

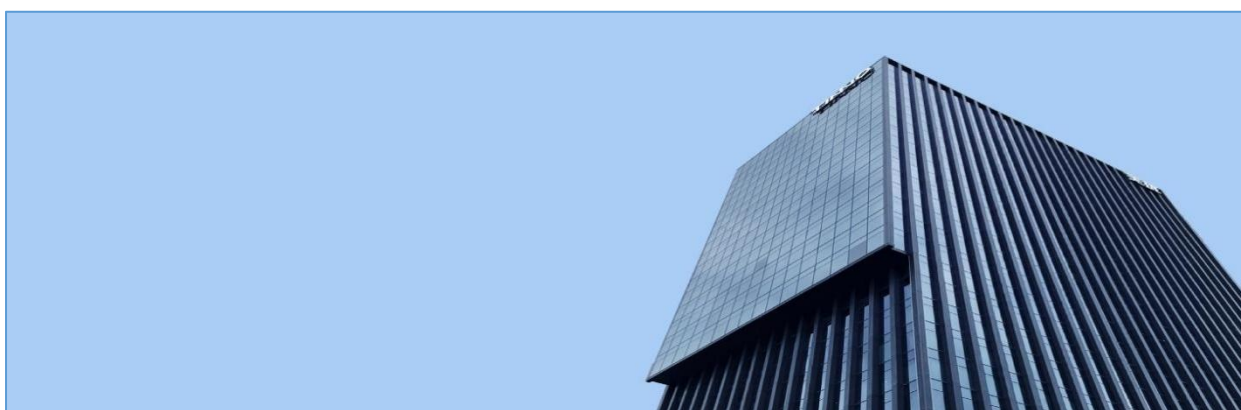
TINNO

天珑 5

400059

天珑科技集团股份有限公司

Tinno Technology Group Co., LTD



半年度报告

— 2025 —

重要提示

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

不适用

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	28
附件 I	会计信息调整及差异情况	99
附件 II	融资情况	100

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路33号天珑大厦25楼。

释义

释义项目		释义
本报告	指	天珑科技集团股份有限公司 2025 年半年度报告
公司/本公司/天珑科技集团	指	天珑科技集团股份有限公司，全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块挂牌公司，股票代码“400059”
永盛科技	指	永盛科技有限公司
康同乐	指	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）
汇同乐	指	福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）
凯荟	指	凯荟有限公司
康同家	指	福州市鼓楼区康同家贸易有限公司
高同迅	指	福州市高同迅企业管理合伙企业（有限合伙）
天珑移动	指	深圳市天珑移动技术有限公司，系天珑科技集团的全资子公司
天珑无线	指	深圳天珑无线科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
江苏天珑	指	江苏省天珑电子科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
宜宾美捷	指	宜宾市美捷通讯科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
广东美晨	指	广东美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资子公司
江西美晨	指	江西美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资子公司
蓝天通讯	指	蓝天通讯有限公司（Blue Sky Telecommunication Limited），系天珑移动的全资子公司
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商，客户委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务的业务模式
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天珑科技集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Tinno Technology Group Co., LTD Tinno		
法定代表人	林文炭	成立时间	1993 年 5 月 22 日
控股股东	控股股东为（永盛科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为林文鸿
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-计算机、通信和其他电子设备制造业-C39-通信设备制造-C392-通信终端设备制造-C3922		
主要产品与服务项目	手机、平板电脑及周边、IOT 智能硬件、5G 毫米波传输设备等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块		
证券简称	天珑 5	证券代码	400059
进入退市板块时间	2013 年 4 月 22 日	分类情况	每周交易五次
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	1,884,718,001
主办券商（报告期内）	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	彭海燕	联系地址	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦
电话	0755-86095550-8108	电子邮箱	ir@tinno.com
传真	0755-86095551		
公司办公地址	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦	邮政编码	518055
公司网址	www.tinno.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440300183804350L		
注册地址	四川省宜宾市临港经济开发区国兴大道沙坪路 9 号产业总部基地科创大厦 B 座 5 楼		
注册资本（元）	1,884,718,001	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

天珑科技集团是一家专为企业级客户提供智能通信设备研发、设计、制造与服务的企业。公司主要的业务模式是 ODM 业务，产品业务涵盖个人终端、智能硬件、毫米波技术应用等领域，客户主要为国际知名品牌及国际一线电信运营商，产品及服务透过客户网络惠及全球多个国家和地区。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于“C3922 通信终端设备制造”行业。

公司始终秉承“以客户为中心，建立伙伴式合作，助力客户成功”的企业使命，将继续与上下游合作伙伴携手，共赢发展，为全球智能通信产业赋能，为数以亿计的消费者提供优质的智能终端体验。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、深圳捷豹电波科技有限公司于 2023 年 12 月 31 日取得深圳市中小企业服务局颁发的《专精特新中小企业证书》，有效期三年。 2、江西天珑通讯科技有限公司于 2024 年 8 月 15 日取得江西省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业证书》，有效期三年。 3、南京粤讯电子科技有限公司于 2024 年 12 月 25 日取得江苏省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业证书》，有效期三年。 4、上海大极通讯科技有限公司于 2025 年 8 月 19 日取得上海市经济和信息化委员会颁发的《专精特新中小企业证书》，有效期三年。 5、宜宾市天珑通讯有限公司于 2022 年 11 月 2 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202251004249，有效期三年。 6、上海大极通讯科技有限公司于 2022 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202231000962，有效期三年。 7、深圳天珑无线科技有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书

	编号为 GR202244206192，有效期三年。 8、江西天珑通讯科技有限公司于 2024 年 11 月 19 日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202436001262，有效期三年。 9、南京粤讯电子科技有限公司于 2024 年 12 月 16 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202432012410，有效期三年。 10、西安天珑通讯科技有限公司于 2024 年 12 月 16 日取得陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202461002510，有效期三年。 11、深圳捷豹电波科技有限公司于 2024 年 12 月 26 日取得深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444207562，有效期三年。
--	--

（三） 房地产行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,046,183,557.51	7,413,829,632.55	22.02%
毛利率%	7.51%	8.23%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	78,879,151.90	77,752,969.67	1.45%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,576,625.33	-36,304,572.90	173.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	4.99%	4.98%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.68%	-2.33%	-
基本每股收益	0.04	0.04	
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,770,431,648.35	28,750,144,174.45	-52.10%
负债总计	12,117,773,790.62	27,188,175,492.89	-55.43%

归属于两网公司或退市公司股东的净资产	1,633,435,881.53	1,542,570,333.95	5.89%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	0.87	0.82	6.10%
资产负债率%（母公司）	0.05%	0.05%	-
资产负债率%（合并）	88.00%	94.57%	-
流动比率	1.01	1.01	-
利息保障倍数	1.53	1.11	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	158,836,432.25	119,936,550.35	32.43%
应收账款周转率	1.99	2.39	-
存货周转率	3.60	4.09	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-52.10%	-42.35%	-
营业收入增长率%	22.02%	16.59%	-
净利润增长率%	1.45%	5.60%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,749,186,586.70	12.70%	17,547,909,193.02	61.04%	-90.03%
应收票据	-	-	35,000,000.00	0.12%	-100.00%
应收账款	4,383,511,698.65	31.83%	4,471,153,209.39	15.55%	-1.96%
存货	2,634,773,164.62	19.13%	1,897,410,692.87	6.60%	38.86%
投资性房地产	945,798,707.78	6.87%	955,517,292.00	3.32%	-1.02%
长期股权投资	208,966,225.74	1.52%	207,366,225.74	0.72%	0.77%
固定资产	1,386,311,652.31	10.07%	1,216,655,077.52	4.23%	13.94%
在建工程	138,269,382.21	1.00%	281,102,910.97	0.98%	-50.81%
无形资产	362,161,294.66	2.63%	378,976,981.54	1.32%	-4.44%
短期借款	2,808,415,372.83	20.39%	14,035,582,650.43	48.82%	-79.99%
长期借款	1,575,666,210.36	11.44%	1,710,203,318.44	5.95%	-7.87%
应付账款	5,291,978,622.73	38.43%	5,682,421,241.68	19.76%	-6.87%

项目重大变动原因

- 1、2025年6月30日货币资金余额174,918.66万元，较上年末减少1,579,872.26万元，原因主要为偿还到期借款所致。
- 2、2025年6月30日应收账款余额438,351.17万元,较上年末减少8,764.15万元，原因主要为收到客户货款所致。
- 3、2025年6月30日存货余额263,477.32万元，较上年末增加73,736.25万元，原因主要是业务规模增长为交付订单备料形成。
- 4、2025年6月30日在建工程余额13,826.94万元，较上年末减少14,283.35万元，原因主要为宜宾办公大楼基建工程完工转入固定资产所致。
- 5、2025年6月30日短期借款余额280,841.54万元，较上年末减少1,122,716.73万元，原因主要为应收账款融资业务和流动资金贷款到期还款所致。
- 6、2025年6月30日应付账款余额529,197.86万元，较上年末减少39,044.26万元，原因主要为本期支付到期货款所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	9,046,183,557.51	-	7,413,829,632.55	-	22.02%
营业成本	8,366,728,002.63	92.49%	6,803,434,305.53	91.77%	22.98%
毛利率	7.51%	-	8.23%	-	-
销售费用	69,342,766.24	0.77%	57,123,666.24	0.77%	21.39%
管理费用	182,720,810.19	2.02%	164,936,128.22	2.22%	10.78%
研发费用	269,479,148.15	2.98%	342,883,882.93	4.62%	-21.41%
财务费用	89,909,853.87	0.99%	70,320,182.89	0.95%	27.86%
信用减值损失	-19,661,164.88	-0.22%	-10,645,790.39	-0.14%	84.68%
资产减值损失	-14,367,313.27	-0.16%	-19,958,626.25	-0.27%	-28.01%
其他收益	118,651,734.07	1.31%	135,151,401.11	1.82%	-12.21%
投资收益	23,342,134.39	0.26%	23,236,904.35	0.31%	0.45%
公允价值变动收益	-32,263,170.68	-0.36%	41,861,461.14	0.56%	-177.07%
资产处置收益	210,438.73	0.00%	12,735.65	0.00%	1552.36%
营业利润	99,105,312.54	1.10%	88,552,011.67	1.19%	11.92%
营业外收入	211,407.70	0.00%	682,012.03	0.01%	-69.00%
营业外支出	1,807,566.29	0.02%	3,060,590.05	0.04%	-40.94%
净利润	78,702,780.49	0.87%	77,518,655.40	1.05%	1.53%
经营活动产生的现金流量净额	158,836,432.25	-	119,936,550.35	-	32.43%
投资活动产生的现金流量净额	11,195,497,981.99	-	11,473,568,150.65	-	-2.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,595,940,781.68	-	-11,871,866,985.56	-	2.32%

项目重大变动原因

- 1、2025 年 1-6 月研发费用 26,947.91 万元，较上年同期减少 7,340.47 万元，原因主要为调整费用归集策略所致。
- 2、2025 年 1-6 月财务费用 8,990.99 万元，较上年同期增加 1,958.97 万元，原因主要为借款利息及外币汇率波动形成。
- 3、2025 年 1-6 月信用减值损失 1,966.12 万元，较上年同期增加 901.54 万元，原因主要为基于谨慎性原则计提的减值增加形成。
- 4、2025 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额 15,883.64 万元，较上年同期增加 3,889.99 万元，原因主要为营业收入增长及前期大额应收账款回款形成。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市天珑移动技术有限公司	子公司	从事手机及材料贸易、手机生产	人民币 200,000 万元	21,064,448,722.02	2,769,171,918.80	11,490,274,396.26	34,523,019.69
江西美晨通讯有限公司	子公司	通讯产品及相关零配件的生产及销售	美元 18,500 万元	16,434,528,988.37	1,417,540,276.47	13,715,496,169.32	38,495,025.15
宜宾市美捷通讯科技有限公司	子公司	通讯产品及相关零配件的生产及销售	人民币 100,000 万元	11,722,324,920.60	1,056,235,867.85	8,835,357,077.72	8,025,049.16
广东美晨通讯有限公司	子公司	通讯产品及相关零配件的生产及销售	人民币 5,373 万元	784,609,147.28	76,456,382.57	853,486,033.82	9,768,196.94
深圳市天机杼通讯有限公司	子公司	通讯产品及相关零配件的生产及销售	人民币 2,000 万元	3,212,841,646.54	41,234,424.63	2,232,651,886.38	10,121,999.05

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二）理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

（三）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终秉持“责任创造价值”的核心发展理念，将社会责任深度融入到公司战略规划与日常运营中。通过持续完善公司治理结构，切实维护股东、员工、客户和供应商等相关方的合法权益，致力于实现企业长期、稳健和可持续的发展。

1、股东及债权人权益保护

（1）健全公司治理机制，保障规范高效运作

公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，持续优化股东大会、董事会、监事会及经营管理层的权责配置与运行机制，通过完善并严格执行各项议事规则及内部控制制度，构建权责清晰、制衡有效及运作规范的现代企业治理体系，为保障全体股东及债权人的合法权益奠定坚实的制度基础。

（2）强化信息披露管理，保障投资者的知情权与决策权

公司严格执行信息披露相关管理制度，恪守真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，通过指定信息披露平台及时、充分地向全体投资者披露公司的经营情况、财务状况和重大事项等信息，有效保障投资者的知情权、参与权和决策权。

