00%	4,810,200.00	20.55%	18,597,031.93	21,793,610.02	100.00%	2,394,638.18	10.99%	19,398,971.84

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳建宇星辰技术有限公司			4,769,702.50	4,769,702.50	100.00%	预计无法收回
合计			4,769,702.50	4,769,702.50		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	916,150.00	40,497.50	4.42%
其中：6 个月以内	265,500.00	7,965.00	3.00%
7-12 个月	650,650.00	32,532.50	5.00%
合计	916,150.00	40,497.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	2,394,638.18			2,394,638.18
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,415,561.82			2,415,561.82
2025 年 6 月 30 日余额	4,810,200.00			4,810,200.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		4,769,702.50				4,769,702.50
按组合计提坏账准备	2,394,638.18	-				40,497.50
合计	2,394,638.18	2,415,561.82				4,810,200.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	采购订金	4,769,702.50	3-4 年	20.38%	4,769,702.50
第二名	质保金	1,997,721.71	7 个月-1 年	8.53%	
第三名	质保金	1,303,309.10	2 年以内	5.57%	
第四名	质保金	1,200,000.00	5 年以上	5.13%	
第五名	质保金	1,000,000.00	0-3 个月	4.27%	
合计		10,270,733.31		43.88%	4,769,702.50

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	734,794,874.17	69.89%	1,481,228,304.41	80.18%
1 至 2 年	171,951,420.23	16.36%	363,327,976.44	19.67%
2 至 3 年	144,542,518.87	13.75%	2,770,692.00	0.15%
合计	1,051,288,813.27		1,847,326,972.85	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南弈安云信息技术有限公司	供应商 F	247,421,987.93	1-3 年	业务未结算
深圳中电港技术股份有限公司	关联方 3	37,438,456.90	1-2 年	业务未结算
深圳中电港技术股份有限公司	供应商 G	28,308,429.15	1-2 年	业务未结算
合计		313,168,873.98		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 728,838,050.04 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 69.33%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	73,845,127.60		73,845,127.60	117,953,278.37		117,953,278.37
库存商品	6,893,459,568.75	343,438,189.74	6,550,021,379.01	9,004,553,219.37	307,980,532.95	8,696,572,686.42
发出商品	942,822,925.58	10,777,842.95	932,045,082.63	1,027,173,860.74	11,337,949.44	1,015,835,911.30
委托加工物资	307,588,543.61		307,588,543.61	351,288,666.98		351,288,666.98
在途物资	493,853,157.80		493,853,157.80	512,379,757.00		512,379,757.00
合计	8,711,569,323.34	354,216,032.69	8,357,353,290.65	11,013,348,782.46	319,318,482.39	10,694,030,300.07

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	307,980,532.95	124,569,313.74		87,879,914.64	1,231,742.31	343,438,189.74
发出商品	11,337,949.44	14,712,370.00		15,270,034.44	2,442.06	10,777,842.99

	4	3		6		5
合计	319,318,482.39	139,281,683.77		103,149,949.10	1,234,184.37	354,216,032.69

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	300,512,999.43	274,655,247.48
预缴所得税	10,733,486.29	1,207,084.06

待摊费用	3,242,045.49	7,990,411.95
票据贴现利息	18,787,302.21	27,676,737.63
合计	333,275,833.42	311,529,481.12

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳深蕾科技股份有限公司	98,250,168.87			48,250,168.87		1,119,271.00	98,250,168.87	不以交易为目的
深圳华大北斗科技有限公司	33,305,760.79			13,305,760.79			33,305,760.79	不以交易为目的
电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	76,000,000.00						76,000,000.00	不以交易为目的
合计	207,555,929.66			61,555,929.66		1,119,271.00	207,555,929.66	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,244,788.85	100,994,270.48
合计	97,244,788.85	100,994,270.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	801,029.43	26,843,581.86	25,328,810.30	8,593,996.99	92,702,181.60	154,269,600.18
2. 本期增加金额		24,547.70	1,844,476.77	126,831.63		1,995,856.10
（1）购置		24,547.70	1,844,476.77	126,831.63		1,995,856.10
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,325.31	1,066,138.70	9,705.29		1,077,169.30
（1）处置或报废			1,064,819.27	8,361.95		1,073,181.22
（2）外币报表折算差异		1,325.31	1,319.43	1,343.34		3,988.08
4. 期末余额	801,029.43	26,866,804.25	26,107,148.37	8,711,123.33	92,702,181.60	155,188,286.98
二、累计折旧						

1. 期初余额	415,681.68	11,757,887.18	16,290,824.68	6,831,988.67	17,978,947.49	53,275,329.70
2. 本期增加金额	49,405.50	1,467,988.46	1,664,887.45	468,674.13	1,103,749.98	4,754,705.52
(1) 计提	49,405.50	1,467,988.46	1,664,887.45	468,674.13	1,103,749.98	4,754,705.52
3. 本期减少金额		1,135.80	77,723.37	7,677.89		86,537.09
(1) 处置或报废			76,967.69	6,420.01		83,387.73
(2) 外币报表折算差异		1,135.80	755.68	1,257.88		3,149.36
4. 期末余额	465,087.15	13,224,739.84	17,877,988.76	7,292,984.91	19,082,697.47	57,943,498.13
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	335,942.28	13,642,064.41	8,229,159.61	1,418,138.42	73,619,484.13	97,244,788.85
2. 期初账面价值	385,347.75	15,085,694.68	9,037,985.62	1,762,008.32	74,723,234.11	100,994,270.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,059,405.01	19,665,714.35
合计	48,059,405.01	19,665,714.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亿安仓智慧供应链项目	48,059,405.01		48,059,405.01	19,665,714.35		19,665,714.35
合计	48,059,405.01		48,059,405.01	19,665,714.35		19,665,714.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亿安仓智慧供应链项目	170,000,000.00	19,665,714.35	28,393,690.66			48,059,405.01	30.00%	39%				募集资金
合计	170,000,000.00	19,665,714.35	28,393,690.66			48,059,405.01						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,531,284.08	56,531,284.08
2. 本期增加金额	5,038,885.30	5,038,885.30

(1) 新增租赁	5,038,885.30	5,038,885.30
3. 本期减少金额	500,090.13	500,090.13
(1) 租赁到期或变更减少	427,429.11	427,429.11
(2) 外币报表折算差异	72,661.02	72,661.02
4. 期末余额	61,070,079.25	61,070,079.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	37,175,304.89	37,175,304.89
2. 本期增加金额	6,623,558.37	6,623,558.37
(1) 计提	6,623,558.37	6,623,558.37
3. 本期减少金额	293,312.30	293,312.30
(1) 处置	249,333.65	249,333.65
(2) 外币报表折算差异	43,978.65	43,978.65
4. 期末余额	43,505,550.96	43,505,550.96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,564,528.29	17,564,528.29
2. 期初账面价值	19,355,979.19	19,355,979.19

