

福州达华智能科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾忠诚、主管会计工作负责人王景雨及会计机构负责人(会计主管人员)石哲硕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述，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。敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的第十部分描述了公司可能面临的风险及应对措施，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	21
第五节	重要事项	23
第六节	股份变动及股东情况	38
第七节	债券相关情况	45
第八节	财务报告	46
第九节	其他报送数据	188

备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名或盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人曾忠诚先生签名的公司 2025 年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

福州达华智能科技股份有限公司

法定代表人：曾忠诚

二〇二五年八月三十日

释义

释义项	指	释义内容
公司、达华智能	指	福州达华智能科技股份有限公司
金锐显	指	深圳市金锐显数码科技有限公司
新东网	指	新东网科技有限公司
海天丝路	指	福建海天丝路卫星科技有限公司
万加智能	指	福建万加智能科技有限公司
星轨公司	指	ASEAN KYPROS SATELLITES LTD
合肥九盛	指	合肥九盛卫星科技有限公司
北京九盛	指	北京九盛星联科技有限公司
达华智显	指	福建达华智显科技有限公司
北京慧通九方	指	北京慧通九方科技有限公司
万加数字	指	福州万加数字科技有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	达华智能	股票代码	002512
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福州达华智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达华智能		
公司的外文名称（如有）	TATWAH SMARTECH CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TWH		
公司的法定代表人	曾忠诚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张高利	蔡剑平
联系地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼
电话	0591-87510387	0591-87510387
传真	0591-87767005	0591-87767005
电子信箱	zhanggaoli@twh.com.cn	caijianping@twh.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	760,991,541.96	888,313,827.93	888,313,827.93	-14.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-52,588,974.59	2,066,150.89	55,626,762.15	-194.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,136,952.32	-3,697,367.41	-11,985,712.32	-485.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,832,187.26	-98,700,294.77	-106,441,364.75	63.52%
基本每股收益（元/股）	-0.0480	0.0019	0.0508	-194.49%
稀释每股收益（元/股）	-0.0480	0.0019	0.0508	-194.49%
加权平均净资产收益率	-11.64%	0.45%	13.47%	-25.11%
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,438,361,818.37	2,637,099,857.58	2,637,099,857.58	-7.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	438,271,415.60	413,689,796.87	413,689,796.87	5.94%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、前期会计差错更正

本公司于 2024 年 12 月 31 日收到中国证券监督管理委员会福建监管局《关于对福州达华智能科技股份有限公司采取责令改正措施及对陈融圣、曾忠诚、张高利、王景雨采取监管谈话措施的决定》（[2024]127 号）（以下简称“《决定书》”）。《决定书》中涉及前期会计差错事项内容如下：未披露重大合同及相关财务资助事项、提前确认子公司处置收益、在建工程会计核算不正确。

为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间收入、成本、费用情况，经本公司 2025 年 1 月 24 日第五届董事会第四次会议批准，对前期会计差错进行追溯调整。

本公司对上述所涉问题进行了认真梳理及查证，根据《企业会计准则》有关规定，针对上述前期会计差错采用追溯重述法，本公司对 2021 年至 2024 年第三季度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,530,423.68	
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）	1,146,264.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,403.35	
减：所得税影响额	168,358.55	
少数股东权益影响额（税后）	-5,245.00	
合计	17,547,977.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司持续聚焦“一网一屏”产业，以信息服务、卫星通信、新型显示制造为核心业务，打造人工智能能力，通过产业与业务的协同发展，致力于成为全球领先的综合信息服务提供商。

信息服务业务方面，依托人工智能，聚焦智能制造、数字海洋、智慧农业、智慧园区、通信运营商服务等业务，为政府及企事业单位提供“平台+终端+运营”的综合数字化解决方案，助力产业转型升级，构建数字产业生态圈。

卫星通信业务方面，公司通过打造空天信息基础设施，构建高通量卫星通信网络，为“一带一路”沿线国家及地区提供高速卫星互联网接入和数据传输服务。公司自主研发、生产卫星终端，以卫星终端为载体，拓展海洋、陆地、应急等领域，提供“卫星+”行业解决方案及卫星通信运营服务，助力“空天地海潜”信息产业高质量发展。

显示制造业务方面，公司依托全球领先的显示主板研发能力与屏显底座 AI 能力，打造高度定制化的屏显终端产品矩阵，广泛覆盖消费电子、商业显示、教育、养老、智能制造等。在显示主板领域，服务全球知名品牌和客户超 200 家，产品畅销全球 100 多个国家和地区；在屏显整机领域，打造核心部件供应链和核心能力底座，持续研发老人机、会议屏、教育屏和超大尺寸屏等自主品牌终端产品，为行业客户提供“屏显+”综合解决方案。