（3）完善投资者关系管理，构建高效沟通机制

公司高度重视投资者关系管理工作，通过投资者接待、投资者热线接听等渠道积极回应投资者关切和保持与投资者的良性互动，切实维护全体投资者，特别是中小投资者的合法权益。

2、职工权益保护

（1）保障职工合法权益，构建和谐劳动关系

公司坚持“以人为本”的管理理念，持续完善人力资源管理体系，建立了具有市场竞争力的薪酬福利制度和科学的绩效考核与激励机制，致力于为职工提供公平合理的劳动报酬与发展机会，切实保障职工合法权益，营造和谐稳定的劳动关系。

（2）完善培训发展体系，提升员工职业素养

公司已构建多层次、系统化的员工培训与发展体系，通过开展专业技能培训和管理能力提升等项目持续满足员工职业发展需求，有效提升职工专业胜任能力与综合素质。同时，公司建立了科学的职业晋升通道和人才发展机制，有利于促进员工个人成长与公司发展的有机统一。

（3）健全关怀保障体系，增强员工归属感

公司高度重视职工身心健康与福祉，通过定期组织全员进行健康体检及开展形式多样的文化体育活动等方式完善员工福利保障体系，切实增强职工的归属感与获得感，营造和谐、健康及积极向上的企业文化氛围。

3、供应商权益保护

(1) 深化廉洁合规文化建设，构建阳光商业生态

公司持续深化廉洁文化建设，要求全体员工及商业伙伴严格遵守“三不原则”（不敢腐、不能腐、不想腐）及签署《廉洁承诺书》，建立健全《反舞弊举报管理办法》《利益冲突与收受管理办法》等内部控制制度。公司廉洁建设专项工作组通过开展廉洁法治教育课程、警示教育基地实地参观等活动以全面强化职工廉洁意识，确保廉洁管理要求的有效落实。

(2) 优化供应商管理体系，构建互利共赢的可持续供应链

公司持续优化供应商全生命周期管理流程，实施涵盖准入、评估、绩效管理及退出的规范化管理，秉持公平、公正及透明的原则，倡导构建阳光透明、互惠互利的合作机制，积极与供应商建立长期稳定的战略合作伙伴关系，共同维护健康、可持续的供应链生态。

4、客户权益保护

(1) 践行客户中心理念，建立战略伙伴关系

公司积极践行“以客户为中心，建立伙伴式合作，助力客户成功”的企业使命，以技术创新为驱动，通过持续加强研发与创新能力，精准响应客户的高标准需求，为客户创造核心价值。

(2) 完善客户服务体系，保障客户权益与体验

公司构建并持续优化客户全生命周期的服务管理体系，致力于为客户提供专业、高效及优质的服务支持与解决方案，及时响应并妥善处理客户诉求，切实保障客户合法权益，不断提升客户满意度与忠诚度，旨在实现与客户共同成长与价值共享。

5、环境保护和可持续发展

公司积极响应国家生态文明建设及“双碳”战略目标要求，将环境管理理念深度融入公司生产经营的全过程，通过不断完善环境管理体系建设、持续推进绿色低碳工艺技术升级、引进高效节能环保设备与实施精细化管理优化等措施，有效降低单位产值的能源资源消耗强度，积极构建资源节约型、环境友好型的绿色生产运营模式。

公司将持续健全和完善社会责任管理体系，通过持续优化公司治理结构与提高运营效率，不断增强公司可持续发展能力与风险抵御韧性，积极履行企业公民责任，为经济社会高质量发展作出积极贡献。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场风险	当前，智能通信设备行业竞争格局已由规模扩张驱动向精细化运营与微创新主导的差异化竞争转型，公司在多元化市场中需直面与国内外头部企业的全方位角逐。若公司未能有效把握前沿技术发展趋势、精准洞察客户需求或提升市场响应敏捷度，可能导致客户粘性弱化及市场份额流失，进而对公司经营稳健性产生一定影响。 应对措施：公司将着力强化核心竞争力建设与差异化战略布局，在持续巩固规模效应、成本优势及敏捷交付能力的基础上，进一步加大研发投入与技术创新转化力度，深化产业链协同效能以构建快速响应机制，通过系统性优化风险防控体系，切实提升公司的经营韧性与抗风险能力。
	伴随 5G 技术规模化商用，移动通信行业呈现技术迭代加速与创新周期压缩特征，全球专利布局呈现高密度、广覆盖态势。当前，包括公司在内的绝大多数国内 ODM 手机厂商主要聚焦于应用层技

专利风险	术研发，尚未深度涉足手机底层核心技术领域。近年来，诺基亚、爱立信、LG、杜比、飞利浦等专利权利人及运营主体在全球主要市场频繁发起专利诉讼及许可主张，公司及同业厂商已多次面临专利授权争议或诉讼风险，若公司未能妥善应对，或将面临高额专利许可成本或特定市场准入受限等经营风险。 应对措施：公司已建立健全专利风险防控体系，在项目立项阶段即组织专利技术工程师开展系统性侵权风险排查，并将专利合规审查深度嵌入研发全流程，从源头上规避对第三方专利权的侵害。针对部分专利权利人或运营主体提出的非合理性专利主张，公司已建立标准化争议解决机制以维护自身合法权益。目前，公司已与多家核心专利持有人签订相关技术授权协议以有效保障业务，公司专利与研发联盟专家组亦将持续强化知识产权战略管理，着力扩充公司自有专利储备规模，提升专利团队的专业能力与实务经验，通过主动布局与防御性策略相结合的方式，系统性降低因不合理专利主张带来的经营风险。
国际贸易政策风险	当前全球经贸环境复杂多变，主要经济体频繁采取加征关税、技术输出管制及进出口贸易限制等保护主义政策，前述行为均可能导致公司面临市场准入条件趋严及技术合作受限等压力，对公司全球化业务拓展形成显著制约。 应对措施：公司将加速推进产业结构优化与高附加值产品迭代升级，筑牢技术自主防线，积极实施多元化的市场战略，有效分散区域性风险。同时，通过动态优化全球供应链管理，构建弹性供应网络和提升供应链韧性，切实增强公司的抗风险能力。
汇率风险	公司业务覆盖全球多国市场且涉及跨境原材料采购，相关进出口业务主要以美元等外币进行结算。受国际经济形势、货币政策差异及地缘政治等因素影响，全球主要结算货币汇率波动较为频繁。若客户所在国或采购地区汇率发生大幅波动，可能导致公司面临汇兑损益敞口扩大、成本结构承压及经营收益不确定性上升等风险，对公司财务稳健性构成潜在影响。 应对措施：公司已建立汇率风险动态监测及管理体系，通过密切关注全球主要结算货币汇率走势及结合业务实际需求，在合法、审慎、安全的原则下采取合理的外汇避险措施以有效平缓汇率波动对经营成果的影响，更好保障公司跨境业务的顺利开展。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（二）
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.（六）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是 否为两网公 司或退市公 司控股股东、 实际控制人 及其控制的 企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			
1	深圳市天珑移动技术有限公司	496,006,767.24		496,006,767.24	2021/1/21	2028/12/6	连带	否	已事前及时履行
2	深圳市天珑移动技术有限公司	190,623,131.86		190,623,131.86	2018/12/6	2028/12/6	连带	否	已事前及时履行
3	深圳市天珑移动技术有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	2024/11/26	2025/11/26	连带	否	已事前及时履行

4	深圳市天珑移动技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2024/11/26	2025/11/26	连带	否	已事前及时履行
5	深圳市天珑移动技术有限公司	113,451,112.50		113,451,112.50	2024/8/14	2025/4/26	连带	否	已事前及时履行
6	深圳市天珑移动技术有限公司	880,000,000.00		880,000,000.00	2021/3/11	2027/4/21	连带	否	已事前及时履行
7	深圳市天珑移动技术有限公司	285,000,000.00		285,000,000.00	2025/1/24	2028/1/24	连带	否	已事前及时履行
8	深圳市天珑移动技术有限公司	39,772,665.76		39,772,665.76	2024/8/20	2025/8/20	连带	否	已事前及时履行
9	深圳市天珑移动技术有限公司	29,918,023.63		29,918,023.63	2024/9/18	2025/9/18	连带	否	已事前及时履行
10	深圳市天珑移动技术有限公司 蓝天通讯有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	2022/12/16	2027/12/15	连带	否	已事前及时履行
11	深圳市天珑移动技术有限公司	29,138,000.00		29,138,000.00	2025/2/12	2027/1/3	连带	否	已事前及时履行
12	深圳市天珑移动技术有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	2024/11/1	2025/10/31	连带	否	已事前及时履行

13	深圳市天珑移动技术有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	连带	否	已事前及时履行
14	深圳市天珑移动技术有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	2024/7/26	2025/12/31	连带	否	已事前及时履行
15	深圳市天珑移动技术有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2025/2/20	2026/1/17	连带	否	已事前及时履行
16	深圳市天珑移动技术有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	2025/2/11	2026/2/11	连带	否	已事前及时履行
17	深圳市五纪通讯有限公司	310,260,000.00		310,260,000.00	2022/12/22	2029/12/22	连带	否	已事前及时履行
18	江西美晨通讯有限公司	288,404,873.94		288,404,873.94	2024/6/12	2026/5/29	连带	否	已事前及时履行
19	江西美晨通讯有限公司	79,359,859.11		79,359,859.11	2025/4/18	2026/4/17	连带	否	已事前及时履行
20	江西美晨通讯有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	2024/10/12	2025/12/31	连带	否	已事前及时履行
21	江西美晨通讯有限公司	110,604,616.08		110,604,616.08	2024/8/28	2025/8/28	连带	否	已事前及时履行

22	江西美晨通讯有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	2024/10/29	2025/10/30	连带	否	已事前及时履行
23	四川糖果通讯有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	2024/12/20	2025/12/19	连带	否	已事前及时履行
24	四川糖果通讯有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2025/2/10	2026/2/9	连带	否	已事前及时履行
25	宜宾市美捷通讯科技有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00	2024/12/11	2026/3/15	连带	否	已事前及时履行
26	宜宾市美捷通讯科技有限公司	296,000,000.00		296,000,000.00	2024/12/24	2027/12/24	连带	否	已事前及时履行
27	宜宾市美捷通讯科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	2024/11/4	2026/9/23	连带	否	已事前及时履行
28	宜宾市美捷通讯科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	2025/2/27	2026/2/27	连带	否	已事前及时履行
29	广东美晨通讯有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	2024/11/29	2025/11/29	连带	否	已事前及时履行
30	广东美晨通讯有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	2024/11/1	2026/11/1	连带	否	已事前及时履行

31	广东美晨通讯有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00	2024/9/30	2027/9/30	连带	否	已事前及时履行
32	广东美晨通讯有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	2025/3/31	2026/3/31	连带	否	已事前及时履行
合计	-	3,720,539,050.11		3,720,539,050.11	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

不涉及

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,720,539,050.11	3,720,539,050.11
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	3,410,279,050.11	3,410,279,050.11
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	2,894,210,121.25	2,894,210,121.25
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

主要是与参股公司唯科终端技术(东莞)有限公司建立长期业务合作关系提供借款人民币 10,104.95 万元,占净资产 6.11%及公司为员工提供借款人民币 470.99 万元,占净资产 0.28%,前述借款未对公司业务产生不利影响。

（四） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
重组交易方	2014 年 8 月 31 日	-	重大资产重组	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	1,295,595,182.14	9.41%	保证金质押
其他资产	应收账款	质押	1,024,571,255.68	7.44%	质押融资
房产/设备	固定资产	抵押	1,178,068,571.41	8.56%	银行贷款抵押
房产	投资性房地产	抵押	931,768,392.50	6.77%	银行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	309,205,330.23	2.25%	银行贷款抵押
总计	-	-	4,739,208,731.96	34.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产抵押、质押系公司正常业务需要,未对公司业务产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,869,947,300	99.22%	6,368,087	1,876,315,387	99.55%
	其中：控股股东、实际控制人	850,662,956	45.13%		850,662,956	45.13%
	董事、监事、高管	4,803,051	0.25%	-1,000	4,802,051	0.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,770,701	0.78%	-6,368,087	8,402,614	0.45%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管			3,601,539	3,601,539	0.19%
	核心员工					
总股本		1,884,718,001	—		1,884,718,001	—
普通股股东人数						29,376

股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	永盛科技有限公司	850,662,956		850,662,956	45.1348%		850,662,956	213,556,601	
2	福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	228,118,124		228,118,124	12.1036%		228,118,124		
3	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	207,389,819		207,389,819	11.0038%		207,389,819	207,389,819	
4	凯荟有限公司	65,378,083	-14,965,172	50,412,911	2.6748%		50,412,911		
5	南山集团资本投资有限公司	35,714,285	-1,151,108	34,563,177	1.8339%		34,563,177		
6	四川大地实业集团有限公司	28,916,586	-2,346,881	26,569,705	1.4097%		26,569,705		
7	深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司一恒兆亿新三板基金1期	21,019,121		21,019,121	1.1152%		21,019,121		
8	福州市鼓楼区康同家贸易有限公司	13,632,469		13,632,469	0.7233%		13,632,469		
9	李奇冬	9,936,190	63,810	10,000,000	0.5306%		10,000,000		