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,531,463.88			25,677,717.17	1,272,180.19	43,481,361.24
2. 本期增加金额				793,404.74		793,404.74
(1) 购置				221,663.72		221,663.72

(2) 内部研发				571,741.02		571,741.02
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				6,708.41		6,708.41
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异				6,708.41		6,708.41
4. 期末余额	16,531,463.88			26,464,413.50	1,272,180.19	44,268,057.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,878,616.15			12,565,522.17	645,780.19	15,089,918.51
2. 本期增加金额	222,719.76			1,317,518.62	46,399.98	1,586,638.36
(1) 计提	222,719.76			1,317,518.62	46,399.98	1,586,638.36
3. 本期减少金额				5,042.38		5,042.38
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异				5,042.38		5,042.38
4. 期末余额	2,101,335.91			13,877,998.41	692,180.17	16,671,514.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,430,127.97			12,586,415.09	580,000.02	27,596,543.08
2. 期初账面价值	14,652,847.73			13,112,195.00	626,400.00	28,391,442.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.29%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,981,378.81	256,099.45	1,259,892.39		1,977,585.87
其他	69,234.69	514,551.90	211,042.36		372,744.23
合计	3,050,613.50	770,651.35	1,470,934.75		2,350,330.10

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	354,216,032.69	58,791,205.62	319,318,482.39	52,575,188.23
可抵扣亏损	16,353,020.37	3,153,394.51	38,950,209.85	7,056,943.28
信用减值准备	232,840,375.50	49,437,198.33	198,854,716.91	43,429,554.83
租赁暂时性差异	18,471,667.82	3,062,454.01	19,612,296.77	3,050,458.76
合计	621,881,096.38	114,444,252.47	576,735,705.92	106,112,145.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	61,555,929.66	9,233,389.45	61,555,929.66	9,233,389.45
金融工具-含交易性金融资产和衍生金融资产公允价值变动损益	12,670,152.21	1,900,522.83	39,925,483.33	5,988,822.50
固定资产折旧差异	149,678.16	22,451.72	149,678.16	22,451.72
使用权资产	17,564,528.29	2,873,709.60	19,355,979.19	3,061,642.23
合计	91,940,288.32	14,030,073.60	120,987,070.34	18,306,305.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,873,709.60	111,570,542.87	3,050,458.76	103,061,686.34
递延所得税负债	2,873,709.60	11,156,364.00	3,050,458.76	15,255,847.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	60,087,991.93	60,087,991.93	质押	用于担保的大额存单、定期存款、保证金及其应收利息	262,997,155.59	262,997,155.59	质押	用于担保的大额存单、定期存款、保证金及其应收利息
交易性金融资产	280,733,333.33	280,733,333.33	质押	用于担保的结构性和存款	200,158,333.33	200,158,333.33	质押	用于担保的结构性和存款
合计	340,821,325.26	340,821,325.26			463,155,488.92	463,155,488.92		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	260,573,040.00	325,904,085.00
保证借款	1,531,098,090.49	1,289,898,587.47
信用借款	9,608,863,520.45	8,974,562,304.10
票据贴现借款	2,897,475,659.10	2,876,784,752.29
应收账款保理借款		131,533,990.23
短期借款应计利息	49,123,440.83	58,677,173.60
合计	14,347,133,750.87	13,657,360,892.69

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇合约	377,301.96	15,334,965.63
合计	377,301.96	15,334,965.63

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		448,530,000.00
合计		448,530,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,675,825,983.12	5,130,143,048.57
服务费	462,810,643.12	334,090,763.09
加工费	8,884,889.52	6,734,471.53
合计	5,147,521,515.76	5,470,968,283.19

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	39,092,916.07	13,418,707.76
合计	39,092,916.07	13,418,707.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,281,142.53	3,957,034.34
代收代付款项	28,334,138.18	4,327,170.81
技术服务及咨询费用	2,244,974.25	1,648,247.84
运输、仓储及保险费	5,183,461.48	3,029,442.60
资产购买款		40,000.00
其他	49,199.63	416,812.17
合计	39,092,916.07	13,418,707.76

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,091,058,959.27	1,344,853,948.15
合计	1,091,058,959.27	1,344,853,948.15

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 F	218,739,630.72	尚未结算
客户 H	55,880,167.13	尚未结算
合计	274,619,797.85	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	94,539,227.21	195,267,101.31	199,597,219.58	90,209,108.94
二、离职后福利-设定提存计划	580,783.19	29,329,283.08	18,302,178.10	11,607,888.17
三、辞退福利		1,148,147.83	1,148,147.83	
合计	95,120,010.40	225,744,532.22	219,047,545.51	101,816,997.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,121,601.27	177,531,286.39	182,151,938.66	89,500,949.00
2、职工福利费		1,959,999.94	1,606,502.06	353,497.88

3、社会保险费	333,470.48	7,513,162.04	7,506,474.19	340,158.33
其中：医疗保险费	315,733.43	6,666,929.49	6,661,274.09	321,388.83
工伤保险费	8,709.05	435,083.93	434,174.44	9,618.54
生育保险费	9,028.00	411,148.62	411,025.66	9,150.96
4、住房公积金		7,659,465.73	7,659,465.73	
5、工会经费和职工教育经费	84,155.46	553,375.55	623,027.28	14,503.73
其他（商业保险）		49,811.66	49,811.66	
合计	94,539,227.21	195,267,101.31	199,597,219.58	90,209,108.94

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	563,411.11	17,537,323.57	17,525,635.29	575,099.39
2、失业保险费	17,372.08	776,768.27	776,542.81	17,597.54
3、企业年金缴费		11,015,191.24		11,015,191.24
合计	580,783.19	29,329,283.08	18,302,178.10	11,607,888.17

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,089.13	
企业所得税	19,481,896.94	9,846,685.05
个人所得税	1,056,915.23	1,439,733.37
城市维护建设税	643,800.77	624,660.15
印花税	5,622,236.26	5,310,697.17
教育费附加	275,973.86	267,711.50
地方教育费附加	183,982.57	178,474.33
水利建设基金	48,768.25	216,081.67
土地使用税	65,148.60	25,132.61
房产税	423,234.66	
其他	53,885.55	44,614.32
合计	27,919,931.82	17,953,790.17