二、核心竞争力分析

公司以“通信技术+数字智能”双轮驱动，通过技术研发、产品创新、全球化渠道及生态协同，构建了覆盖卫星通信、智能终端等多领域的核心竞争力，具体如下：

（一）技术研发与创新能力

公司深耕大数据、物联网（IoT）、人工智能（AI）、边缘计算、区块链及云计算领域，并联合高校及科研机构推动技术突破，强化基础软硬件支撑能力。在显示主板方面，公司拥有自主产权的核心技术，技术方案成熟度与生产良率居行业前列；在卫星通信技术方面，持有 Ka 高通量卫星轨位稀缺资源，可发射政府、民用、商业卫星，覆盖“一带一路”沿线及海峡两岸，同时可提供卫星终端产品、应用与解决方案，以及海上通信运营服务，助力“21 世纪海上丝绸之路”建设。

（二）产品与解决方案能力

公司构建显示主板的“设计研发、供应链、生产、销售”一站式产品解决方案能力，为全球超 200 家知名客户和品牌商提供产品及解决方案，获得国内外同行的高度认可，产品畅销全球 100 多个国家和地区。持续研究和开发前沿的信息显示终端音视频系统集成产品，已取得多项技术专利成果和行业资质证书、许可证书。行业数字化解决方案及 DICT 集成能力广泛覆盖智慧城市、工业互联网、智能园区等领域，已面向工厂、海洋、园区及农业等场景打造多个标杆案例。

（三）行业运营与服务能力

公司服务中国电信、中国移动、中国联通三大运营商集团公司及其各省市分子公司 20 余年，拥有完善的服务支撑网络，提供优质的信息化产品和 DICT 解决方案，成为运营商建设、运营的重要合作伙伴。在数字产业运营方面，公司已成功搭建数字新基建底层能力，支撑工业制造、园区等领域高效运营，并利用制造大数据等，赋能行业智能化升级。

（四）渠道与资源整合能力

公司持续推动强渠建设，目前已建立起“直销+分销”“线上+线下”“代理+合作伙伴”立体渠道模式，打造华南、华中、华北、华西四大区域，联合硬件制造商、软件开发商、运营商等，形成端到端生态闭环。在战略资源整合方面，公司通过实体投资响应国家战略，成为国家部委、央企及国内多个省份卫星、海洋、智能制造等领域的重要战略合作伙伴，并与全球头部企业建立战略合作关系。

（五）团队与机制优势

公司建立了完善的法人治理结构，拥有高效、合理的决策机制，有效地保证了公司持续稳定地发展。管理团队兼具行业深耕经验与前沿技术视野，专业知识结构互补，运营管理能力强，职业化水平高，支撑公司持续快速发展。同时，公司不断加强企业文化建设，完善各类激励机制，对核心团队、骨干人员等采取多种形式的激励，保障公司员工的向心力与凝聚力，确保经营目标与股东利益一致。

三、主营业务分析

概述

报告期内公司业务有序开展，继续清理非战略性方向的资产与子公司，去除废旧落后的产能，聚焦主营业务，整合资源，大力发展“一网一屏”业务。“一网”主要由海天丝路、万加智能、新东网科技等组成，业务包括卫星互联网、海联网、工业互联网、行业数字应用和通信运营商服务等业务；“一屏”主要由金锐显、达华智显等组成，业务包括主板、整机、全尺寸光电显示数字屏等，利用自身行业与技术优势，实现核心业务目标。

报告期内，公司实现营业总收入 7.61 亿元，研发投入 0.43 亿元，卫星互联网产品和智能终端产品已形成量产能力，公司在成本控制、人效提升、产品方面均取得了一定的进步。

分板块收入如下：

1、“一网”板块实现营业收入 1.37 亿元，通过深度拓展工业互联网业务，成功为不同行业客户提供定制化的工业互联网解决方案，MOM 制造运营管理平台项目实现多地复制；农业物联网控制盒及智慧园区产品也已完成迭代升级；海洋信息业务成功打造了单北斗系列终端、渔场预测智能找鱼平台等多个具有核心竞争力的软硬件产品。