10	长沙银行股份有限公司汇丰支行	9,935,552		9,935,552	0.5272%		9,935,552		
合计		1,470,703,185	-	1,452,303,834	77.0569%		1,452,303,834	420,946,420	

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

（1）上述股东中，永盛科技的控股股东林文鸿系公司实际控制人。（2）公司前十大股东中永盛科技、康同乐、凯荟、康同家、汇同乐存在股东之间的关联关系，具体为：康同乐的有限合伙人、永盛科技的股东林美娜系永盛科技的控股股东、公司实际控制人林文鸿的姐姐；康同乐的普通合伙人、永盛科技的股东林震东系林美娜的配偶，系永盛科技的控股股东、公司实际控制人林文鸿的姐夫；汇同乐和康同乐的有限合伙人、康同家和永盛科技的股东林文炭系永盛科技的控股股东、公司实际控制人林文鸿的哥哥；凯荟的股东林含笑系永盛科技的控股股东、公司实际控制人林文鸿的妹妹。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
林文鸿	董事长、副总经理	男	1975 年 1 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	378,630,081		378,630,081	20.0895%
林震东	副董事长	男	1972 年 9 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	186,444,298	-1,000	186,443,298	9.8924%
林文炭	董事、总经理	男	1971 年 2 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	249,327,504		249,327,504	13.2289%
赵艳	董事	女	1969 年 7 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日				
窦志铭	独立董事	男	1964 年 10 月	2021 年 7 月 29 日	2027 年 7 月 12 日				
秦志光	独立董事	男	1956 年 2 月	2021 年 7 月 29 日	2027 年 7 月 12 日				
李标	独立董事	男	1970 年 10 月	2024 年 7 月 12 日	2027 年 7 月 12 日				
李小华	监事	女	1974 年 12 月	2015 年 7 月 1 日	2027 年 7 月 12 日	3,885,307		3,885,307	0.2061%
陈聪义	监事	男	1971 年 1 月	2020 年 11 月 18 日	2027 年 7 月 12 日				
刘建云	职工代表监事	男	1974 年 12 月	2021 年 7 月 16 日	2027 年 7 月 12 日	5,180,334		5,180,334	0.2749%
曹勇	副总经理	男	1969 年 1 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	28,491,953		28,491,953	1.5117%
邓晓丹	副总经理	女	1971 年 9 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	32,379,033		32,379,033	1.7180%

彭海燕	董事会秘书、投融资总监	女	1982 年 11 月	2017 年 10 月 30 日	2027 年 7 月 12 日				
柯其智	财务总监	男	1979 年 6 月	2015 年 4 月 8 日	2027 年 7 月 12 日	2,590,281		2,590,281	0.1374%

注：上述董事、监事、高级管理人员所持公司股份数系直接和间接合计数。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

（1）公司董事长、副总经理林文鸿，系公司股东永盛科技的控股股东。（2）公司副董事长林震东，系公司股东康同乐和高同迅的普通合伙人，系永盛科技的股东，系公司董事长、副总经理林文鸿的姐夫，系公司董事、总经理林文炭的妹夫。（3）公司董事、总经理林文炭，系公司股东汇同乐和康同乐的有限合伙人，系公司股东康同家和永盛科技的股东，系公司董事长、副总经理林文鸿的哥哥。（4）公司监事李小华、公司职工代表监事刘建云、公司副总经理曹勇和邓晓丹、公司财务总监柯其智，系公司股东汇同乐的有限合伙人。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
制造人员	4,296	5,324
综合管理人员	224	220
质量人员	197	201
销售人员	60	63
产品&供应链人员	263	241
研发人员	1,501	1,425
员工总计	6,541	7,474

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,749,186,586.70	17,547,909,193.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	五(二)	21,557,192.55	48,881,987.52
应收票据		-	35,000,000.00
应收账款	五(三)	4,383,511,698.65	4,471,153,209.39
应收款项融资	五(四)	70,336,032.78	2,485,118.08
预付款项	五(五)	470,277,164.84	346,157,515.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	155,650,991.58	201,388,139.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	2,634,773,164.62	1,897,410,692.87
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	五(八)	356,864,190.63	380,895,652.00
流动资产合计		9,842,157,022.35	24,931,281,508.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五(九)	101,049,528.26	99,492,924.50
长期股权投资	五(十)	208,966,225.74	207,366,225.74
其他权益工具投资	五(十一)	149,441,227.88	30,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五(十二)	945,798,707.78	955,517,292.00
固定资产	五(十三)	1,386,311,652.31	1,216,655,077.52
在建工程	五(十四)	138,269,382.21	281,102,910.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十五)	23,190,169.79	28,064,162.34
无形资产	五(十六)	362,161,294.66	378,976,981.54
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五(十七)	8,358,851.69	8,358,851.69
长期待摊费用	五(十八)	258,459,796.68	265,060,871.95
递延所得税资产	五(十九)	345,486,877.92	345,976,847.07
其他非流动资产	五(二十)	780,911.08	2,290,520.80
非流动资产合计		3,928,274,626.00	3,818,862,666.12
资产总计		13,770,431,648.35	28,750,144,174.45
流动负债：			
短期借款	五(二十一)	2,808,415,372.83	14,035,582,650.43
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	五(二十二)	37,402,574.83	25,831,594.50
应付票据	五(二十三)	1,190,738,889.46	4,456,818,202.11
应付账款	五(二十四)	5,291,978,622.73	5,682,421,241.68
预收款项	五(二十五)	248,308.91	175,282.01
合同负债	五(二十六)	72,483,781.22	66,533,029.32
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	五(二十七)	76,307,900.55	78,475,193.42
应交税费	五(二十八)	38,734,164.24	47,805,952.64
其他应付款	五(二十九)	125,868,088.47	105,359,578.76
其中：应付利息			
应付股利		2,506,957.96	2,558,558.46
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	五(三十)	111,699,870.19	148,503,406.07
其他流动负债	五(三十一)	4,189,269.77	3,627,938.80
流动负债合计		9,758,066,843.20	24,651,134,069.74
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	五(三十二)	1,575,666,210.36	1,710,203,318.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五(三十三)	6,100,169.70	10,655,722.55
长期应付款	五(三十四)	5,428,087.67	27,012,542.13
长期应付职工薪酬			
预计负债	五(三十五)	1,565,909.07	1,468,960.74
递延收益	五(三十六)	227,798,096.98	233,167,134.13
递延所得税负债	五(三十九)	93,148,473.64	104,333,745.16
其他非流动负债	五(三十七)	450,000,000.00	450,200,000.00
非流动负债合计		2,359,706,947.42	2,537,041,423.15
负债合计		12,117,773,790.62	27,188,175,492.89
所有者权益：			
股本	五(三十八)	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(三十九)	-586,533,901.32	-586,533,901.32
减：库存股			
其他综合收益	五(四十)	-187,186,703.58	-199,173,099.26
专项储备			
盈余公积	五(四十一)	38,053,406.99	38,053,406.99
一般风险准备			
未分配利润	五(四十二)	484,385,078.44	405,505,926.54
归属于母公司所有者权益合计		1,633,435,881.53	1,542,570,333.95
少数股东权益		19,221,976.20	19,398,347.61
所有者权益合计		1,652,657,857.73	1,561,968,681.56
负债和所有者权益总计		13,770,431,648.35	28,750,144,174.45

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：曾云惠

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		785,722.92	95,506.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,600,000.00	1,600,000.00

其他应收款	十四(一)	13,554,883.49	22,040,678.74
其中：应收利息			
应收股利		85,211.99	3,513,211.99
买入返售金融资产			
存货			
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		973,307.24	847,558.28
流动资产合计		16,913,913.65	24,583,743.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四(二)	6,597,620,631.70	6,597,620,631.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		546.91	546.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,597,621,178.61	6,597,621,178.61
资产总计		6,614,535,092.26	6,622,204,922.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		380,667.03	380,652.03
应交税费		220,224.66	235,827.00
其他应付款	十四(三)	2,718,269.47	2,635,613.10
其中：应付利息			
应付股利		2,506,957.96	2,558,558.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,319,161.16	3,252,092.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,319,161.16	3,252,092.13
所有者权益：			
股本		1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,761,680,115.08	4,761,680,115.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,255,876.46	73,255,876.46
一般风险准备			
未分配利润		-108,438,061.44	-100,701,162.21
所有者权益合计		6,611,215,931.10	6,618,952,830.33
负债和所有者权益合计		6,614,535,092.26	6,622,204,922.46

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入	五(四十三)	9,046,183,557.51	7,413,829,632.55
其中：营业收入		9,046,183,557.51	7,413,829,632.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,022,990,903.33	7,494,935,706.49
其中：营业成本	五(四十三)	8,366,728,002.63	6,803,434,305.53
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	五(四十四)	44,810,322.25	56,237,540.68
销售费用	五(四十五)	69,342,766.24	57,123,666.24
管理费用	五(四十六)	182,720,810.19	164,936,128.22
研发费用	五(四十七)	269,479,148.15	342,883,882.93
财务费用	五(四十八)	89,909,853.87	70,320,182.89
其中：利息费用		184,570,601.73	213,273,690.98
利息收入		149,260,679.69	165,507,418.12
加：其他收益	五(四十九)	118,651,734.07	135,151,401.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五(五十)	23,342,134.39	23,236,904.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(五十一)	-32,263,170.68	41,861,461.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(五十二)	-19,661,164.88	-10,645,790.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(五十三)	-14,367,313.27	-19,958,626.25

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(五十四)	210,438.73	12,735.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,105,312.54	88,552,011.67
加：营业外收入	五(五十五)	211,407.70	682,012.03
减：营业外支出	五(五十六)	1,807,566.29	3,060,590.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,509,153.95	86,173,433.65
减：所得税费用	五（五十七）	18,806,373.46	8,654,778.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,702,780.49	77,518,655.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,702,780.49	77,518,655.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-176,371.41	-234,314.27
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		78,879,151.90	77,752,969.67
六、其他综合收益的税后净额		11,986,395.68	-2,704,364.37
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,986,395.68	-2,690,480.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		11,986,395.68	-2,690,480.61
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		11,986,395.68	-2,690,480.61
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-13,883.76
七、综合收益总额		90,689,176.17	74,814,291.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,865,547.58	75,062,489.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-176,371.41	-248,198.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：曾云惠

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			13,867.00
管理费用		7,791,063.67	9,200,274.88
研发费用			
财务费用		2,995.23	2,217.75
其中：利息费用			
利息收入		139.81	500.85
加：其他收益		26,169.17	31,086.66
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以			

“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		30,990.50	100,000.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,736,899.23	-9,085,272.97
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,736,899.23	-9,085,272.97
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,736,899.23	-9,085,272.97
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,736,899.23	-9,085,272.97
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			

6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-7,736,899.23	-9,085,272.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,986,417,474.42	8,081,096,346.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		250,088,114.55	317,368,967.87
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十八)	140,225,161.02	237,186,856.19
经营活动现金流入小计		10,376,730,749.99	8,635,652,170.40
购买商品、接受劳务支付的现金		9,389,480,575.57	7,697,367,073.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		556,302,305.06	545,186,919.20

支付的各项税费		116,739,413.30	118,594,473.46
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十八)	155,372,023.81	154,567,154.08
经营活动现金流出小计		10,217,894,317.74	8,515,715,620.05
经营活动产生的现金流量净额		158,836,432.25	119,936,550.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,542,310,065.20	15,328,460,597.88
取得投资收益收到的现金		146,972,398.37	214,563,910.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			47,100.00
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		15,689,282,463.57	15,543,071,608.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,529,504.26	75,434,918.60
投资支付的现金		4,291,254,977.32	3,994,068,538.84
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		4,493,784,481.58	4,069,503,457.44
投资活动产生的现金流量净额		11,195,497,981.99	11,473,568,150.65
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		8,273,286,351.24	7,878,394,055.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,273,286,351.24	7,878,394,055.00
偿还债务支付的现金		19,692,261,083.26	19,543,520,246.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,966,049.66	206,740,794.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,869,227,132.92	19,750,261,040.56
筹资活动产生的现金流量净额		-11,595,940,781.68	-11,871,866,985.56

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,457,252.23	-2,218,742.03
五、现金及现金等价物净增加额		-246,063,619.67	-280,581,026.59
加：期初现金及现金等价物余额		699,655,024.23	817,254,472.82
六、期末现金及现金等价物余额		453,591,404.56	536,673,446.23

法定代表人：林文炭 主管会计工作负责人：柯其智 会计机构负责人：曾云惠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,181,689.13	1,169,473.02
经营活动现金流入小计		5,181,689.13	1,169,473.02
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,892,922.49	4,386,210.43
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		2,974,950.05	5,613,252.85
经营活动现金流出小计		7,867,872.54	9,999,463.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,686,183.41	-8,829,990.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,428,000.00	9,454,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		3,428,000.00	9,454,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			

投资活动产生的现金流量净额		3,428,000.00	9,454,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,600.50	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,600.50	
筹资活动产生的现金流量净额		-51,600.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		690,216.09	624,009.74
加：期初现金及现金等价物余额		95,506.83	776,848.74
六、期末现金及现金等价物余额		785,722.92	1,400,858.48

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注五(三十五)