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	11,043,968.45	10,456,814.89
合计	11,043,968.45	10,456,814.89

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款		
待转销项税额	125,873,258.22	158,733,174.72
合计	125,873,258.22	158,733,174.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	500,250,000.00	
合计	500,250,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,471,667.82	19,612,296.77
减：一年内到期的租赁负债	-11,043,968.45	-10,456,814.89
合计	7,427,699.37	9,155,481.88

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	759,900,097.00						759,900,097.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,100,491,361.95			3,100,491,361.95
合计	3,100,491,361.95			3,100,491,361.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,322,540.21							52,322,540.21
其他权益工具投资公允价值变动	52,322,540.21							52,322,540.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,135,901.11	28,110,630.74				28,110,630.74		974,729.63
外币财务报表折算差额	27,135,901.11	28,110,630.74				28,110,630.74		974,729.63

其他综合收益合计	79,458,441.32	-28,110,630.74				-28,110,630.74		51,347,810.58
----------	---------------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,560,730.86			105,560,730.86
合计	105,560,730.86			105,560,730.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,197,033,427.28	1,046,497,809.91
调整后期初未分配利润	1,197,033,427.28	1,046,497,809.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,879,226.60	109,637,530.15
应付普通股股利	85,108,810.86	64,591,508.25
期末未分配利润	1,292,803,843.02	1,091,543,831.81

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,525,025,347.88	32,586,339,469.06	24,717,240,640.85	24,030,682,812.82

其他业务	480,320.52		142,390.43	878.91
合计	33,525,505,668.40	32,586,339,469.06	24,717,383,031.28	24,030,683,691.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	33,525,505,668.40	32,586,339,469.06					33,525,505,668.40	32,586,339,469.06
其中：								
电子元器件分销	33,489,398,796.09	32,565,650,906.87					33,489,398,796.09	32,565,650,906.87
其他	36,106,872.31	20,688,562.19					36,106,872.31	20,688,562.19
按经营地区分类	33,525,505,668.40	32,586,339,469.06					33,525,505,668.40	32,586,339,469.06
其中：								
境内	17,694,359,128.69	17,163,626,169.43					17,694,359,128.69	17,163,626,169.43
境外	15,831,146,539.71	15,422,713,299.63					15,831,146,539.71	15,422,713,299.63
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	33,525,505,668.40	32,586,339,469.06					33,525,505,668.40	32,586,339,469.06

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,371,264.04	2,515,053.20
教育费附加	1,873,534.33	1,081,194.73
房产税	423,234.66	422,616.12
土地使用税	90,281.21	56,771.06
车船使用税		1,020.00
印花税	11,256,359.94	10,520,437.95
水利建设基金	203,120.15	243,328.33
地方教育附加	1,249,022.86	720,796.16
环保税	89,028.30	
合计	19,555,845.49	15,561,217.55

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,569,945.22	51,116,967.56
中介机构费用	1,753,403.41	1,748,134.33
租赁费	2,723,913.96	2,293,222.19
折旧费	3,291,827.26	2,372,041.18
保险费	1,243,224.48	1,315,010.94
物管水电费	1,117,986.92	879,447.38
办公费	868,960.18	522,834.36
无形资产摊销	1,427,825.09	1,298,415.32
修理费	1,368,354.75	1,373,384.93
诉讼费	108,449.35	170,128.51
业务招待费	302,172.91	307,747.89
通讯费	142,833.21	182,792.99
交通差旅费	958,398.98	538,750.54
其他	255,048.28	670,574.57
合计	73,132,344.00	64,789,452.69

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,312,073.50	84,815,197.99
营销费	4,010,988.51	3,050,102.57
业务招待费	4,776,801.08	4,992,241.23
租赁费	4,184,375.14	4,882,625.47
仓储费	4,465,118.51	4,232,109.52
交通差旅费	3,336,650.40	2,893,845.69
保险费	4,637,327.99	4,169,017.22
办公费	537,748.67	484,533.79
物管水电费	442,431.72	511,460.14
折旧费	249,228.41	367,915.23
修理费	73,909.23	39,577.13
通讯费	46,356.25	43,441.08
其他	114,983.78	665,818.63
合计	153,187,993.19	111,147,885.69

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,825,847.08	34,773,851.25
折旧与摊销	1,145,887.27	1,153,013.28
交通差旅费	991,741.37	753,308.57
业务招待费	259,599.23	205,110.34
物料消耗	120,381.42	79,924.52
加工费	131,674.98	75,868.23
办公费	25,936.25	43,483.77
其他	135,433.51	279,857.63
委托开发费	7,547.17	2,500.00
合计	43,644,048.28	37,366,917.59

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	250,210,477.42	325,490,576.74
减：利息收入	27,238,250.94	25,180,792.93
汇兑净损失	20,168,793.99	-7,002,581.14
手续费及其他	8,206,922.20	11,696,693.65

合计	251,347,942.67	305,003,896.32
----	----------------	----------------

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,794,603.89	3,846,889.39
代扣代缴个税返还的手续费	319,197.09	501,621.90
合计	4,113,800.98	4,348,511.29

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,575,000.00	642,998.44
衍生金融资产	-28,459,448.99	373,350.00
衍生金融负债	14,946,730.38	
合计	-11,937,718.61	1,016,348.44

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,616,852.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,734.25	3,680,789.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,119,271.00	1,060,362.00
债务重组收益	-43,917.47	
处置终止确认的金融资产产生的损益	-6,155,718.87	
处置衍生金融资产取得的投资收益	13,042,142.22	12,071,150.00
合计	8,746,511.13	18,429,154.04

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,539,823.76	2,555,097.94
应收账款坏账损失	-35,381,798.75	-17,965,094.43
其他应收款坏账损失	-2,415,561.82	18,748.41
合计	-40,337,184.33	-15,391,248.08

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-139,281,683.77	-30,369,150.70
合计	-139,281,683.77	-30,369,150.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,998.08	57.14
使用权资产处置收益	-29,394.83	-22,717.76
合计	-27,396.75	-22,660.62

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	252,410.29	92,123.85	252,410.29
合计	252,410.29	92,123.85	252,410.29

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出	25,068.00	11,686.27	25,068.00
行政性罚款、滞纳金	5,603.73	20,773.10	5,603.73

其他		18,486.90	
合计	30,671.73	50,946.27	30,671.73

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,802,991.63	23,722,022.10
递延所得税费用	-12,886,125.31	-2,477,450.59
合计	38,916,866.32	21,244,571.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	219,796,092.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,969,413.94
子公司适用不同税率的影响	-3,388,457.88
调整以前期间所得税的影响	7,039,004.02
非应税收入的影响	-16,364,350.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,727,119.66
所得税减免优惠的影响	-345,679.77
研发支出加计扣除的影响	-6,434,326.49
其他	714,142.88
所得税费用	38,916,866.32