2、“一屏”板块实现营业收入 6.24 亿元，2025 年上半年总接单量近 700 万片，同比增长 3.5%。其中，在海外 OS 产品供应方面，Roku TV/VIDDA TV/Coolita TV 等合计接单 200 多万片，同比增长 10%；智能机接单量由 2024 年近 500 万片提升到近 600 万片，同比增长 17%。通过严控成本、严管库存提升人效产出，研发、生产、组装、销售等工作正有序进行，业务进展顺利，订单逐步增加；通过建设音视频底座、协同研发与销售等方式，成功打造移动屏、会议屏、教育屏、视频矩阵等产品，并进一步拓宽产品销售通路。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	760,991,541.96	888,313,827.93	-14.33%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
营业成本	673,212,114.61	787,094,776.63	-14.47%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
销售费用	14,620,095.68	20,192,961.25	-27.60%	主要系加强成本费用管理,强化人员复用以及上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
管理费用	57,105,175.63	76,481,777.92	-25.33%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
财务费用	16,529,650.02	28,038,778.50	-41.05%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
所得税费用	882,568.23	-17,247,561.12	105.12%	主要系递延所得税费用确认减少的影响。
研发投入	43,496,621.74	52,556,820.75	-17.24%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
经营活动产生的现金流量净额	-38,832,187.26	-106,441,364.75	63.52%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
投资活动产生的现金流量净额	4,796,669.42	-157,415,229.70	103.05%	主要系上年控股子公司于2024年第4季度不再纳入合并范围所致。
筹资活动产生的现金流量净额	34,458,051.74	51,646,549.59	-33.28%	主要系公司减少借款规模影响所致。
现金及现金等价物净增加额	412,966.38	-214,758,139.31	100.19%	主要系上述现金流净额累计变动的的影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	760,991,541.96	100%	888,313,827.93	100%	-14.33%
分行业					
通讯和电子设备制造业	617,149,262.50	81.10%	553,902,450.57	62.35%	11.42%
软件业	117,560,055.99	15.45%	54,411,715.77	6.13%	116.06%
显示器件加工业			173,648,502.03	19.55%	-100.00%
其他	26,282,223.47	3.45%	106,351,159.56	11.97%	-75.29%
分产品					
电视机主板类	617,149,262.50	81.10%	553,902,450.57	62.35%	11.42%
项目开发及集成类	117,560,055.99	15.45%	54,411,715.77	6.13%	116.06%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
OC 来料加工			35,429,601.58	3.99%	-100.00%
OC 进料加工			138,218,900.45	15.56%	-100.00%
其他	26,282,223.47	3.45%	106,351,159.56	11.97%	-75.29%
分地区					
境内销售	670,538,668.40	88.11%	646,719,808.97	72.80%	3.68%
境外销售	90,452,873.56	11.89%	241,594,018.96	27.20%	-62.56%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通讯和电子设备制造业	617,149,262.50	567,903,148.55	7.98%	11.42%	14.33%	-2.34%
软件业	117,560,055.99	84,872,087.13	27.81%	116.06%	178.95%	-16.27%
其他	26,282,223.47	20,436,878.93	22.24%	-75.29%	-77.00%	5.78%
分产品						
电视机主板类	617,149,262.50	567,903,148.55	7.98%	11.42%	14.33%	-2.34%
项目开发及集成类	117,560,055.99	84,872,087.13	27.81%	116.06%	178.95%	-16.27%
其他	26,282,223.47	20,436,878.93	22.24%	-75.29%	-77.00%	5.78%
分地区						
境内销售	670,538,668.40	597,545,805.68	10.89%	3.68%	7.04%	-2.79%
境外销售	90,452,873.56	75,666,308.93	16.35%	-62.56%	-66.94%	11.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-20,756,116.99	38.63%	主要是按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益（-3741 万）及处置非战略子公司产生的投资收益（1665 万）所致。	按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益的影响具有可持续性。
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-1,345,809.04	2.50%		是
营业外收入	151,094.05	-0.28%		否
营业外支出	246,713.87	-0.46%		否
信用减值损失	-1,517,019.23	2.82%		是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	106,757,752.86	4.38%	106,497,019.41	4.04%	0.34%	
应收账款	209,524,479.81	8.59%	235,119,271.70	8.92%	-0.33%	
合同资产	11,446,124.82	0.47%	11,685,669.73	0.44%	0.03%	
存货	251,973,303.67	10.33%	181,403,969.72	6.88%	3.45%	
投资性房地产	99,271,575.57	4.07%	101,625,470.57	3.85%	0.22%	主要系累计摊销所致。
长期股权投资	648,538,130.75	26.60%	685,949,128.11	26.01%	0.59%	主要系按权益法核算的长期股权投资确认的投资损失。
固定资产	105,839,190.15	4.34%	116,088,615.84	4.40%	-0.06%	主要系累计折旧所致。
在建工程	115,917,040.15	4.75%	313,559,870.17	11.89%	-7.14%	主要系报告期处置的子公司不再纳入合并范围所致。

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
						致。
使用权资产	21,184,222.36	0.87%	6,196,284.80	0.23%	0.64%	主要系本期新签租赁合同所致。
短期借款	63,352,848.59	2.60%	47,764,883.06	1.81%	0.79%	主要系增加银行贷款所致。
合同负债	70,247,226.35	2.88%	75,175,369.84	2.85%	0.03%	
长期借款	257,585,356.10	10.56%	269,923,479.72	10.24%	0.32%	主要系偿还银行贷款所致。
租赁负债	11,309,781.34	0.46%	1,693,120.19	0.06%	0.40%	主要系本期新签租赁合同所致。
应收款项融资	18,948,032.43	0.78%	37,512,031.98	1.42%	-0.64%	主要系本期收到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。
预付款项	14,980,506.88	0.61%	6,436,088.54	0.24%	0.37%	主要系本期支付货款增加所致。
其他应收款	39,174,379.81	1.61%	34,553,279.86	1.31%	0.30%	主要系本期处置子公司，股权处置款增加所致。
其他流动资产	22,661,101.43	0.93%	15,876,181.23	0.60%	0.33%	
其他非流动资产	264,358.09	0.01%	9,343,457.24	0.35%	-0.34%	主要系支付购置土地款转为无形资产。
应付账款	599,204,034.45	24.57%	606,286,432.76	22.99%	1.58%	
应付职工薪酬	33,783,399.65	1.39%	42,442,829.42	1.61%	-0.22%	主要系支付薪酬所致。
其他应付款	813,225,986.46	33.35%	864,410,931.33	32.78%	0.57%	主要系偿还外部单位往来款较多所致。
一年内到期的非流动负债	49,191,315.94	2.02%	43,316,400.05	1.64%	0.38%	
长期应付款	0.00	0.00%	188,137,387.90	7.13%	-7.13%	主要系报告期处置的子公司不再纳入合并范围所致。
资本公积	1,562,096,441.08	64.06%	1,484,925,847.76	56.31%	7.75%	主要系收到增资款；