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革

天珑科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“天珑科技”)成立于1993年3月,原名湖南五一文实业股份有限公司,1999年10月经湖南省工商行政管理局批准更名为湖南创智信息科技股份有限公司,2001年3月经国家工商行政管理局批准更名为创智信息科技股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)296、297号文批准,于1997年6月26日在深圳证券交易所上市交易。因2004年、2005年、2006

年连续三年亏损，公司股票于 2007 年 5 月 24 日被深圳证券交易所实施暂停上市；2012 年 12 月 31 日深圳证券交易所对本公司做出《关于创智信息科技股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上〔2012〕465 号），本公司股票已于 2013 年 2 月 8 日起终止在深圳证券交易所挂牌上市。按照有关规定，公司原流通股份于股票摘牌后 45 个工作日内进入全国中小企业股份转让系统交易。

重大资产重组前本公司的注册资本及实收资本为人民币 378,614,200.00 元。根据 2014 年 9 月 17 日本公司第二次临时股东大会审议通过的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案），并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1449 号《关于核准创智信息科技股份有限公司向永盛科技有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，本公司于 2014 年 12 月 31 日非公开发行股份 1,363,246,659 股反向收购天珑移动技术股份有限公司(2014 年 12 月 31 日更名为“深圳市天珑移动技术有限公司”，以下简称“天珑移动”)的股权。

根据公司 2015 年第 4 次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准创智信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2015]2447 号）核准，公司采用定向发行方式以人民币 8.40 元/股的发行价格向 178 名投资者发行面值为人民币 1.00 元普通股 142,857,142 股，募集资金总额为人民币 1,199,999,992.80 元。公司实施上述非公开发行股票后，增加注册资本人民币 142,857,142.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,884,718,001.00 元，详情参见附注五（三十八）。

2020 年 8 月 21 日，经深圳市市场监督管理局批准，公司名称由“创智信息科技股份有限公司”变更为“天珑科技集团股份有限公司”，以该企业为核心企业组建的企业集团名称为“天珑科技集团”。

本公司注册地址：四川省宜宾市临港经济开发区国兴大道沙坪路 9 号产业总部基地科创大厦 B 座 5 楼。

本公司控股股东为永盛科技有限公司(以下简称“永盛”)，最终控制人为自然人林文鸿。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

重组前，本公司所处的行业为应用软件开发行业；经营范围为研制、开发、销售计算机软件及配套系统、提供软件制作及软件售后服务。重组完成后，本公司及其子公司(以下简称“本集团”)所处的行业为计算机、通信和其他电子设备制造业；经营范围为无线通讯

产品、数码电子产品、计算机硬件的设计与开发，提供相关产品的技术服务；手机及原材料的研发、生产、销售、批发；研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统；提供软件制作及软件售后服务，自营进出口业务。

(三)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会于 2025 年 8 月 29 日决议批准。

(四)本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围包括：天珑科技及原子公司、天珑移动及其子公司（详见附注七（一））。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二)持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的 5% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 0.1% 以上，且金额超过 500 万元
重要的应收款项核销	单项金额占应收款项或坏账准备 0.1% 以上，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5% 以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10% 以上（或期末余额占比 10% 以上），且金额超过 1000 万元
账龄超过 1 年以上的重要预付款项	单项金额占预付款项 5% 以上，且金额超过 500 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 0.5% 以上，且金额超过 500 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5% 以上，且金额超过 500 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10% 以上，且金额超过 500 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10% 以上，且金额超过 500 万元

重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并报表总收入 $\geq 5\%$
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	预计影响财务报表项目金额超过 1000 万元的或有事项

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(七) 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

(十一)金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关

投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

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

3.金融工具的终止确认

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

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

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收账款、应收票据计量损失准备的方法

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

对于信用风险显著不同的该类金融资产基于单项评价信用风险，如：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，按照该资产的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

除了单项评估信用风险的此类资产外，本公司基于相同风险特征将此类资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

划分为组合 1 的应收账款，由于此类应收款项通常不会产生预期信用损失，故一般不计提损失准备；对于划分为组合 2 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

划分为组合 2 的应收账款，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例
0 至 6 个月	0.5%
7 至 12 个月	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

对于划分为组合 1 的应收票据，预期不会产生信用损失；对于划分组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

②债务人经营成果实际或预期的显著变化。

③债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

④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的显著变化。

⑤债务人预期表现和还款行为的显著变化。

⑥逾期信息。

对信用风险显著不同的其他金融资产单项评价信用风险，如：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，按照其他金融资产的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于相同风险特征将其他应收款划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

其他应收款组合 1：应收出口退税、合并范围内关联方款等款项

其他应收款组合 2：押金、保证金

其他应收款组合 3：除组合 1、2 外的其他款项

划分为组合 1 的其他应收款，此类其他应收款通常不会产生预期信用损失，故一般不计提损失准备；

对于划分为组合 2 的其他应收款，以逾期账龄作为信用风险特征，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失；

对于划分为组合 3 的其他应收款，以账龄作为信用风险特征，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失。

对除租赁应收款以外的长期应收款单项评价信用风险，按照该长期应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

3.预期信用损失的会计处理方法

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

(十三)存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品（产成品）、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品及在产品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

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

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响, 是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时, 具有重大影响, 或虽不足 20%, 但符合下列条件之一时, 具有重大影响: 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表; 参与被投资单位的政策制定过程; 向被投资单位派出管理人员; 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料; 与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

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

3.后续计量及损益确认方法

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

(十六)投资性房地产

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

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

(十七)固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	10.00	1.80-3.00
机器设备	5-10	10.00	9.00-18.00

运输设备	5	10.00	18.00
电子设备及其他	5	10.00	18.00

(十八)在建工程

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

(十九)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

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

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

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

(二十)无形资产

1.无形资产的计价方法

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

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	20-50	平均年限法
专利权	10	平均年限法
软件	5-10	平均年限法

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

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

3.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十一)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二)长期待摊费用

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

(二十三)职工薪酬

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

1.短期薪酬的会计处理方法

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

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

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

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

(二十五) 收入

1. 收入确认的一般原则

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或产出法确定，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。

2. 收入确认的具体原则

（1）产品销售收入

本公司商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务，确认的具体方法如下：对于境内销售，公司在将产品交付给客户指定的承运人，或按照协议合同约定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入；对于境外销售，公司根据销售合同或订单的约定，将出口产品办理报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入。

（2）技术研发收入

本公司技术服务收入确认的具体方法如下：按照合同约定，客户对相关技术服务确认验收并出具验收单据并取得技术研发成果控制权之后，确认收入。

(二十六) 合同成本

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2.政府补助确认时点

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

(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

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

2.递延所得税的计量

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

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

3.递延所得税的净额抵消依据

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

(二十九) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 10000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十）重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

2.重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	注 1
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	应税房产账面原值或房产租金收入	1.2%、12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3-6 元/平方米年
印花税	借款合同、购销合同、加工承揽合同、财产租赁合同	0.005%-0.1%

注 1：本集团存在不同企业所得税税率纳税主体的说明

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	湖南创智信息系统有限公司（以下简称“湖南创智”）	25.00%
2	深圳影飞科技有限公司（以下简称“影飞科技”）	25.00%
3	深圳市天珑移动技术有限公司（以下简称“天珑移动”）	25.00%
4	江苏省天珑电子科技有限公司（以下简称“江苏天珑”）	5.00%
5	深圳天珑无线科技有限公司（以下简称“天珑无线”）	15.00%
6	南京粤讯电子科技有限公司（以下简称“南京粤讯”）	15.00%
7	深圳捷豹电波科技有限公司（以下简称“捷豹电波”）	15.00%
8	广东美晨通讯有限公司（以下简称“广东美晨”）	25.00%
9	深圳市天珑物联网有限公司（以下简称“天珑物联网”）	5.00%
10	四川糖果通讯技术有限公司（以下简称“四川糖果”）	25.00%
11	厦门凯荟通信科技有限公司（以下简称“厦门凯荟”）	20.00%
12	深圳莲节电子有限公司（以下简称“莲节电子”）	25.00%
13	深圳市天机杼通讯有限公司（以下简称“天机杼”）	25.00%
14	河源市美晨智能研究院（以下简称“河源美晨”）	25.00%
15	上海大极通讯科技有限公司（以下简称“上海大极”）	15.00%
16	深圳市慧珑科技有限公司（以下简称“慧珑科技”）	25.00%
17	西安天珑通讯科技有限公司（以下简称“西安天珑”）	15.00%
18	宜宾市天珑通讯有限公司（以下简称“宜宾市天珑”）	15.00%
19	宜宾市美捷通讯科技有限公司（以下简称“宜宾美捷”）	25.00%
20	深圳市五纪通讯有限公司（以下简称“五纪通讯”）	25.00%
21	江西美晨通讯有限公司（以下简称“江西美晨”）	25.00%

22	江西美晨物联网有限公司（以下简称“江西物联网”）	20.00%
23	成都市天珑科技有限公司（以下简称“成都天珑”）	25.00%
24	江西美盛通讯有限公司（以下简称“江西美盛”）	20.00%
25	宜宾市莲节供应链管理有限公司（以下简称“宜宾莲节”）	25.00%
26	蓝天通讯有限公司（以下简称“蓝天通讯”）	16.50%
27	Jaguar Wave (HongKong) Limited	16.50%
28	Vision Best Holdings Limited	16.50%
29	仲汇集团有限公司	16.50%
30	Excel Prime Investments Limited	16.50%
31	Wiko Germany GmbH	31.25%
32	WIMEGA FRANCE	33.33%
33	WIKO GMBH	31.25%
34	Wiko Italy S.R.L	31.40%
35	Glory Earn Holdings Limited	16.50%
36	Black Rock Development Limited	16.50%
37	Wiko Japan Co., Ltd	36.59%
38	Wiko Vietnam Company LTD	25.00%
39	TINNO USA INC	33.00%
40	Tinno Vietnam Company Limited	0.00%
41	深圳市天珑智联物联网科技有限公司（以下简称“天珑智联物联网”）	5.00%
42	Cloud Cave Investment Limited	16.50%
43	Mygoo Digi Private Limited	25.00%
44	深圳市珑莹咨询合伙企业（有限合伙）	25.00%
45	Tinno Technology Korea Co., Ltd	10.00%
46	Creative Earn Holdings Limited	16.50%
47	深圳和与安电子有限公司	25.00%
48	PT. Mygoo Tech Indonesia	22.00%
49	江西天珑通讯科技有限公司（以下简称“江西天珑”）	15.00%

（二）重要税收优惠及批文

1. 适用高新技术企业税收优惠

天珑无线 2022 年 12 月 19 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244206192，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2022 年至 2025 年适用 15% 的优惠所得税率。

上海大极 2022 年 11 月 15 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202231000962，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2022 年至 2025 年适用 15% 的优惠所得税率。

西安天珑 2024 年 12 月 16 日取得了陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202461002510，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2024 年至 2026 年适用 15% 的优惠所得税率。

江西天珑 2024 年 11 月 19 日取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202436001262，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2024 年至 2026 年适用 15% 的优惠所得税率。

南京粤讯 2024 年 12 月 16 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202432012410，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2024 年至 2026 年适用 15% 的优惠所得税率。

捷豹电波 2024 年 12 月 26 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444207562，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2024 年至 2026 年适用 15% 的优惠所得税率。

宜宾天珑 2022 年 11 月 2 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202251004249，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2022 年至 2025 年适用 15% 的优惠所得税率。

2. 适用小微企业税收优惠

厦门凯荟、江西美盛，江西美晨物联网符合《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

江苏天珑、天珑物联网、天珑智联物联网符合《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 13 号)规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3. 增值税

财政部和国家税务总局于 2011 年 10 月 30 日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。江苏天珑、天珑无线和南京粤讯和上海大极销售的自行开发生产的软件产品，享受增值税即征即退政策优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	15,699.60	15,863.42
银行存款	453,575,704.96	699,639,160.81
其他货币资金	1,295,595,182.14	16,848,254,168.79
合计	1,749,186,586.70	17,547,909,193.02
其中：存放在境外的款项总额	166,298,610.46	488,598,462.45

（二）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	12,371,307.67	47,496,987.52
外汇期权合约	9,185,884.88	1,385,000.00
合计	21,557,192.55	48,881,987.52

（三）应收账款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
0 至 6 个月	3,888,303,319.99	4,092,488,259.18
6 至 12 个月	184,993,607.09	94,119,290.82
1 至 2 年	368,631,936.14	352,719,082.70
2 至 3 年	48,586,774.06	18,988,969.87
3 年以上	28,638,264.58	29,975,089.12
减：坏账准备	135,642,203.21	117,137,482.30
合计	4,383,511,698.65	4,471,153,209.39

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	19,062,401.10	0.42	19,062,401.10	100.00	19,141,771.24	0.42	19,141,771.24	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,500,091,500.76	99.58	116,579,802.11	2.59	4,569,148,920.45	99.58	97,995,711.06	2.14

其中：组合1：账龄组合	4,500,091,500.76	99.58	116,579,802.11	2.59	4,569,148,920.45	99.58	97,995,711.06	2.14
合计	4,519,153,901.86	100.00	135,642,203.21	-	4,588,290,691.69	-	117,137,482.30	-