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款		2,194.41
政府补助及返还	4,131,355.32	4,619,988.41
利息收入	25,209,379.12	8,728,358.79

收回押金及保证金	3,664,193.32	6,978,710.58
收法院执行款		5,101,891.80
出口退税	73,127,517.56	154,775.23
其他	5,091,200.64	9,382,629.91
合计	111,223,645.96	34,968,549.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	825,376.50	124,226,424.41
付现之销售费用	18,959,595.00	11,793,764.28
付现之管理及研发费用	11,479,847.78	14,347,796.25
付现之财务费用	3,604,839.93	3,510,788.41
其他	3,402,574.44	1,113,648.62
合计	38,272,233.65	154,992,421.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

开具给合并内关联方公司且贴现的票据	1,859,508,390.77	1,126,593,428.45
未终止确认的应收票据贴现	187,219,515.30	593,154,064.74
附追索权保理款		144,186,683.23
大额存单及保证金解付	754,793,295.87	903,162,555.06
合计	2,801,521,201.94	2,767,096,731.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
兑付开具给合并内关联方公司且贴现的票据	1,753,365,262.71	1,920,375,501.76
购买大额存单及存出保证金	550,000,000.00	303,867,775.54
附追索权保理还款	131,451,648.82	
其他	11,272,002.43	14,819,721.23
合计	2,446,088,913.96	2,239,062,998.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	180,879,226.60	109,637,530.15
加：资产减值准备	179,618,868.10	45,760,398.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,754,705.52	5,244,201.58
使用权资产折旧	6,623,558.37	7,472,061.07
无形资产摊销	1,586,638.36	1,438,589.49
长期待摊费用摊销	1,470,934.75	1,524,197.44

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）	27,396.75	22,660.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		222.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	11,937,718.61	-1,016,348.44
财务费用（收益以“－”号填列）	266,260,632.82	307,901,946.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,746,511.13	-18,429,154.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,508,856.53	-2,753,621.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,099,483.14	-86,838.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,301,779,459.12	659,360,293.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,006,714,687.93	-1,612,840,356.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,420,317.68	7,515,283.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,074,550,717.41	-489,248,935.12
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	2,138,975,267.46	1,247,137,789.95
减：现金的期初余额	2,958,036,199.91	575,389,215.90
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	-819,060,932.45	671,748,574.05

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,138,975,267.46	2,958,036,199.91
可随时用于支付的银行存款	2,138,948,578.23	2,957,972,305.35
可随时用于支付的其他货币资金	26,689.23	63,894.56
三、期末现金及现金等价物余额	2,138,975,267.46	2,958,036,199.91

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	50,676,171.45	7.1586	362,770,440.94
欧元	59,884.60	8.4024	503,174.36
港币	1,527,788.54	0.912	1,393,343.15
新加坡元	1,169.30	5.6179	6,569.01
瑞士法郎	0.47	8.9721	4.22
应收账款			
其中：美元	1,265,588,362.88	7.1586	9,059,840,854.51
欧元			
港币	42,627,125.08	0.912	38,875,938.07
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	112,989.25	7.1586	808,844.85
港币	1,179,580.64	0.912	1,075,777.54
其他流动资产			
其中：美元	1,821,031.19	7.1586	13,036,033.88
短期借款			
其中：美元	882,267,629.85	7.1586	6,315,801,055.04
应付账款			
其中：美元	546,176,727.15	7.1586	3,909,860,718.98
港币	19,200.00	0.912	17,510.40
其他应付款			
其中：美元	4,166,270.26	7.1586	29,824,662.28
港币	845,025.00	0.912	770,662.80
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	3,367,909.64	0.912	3,071,533.59
租赁负债			
其中：港币	4,045,005.23	0.912	3,689,044.77

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	境外地区	主要经营地	记账本位币	选择依据
器材国际	香港	香港新界粉岭安居街30号新宁中心3楼9室	美元	企业经营所处主要经济环境中流通的货币

亿安仓香港	香港	香港新界粉岭安乐邨安乐门街 39 号嘉里货仓（粉岭）G03 室	美元	企业经营所处主要经济环境中流通的货币
-------	----	---------------------------------	----	--------------------

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25 及七、47

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息费用	财务费用	375,855.90
短期租赁费用(适用简化处理)		438,757.09

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	6,367,626.51
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	711,054.28
合计		7,078,680.79

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	2,752.30	
合计	2,752.30	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

无

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,825,847.08	34,773,851.25
材料费	120,381.42	79,924.52
委托外部研究开发费用	7,547.17	2,500.00
折旧与摊销	1,145,887.27	1,153,013.28
其他	1,544,385.34	1,357,628.54
合计	43,644,048.28	37,366,917.59
其中：费用化研发支出	43,644,048.28	37,366,917.59

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
电子商城客服管理系统项目	571,741.02				571,741.02			
合计	571,741.02				571,741.02			

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中国电子器材国际有限公司	67,170,000.00	中国香港	中国香港	电子元器件销售	100.00%	0.00%	同一控制下的企业合并
亿安仓（香港）有限公司	67,202,575.00	中国香港	中国香港	电子元器件销售	100.00%	0.00%	同一控制下的企业合并
南京亿安仓供应链服务有限公司	96,909,300.00	江苏南京	江苏南京	电子元器件销售	0.00%	100.00%	投资设立

广东艾矽易信息科技有限公司	15,000,000.00	广东珠海	广东珠海	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立
广东亿安仓供应链科技有限公司	100,000,000.00	广东东莞	广东东莞	电子元器件销售	100.00%	0.00%	同一控制下的企业合并
深圳市思尼克技术有限公司	50,000,000.00	广东深圳	广东深圳	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立
湖南弈安云信息技术有限公司	100,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立
深圳亿安仓供应链科技有限公司	100,000,000.00	广东深圳	广东深圳	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立
长沙亿安仓供应链科技有限公司	100,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立
深圳思尔泰技术有限公司	100,000,000.00	广东深圳	广东深圳	电子元器件销售	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

中国电子器材国际有限公司注册资本原币为：100 万港元+987.1 万美元，亿安仓（香港）有限公司注册资本原币为 100 万港元+987.1 万美元，南京亿安仓供应链服务有限公司注册资本原币为 1450 万美元。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,794,603.89	3,846,889.39