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
卫星轨道运营权	收购	19580.18万元	塞浦路斯	卫星轨道运营	公司控制该资产	无	41.11%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	1,344,198.70							1,344,198.70
5. 其他非流动金融资产	34,230,000.00							34,230,000.00
金融资产小计	35,574,198.70							35,574,198.70
上述合计	35,574,198.70							35,574,198.70
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面价值	受限情况
货币资金	664,745.11	银行承兑及保函保证金
货币资金	390,314.53	司法冻结
货币资金	11,072.62	其他原因受限
固定资产	43,563,625.38	银行借款抵押担保
无形资产	5,223,838.75	银行借款抵押担保
应收账款	12,526,197.01	银行借款质押担保
投资性房地产	99,271,575.57	银行借款抵押担保
合计	161,651,368.97	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	4,900,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
办公生产综合裙楼	自建	是	高新技术产业	183,679.49	72,288,753.86	自有资金及贷款资金	54.93%			-	2021年12月25日	2021-074
合计	--	--	--	183,679.49	72,288,753.86	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金锐显	子公司	多媒体通信与数码影像产品的技术开发与销售；计算机软、硬件的技术开发与销售；以及上述相关技术咨询与技术服务；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）；电子产品、数码产品的生产（生产场地执照另办）	269,000,000.00	1,196,947,976.46	642,005,543.20	621,398,684.09	5,052,346.91	5,039,976.63
新东网	子公司	电信系统计算机应用软件的开发与技术服务；计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技术的开发；信息咨询服务（不含证券咨询服务）；通讯设备、电子产品的批发、零售；对外贸易；设计、制作、代理、发布国内各类广告；网上经营通讯产品、电子产品（不得从事增值电信、金融业务）	455,500,000.00	625,460,809.76	480,153,727.77	45,145,287.14	-4,188,051.07	-4,234,735.63
海天丝路	子公司	一般项目：工程和技术研究和试验发展；5G 通信技术服务；卫星技术综合应用系统集成；卫星遥感应用系统集成；卫星遥感数据处理；信息系统集成服务；通信设备制造；卫星移动通信终端制造；移动终端设备制造；移动通信设备制造；物联网设备制造；卫星移动通信终端销售；导航终端制造；导航终端销售；卫星通信服务；通讯设备销	286,956,522.00	546,241,485.57	176,037,339.44	96,081,424.82	-8,761,199.27	-9,615,124.43

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		售；移动终端设备销售；软件开发；货物进出口；技术进出口；电子产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；移动通信设备销售；物联网设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）						
福米科技	参股公司	一般项目：显示器件制造；显示器件销售；电子专用设备制造；电子元器件制造；电子专用设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；信息系统集成服务；计算机软硬件及外围设备制造；电子专用材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；住房租赁。	1,475,000,000.00	2,634,302,220.04	1,264,603,390.28	137,844,192.30	-81,996,089.90	-81,755,754.99

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京慧通九方科技有限公司	股权转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

合肥九盛属于海天丝路的下属子公司。合肥九盛财务状况如下：注册资本 10,000.00 万元、总资产 25,009.71 万元、净资产 2,156.97 万元、营业收入 0.00 万元、营业利润-1,601.31 万元、净利润-1,484.55 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司流动性的风险

基于公司流动性仍存困难，公司管理层加强内部管理，提升管控和业务能力，上下一心，专注主业，开源节流，解决流动性短缺问题。

2、无实控人暨管理风险

自 2021 年 10 月以来，公司无实际控制人，对董事会、管理层的管理能力提出更高要求。随着公司管理改革的不断推进，对管理层的管理与协调能力、经营决策、组织管理和风险控制能力提出更高的要求。若各方面管理无法满足公司发展对管理水平、产品技术监督、人力资源配置等方面的要求，可能引发相应的管理风险，并影响公司运行效率，从而对公司的市场竞争力、经营发展带来一定的影响。未来需要进一步优化公司经营管理工作，并聚焦重点产品的推广与复制，提升跨区域、跨部门协作能力。