(1)重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	依据
客户 A	19,062,401.10	19,062,401.10	1 年以内	100.00	预计可收回金额
合计	19,062,401.10	19,062,401.10		-	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0 至 6 个月	3,888,303,319.98	0.50	19,441,516.61	4,092,488,259.18	0.50	20,462,441.30
6 至 12 个月	184,993,607.09	5.00	9,249,680.26	94,119,290.82	5.00	4,705,964.54
1 至 2 年	349,569,535.04	10.00	34,956,953.50	333,577,311.46	10.00	33,357,731.14
2 至 3 年	48,586,774.06	50.00	24,293,387.03	18,988,969.87	50.00	9,494,484.97
3 年以上	28,638,264.59	100.00	28,638,264.71	29,975,089.12	100.00	29,975,089.11
合计	4,500,091,500.76	-	116,579,802.11	4,569,148,920.45	-	97,995,711.06

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动 (增加“+”，减少“-”)	
按 单 项 评 估 计 提 的 坏 账 准 备	19,141,771.24	220,805.92	291,248.26	8,927.80	-	19,062,401.10
组合 1：账龄 分析组合	97,995,711.06	27,331,402.16	8,747,311.12	0.00	-	116,579,802.10
合计	117,137,482.30	27,552,208.09	9,038,559.38	8,927.80	-	135,642,203.21

4.本期实际核销的应收账款金额 8,927.80 元

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
客户 A	2,596,625,857.19	57.46	12,983,129.28
客户 B	724,648,565.13	16.04	3,623,242.83
客户 C	58,093,683.41	1.29	290,468.42
客户 D	56,674,896.65	1.25	631,423.01
客户 E	25,676,338.13	0.57	129,026.89
合计	3,461,719,340.51	76.61	17,657,290.43

注：截止 2025 年 6 月 30 日，应收账款中用于质押借款或保理金额为 1,024,571,255.68 元。

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,336,032.78	2,485,118.08
合计	70,336,032.78	2,485,118.08

(五) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	251,746,062.38	53.53	175,362,841.96	50.66
1 至 2 年	142,381,937.38	30.28	114,687,311.00	33.13
2 到 3 年	25,879,555.25	5.5	8,501,803.69	2.46
3 年以上	50,269,609.83	10.69	47,605,559.26	13.75
合计	470,277,164.84	100.00	346,157,515.91	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	117,128,614.60	24.91
第二名	61,919,276.78	13.17
第三名	59,098,587.37	12.57
第四名	45,961,685.52	9.77
第五名	30,172,196.36	6.42
合计	314,280,360.63	66.84

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利	-	-
其他应收款项	164,438,466.23	210,212,078.93
减：坏账准备	8,787,474.65	8,823,939.39
合计	155,650,991.58	201,388,139.54

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
退税款	9,739,099.08	10,489,006.33
押金保证金	28,963,988.24	32,448,923.12
员工借款	4,709,954.96	5,698,126.11
往来款	76,157,174.53	74,548,548.44
应收补贴款	-	33,177,700.00
信托收益权转让款	35,000,000.00	35,000,000.00
股权转让款	-	-
其他	9,868,249.42	18,849,774.93
减：坏账准备	8,787,474.65	8,823,939.39
合计	155,650,991.58	201,388,139.54

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	36,392,093.03	92,975,211.13
1 至 2 年	81,535,344.50	75,955,706.38
2 至 3 年	40,349,731.88	36,384,197.55
3 年以上	6,161,296.82	4,896,963.87
减：坏账准备	8,787,474.65	8,823,939.39
合计	155,650,991.58	201,388,139.54

(3)坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	8,823,939.39	-	-	8,823,939.39
2025 年 1 月 1 日余额在本期	8,823,939.39	-	-	8,823,939.39
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,737,768.62	-	-	1,737,768.62
本期转回	1,774,233.35	-	-	1,774,233.35
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025 年 6 月 30 日余额	8,787,474.65	-	-	8,787,474.65

(4)本报告期实际核销的其他应收款项合计金额为 0 元。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
WIKO France SAS	往来款	37,296,961.06	三年以内	22.68	-
北京环渤海创新产业基金管理有限公司	信托收益权转让款	35,000,000.00	两年以内	21.28	-
中国电子器材国际有限公司	往来款	32,988,190.95	两年以内	20.06	3,298,819.10
贵州翰瑞电子有限公司	设备款	8,795,000.00	一年以内	5.35	439,750.00
中建投租赁股份有限公司	押金&保证金	8,100,000.00	两年以内	4.93	405,000.00
合计		122,180,152.01		74.30	4,143,569.10

(七) 存货

1.存货分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,424,327,934.04	28,114,430.99	1,396,213,503.05	947,909,588.22	32,018,372.22	915,891,216.00
产成品	896,836,970.57	17,145,625.42	879,691,345.15	731,577,661.01	39,359,984.18	692,217,676.83
低值易耗品	1,737,392.71	-	1,737,392.71	1,549,481.29	-	1,549,481.29
自制半成品及在产品	297,088.00	-	297,088.00	3,037,357.06	-	3,037,357.06
合同履约成本	354,572,633.85	-	354,572,633.85	284,548,426.81	-	284,548,426.81

其他	2,261,201.86	-	2,261,201.86	166,534.88	-	166,534.88
合计	2,680,033,221.03	45,260,056.41	2,634,773,164.62	1,968,789,049.27	71,378,356.40	1,897,410,692.87

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,018,372.22	5,837,390.06	-	9,741,331.29	-	28,114,430.99
产成品	39,359,984.18	9,102,961.54	-	31,317,320.30	-	17,145,625.42
合计	71,378,356.40	14,940,351.60	-	41,058,651.59	-	45,260,056.41

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	160,679,967.98	31,101,153.52
预缴所得税	30,158.80	30,915.42
其他	3,888,614.60	1,319,547.39
留抵增值税	192,265,449.25	348,444,035.67
合计	356,864,190.63	380,895,652.00

(九) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
其他	101,049,528.26	-	101,049,528.26	99,492,924.50	-	99,492,924.50	-
合计	101,049,528.26	-	101,049,528.26	99,492,924.50	-	99,492,924.50	-

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											-
东莞金唯科投资合伙企业（有限合伙）	135,266,886.57	-	-	-	-	-	-	-	-	135,266,886.57	-
厦门西堤天珑壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	18,863,172.14	-	-	-	-	-	-	-	-	18,863,172.14	-
安吉有方股权投资合伙企业（有限合伙）	8,601,066.81	-	-	-	-	-	-	-	-	8,601,066.81	-
广东天珑产业投资合伙企业（有限合伙）	6,422,565.27	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,022,565.27	-
江西辉泰电子有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

辰芯半导体（深圳）有限公司	28,697,597.70	-	-	-	-	-	-	-	-	28,697,597.70	-
厦门西堤天珑贰号股权投资合伙企业（有限合伙）	9,514,937.25	-	-	-	-	-	-	-	-	9,514,937.25	-
合计	207,366,225.74	1,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	208,966,225.74	-

(十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
深圳市汇芯通信技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
开元通信技术（厦门）有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	-
锐石创芯（深圳）科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-
深圳市鑫信腾科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-
中电科技德清华莹电子有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-
宜宾市商业银行股份有限公司	119,441,227.88	-	119,441,227.88	-	-	-
合计	149,441,227.88	30,000,000.00	149,441,227.88	-	-	-

(十二) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,068,976,718.66	-	1,068,976,718.66
2. 本期增加金额	-304,344.00	-	-304,344.00
（1）购置	-	-	-
（2）存货/固定资产/在建工程转入	-	-	-
（3）汇率影响	-304,344.00	-	-304,344.00
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-
4. 期末余额	1,068,672,374.66	-	1,068,672,374.66
二、累计折旧			
1. 期初余额	113,459,426.66	-	113,459,426.66
2. 本期增加金额	9,414,240.22	-	9,414,240.22
（1）计提	9,499,405.74	-	9,499,405.74
（2）汇率影响	-85,165.51	-	-85,165.51
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-
4. 期末余额	122,873,666.88	-	122,873,666.88

三、账面价值			
1.期末账面价值	945,798,707.78	-	945,798,707.78
2.期初账面价值	955,517,292.00	-	955,517,292.00

(十三) 固定资产

1. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,386,311,652.31	1,216,655,077.52
固定资产清理	-	-
减：减值准备	-	-
合计	1,386,311,652.31	1,216,655,077.52

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	803,781,039.73	654,545,966.60	8,047,827.14	144,631,052.48	1,611,005,885.95
2.本期增加金额	172,474,350.54	34,241,186.14	466,086.72	4,749,539.57	211,931,162.97
（1）购置	-	38,028,024.35	466,312.16	4,548,842.53	43,043,179.04
（2）在建工程转入	172,474,350.54	-	-	-	172,474,350.55
（3）汇率影响	-	-3,786,838.22	-225.44	200,697.04	-3,586,366.62
（4）投资性房地产转入	-	-	-	-	-
（5）其他	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	955,139.70	392.53	722,818.11	1,678,350.34
（1）处置或报废	-	955,139.70	392.53	722,818.11	1,678,350.34
（2）转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4.期末余额	976,255,390.27	687,832,013.03	8,513,521.33	148,657,773.95	1,821,258,698.58
二、累计折旧					-
1.期初余额	76,470,165.20	234,407,953.57	4,933,805.96	78,538,883.70	394,350,808.43
2.本期增加金额	7,817,733.06	26,841,502.46	490,767.77	6,925,492.60	42,075,495.89
（1）计提	7,817,733.06	26,864,442.05	490,914.87	6,698,162.15	41,871,252.12
（2）汇率影响	-	-22,939.58	-147.10	227,330.45	204,243.77
（3）调整	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	719,249.02	60,474.87	699,534.15	1,479,258.04
（1）处置或报废	-	719,249.02	60,474.87	699,534.15	1,479,258.04
（2）转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4.期末余额	84,287,898.26	260,530,207.01	5,364,098.86	84,764,842.15	434,947,046.27
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	891,967,492.01	427,301,806.03	3,149,422.47	63,892,931.80	1,386,311,652.31
2.期初账面价值	727,310,874.53	420,138,013.03	3,114,021.18	66,092,168.78	1,216,655,077.52

(十四) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	138,269,382.21	281,102,910.97
工程物资	-	-

减：减值准备	-	-
合计	138,269,382.21	281,102,910.97

(1)在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西美晨新厂房	106,330,090.80	-	106,330,090.80	100,185,219.70	-	100,185,219.70
宜宾办公大楼	-	-	-	148,803,137.29	-	148,803,137.29
天珑大厦零星工程	1,622,515.34	-	1,622,515.34	910,508.60	-	910,508.60
TINNOVN 厂房	27,709,160.66	-	27,709,160.66	27,528,103.96	-	27,528,103.96
其他设备及安装	2,607,615.41	-	2,607,615.41	3,675,941.42	-	3,675,941.42
合计	138,269,382.21	-	138,269,382.21	281,102,910.97	-	281,102,910.97

(2)重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
江西美晨新厂房	400,750,000.00	100,185,219.70	6,144,871.10	-	-	106,330,090.80	102	-	-	-	-	自有资金
宜宾办公大楼	150,000,000.00	148,803,137.29	23,671,213.25	172,474,350.54	-	-	115	1#主体实施至21层（共21层），已封顶	-	-	-	自有资金

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,767,450.98	-	-	44,767,450.98
2.本期增加金额	-431,994.59	-	-	-431,994.59
（1）新增租赁	-	-	-	-
（2）企业合并增加	-	-	-	-
（3）重估调整	-	-	-	-
（4）汇率影响	-431,994.59	-	-	-431,994.59
（5）其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	44,335,456.39	-	-	44,335,456.39
二、累计折旧				
1.期初余额	16,703,288.64	-	-	16,703,288.64
2.本期增加金额	4,441,997.96	-	-	4,441,997.96
（1）计提	4,498,135.04	-	-	4,498,135.04
（2）汇率影响	-56,137.07	-	-	-56,137.07
（3）其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	21,145,286.60	-	-	21,145,286.60
三、减值准备	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,190,169.79	-	-	23,190,169.79
2.期初账面价值	28,064,162.34	-	-	28,064,162.34

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	专利	软件	非专利技术及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	417,093,497.41	130,435,132.89	62,512,061.45	21,758,790.62	631,799,482.37
2.本期增加金额	-	246,073.38	-27,285.12	4,954,348.96	5,173,137.22
（1）购置	-	-	-	4,319,521.50	4,319,521.50
（3）汇率影响	-	246,073.38	-27,285.12	634,827.46	853,615.72
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	417,093,497.41	130,681,206.28	62,484,776.33	26,713,139.57	636,972,619.59
二、累计摊销					
1.期初余额	94,972,652.99	114,420,838.76	30,458,381.86	12,970,627.22	252,822,500.83
2.本期增加金额	6,960,625.14	7,475,843.84	5,131,168.67	2,421,186.45	21,988,824.10
（1）计提	6,960,625.14	7,229,770.46	4,738,059.17	1,786,358.99	20,714,813.77
（2）汇率影响	-	246,073.38	393,109.50	634,827.46	1,274,010.33
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	101,933,278.13	121,896,682.61	35,589,550.52	15,391,813.66	274,811,324.93
三、账面价值					
1.期末账面价值	315,160,219.28	8,784,523.67	26,895,225.80	11,321,325.91	362,161,294.66
2.期初账面价值	322,120,844.42	16,014,294.13	32,053,679.59	8,788,163.40	378,976,981.54