其他说明：

政府补助明细如下：

种类	本期金额	列报项目	计入当期损益的金 额
2024 年中央外经贸发展专项资金（进口基地事 项）项目资金	785,763.89	其他收益	785,763.89
广东省商务厅培育省级外贸骨干企业事项补贴	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
2022 年下半年综保区物流运费奖励	904,100.00	其他收益	904,100.00
财政拨款-外贸发展奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
社保补贴款	4,740.00	其他收益	4,740.00
合计	3,794,603.89		3,794,603.89

十二、与金融工具相关的风险

（一）金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、新加坡元、瑞士法郎有关，除本公司的几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，除附注七、81、外币货币性项目所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

②利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本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 2025 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要有浮动利率借款和固定利率借款，关于浮动利率借款合同，其中美元借款金额合计为 38,776.42 万元，人民币借款金额合计为 156,900.00 万元。固定利率合同，其中美元金额为 48,815.89 万元，人民币金额 406,115.13 万元。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

③其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

（2）信用风险

2025 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：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本期不存在因财务担保合同产生的风险敞口。

为降低信用风险，本公司成立专门部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2025年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币1,571,576万元。

于2025年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1年以内	1-2年	2-5年	合计
短期借款	14,347,133,750.87			14,347,133,750.87
衍生金融负债	377,301.96			377,301.96
应付账款	5,140,071,949.28	7,444,853.13	4,713.35	5,147,521,515.76
应付职工薪酬	101,816,997.11			101,816,997.11
其他应付款	36,371,580.47	858,346.79	1,862,988.81	39,092,916.07
一年内到期的非流动负债	11,043,968.45			11,043,968.45
租赁负债		6,891,579.74	536,119.63	7,427,699.37
长期借款		500,250,000.00		500,250,000.00
合计	19,636,815,548.14	515,444,779.66	2,403,821.79	20,154,664,149.59

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现/背书	应收票据	34,779,771.88	未终止确认	由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时不终止确认，待票据到期后终止确认
应收账款保理	应收账款	286,344,000.00	终止确认	向与客户属同一集团的保理公司进行的无追索应收账款保理
贴现/背书	应收款项融资中的银行承兑汇票	1,449,849,906.87	终止确认	由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
贴现/背书	应收款项融资中的商业承兑汇票	221,562,024.74	终止确认	向金融机构以不附追索权的方式转让
数字化债权贴现	应收账款	186,520,433.22	未终止确认	数字化债权的主要风险和报酬未转移
合计		2,179,056,136.71		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	286,344,000.00	-103,767.41
应收款项融资	票据背书/贴现	1,671,411,931.61	-8,062,724.64
合计		1,957,755,931.61	-8,166,492.05

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产		280,733,333.33		280,733,333.33
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		280,733,333.33		280,733,333.33
（1）结构性存款		280,733,333.33		280,733,333.33
（三）其他权益工具投资		207,555,929.66		207,555,929.66
（四）衍生金融资产		11,306,394.85		11,306,394.85
（五）应收账款融资		266,773,736.44		266,773,736.44
持续以公允价值计量的资产总额		766,369,394.28		766,369,394.28
（六）衍生金融负债		377,301.96		377,301.96
持续以公允价值计量的负债总额		377,301.96		377,301.96
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国中电国际信息服务有限公司	深圳	软件和信息技术	3,640,000,000	31.34%	31.34%
中国电子信息产业集团有限公司	北京	软件和信息技术	18,482,251,996.64	4.31%	35.65%

本企业的母公司情况的说明

中国电子信息产业集团有限公司对本公司的表决权比例 35.6494%，含直接持股本公司 4.3057%的表决权比例以及间接持股中国中电国际信息服务有限公司的 31.3437%的表决权比例。

本企业最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝辉科技（龙南）有限公司	受同一最终控制方控制
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一最终控制方控制
成都华微电子科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
成都熊猫电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
成都长城开发科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
东莞长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制
东莞中电熊猫科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
高怡达科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
冠捷电子科技（福建）有限公司	受同一最终控制方控制
冠捷显示科技（厦门）有限公司	受同一最终控制方控制
冠捷显示科技（武汉）有限公司	受同一最终控制方控制
冠捷显示科技（咸阳）有限公司	受同一最终控制方控制
冠捷显示科技（中国）有限公司	受同一最终控制方控制
广东中电亿科电子器材有限公司	受同一最终控制方控制
湖南长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制
华大半导体有限公司	受同一最终控制方控制
江苏振华新云电子有限公司	受同一最终控制方控制
开发科技(香港)有限公司	受同一最终控制方控制
关联方 1	受同一最终控制方控制
南京微盟电子有限公司	受同一最终控制方控制
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一最终控制方控制
沛顿科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
麒麟软件有限公司	受同一最终控制方控制
上海贝岭股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市中电物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳中电智方舟运营有限公司	受同一最终控制方控制
武汉中原电子信息有限公司	受同一最终控制方控制
小华半导体有限公司	受同一最终控制方控制
长城电源技术有限公司	受同一最终控制方控制
长城信息股份有限公司	受同一最终控制方控制
中电华大科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
中电会展与信息传播有限公司	受同一最终控制方控制
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
中电金信数字科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中电凯杰科技有限公司	受同一最终控制方控制
中电科创智联（武汉）有限责任公司	受同一最终控制方控制
中电商务（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
中电云计算技术有限公司	受同一最终控制方控制
中电长城科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国电子国际展览广告有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国电子器材深圳有限公司	受同一最终控制方控制
中国电子器材有限公司	受同一最终控制方控制
中国长城科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制

中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)	受同一最终控制方控制
中国振华集团云科电子有限公司	受同一最终控制方控制
中国中电国际信息服务有限公司	受同一最终控制方控制
珠海南方软件园发展有限公司	受同一最终控制方控制
昂纳科技(深圳)集团股份有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
傲拓科技股份有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
北京东方中科集成科技股份有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
北京华弘集成电路设计有限责任公司	所属企业集团的合(联)营企业
超云数字技术集团有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
关联方 4	所属企业集团的合(联)营企业
湖南长城银河科技有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
江苏国光信息产业股份有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
捷星显示科技(福建)有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
晶门科技(中国)有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
晶门科技有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
深圳华大北斗科技股份有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
深圳桑达科技发展有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
关联方 3	所属企业集团的合(联)营企业
武汉丽岛物业管理有限公司	所属企业集团的合(联)营企业
深圳市江波龙电子股份有限公司	本公司董事蔡靖担任董事的企业
深圳市鸿富港科技股份有限公司	本公司副总经理肇敏担任董事的企业
电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	中电信息董事长郭昭平担任董事长的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国电子及其下属企业	采购商品/接受劳务	40,940,848.90	200,000,000.00	否	36,070,264.06
其他关联方	采购商品/接受劳务	564,619,722.55	1,300,000,000.00	否	146,895,442.54
所属企业集团的合(联)营企业	采购商品/接受劳务	406,475,947.35			438,788,319.45