3、人才缺乏风险

公司聚焦卫星通信、新型光电显示材料的智造和终端屏显产品的应用开发，相关产品的研发设计需要一批多学科、复合型的研发设计专业人才。目前，公司通过对技术研发人才多年的培养及储备，虽已拥有一支专业素质高、开发与实践经验丰富、创新能力强的技术研发团队，并制定了相应的技术创新机制，但若未来不能在薪酬、待遇等方面提供有效的奖励机制，将缺乏对技术人才的吸引力。

4、卫星行业政策风险

卫星行业涉及国家安全，依赖国家政策支持，政策方向的调整可能影响行业发展。同时卫星产业具有全球竞争性，国际政策环境的变化（技术出口管制、频谱资源分配、监管政策变化等）可能限制卫星行业的国际合作与市场拓展。

公司将密切关注国内外各类政策调整，加强对行业规则及法律法规的学习与掌握，积极筹划、前瞻应对，把握卫星行业发展变化带来的机遇和挑战。

5、显示主板市场风险

显示主板行业技术迭代快、研发投入不断攀升，市场竞争愈发激烈，产品溢价空间可能面临挤压风险。公司将进一步加强对宏观环境、行业、市场及客户的关注，对市场需求变化保持敏锐，提升技术实力和供应链管理能力和水平，拓展产品销售市场，提升产品性能，加强产品综合竞争力。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司于 2019 年 11 月 7 日召开第三届董事会第五十二次会议、第三届董事会第二十五次会议，会议审议通过《关于〈福州达华智能科技股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，详见公司于 2019 年 11 月 8 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-073、2019-074）。

公司于 2019 年 11 月 26 日召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈福州达华智能科技股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，详见公司于 2019 年 11 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-079）。

公司于 2019 年 12 月 13 日召开第三届董事会第五十四次会议、第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，详见公司于 2019 年 12 月 14 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-092、2019-093）。

公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成日 2020 年 1 月 14 日，股票期权登记数量：1,084.5 万份；期权简称：达华 JLC1；期权代码：037846，详见公司于 2020 年 1 月 15 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-003）。

公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成，本次授予的限制性股票上市日期：2020 年 1 月 20 日，限制性股票登记数量：4,932.3 万份，详见公司于 2020 年 1 月 17 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-004）。

公司于 2020 年 11 月 26 日召开第三届董事会第六十二会议、第三届监事会第三十三次会议，会议审议通过《关于向激励对象授予 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》，详见公司于 2020 年 11 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-064）。

公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为 2021 年 2 月 23 日，股票期权登记数量：79.51 万份；期权简称：达华 JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54 万股，详见公司于 2021 年 2 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十二次会议，会议审议通过《关于注销、回购注销公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权、限制性股票的议案》，因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”、“本激励计划”）第一个、第二个、第三个行权期及解除限售期均未达到对应考核年度的行权、解除限售条件，且部分激励对象已离职，根据《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，公司决定注销本激励计划首次授予股票期权 1,084.50 万份，回购注销首次授予限制性股票 4,932.30 万股，回购价格为 2.76 元/股，回购总金额为 13,613.148 万元加上人民银行同期存款利息；注销本激励计划预留授予股票期权 79.51 万份，回购注销预留授予限制性股票 238.54 万股，回购价格为 2.84 元/股，回购总金额为 677.4536 万元加上人民银行同期存款利息，公司拟用于本次回购注销的资金为公司自有资金。后经公司股东大会审议通过，详见公司于 2023 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网披露的相关公告。（公告编号：2023-015）

2025 年 7 月 18 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，共计 1,164.01 万份股票期权的注销事宜已办理完成。本次注销完成后，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股票期权全部处置完毕。详见公司于 2025 年 7 月 19 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权注销完成的公告》。（公告编号：2025-030）

2025 年 8 月 29 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次回购注销 208 名激励对象的限制性股票共计 34,597,900 股，本次回购注销部分限制性股票后，公司总股本将由 1,147,094,532 股减至 1,112,496,632 股。具体情况详见公司于 2025 年 8 月 29 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票部分限制性股票回购注销完成的公告》。（公告编号：2025-034）

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

不适用。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	现任全体持有公司股份的董事、监事和高级管理人员		任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，本人承诺就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不减持本人所持有的公司股份；如本人在公司换届选举中因落选离职，本人承诺离职后半年内不减持本人所持有的公司股份。	2010年03月01日	任期内及任期届满后半年内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	蔡小如和蔡小文		其本人或其控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与达华智能主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与达华智能产品相同或相似的产品；如因其本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致达华智能遭受损失、损害和开支，将由其本人予以全额赔偿；该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	2009年12月31日	该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	正在履行
其他承诺	公司		在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当优先采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的10%。	2024年04月30日	2024-2026年度	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、陈融圣、曾忠诚、张高利、王景雨	其他	未披露重大合同及相关财务资助事项、未披露关联交易、提前确认子公司处置收益、在建工程会计核算不正确	中国证监会采取行政监管措施	《关于对福州达华智能科技股份有限公司采取责令改正措施及对陈融圣、曾忠诚、张高利、王景雨采取监管谈话措施的决定》（[2024]127号）	2025 年 01 月 02 日	详见公司披露的《关于收到福建证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2025—001）
公司	其他	公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2025 年 07 月 29 日	详见公司披露的《关于收到中国证