(十七) 商誉

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东美晨通讯有限公司	8,358,851.69	-	-	-	-	8,358,851.69
合计	8,358,851.69	-	-	-	-	8,358,851.69

(十八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	264,928,018.03	1,766,172.09	8,293,181.33	10,103.72	258,390,905.08
保函手续费	-	-	-	-	-
其他	132,853.92	-	63,962.32	-	68,891.60
合计	265,060,871.95	1,766,172.09	8,357,143.65	10,103.72	258,459,796.68

(十九) 递延所得税资产

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
减值准备&坏账准备	21,062,575.32	83,671,607.73	23,043,406.02	91,634,292.91
递延收益	67,117,073.81	268,468,295.21	68,273,084.69	273,092,338.74
可抵扣亏损	240,974,396.40	983,052,951.65	238,802,278.02	954,959,444.10
衍生金融负债公允价值变动	-	-	-	-
内部交易未实现利润	13,139,589.21	52,051,993.22	11,500,201.31	46,000,805.24
租赁负债	2,100,803.84	12,529,305.90	3,240,457.10	15,665,923.01
其他	1,092,439.34	3,310,346.37	1,117,419.93	4,446,414.25
小计	345,486,877.92	1,403,084,500.08	345,976,847.07	1,385,799,218.25
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	2,296,471.22	9,185,884.88	12,220,496.88	48,881,987.53
固定资产加速折旧	87,698,209.63	364,149,547.25	87,868,728.96	364,831,624.57
使用权资产	2,100,280.76	12,585,477.65	3,176,312.24	15,506,812.37
其他	1,053,512.03	4,214,048.12	1,068,207.08	4,272,828.32
合计	93,148,473.64	390,134,957.90	104,333,745.16	433,493,252.79

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	142,610,877.02	131,697,073.32
可抵扣亏损	2,300,335,164.43	2,206,380,098.64
合计	2,442,946,041.45	2,338,077,171.96

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年度	494,988,857.85	494,988,857.85	
2026 年度	177,623,270.10	177,779,876.69	
2027 年度	144,585,746.61	156,457,644.27	
2028 年度	306,954,287.19	349,747,791.33	

2029 年度	261,074,557.51	261,074,557.51	
2030 年度	148,777,074.18		
无期限	766,331,370.99	766,331,370.99	海外子公司无限制
合计	2,300,335,164.43	2,206,380,098.64	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	-	1,591,089.39
其他	780,911.08	699,431.41
合计	780,911.08	2,290,520.80

(二十一) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	229,664,177.33	132,484,128.25
质押借款	2,333,742,445.50	13,432,778,466.62
抵押借款	245,008,750.00	470,320,055.56
合计	2,808,415,372.83	14,035,582,650.43

(二十二) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	8,514,379.02	25,831,594.50
外汇期权合约	28,888,195.81	-
合计	37,402,574.83	25,831,594.50

(二十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,190,738,889.46	4,456,818,202.11
合计	1,190,738,889.46	4,456,818,202.11

(二十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,202,129,953.95	5,576,840,313.70
1 年以上	89,848,668.78	105,580,927.98
合计	5,291,978,622.73	5,682,421,241.68

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	13,688,311.26	未到偿还期
供应商 B	8,065,692.73	未到偿还期
供应商 C	44,686,933.27	未到偿还期
合计	66,440,937.26	

(二十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	248,308.91	175,282.01
合计	248,308.91	175,282.01

(二十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,369,761.87	27,476,349.07
1 年以上	31,114,019.36	39,056,680.25
合计	72,483,781.22	66,533,029.32

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	74,312,163.49	485,231,551.11	487,464,057.96	72,079,656.64
离职后福利-设定提存计划	4,162,319.93	32,970,631.57	33,025,417.59	4,107,533.91
辞退福利	710.00	713,729.83	593,729.83	120,710.00
合计	78,475,193.42	518,915,912.51	521,083,205.38	76,307,900.55

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴	71,041,089.55	452,723,888.91	455,371,846.31	68,393,132.15
职工福利	200,462.07	7,420,313.36	7,390,030.70	230,744.73
社会保险	1,670,561.65	14,663,658.57	14,699,096.98	1,635,123.24
其中：医疗保险	1,490,091.41	13,164,912.47	13,195,335.16	1,459,668.72
工伤保险	64,623.47	802,820.87	804,456.95	62,987.39
生育保险	115,846.77	695,925.23	699,304.87	112,467.13
住房公积金	1,259,005.45	8,060,038.94	8,053,056.76	1,265,987.63
工会经费和职工教育经费	141,044.77	2,363,651.33	1,950,027.21	554,668.89
合计	74,312,163.49	485,231,551.11	487,464,057.96	72,079,656.64

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	3,853,922.69	31,309,120.49	31,378,469.25	3,784,573.93
失业保险	159,972.45	1,242,776.88	1,245,504.76	157,244.57
社会统筹报销	148,424.79	418,734.20	401,443.58	165,715.41
合计	4,162,319.93	32,970,631.57	33,025,417.59	4,107,533.91

(二十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,349,210.87	1,365,104.23
企业所得税	21,589,697.81	32,166,496.78
个人所得税	2,192,461.11	3,357,893.17
城市维护建设税	304,631.38	144,000.80
其他	11,298,163.06	10,772,457.66
合计	38,734,164.24	47,805,952.64

(二十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,506,957.96	2,558,558.46
其他应付款项	123,361,130.51	102,801,020.30
合计	125,868,088.47	105,359,578.76

1.应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,506,957.96	2,558,558.46
合计	2,506,957.96	2,558,558.46

2.其他应付款项

(1)按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
资产购置款	39,881,261.35	1,056,977.50
往来款	47,793,735.88	46,588,653.02
押金	15,437,871.59	15,573,331.86
第三方服务费	1,127,775.42	2,496,535.08
其他	19,120,486.27	37,085,522.84
合计	123,361,130.51	102,801,020.30

(三十)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	103,449,947.49	140,143,920.44
一年内到期的租赁负债	8,249,922.70	8,359,485.63
合计	111,699,870.19	148,503,406.07

(三十一)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,189,269.77	3,627,938.80
合计	4,189,269.77	3,627,938.80

(三十二)长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	1,575,666,210.36	1,710,203,318.44
合计	1,575,666,210.36	1,710,203,318.44

(三十三)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,991,947.74	20,044,729.81
减：未确认融资费用	641,855.34	1,029,521.63
减：一年内到期的租赁负债	8,249,922.70	8,359,485.63
合计	6,100,169.70	10,655,722.55

(三十四)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,428,087.67	27,012,542.13
合计	5,428,087.67	27,012,542.13

1.长期应付款分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付融资租赁款	172,564,723.86	35,778,119.99	96,733,097.46	111,609,746.39
减：未确认融资费用	5,408,261.29	778,119.99	3,454,670.05	2,731,711.23
小计	167,156,462.57	35,000,000.00	93,278,427.41	108,878,035.16
一年内到期的长期应付款-应付融资租赁款	144,853,275.07	57,185,768.78	95,964,297.46	106,074,746.39

减：一年内到期的长期应付款-未确认融资费用	4,709,354.63	1,362,192.32	3,446,748.05	2,624,798.90
小计	140,143,920.44	55,823,576.46	92,517,549.41	103,449,947.49
合计	27,012,542.13	-20,823,576.46	760,878.00	5,428,087.67

(三十五) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
质保金	807,379.67	693,464.49	-	1,500,844.16
其他	661,581.07	4,408.51	600,924.67	65,064.91
合计	1,468,960.74	697,873.00	600,924.67	1,565,909.07

(三十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
补助	233,167,134.13	10,217,900.00	15,586,937.15	227,798,096.98	收益期未届满
合计	233,167,134.13	10,217,900.00	15,586,937.15	227,798,096.98	

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
投资款	450,000,000.00	450,200,000.00
合计	450,000,000.00	450,200,000.00

(三十八) 股本

股本	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
	投资金额				投资金额	
股份总数	1,884,718,001.00	100.00	-	-	1,884,718,001.00	100.00
合计	1,884,718,001.00	100.00	-	-	1,884,718,001.00	100.00

(三十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	1,076,873,724.53	-	-	1,076,873,724.53
其中：投资者投入的资本	1,076,873,724.53	-	-	1,076,873,724.53
二、其他资本公积	-1,663,407,625.85	-	-	-1,663,407,625.85
其中：处置少数股东股权	26,227,147.77	-	-	26,227,147.77
少数股东单方注资	23,523,697.80	-	-	23,523,697.80
以权益结算的股份支付	30,227,445.00	-	-	30,227,445.00
收购少数股东股权	-90,915,117.44	-	-	-90,915,117.44
反向收购	-1,652,470,798.98	-	-	-1,652,470,798.98
合计	-586,533,901.32	-	-	-586,533,901.32

(四十)其他综合收益

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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-199,173,099.26		-	-	-	11,986,395.68	-	-187,186,703.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-199,173,099.26					11,986,395.68		-187,186,703.58
其他综合收益合计	-199,173,099.26	-	-	-	-	11,986,395.68	-	-187,186,703.58

(四十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,053,406.99	-	-	38,053,406.99
合计	38,053,406.99	-	-	38,053,406.99

(四十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	405,505,926.54	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,879,151.90	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	484,385,078.44	-

(四十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,912,130,378.81	8,243,369,275.98	6,764,387,050.10	6,185,267,776.43
手机研发及销售	8,912,130,378.81	8,243,369,275.98	6,764,387,050.10	6,185,267,776.43
二、其他业务小计	134,053,178.70	123,358,726.65	649,442,582.45	618,166,529.10
材料销售及其他	134,053,178.70	123,358,726.65	649,442,582.45	618,166,529.10
合计	9,046,183,557.51	8,366,728,002.63	7,413,829,632.55	6,803,434,305.53

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期
房产税	3,440,960.23	2,427,998.33
土地使用税	1,267,249.89	1,267,249.89
城市维护建设税	2,645,418.98	2,095,811.78
教育费附加	1,172,727.03	921,196.99
地方教育费附加	781,818.03	614,131.31
印花税	35,472,126.15	48,881,321.37
其他	30,021.94	29,831.01
合计	44,810,322.25	56,237,540.68

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	40,255,813.43	34,584,740.86
业务宣传费	3,154,507.74	7,661,232.52
专业服务费	2,224,128.71	2,568,573.24
业务招待费	5,646,710.32	4,462,723.84
其他	18,061,606.04	7,846,395.78
合计	69,342,766.24	57,123,666.24

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	108,649,825.21	88,629,593.50
租赁费	1,593,968.80	1,391,647.49
专业服务费	12,588,689.24	18,298,537.28
业务招待费	5,752,175.61	8,355,343.42
折旧摊销费	19,703,028.58	22,721,466.37
水电物业	7,945,412.27	7,312,756.72
其他	26,487,710.48	18,226,783.44
合计	182,720,810.19	164,936,128.22

(四十七) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	205,428,876.64	261,829,833.78
专利许可	15,755,688.16	20,975,582.17
检测认证	7,562,258.00	18,616,300.57
折旧费	5,321,443.77	6,120,108.53
无形资产摊销	11,225,265.68	10,917,493.23
其他	24,185,615.90	24,424,564.65
合计	269,479,148.15	342,883,882.93

(四十八) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期
利息支出	184,570,601.75	213,273,690.98
减：利息收入	149,260,679.69	165,507,418.12
汇兑损益	42,481,101.13	9,293,168.20
手续费	9,830,093.97	8,111,804.75
现金折扣	2,288,736.71	5,148,937.08
合计	89,909,853.87	70,320,182.89

(四十九) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	19,579,646.34	21,422,138.97	收益相关
高新政策补贴	77,102,300.00	75,144,885.00	收益相关
补助摊销	16,891,561.04	29,278,377.98	资产相关
其他	5,078,226.69	9,305,999.16	收益相关
合计	118,651,734.07	135,151,401.11	

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	-	2,958,681.17
处置子公司产生的投资收益	-	193,449.00
处置远期外汇合约投资收益	19,906,460.94	-488,446.42
处置利率掉期合约投资收益	-	19,869,390.07
处置外汇期权合约投资收益	3,038,500.00	-
其他	397,173.45	703,830.53
合计	23,342,134.39	23,236,904.35

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期
衍生金融资产	-27,189,544.20	28,056,587.47
衍生金融负债	-5,073,626.48	13,804,873.66
合计	-32,263,170.68	41,861,461.14

(五十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期
应收账款信用减值损失	-19,812,987.06	-14,291,173.62
其他应收款信用减值损失	151,822.18	3,645,383.23
合计	-19,661,164.88	-10,645,790.39

(五十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期
存货跌价损失	-14,367,313.27	-19,958,626.25
合计	-14,367,313.27	-19,958,626.25

(五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	210,438.73	12,735.65
合计	210,438.73	12,735.65

(五十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期
无需支付的应付款项	110.88	-
其他	211,296.82	682,012.03
合计	211,407.70	682,012.03

(五十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期
捐赠支出	60,000.00	220,000.00
非流动资产报废损失	101,861.94	143,929.88
诉讼赔款	28,096.76	-
滞纳金、罚金	930,622.10	2,666,035.46
其他	686,985.49	30,624.71
合计	1,807,566.29	3,060,590.05

(五十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	29,501,675.83	15,055,410.81
递延所得税费用	-10,695,302.37	-6,400,632.56
合计	18,806,373.46	8,654,778.25