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子及其下属企业	销售商品/提供服务	20,913,359.13	108,740,195.40
其他关联方	销售商品/提供服务	3,772,797.53	-22,895,713.77
所属企业集团的合(联)营企业	销售商品/提供服务	7,768,369.93	3,799,554.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：所属企业集团的合(联)营企业是依据《企业会计准则第36号-关联方披露》认定的关联方，不属于《深圳证券交易所股票上市规则》认定的关联方，下同。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		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
上海贝岭股份有限公司	房屋租赁					465,719.40	1,001,801.71	34,364.68	16,595.94		
中国电子器材有限公司	房屋租赁					364,687.50	340,085.71	1,988.52	13,641.39		
东莞中电熊猫科技发展有限公司	房屋租赁					3,433.89	75,545.70	2,198.51	4,535.91	166,153.16	
武汉丽岛物业管理有限公司东湖分公司	房屋租赁		148,236.80				74,118.40				

广东中电亿科电子器材有限公司	房屋租赁		116,752.29				97,293.60				
----------------	------	--	------------	--	--	--	-----------	--	--	--	--

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亿安仓（香港）有限公司	743,652,090.49	2022 年 06 月 30 日	2025 年 06 月 30 日	否
中国电子器材国际有限公司	1,144,366,494.23	2022 年 06 月 30 日	2025 年 06 月 30 日	否
中国电子器材国际有限公司	42,864,724.00	2024 年 06 月 26 日	2025 年 06 月 26 日	否
中国电子器材国际有限公司	214,758,000.00	2025 年 02 月 01 日	2027 年 01 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

担保日期为担保协议起始日及到期日，由于截至 2025 年 6 月 30 日主债务尚未履行完毕，故实际担保期限延至债务到期日。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子财务有限责任公司	49,940,000.00	2024 年 09 月 27 日	2025 年 03 月 04 日	
中国电子财务有限责任公司	100,000,000.00	2024 年 07 月 26 日	2025 年 02 月 11 日	
中国电子财务有限责任公司	150,000,000.00	2024 年 07 月 26 日	2025 年 01 月 20 日	
中国电子财务有限责任公司	100,000,000.00	2024 年 09 月 12 日	2025 年 03 月 04 日	
中国电子财务有限责任公司	200,060,000.00	2024 年 11 月 28 日	2025 年 11 月 27 日	
中国电子财务有限责任公司	200,000,000.00	2025 年 04 月 08 日	2026 年 04 月 07 日	
中国中电国际信息服务有限公司	71,885,760.00	2025 年 06 月 09 日	2025 年 10 月 09 日	

中国中电国际信息服务有限公司	47,250,126.52	2025年05月09日	2025年09月08日	
中国中电国际信息服务有限公司	262,846,234.59	2024年12月31日	2025年04月29日	
中国中电国际信息服务有限公司	33,153,765.41	2024年12月31日	2025年04月08日	
中国中电国际信息服务有限公司	38,260,912.50	2024年11月14日	2025年03月13日	
中国中电国际信息服务有限公司	110,587,365.00	2024年12月09日	2025年04月08日	
中国中电国际信息服务有限公司	87,600,000.00	2025年05月22日	2025年09月19日	
中国中电国际信息服务有限公司	94,250,000.00	2025年06月20日	2025年10月17日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,779,630.89	3,396,262.52

(8) 其他关联交易

①跨境资金池业务支付的手续费

本公司本年有跨境资金池业务，本公司委托中国电子财务有限公司贷款给境外子公司。本公司为此类业务向中国电子财务有限公司支付手续费的情况如下：

单位：元

支付方	收款方	借款方	本期金额	上期金额
本公司	中国电子财务有限责任公司	中国电子器材国际有限公司	367,405.55	429,470.74

②关联方借款利息支出

单位：元

出借方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	4,834,543.44	3,538,888.89
中国中电国际信息服务有限公司	3,603,078.66	

③向关联方票据贴现

单位：元

关联方名称	交易内容	本期金额	上期金额
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	票据贴现利息	2,633,269.45	6,045,841.93

④在关联方的存款利息

单位：元

关联方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	6,241,107.39	1,042,016.13

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中电长城科技有限公司	5,415,107.59	787.50	24,016,660.01	4,358.57
应收账款	冠捷电子科技（福建）有限公司	2,279,295.04	3,124.00	3,690,020.33	4,376.03
应收账款	中电科创智联（武汉）有限责任公司	1,625,045.00		51,691.08	
应收账款	昂纳科技（深圳）集团股份有限公司	881,815.96		675,605.37	
应收账款	冠捷显示科技（厦门）有限公司	824,978.90	493.66	1,336,014.61	1,785.29
应收账款	电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	775,600.00	232,680.00	775,600.00	38,780.00
应收账款	开发科技（香港）有限公司	736,342.62	10.38	771,322.58	
应收账款	冠捷显示科技（武汉）有限公司	716,704.36	1,865.77	834,188.53	1,821.05
应收账款	捷星显示科技（福建）有限公司	549,834.90	482.95	838,508.80	1,830.49
应收账款	关联方 1	501,885.91	1,785.93	494,421.87	
应收账款	成都长城开发科技股份有限公司	460,975.16		711,531.11	
应收账款	东莞长城开发科技有限公司	386,314.09		50,750.10	
应收账款	南京微盟电子有限公司	161,391.87		220,009.76	
应收账款	湖南长城计算机	103,219.90		251,953.82	499.95

	系统有限公司				
应收账款	长城信息股份有限公司	67,006.13			
应收账款	关联方 4	66,258.10		79,751.38	
应收账款	宝辉科技（龙南）有限公司	43,286.91		47,443.05	
应收账款	高怡达科技（深圳）有限公司	40,466.43		53,334.87	25.43
应收账款	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	26,070.00			
应收账款	小华半导体有限公司	22,350.00		5,500.00	
应收账款	冠捷显示科技（中国）有限公司	20,545.23	51.67	38,509.99	88.07
应收账款	晶门科技（中国）有限公司	17,914.00		7,579.00	
应收账款	冠捷显示科技（咸阳）有限公司			59,046.78	23.99
应收款项融资	江苏国光信息产业股份有限公司	24,439,750.00			
应收款项融资	长城信息股份有限公司	66,119.69			
应收款项融资	冠捷显示科技（厦门）有限公司	46,211.85			
预付账款	关联方 3	37,438,456.90		90,323,907.40	
预付账款	关联方 4	23,330.97			
其他应收款	上海贝岭股份有限公司	289,160.70		289,160.70	
其他应收款	中国电子器材有限公司	119,030.00		119,030.00	
其他应收款	东莞中电熊猫科技发展有限公司	45,000.00		45,000.00	
其他应收款	中电长城科技有限公司			710,516.00	
其他应收款	中电商务（北京）有限公司			11,650.00	