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
						券监督管理委员会〈立案告知书〉的公告》（公告编号：2025—032）

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 12 月 31 日收到中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）《关于对福州达华智能科技股份有限公司采取责令改正措施及对陈融圣、曾忠诚、张高利、王景雨采取监管谈话措施的决定》（[2024]127 号），要求公司对检查中发现的相关问题进行整改。

收到上述《决定书》后，公司高度重视，立即向全体董事、监事、高管和有关人员进行了传达，并组织相关人员进行专题学习、讨论，对指出的问题进行认真剖析、总结。认真对照有关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，认真制定并落实整改措施，持续提高公司合规管理及风险防控能力，以促进公司持续、健康、稳定的发展。在此基础上，逐项制定了整改措施，指定了整改负责人、执行人，形成了《关于对福建证监局监管关注函的整改报告》。

一、问题和整改措施内容主要如下：

问题（一）：未披露重大合同及相关财务资助事项。

2021 年 12 月 2 日，达华智能子公司福建福米科技有限公司（以下简称福米科技）与昆山之奇美材料贸易有限公司（以下简称昆山之奇美）签订重大合同，合同金额 79,499 万元，该合同构成向昆山之奇美提供财务资助，属于《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号，以下简称《管理办法》）第二十二条第二款第一项规定的重大事件。公司对上述事项未履行审议程序也未进行信息披露。

整改措施：

整改方案：对于披露重大合同及相关财务资助事项，公司董事会深表歉意，后续公司加强对内部管理制度进行系统梳理，及时完善相关内控制度，制定充分有效的风险防范措施，加强对大额采购供应商的资格审核，包括：经营资质、财务状况、股东关系等，并进行相关的尽调，避免因交易对手履约能力不足而产生财务资助的行为发生。在合同执行过程中，需要加强合同履行的过程管理。加强公司相关人员《上市公司信息披露管理办法》及相关法律法规的学习，不断提高规范意识，严格履行信息披露义务。公司已于 2025 年 1 月 24 日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司对上述问题产生的前期会计差错进行更正，并对相关报表进行追溯调整。

整改完成时间：上述资金已归还，已整改并持续规范

整改负责人：公司董事长

整改执行人：公司董事会秘书、财务总监、证券事务部、财务管理中心

问题（二）：未披露关联交易。

2021年8月24日至2021年12月31日，福米科技转出资金14,000万元，与公司时任董事长发生交易，构成关联交易，公司未履行相关信息披露义务。

整改措施：

整改方案：对于上述未披露关联交易，公司董事会深表歉意，后续公司要求董事、监事、高级管理人员加强关联交易知识的学习，明确关联方的范围包含本人、兼职公司及其投资的公司，由董事会办公室进行跟踪，会同财务管理中心准确、完整识别关联方和关联交易。加强公司相关人员《上市公司信息披露管理办法》及相关法律法规的学习，不断提高规范意识，严格履行信息披露义务。

整改完成时间：上述资金已归还，已整改并持续规范

整改负责人：公司董事长

整改执行人：公司董事会秘书、财务总监、证券事务部、财务管理中心

问题（三）：提前确认子公司处置收益。

达华智能处置子公司中山德晟融资租赁有限公司（现已更名为中山德智企业管理公司，以下简称中山德晟）及青岛融佳安全印务有限公司（现已更名为青岛融佳不动产管理服务服务有限公司，以下简称青岛融佳）股权，2023年未完成青岛融佳、中山德晟控制权转移，但达华智能提前在2023年确认青岛融佳和中山德晟处置收益，虚增利润总额6,111.63万元，导致2023年年度财务报表相关数据不准确。

整改措施：

整改方案：对于提前确认子公司处置收益事项，公司董事会深表歉意，公司将建立健全股权转让等业务的内部控制流程，明确各部门职责，加强部门间的协同与监督。通过梳理和完善业务流程，确保业务处理的合规性和准确性，提高管理效率。同时，我们将加强对财务账目的审计监督，定期对相关账目进行核查，及时发现并纠正存在的问题，确保财务报表的真实、准确、全面。组织公司相关人员深入学习《企业会计准则》及《融资租赁公司监督管理暂行办法》等相关法律法规，加强内部培训。确保所有涉及股权转让、财务处理及信息披露的人员都能准确理解和遵守相关规定，提高员工的业务素质和法规意识。公司已于2025年1月24日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司对上述问题产生的前期会计差错进行更正，并对相关报表进行追溯调整。