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	97,509,153.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,377,288.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,448,337.13

利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-8,794,486.54
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	6,682,243.04
其他影响	-4,907,008.66
所得税费用	18,806,373.46

(五十八) 现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
政府补助	116,665,726.69	231,472,130.16
其他	23,559,434.33	5,714,726.03
合计	140,225,161.02	237,186,856.19

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
专业服务费	32,018,087.91	21,905,260.20
差旅费	8,628,195.13	8,828,328.35
运费及报关费	9,908,041.69	14,661,145.97
水电物业	8,005,804.00	7,385,708.64
办公费	4,407,981.35	4,604,401.03
业务招待费	12,315,636.15	13,987,180.72
租赁费	12,912,184.46	2,647,476.95
银行手续费	9,830,093.97	8,111,937.63
专利使用费	15,755,688.16	20,975,582.17
检测费	10,389,782.95	18,616,300.56
其他	31,200,528.04	32,843,831.86
合计	155,372,023.81	154,567,154.08

(五十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	78,702,780.49	77,518,655.40
加: 资产减值准备	14,367,313.27	19,958,626.25
加: 信用减值准备	19,661,164.88	10,645,790.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧	55,868,792.90	74,476,313.26
无形资产摊销	20,714,813.77	18,852,440.65
长期待摊费用摊销	8,357,143.64	8,410,024.05
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)	-	-12,735.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	32,263,170.68	-41,861,461.14
财务费用(收益以“-”号填列)	96,210,054.77	62,208,245.26

投资损失（收益以“－”号填列）	-23,342,134.39	-23,236,904.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	489,969.15	-6,116,430.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,185,271.52	-284,201.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-705,086,951.19	-442,688,691.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	56,245,289.05	455,082,760.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	515,570,296.76	-93,015,880.76
经营活动产生的现金流量净额	158,836,432.26	119,936,550.35
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	453,591,404.56	536,673,446.23
减：现金的期初余额	699,655,024.23	817,254,472.82
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	-246,063,619.67	-280,581,026.59

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	453,591,404.56	536,673,446.23
其中：库存现金	15,699.60	112,281.22
可随时用于支付的银行存款	453,575,704.96	536,561,165.01
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	453,591,404.56	536,673,446.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算RMB汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
欧元	146,458.79	8.40240	1,230,605.24
港币	29,723,754.40	0.91195	27,106,577.84
美元	27,399,309.83	7.15860	196,140,699.36
日元	6,454,611.00	0.04959	320,099.87
台币	-	-	-
印度卢比	547,152.00	0.00044	240.75
越南盾	1,936,768,741.00	0.00027	522,927.56
韩元	31,013,358.00	0.00526	163,130.26
泰铢	0.94	0.22340	0.21
林吉特	-	-	-

应收账款			
欧元	214,445.77	8.40240	1,801,859.13
港币	-	-	-
美元	117,321,665.09	7.15860	839,858,871.71
印度卢比	-	-	-
其他应收款			
欧元	4,723,821.18	8.40240	39,691,435.07
港币	354,620.01	0.91195	323,395.71
美元	143,743.65	7.15860	1,029,003.26
日元	1,389,596.07	0.04959	68,910.07
台币	-	-	-
印度卢比	-	-	-
越南盾	1,000,000.00	0.00027	270.00
韩元	10,174,340.22	0.00526	53,517.03
应付账款			
欧元	2,794,894.82	8.40240	23,483,824.24
美元	83,029,458.01	7.15860	594,374,677.88
日元	-	-	-
印度卢比	-	-	-
越南盾	36,596,809,291.69	0.00027	9,881,138.51
其他应付款			
欧元	580,544.44	8.40240	4,877,966.61
港币	374,558.51	0.91195	341,578.64
美元	2,802,000.00	7.15860	20,058,390.93
日元	973,394.00	0.04959	48,270.61
台币	-	-	-
印度卢比	-	-	-
韩元	1,653,376.00	0.00526	8,696.76

(六十一)所有权或使用权受限资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,295,595,182.14	保证金、质押等
应收账款	1,024,571,255.68	质押
固定资产	1,178,068,571.41	抵押
投资性房地产	931,768,392.50	抵押
无形资产	309,205,330.23	抵押
合计	4,739,208,731.96	

注：1.受限的货币资金为保证金、质押的定期存款等；

2.受限的应收账款用于质押及保理融资；

3.固定资产、无形资产、投资性房地产抵押情况如下：

①2018年8月16日,天珑移动与中国银行签订主合同《2021 圳中银东综额协字第 0000054 号综合授信协议》，授信期限为 2021 年 1 月 21 日起至 2028 年 12 月 6 日止，2025 年 2 月 14 签订补充合同《2021 圳中银东综额协字第 0000054-6 号授信额度协议第七次补充协议》，协议变更授信额度为人民币 5.866 亿元，为担保主合同项下债务的履行，2021 年 8 月 16 日双方签订《2021 圳中银东综额抵字第 0000054 号最高额抵押合同》，天珑移动将其名下粤（2021）深圳市不动产权第 0118266 号位于南山区留仙洞总部基地的 T501-0083 号宗地及地上建筑物抵押以担保最高本金额人民币 8.9 亿元。

②2018 年 12 月 6 日，天珑移动与中国银行签订主合同《2018 圳中银深固借字第 0000151 号固定资产借款合同》，借款总额为人民币 4.8 亿元，借款期限为 2018 年 12 月 6 日起至 2028 年 12 月 6 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司天珑无线与中国银行签订《2021 圳中银深南额抵字第 0000151 号抵押合同》，将其名下深圳市软件产业基地共 31 套房产抵押以作担保。

③2021年8月30日，天珑移动、民生银行、宜宾市新兴产投资集团有限公司签订主合同《公委贷字第 ZH2100000090194 号委托贷款借款合同》，借款额为人民币 3.6 亿元，借款期限为 2021 年 8 月 31 日起至 2024 年 8 月 11 日止，2024 年 8 月 29 日签订《公委贷字第 ZH2400000191488 号委托贷款借款变更协议》，展期 18 个月，期限为 2024 年 8 月 31 日起至 2026 年 02 月 28 日止；2022 年 4 月签订主合同《公委贷字第 ZH2200000033336 号委托贷款借款合同》，借款额为人民币 3.0 亿元，借款期限为 2022 年 4 月 21 日起至 2025 年 4 月 21 日止，2025 年 4 月 18 日签订《公委贷字第 ZH2500000084982 号委托贷款借款变更协议》，展期 18 个月，期限为 2025 年 4 月 21 日起至 2026 年 10 月 21 日止；2024 年 3 月签订主合同《公委贷字第 ZH2400000050225 号委托贷款借款变更协议》，借款额为人民币 3.22 亿元，展期期限为 2024 年 3 月 11 日起至 2025 年 9 月 11 日止，为担保主合同项下债务的履行，2021 年 8 月 23 日，天珑移动与债权人签订《最高额抵押担保合同》，将粤（2021）深圳市不动产权第 0118266 号的位于南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地及地上建筑物抵押以担保主债权在 2020 年 12 月 30 日至 2027 年 6 月 11 日期间的最高债权额人民币 13.96 亿元，天珑移动的子公司宜宾美捷与债权人签订《最高额抵押担保合同》，将川（2021）宜宾市不动产权第 2008948 号的位于宜宾三江新区 SC-H-03-02（f）地块抵押以担保主债权在 2020 年 12 月 30 日至 2027 年 6 月 11 日期间的最高债权额人民币 13.96 亿元。

④2024 年 8 月 14 日，天珑移动与交通银行签订主合同《天珑移动综合 2024 号综合授信合同》，授信额为人民币 2.4 亿元，授信期限为 2024 年 8 月 14 日起至 2025 年 4 月 26 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司广东美晨与交通银行签订《天珑移动抵押 202401 号抵押合同》，将其名下粤房产权证河字第 0100066460 号的河源市高新技术开发区高新三路（美晨科技工业园厂房 A、C）及粤房产权证河字第 0100039337 号的河源市高新技术开发区高新三路（美晨科技工业园普通员工宿舍楼）抵押以作担保最高债权额人民币 0.76688 亿元。

⑤2024 年 12 月 4 日，天珑移动与建设银行签订主合同《HTZ442008005QTLX2024N00Q 授信业务总协议》，授信额为人民币 26.7 亿元，授信期限为 2024 年 12 月 6 日起至 2025 年 9 月 4 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动与建设银行于 2024 年 12 月 4 日签订《HTC442008005ZGDB2024N05E 最高额抵押合同》，将其名下不动产权马家龙创新大厦 10 套房产抵押以作担保最高债权额人民币 53.4 亿元，天珑移动的子公司南京粤讯与建设银行于 2024 年 12 月 4 日签订《HTC442008005ZGDB2024N05C 最高额抵押合同》，将房产安德门大街 57 号 8 幢 38 套房产抵押以作担保最高债权额人民币 2.06150264 亿元。

⑥2024 年 8 月 27 日，天珑移动与江苏银行签订主合同《SX163724003409 最高综合授信合同》，授信额为人民币 0.4 亿元，授信期限为 2024 年 8 月 20 日起至 2025 年 8 月 19 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司南京粤讯与江苏银行于 2024 年 8 月 27 日签订《DY163724000020 最高额抵押合同》，将其名下苏（2023）宁雨不动产权第 0001784、0001790-0001792、0001788 号安德门大街 57 号 8 幢的 5 套房产（1206、1208-1211）抵押以作担保最高债权额人民币 0.52 亿元。

⑦2025 年 2 月 10 日，天珑移动与华夏银行签订主合同《SZ31（融资）20250001 最高额融资合同》，融资额为人民币 6 亿元，期限为 2025 年 1 月 24 日起至 2025 年 1 月 24 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司天珑无线与华夏银行于 2025 年 2 月 10 日签订《SZ31（高抵）20250001-21 最高额抵押合同》，将其名下南山区滨海大道深圳市软件产业基地 2 栋 B 座 50 套房产抵押以作担保最高债权额人民币 6.0 亿元，天珑移动的子公司五纪通讯与华夏银行于 2025 年 2 月 10 日签订《SZ31（高抵）20250001-22 最高额抵押合同》，将其名下粤（2024）深圳市不动产权第 0014102、0014094-0014096 号深圳市坪山区坑梓街道荣兴路 33 号五纪云谷 1-4 栋的土地及地上在建工程抵押以作担保最高债权额人民币 6.0 亿元。

⑧2022 年 12 月 16 日，天珑移动与恒生银行签订主合同《SZH466202211CBL 非承诺性授信函》，2023 年 12 月 15 日签订补充协议《SZH466202211CBLFAM01》，授信额为人民币 0.5 亿元，授信期限为 2022 年 12 月 16 日起至 2032 年 12 月 15 日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司厦门凯荟与恒生银行于 2022 年 12 月 16 日签订《SZH466202211CBL-MTG01 现有房地产最高额抵押合同》，将其名下闽（2018）厦门市不动产权第 0036118 号位于厦门市思明区南投路 3 号 1502 单元抵押以担保主债权在 2022 年至 2032 年期间的最高债权额人民币 0.6 亿元。

⑨2023 年 1 月 6 日，五纪通讯与华夏银行签订主合同《SZ3110220230003 固定资产借款合同》，贷款额为人民币 3.3 亿元，期限为 2022 年 12 月 22 日起至 2029 年 12 月 22 日止，仅用于支付五纪云谷建设工程款，为担保主合同项下债务的履行，双方于 2023 年 1 月 6 日签订《SZ3110220230003-21 抵押合同》，将其名下粤（2022）深圳市不动产权第 0382720 号坪山区坑梓街道丹梓大道以北、锦绣东路以西的土地抵押以作担保。

⑩2023年12月1日，广东美晨与广州农商行签订主合同《5200399202360115 综合授信合同》，授信额为人民币3.0315亿元，授信期限为2023年8月21日起至2025年5月21日止，为担保主合同项下债务的履行，双方于2023年2月9日签订《2023012800056871》的最高额抵押合同，将其名下一批设备抵押以担保主债权在2023年2月9日至2029年2月9日期间的最高债权额人民币0.50974448亿元。

⑪2024年6月12日江西美晨与江西银行签订主合同《江银南分高支授字第2462063号授信协议》，授信额为人民币4.0亿元，为担保主合同项下债务的履行，双方于2024年签订《江银南分高支高保字第2462063-00号最高额保证合同》，将其名下一批设备抵押以作担保。

⑫2024年3月22日，天珑移动、宜宾美捷、中建投租赁股份有限公司签订主合同《2024-LX0000005866-001-001 融资租赁合同》，天珑移动以将其子公司宜宾美捷一批固定资产出售后回租的方式取得借款人民币0.6亿元，借款期限为自收到融资款之日起两年。

⑬2023年10月23日，天珑移动、永赢金融股份有限公司签订主合同《2023YYZL0245143-ZL-01 融资租赁合同》，天珑移动以将其子公司天珑无线一批固定资产出售后回租的方式取得借款人民币0.3亿元，借款期限为自收到融资款之日起两年。