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	晶门科技（中国）有限公司	54,287,319.27	40,150,943.70
应付账款	深圳市江波龙电子股份有限公司	46,588,254.92	1,951,915.49
应付账款	关联方 3	15,612,204.56	19,979,993.62
应付账款	晶门科技有限公司	11,146,226.62	5,247,760.95
应付账款	小华半导体有限公司	6,825,798.52	13,921,470.72
应付账款	上海贝岭股份有限公司	623,274.82	3,954,324.77
应付账款	南京中电熊猫晶体科技有限公司	13,585.02	58,894.90
应付账款	深圳华大北斗科技股份有限公司	3,220.00	64,400.00
应付账款	北京华弘集成电路设计有限责任公司		566.04
应付账款	北京中电华大电子设计有限责任公司		1,392,609.86

应付账款	江苏振华新云电子有限公司		27,044.25
应付账款	南京微盟电子有限公司		904,517.62
应付账款	中电商务（北京）有限公司		11,650.00
应付账款	中国电子器材深圳有限公司		86,028.06
应付账款	中国振华（集团）新云电子器件有限责任公司（国营第四三二六厂）		35,979.52
应付账款	中国振华集团云科电子有限公司		49,400.00
合同负债	江苏国光信息产业股份有限公司	21,629,847.01	
合同负债	湖南长城银河科技有限公司	5,983,415.94	1,529,203.54
合同负债	中电长城科技有限公司	3,102,702.51	
合同负债	超云数字技术集团有限公司	142,694.62	143,182.14
合同负债	深圳桑达科技发展有限公司	19,097.35	
合同负债	冠捷显示科技（咸阳）有限公司	1,190.34	
合同负债	傲拓科技股份有限公司		26,946.90
合同负债	中国长城科技集团股份有限公司		1,534,050.12
应付票据	电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司		448,530,000.00
短期借款	中电惠融商业保理（深圳）有限公司	591,311,259.98	595,326,454.79
短期借款	中国电子财务有限责任公司	400,060,000.00	600,000,000.00
短期借款	中国中电国际信息服务有限公司	300,985,886.52	444,848,277.50

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考公司的评估报告，按公司每股净资产的评估值作为公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	评估报告
可行权权益工具数量的确定依据	均为立即可行权的股份支付；依据员工绩效考核情况，授予职工的股份数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,834,841.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告出具之日，本公司作为一方当事人涉及的重大诉讼和仲裁事项如下：

① 中裕港有限公司（原告）与深圳中电港技术股份有限公司（被告）合作协议纠纷案

原告于 1985 年 3 月 29 日在香港注册成立，是美国莫仕 (Molex) 产品的中国大陆及香港地区授权代理商，其于同年 4 月 1 日，全资注册业务名称“志丰企业公司”用于经营业务。

被告原名称深圳中电国际信息科技有限公司，后变更为深圳中电港技术股份有限公司，主要从事电子元器件分销业务。为合作共赢、共同扩大电子元器件销售市场占有率，原告以业务名称“志丰企业公司”与被告于 2017 年 12 月 13 日签订了基于美国莫仕 (Molex) 产品分销的《合并协议》、于 2018 年 8 月 9 日签订了《合并协议之补充协议(一)》(以下简称统称“合同”)。在合作过程中，被告对原告基于合同约定的应分配利润金额产生异议，诉至法院，2023 年 5 月 31 日，广东省深圳市中级人民法院向被告作出应诉通知书(2023)粤 03 民初 4333 号。

2024 年 11 月 18 日，深圳市中级人民法院作出一审判决，中电港胜诉，法院驳回原告的全部诉讼请求，案件受理费由原告承担。截止目前原告已上诉，二审已受理待审理，根据律师出具的《针对(2023)粤 03 民初 4333 号案件二审的情况说明》，原告二审胜诉的可能性极低，故不计提预计负债。

② 广东艾矽易信息科技有限公司（原告）诉蓝宙（江苏）技术有限公司（被告一）、江苏次元机器人有限公司（被告二）、王江（被告三）、廉德富（被告四）买卖合同款项纠纷案

被告一于 2020 年 9 月至 2021 年 12 月陆续向原告发送 16 份《销售合同》，向原告采购不同规格的电子元件产品，约定交货办法及运输方法为国内快递，结算方式及期限为出货即付 85 天商承。后原告与被告一签署《合作框架协议》，框架协议约定被告一延迟付款超过七天的情况下，应按照逾期部分款项的 0.01%/天向原告支付违约金，违约金累计不超过应付货款的 5%。此外，被告三、四分别向原告出具《担保函》，承诺对被告一与原告进行业务往来所产生债务承担连带保证责任。

原告在收到被告一的销售合同后，依据销售合同约定向被告一交付了货物，但被告一未依约支付货款。截至 2023 年 12 月 31 日，被告一尚有 125,971,182.64 元货款未支付。针对被告一的该未支付货款，被告二向原告出具了《承诺函》，承诺对被告一所欠原告的 125,971,182.64 元货款、违约金，以及实现债权的费用承担连带保证责任。

基于如上事实，原告于 2024 年 8 月 1 日向珠海市中级人民法院提起诉讼，诉讼要求四被告分别依据销售合同、框架协议、担保函及承诺函等合同约定向原告支付被告一欠付的货款、违约金，以及实现债权费用等。2025 年 4 月 7 日，原告收到珠海市中级人民法院送达的一审判决书，判决支持原告全部诉讼请求。目前一审判决已生效。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,389,498,755.75	2,977,190,702.96
其中：0-3 个月	2,355,014,612.63	2,032,445,813.26
4-6 个月	557,254,198.91	483,991,927.06
7-12 个月	477,229,944.21	460,752,962.64
1 至 2 年	274,260,300.03	307,004,922.46
2 至 3 年	355,767,336.90	273,159,200.00
3 年以上	112,355,081.88	55,315,596.44
3 至 4 年	96,641,100.00	55,315,596.44
4 至 5 年	15,713,981.88	
合计	4,131,881,474.56	3,612,670,421.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,131,881,474.56	100.00%	113,581,494.60	2.75%	4,018,299,979.96	3,612,670,421.86	100.00%	18,081,548.71	0.50%	3,594,588,873.15
其中：										
账龄组合	2,664,631,759.49	64.49%	22,807,546.76	0.86%	2,641,824,212.73	2,484,397,958.05	68.77%	18,081,548.71	0.73%	2,466,316,409.34
关联方组合	1,467,249,715.07	35.51%	90,773,947.84	6.19%	1,376,475,767.23	1,128,272,463.81	31.23%			1,128,272,463.81
合计	4,131,881,474.56	100.00%	113,581,494.60		4,018,299,979.96	3,612,670,421.86	100.00%	18,081,548.71		3,594,588,873.15