整改完成时间：已整改并持续规范

整改负责人：公司董事长

整改执行人：财务总监、财务管理中心

问题（四）：在建工程会计核算不正确。

福米科技福米产业园福美项目土建部分已于2023年6月竣工验收，但公司未及时将相关在建工程转入固定资产并暂停相关专项借款利息的资本化计提。福米科技已于2022年6月暂停福米产业园在建工程模组项目施工，于2023年10月签订模组项目收购合同，但公司在停工期间错将相关土地使用权摊销费用计入在建工程。上述事项导致达华智能2022年虚增利润总额28.91万元，2023年虚增利润总额2,929.37万元，导致2022年及2023年年度财务报表相关数据不准确。

整改措施：

整改方案：对于上述在建工程会计核算不正确事项，公司董事会深表歉意，后续公司将进一步建立健全项目管理和会计核算的内部控制制度，明确项目竣工验收收到结转固定资产的流程和时点。加强对在建工程和固定资产的审计监督，定期对相关账目进行核查，及时发现并纠正存在的问题。对财务部门和项目管理部门的员工进行会计准则和项目规定的培训，提高员工的业务素质。公司将严格按照相关规定制度及会计准则的相关要求执行，确保财务会计信息质量，进一步提升公司质量。公司已于 2025 年 1 月 24 日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司对上述问题产生的前期会计差错进行更正，并对相关报表进行追溯调整。

整改完成时间：已整改并持续规范

整改负责人：公司董事长

整改执行人：财务总监、财务管理中心

本次福建证监局检查对进一步规范公司治理、完善内控体系、提高信息披露质量起到了重要的指导和推动作用。公司将高度重视，认真对待，按照证券监管部门的要求积极整改。同时，公司将以本次整改为契机，认真吸取教训，持续积极组织公司董事、监事、高管人员和相关责任人员加强对《公司法》《证券法》《信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、部门规章的学习和理解，勤勉尽责，进一步提升规范运作意识，完善公司治理，不断提高信息披露质量，确保上市公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，更好地维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、高质量发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
福米科技及其子公司	持股 5%以上股东陈融圣先生任董事长，董事、总经理兼董事会秘书张高利先生任董事	向关联人采购原材料	采购 OC	市场价	市场价	210.96	0.35%	30,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
海峡区块链及其全资子公司	本公司董事长曾忠诚先生任董事	向关联人采购原材料	设备及电子元器件	市场价	市场价	741.41	1.87%	14,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
海峡区块链及其全资子公司	本公司董事长曾忠诚先生任董事	向关联人采购服务	软件技术服务/其他	市场价	市场价	33.24	7.61%	1,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
星汉智能	本公司董事长曾忠诚先生任董事	向关联人销售产品	显示类产品及主板	市场价	市场价	21.68	0.95%	5,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
福米科技及其子公司	持股 5%以上股东陈融圣先生任董事长，董事、总经理兼董事会秘书张高利先生任董事	向关联人销售产品	显示类产品及主板	市场价	市场价			5,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
合肥新美及其子公司	潜在关联方李馨菲女士控制企业	向关联人提供劳务	软件技术服务/其他	市场价	市场价	530.86	4.52%	6,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
恒美光电及其子公司	持股 5%以上股东陈融圣先生控制企业	向关联人提供劳务	软件技术服务	市场价	市场价	2,436.03	20.72%	6,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
福米科技及其子公司	持股 5%以上股东陈融圣先生任董事长，董事、总经理兼董事会秘书张高利先生任董事	向关联人提供劳务	软件技术服务/其他	市场价	市场价	42.95	1.89%	1,000	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018
福米科技及其子公司	持股 5%以上股东陈融圣先生任董事长，董事、总经理兼董事会秘书张高利先生任董事	租赁关联人房屋	租赁房屋	市场价	市场价	6.37	1.80%	20	否	银行结算	市场价格	2025 年 04 月 26 日	2025-018

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
	生任董事												
合计				--	--	4,023.5	--	68,020	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
福建昊盛投资有限公司	持股 5%以上股东陈融圣先生控制企业	定增履约保证金	22,918.95					22,918.95
福建福米科技有限公司	持股 5%以上股东陈融圣先生现担任董事长兼法人，本公司董事、总经理兼董事会秘书张高利先生现担任董事	借款	26,902.54			一年期 LPR	407.67	27,310.21
福建华冠光电有限公司	本公司董事长曾忠诚先生现担任董事长，董事、总经理兼董事会秘书张高利先生现担任董事、法定代表人	借款	4,334.16			一年期 LPR	65.68	4,399.84
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建福米科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	100,000	2022 年 11 月 21 日	6,229.65				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2022 年 12 月 13 日	2,180.25				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2022 年 12	707.88				主合同最后	否	是

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
			月 26 日					一笔或最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止		
			2023 年 01 月 12 日	1,006.23				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 02 月 23 日	2,985.03				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 04 月 06 日	1,036.83				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 05 月 29 日	1,010.31				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 07 月 19 日	5,505.45				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 07 月 31 日	1,902.81				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 08 月 29 日	1,795.71				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2023 年 11 月 03 日	1,361.7				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2024 年 01 月 30 日	1,787.55				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2024 年 02 月 07 日	3,532.26				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
								一期债务履行期限届满后叁年止		
			2025 年 06 月 24 日	1,813.32				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	是
			2022 年 11 月 30 日	2,506.9				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	是
			2022 年 12 月 13 日	5,066.59				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		100,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,813.32				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		100,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		40,428.48				