⑭2025年3月11日，天珑移动与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订主合同《BC2025011300000014 授信额度协议》，授信额为人民币0.49亿元，授信期限为2025年3月11日起至2028年1月9日止，为担保主合同项下债务的履行，天珑移动的子公司厦门凯荟与南洋银行签订《GC2014111500000048 最高额抵押合同》，将其名下闽（2018）厦门市不动产权第0036118号的厦门市思明区南投路3号1502单元抵押以作担保最高债权额人民币0.65亿元。

⑮2024年11月29日，江西美晨、深圳市融资租赁（集团）有限公司签订主合同《LA0240440 融资租赁（售后合租）合同》，江西美晨以将一批固定资产出售后回租的方式取得借款人民币0.4亿元，借款期限为自收到第一笔融资款之日起一年。

⑯2024年11月4日，宜宾美捷与南洋商业银行（中国）有限公司成都分行签订主合同《BC2024092400000001 授信额度协议》，融资额为人民币1亿元，期限为2024年11月4日起至2025年9月11日止，为担保主合同项下债务的履行，宜宾美捷与南洋商业银行于2024年11月4日签订《BC20240924000000016 最高额抵押合同》，将其名下宜宾市港园路西段31号美捷移动终端智能产业园1-3幢宿舍楼、1-8幢厂房、设备用房、垃圾用房、门卫室抵押以作担保最高债权额人民币2.8189亿元。

⑰2024年9月10日，宜宾美捷、海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订主合同《L24A1775001 融资回租合同》，天珑移动以将其子公司天珑无线一批固定资产出售后回租的方式取得借款人民币0.746028亿元，借款期限为自收到融资款之日起一年。

⑱2023年12月27日，宜宾美捷、民生金融租赁股份有限公司签订主合同《MSFL-2023-12-0480-H-001-XW 融资租赁合同》，天珑移动以将其子公司天珑无线一批固定资产出售后回租的方式取得借款人民币0.3321亿元，借款期限为自收到融资款之日起三年。

六、合并范围变更

（一）存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无

（二）合并范围发生变化的其他原因

1.本期新设的子公司

无

2.本期注销的子公司

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	经营范围	持股比例(%)	
					直接	间接
湖南创智信息系统有限公司	中国湖南	中国湖南	计算机服务业和软件业	已停业	98.00	
深圳影飞科技有限公司	中国广东	中国广东	研发销售	从事手机产品的研发、设计和销售；进出口业务	80.00	
深圳市天珑移动技术有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	从事手机生产销售及材料贸易、手机软件开发	100.00	
江苏省天珑电子科技有限公司	中国南京	中国南京	研发销售	从事无线通信产品软件的设计与开发		100.00
深圳天珑无线科技有限公司	中国深圳	中国深圳	研发销售	从事无线通信产品软件的设计与开发		100.00
南京粤讯电子科技有限公司	中国江苏	中国江苏	研发销售	电子产品、计算机软件研发、销售、技术转让；自营和代理各种商品及技术的进出口业务		100.00
深圳捷豹电波科技有限公司	中国深圳	中国深圳	研发销售	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等		100.00
广东美晨通讯有限公司	中国河源	中国河源	生产销售	从事手机及电子元器件生产及销售		100.00
深圳市天珑物联网有限公司	中国深圳	中国深圳	销售管理	从事无线通信产品的加工管理和销售		100.00
四川糖果通讯技术有限公司	中国宜宾	中国宜宾	生产销售	手机及配件的研发销售；科技信息咨询；进出口业务		90.00
厦门凯荟通信科技有限公司	中国厦门	中国厦门	研发销售	手机及配件的研发销售；网上销售手机		100.00
深圳莲节电子有限公司	中国深圳	中国深圳	商业贸易	技术开发，科技信息咨询，手机及配件销售，电子原材料购销，进出口业务，手机及配件生产		100.00
深圳市天机杼通讯有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	从事手机及电子元器件生产及销售		100.00
河源市美晨智能研究院（原：河源市美晨联合智能硬件电子研究院）	中国河源	中国河源	软件开发	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电		100.00

				子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等		
上海大极通讯科技有限公司	中国上海	中国上海	研发销售	通讯技术和计算机领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等		100.00
深圳市慧珑科技有限公司	中国深圳	中国深圳	投资	投资		100.00
西安天珑通讯科技有限公司	中国西安	中国西安	研发销售	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；市场调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；计算机系统服务；信息系统集成服务；电子产品销售；照相器材及望远镜零售；电子元器件零售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；软件开发；物联网设备销售		100.00
宜宾市天珑通讯有限公司	中国宜宾	中国宜宾	研发销售	计算机、通信和其他电子设备制造业；软件和信息技术服务业；科技推广和应用服务业；商务代理代办服务；货物进出口；技术进出口		70.00
宜宾市美捷通讯科技有限公司	中国宜宾	中国宜宾	生产销售	计算机、通信和其他电子设备制造业；软件和信息技术服务业；科技推广和应用服务；商务代理代办服务；货物进出口；技术进出口；国内贸易代理服务；销售电子产品		100.00
深圳市五纪通讯有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	通讯产品和电子产品生产及销售		100.00
江西美晨通讯有限公司	中国南昌	中国南昌	生产销售	通讯产品及相关零配件的生产、销售；通讯产品、数码产品、计算机软硬件研发、技术服务；通讯产品、数码产品的进出口业务		100.00
江西美晨物联网有限公司	中国南昌	中国南昌	商业贸易	通讯设备销售及批发、技术服务等		100.00

成都市天珑科技有限公司	中国成都	中国成都	研发销售	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00
江西美盛通讯有限公司	中国南昌	中国南昌	商业贸易	通讯设备销售批发、技术服务等		100.00
宜宾市莲节供应链管理有限公司	中国宜宾	中国宜宾	商业贸易	供应链服务，软件开发等		100.00
蓝天通讯有限公司	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及材料贸易、手机软件开发		100.00
Jaguar Wave (HongKong) Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Vision Best Holdings Limited	中国香港	中国香港	控股投资	投资		100.00
仲汇集团有限公司	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Excel Prime Investments Limited	中国香港	中国香港	控股投资	投资		100.00
Wiko Germany GmbH	德国汉堡	德国汉堡	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
WIMEGA FRANCE	法国马赛	法国马赛	商业贸易	从事手机贸易		100.00
WIKO GMBH	德国杜塞尔多夫	德国杜塞尔多夫	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Wiko Italy S.R.L	意大利	意大利	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Glory Earn Holdings Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Black Rock Development Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Wiko Japan Co., Ltd	日本东京	日本东京	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Wiko Vietnam Company LTD	越南	越南	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
TINNO USA INC	美国特拉华	美国特拉华	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Tinno Vietnam Company Limited	越南	越南	生产销售	从事手机生销售及电子元器件贸易		100.00
深圳市天珑智联物联网科技有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	从事手机及电子元器件生产及销售		65.00
Cloud Cave Investment Limited	中国香港	中国香港	控股投资	投资		100.00
Mygoo Digi Private Limited	印度	印度	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
深圳市珑莹咨询合伙企业（有限合伙）	中国深圳	中国深圳	商业服务	从事商业服务		50.00
Tinno Technology Korea Co., Ltd	韩国	韩国	商业贸易	从事手机及电子元器件		100.00

				贸易		
Creative Earn Holdings Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
深圳和与安电子有限公司	中国深圳	中国深圳	商业服务	从事商业服务		100.00
PT. Mygoo Tech Indonesia	印尼	印尼	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
江西天珑通讯科技有限公司	中国南昌	中国南昌	研发销售	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00

2.重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
深圳影飞科技有限公司	20.00	-175,991.87	-	14,162,843.80

(二)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

无

八、政府补助

(一)涉及政府补助的负债项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	233,167,134.13	10,217,900.00	15,586,937.15	227,798,096.98	收益期未满足
合计	233,167,134.13	10,217,900.00	15,586,937.15	227,798,096.98	

(二)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上年同期	与资产相关/与收益相关
其他收益	118,651,734.07	135,151,401.11	

九、公允价值

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一)交易性金融资产	-	-	-	-
(二)衍生金融资产	-	21,557,192.55	-	21,557,192.55
远期外汇合约	-	12,371,307.67	-	12,371,307.67
外汇期权合约	-	9,185,884.88	-	9,185,884.88
(三)衍生金融负债	-	37,402,574.83	-	37,402,574.83
远期外汇合约	-	8,514,379.02	-	8,514,379.02

外汇期权合约	-	28,888,195.81	-	28,888,195.81
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
永盛科技有限公司	中国香港	商业投资	HKD1502.00	45.13	45.13

(二) 本公司子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”

(三) 本企业其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
粤讯有限公司	本公司的少数股东
凯荃有限公司	本公司的少数股东

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本年度无关联销售、采购及委托加工。

2. 关联担保情况

担保方	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
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	496,006,767.24	2021/1/21	2028/12/6	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	190,623,131.86	2018/12/6	2028/12/6	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	80,000,000.00	2024/11/26	2025/11/26	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	10,000,000.00	2024/11/26	2025/11/26	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	113,451,112.50	2024/8/14	2025/4/26	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	880,000,000.00	2021/3/11	2027/4/21	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	285,000,000.00	2025/1/24	2028/1/24	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	39,772,665.76	2024/8/20	2025/8/20	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	29,918,023.63	2024/9/18	2025/9/18	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司 蓝天通讯有限公司	20,000,000.00	2022/12/16	2027/12/15	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	29,138,000.00	2025/2/12	2027/1/3	否

林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	15,000,000.00	2024/11/1	2025/10/31	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	30,000,000.00	2025/4/23	2026/4/22	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	20,000,000.00	2024/7/26	2025/12/31	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	50,000,000.00	2025/2/20	2026/1/17	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	27,000,000.00	2025/2/11	2026/2/11	否
林文炭	深圳市五纪通讯有限公司	310,260,000.00	2022/12/22	2029/12/22	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	288,404,873.94	2024/6/12	2026/5/29	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	79,359,859.11	2025/4/18	2026/4/17	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	25,000,000.00	2024/10/12	2025/12/31	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	110,604,616.08	2024/8/28	2025/8/28	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	20,000,000.00	2024/10/29	2025/10/30	否
林文炭	四川糖果通讯有限公司	8,000,000.00	2024/12/20	2025/12/19	否
林文炭	四川糖果通讯有限公司	10,000,000.00	2025/2/10	2026/2/9	否
林文炭	宜宾市美捷通讯科技有限公司	33,000,000.00	2024/12/11	2026/3/15	否
林文炭	宜宾市美捷通讯科技有限公司	296,000,000.00	2024/12/24	2027/12/24	否
林文炭	宜宾市美捷通讯科技有限公司	100,000,000.00	2024/11/4	2026/9/23	否
林文鸿	宜宾市美捷通讯科技有限公司	30,000,000.00	2025/2/27	2026/2/27	否
林文鸿	广东美晨通讯有限公司	25,000,000.00	2024/11/29	2025/11/29	否
林文鸿	广东美晨通讯有限公司	20,000,000.00	2024/11/1	2026/11/1	否
林文鸿	广东美晨通讯有限公司	24,000,000.00	2024/9/30	2027/9/30	否
林文炭	广东美晨通讯有限公司	25,000,000.00	2025/3/31	2026/3/31	否

十一、承诺及或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	85,211.99	3,513,211.99
其他应收款项	13,556,806.00	18,645,591.75
减：坏账准备	87,134.50	118,125.00
合计	13,554,883.49	22,040,678.74

1.应收股利

项目	期末余额	期初余额
深圳市天珑移动技术有限公司	85,211.99	3,513,211.99
减：坏账准备	-	-
合计	85,211.99	3,513,211.99

2.其他应收款项

(1)其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	11,814,116.00	16,283,091.75
押金	12,500.00	12,500.00
员工借款	1,730,190.00	2,350,000.00
减：坏账准备	87,134.50	118,125.00
合计	13,469,671.50	18,527,466.75

(2)按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,344,116.00	16,613,091.75
1 至 2 年	1,200,190.00	2,020,000.00
3 年以上	12,500.00	12,500.00
减：坏账准备	87,134.50	118,125.00
合计	13,469,671.50	18,527,466.75

(3)坏账准备计提情况

坏账准备	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
按单项评估计提的坏账准备	-	-	-	-
组合 1：账龄分析组合	118,125.00	10,000.00	40,990.50	87,134.50
合计	118,125.00	10,000.00	40,990.50	87,134.50

(4)重大其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市天珑移动技术有限公司	往来款	11,814,116.00	1 年以内	87.71	-

(二)长期股权投资

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	6,597,620,631.70	-	6,597,620,631.70	6,597,620,631.70	-	6,597,620,631.70
合计	6,597,620,631.70	-	6,597,620,631.70	6,597,620,631.70	-	6,597,620,631.70

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市天珑移动技术有限公司	6,541,620,631.70	-	-	6,541,620,631.70	-	-

深圳影飞科技有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-	-
合计	6,597,620,631.70	-	-	6,597,620,631.70	-	-

(三)其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,506,957.96	2,558,558.46
其他应付款项	211,311.51	77,054.64
合计	2,718,269.47	2,635,613.10

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,506,957.96	2,558,558.46
合计	2,506,957.96	2,558,558.46

(2) 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,200.00	1,200.00
往来款	210,111.51	75,854.64
合计	211,311.51	77,054.64

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 _____ ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	210,438.73
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量	82,180,526.69
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	-8,921,036.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,596,158.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	71,873,770.55
减：所得税影响数	19,571,243.98
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	52,302,526.57

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用