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	2,660,307,640.74	21,510,311.13	0.81%
其中：0-3 个月	1,911,157,091.86	0.00	0.00%
4-6 个月	354,382,584.67	1,771,912.92	0.50%
7-12 个月	394,767,964.21	19,738,398.21	5.00%
1 至 2 年	4,324,118.75	1,297,235.63	30.00%
合计	2,664,631,759.49	22,807,546.76	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	18,081,548.71	95,499,945.89				113,581,494.60

合计	18,081,548.71	95,499,945.89				113,581,494.60
----	---------------	---------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	1,158,428,116.40		1,158,428,116.40	28.04%	0.00
第二名	495,744,840.24		495,744,840.24	12.00%	19,974,167.93
第三名	397,179,486.13		397,179,486.13	9.61%	11,915.83
第四名	150,655,557.69		150,655,557.69	3.65%	0.00
第五名	108,775,135.61		108,775,135.61	2.63%	0.00
合计	2,310,783,136.07		2,310,783,136.07	55.93%	19,986,083.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,119,271.00	
其他应收款	3,374,100,021.50	3,237,807,897.34
合计	3,375,219,292.50	3,237,807,897.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳深蕾科技股份有限公司	1,119,271.00	
合计	1,119,271.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,361,704,198.32	3,225,754,212.59
押金及保证金	9,525,254.98	8,726,845.09
代扣代缴款项	1,994,915.70	3,326,839.66
其他	916,150.00	
合计	3,374,140,519.00	3,237,807,897.34

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,163,217,078.32	3,150,822,066.94
其中：6 个月以内	2,850,210,307.46	2,798,019,527.23
7-12 月	313,006,770.86	352,802,539.71
1 至 2 年	206,592,630.62	82,549,567.91
2 至 3 年	467,557.40	248,175.64
3 年以上	3,863,252.66	4,188,086.85
3 至 4 年	1,249,599.04	2,143,782.97
4 至 5 年	1,193,361.54	674,303.88
5 年以上	1,420,292.08	1,370,000.00
合计	3,374,140,519.00	3,237,807,897.34

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,374,140,519.00	100.00%	40,497.50	0.00%	3,374,100,021.50	3,237,807,897.34	100.00%			3,237,807,897.34
其中：										
账龄组合	916,150.00	0.03%	40,497.50	4.42%	875,652.50					
关联方组合	3,361,704,198.32	99.63%			3,361,704,198.32	3,225,754,212.59	99.63%			3,225,754,212.59
押金及保证金等组合	11,520,170.68	0.34%			11,520,170.68	12,053,684.75	0.37%			12,053,684.75

合计	3,374,140,519.00	100.00%	40,497.50		3,374,100,021.50	3,237,807,897.34	100.00%			3,237,807,897.34
----	------------------	---------	-----------	--	------------------	------------------	---------	--	--	------------------

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	916,150.00	40,497.50	4.42%
其中：6 个月内	265,500.00	7,965.00	3.00%
7-12 个月	650,650.00	32,532.50	5.00%
合计	916,150.00	40,497.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	40,497.50			40,497.50
2025 年 6 月 30 日余额	40,497.50			40,497.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提的坏账准备		40,497.50				40,497.50
合计		40,497.50				40,497.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	1,968,856,577.04	6个月以内	58.33%	
第二名	内部往来	773,470,919.82	2年以内	22.92%	
第三名	内部往来	285,494,630.66	6个月以内	8.46%	
第四名	内部往来	237,321,331.60	2年以内	7.03%	
第五名	内部往来	50,115,168.93	1年以内	1.48%	
合计		3,315,258,628.05		98.22%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	633,395,222.25	15,271,844.91	618,123,377.34	633,395,222.25		633,395,222.25
合计	633,395,222.25	15,271,844.91	618,123,377.34	633,395,222.25		633,395,222.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

					准备			
中国电子器材国际有限公司	82,174,171.86						82,174,171.86	
亿安仓(香港)有限公司	82,626,481.13						82,626,481.13	
广东亿安仓供应链科技有限公司	100,309,370.55						100,309,370.55	
广东艾矽易信息科技有限公司	15,271,844.91				15,271,844.91			15,271,844.91
深圳市思尼克技术有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
湖南弈安云信息技术有限公司	100,013,353.80						100,013,353.80	
深圳亿安仓供应链科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
长沙亿安仓供应链科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
深圳思尔泰技术有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	633,395,222.25				15,271,844.91		618,123,377.34	15,271,844.91

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投 资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31	4,952,411,600.55	4,604,061,382.70
合计	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31	4,952,411,600.55	4,604,061,382.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31					6,900,248,704.12	6,446,189,825.31
其中：								
电子元器件分销	6,886,844,372.79	6,437,333,724.83					6,886,844,372.79	6,437,333,724.83
其他	13,404,331.33	8,856,100.48					13,404,331.33	8,856,100.48
按经营地区分类	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31					6,900,248,704.12	6,446,189,825.31
其中：								
境内	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31					6,900,248,704.12	6,446,189,825.31
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计	6,900,248,704.12	6,446,189,825.31					6,900,248,704.12	6,446,189,825.31

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	109,095,666.91	63,490,683.62
权益法核算的长期股权投资收益		1,616,852.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,734.25	3,246,545.74
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,119,271.00	1,060,362.00
债务重组产生的投资收益	-43,917.47	
处置终止确认的金融资产产生的损益	-5,803,061.41	
处置衍生金融资产取得的投资收益	26,111,570.40	12,071,150.00
合计	131,264,263.68	81,485,593.60

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-27,396.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,794,603.89	
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	2,904,661.45	
债务重组损益	-43,917.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,738.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	319,197.09	
减：所得税影响额	965,018.80	
合计	6,203,867.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

主要系个税手续费返还。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.2380	0.2380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.2299	0.2299

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他