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新东网科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	10,000	2024 年 05 月 15 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	是	否
			2024 年 06 月 13 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	是	否
			2025 年 05 月 22 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	否
			2025 年 06 月 05 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	否
			2024 年 06 月	1,000				该笔债务履行期	是	否

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
			26 日					限届满之日起叁年		
			2025 年 06 月 23 日	1,000				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	否
福建达华智显科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	5,000								
福建万加智能科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	5,000	2024 年 06 月 19 日	1,000				该笔债务履行期限届满之日起叁年	是	否
			2025 年 01 月 03 日	200				该笔债务履行期限届满之日起叁年	是	否
			2025 年 06 月 27 日	180				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	否
			2025 年 03 月 11 日	780				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	否
福建海天丝路卫星科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	10,000	2024 年 02 月 23 日	900				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	是	否
			2022 年 10 月 19 日	2,923.7				随主合同最后一笔履行期限届满终止	是	否
			2023 年 07 月 20 日	588.86				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 03 月 20 日	980.77				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 03 月 28 日	1,024.61				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 08 月 12 日	572.12				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 08 月 23 日	230.06				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 11 月 13 日	191.72				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
			2024 年 12 月 03 日	238.9				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
			2024 年 12 月 27 日	112.25				随主合同最后一笔履行期限届满终止	否	否
深圳市金锐显数码科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	30,000	2025 年 03 月 04 日	507.47				随主合同最后一笔履行期限届满终止	是	否
			2025 年 04 月 20 日	199.78				随主合同最后一笔履行期限届满终止	是	否
			2025 年 03 月 28 日	1,500				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,367.25				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,399.3				

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建万加智能科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	10,000	2025 年 06 月 27 日	1,000				该笔债务履行期限届满之日起叁年	否	
福建海天丝路卫星科技有限公司	2024 年 04 月 30 日	10,000	2024 年 02 月 23 日	900	抵押	住宅楼		主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	是	
新东网科技有限公司	2025 年 04 月 26 日	5,000	2025 年 05 月 22 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	
			2025 年 06 月 05 日	500				主合同最后一笔或最后一期债务履行期限届满后叁年止	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		2,000				

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		15,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		2,000				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		175,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,180.57				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		175,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		50,827.77				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				115.97%						
其中：										

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	113,971,849	9.94%				-61,329,099	-61,329,099	52,642,750	4.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	113,971,849	9.94%				-61,329,099	-61,329,099	52,642,750	4.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	113,971,849	9.94%				-61,329,099	-61,329,099	52,642,750	4.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,033,122,683	90.06%				61,329,099	61,329,099	1,094,451,782	95.41%

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
1、人民币普通股	1,033,122,683	90.06%				61,329,099	61,329,099	1,094,451,782	95.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,147,094,532	100.00%				0	0	1,147,094,532	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

（1）公司于 2024 年 9 月 9 日召开了第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第十九次会议，2024 年 9 月 25 日召开了 2024 年第三次临时股东大会，审议并通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案。同日，公司召开了第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议，会议审议通过了选举公司董事长、各专门委员会委员、监事会主席及聘任高级管理人员、审计部负责人、证券事务代表等相关议案。详见公司于 2024 年 9 月 10 日、9 月 26 日披露的相关公告。

（2）换届选举完成后，陈融圣先生不再担任公司董事长，其将继续遵守《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号—股份变动管理》等相关法律法规、规范性文件中关于股份锁定的限制性规定。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 9 月 9 日召开了第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第十九次会议，2024 年 9 月 25 日召开了 2024 年第三次临时股东大会，审议并通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈融圣	61,329,099	-61,329,099	0	0	董事离职锁定	离任之日起六个月后
其他合计	52,642,750	0	0	52,642,750	股权激励、高管锁定等	激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期。
合计	113,971,849	-61,329,099	0	52,642,750	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			100,094		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结 情况		
							股份状 态	数量	
珠海植诚投资 中心（有限 合伙）	境内非国 有法人	8.11%	92,976,809	0	0	92,976,809	质押	92,976,809	
珠海植远投资中 心（有限合伙）	境内非国 有法人	7.62%	87,424,806	0	0	87,424,806	质押	87,424,806	
蔡小如	境内自然 人	6.21%	71,280,739	-680,037	0	71,280,739	冻结	71,280,739	
							质押	50,790,876	

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈融圣	境内自然人	5.35%	61,329,099	0	0	61,329,099	质押	45,739,000
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.24%	14,170,997	0	0	14,170,997	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	10,063,440	2,467,069	0	10,063,440	不适用	0
方江涛	境内自然人	0.87%	10,000,000	0	10,000,000	0	不适用	0
领颐（上海）资产管理有限公司—领颐 16 号私募证券投资基金	其他	0.86%	9,900,000	0	0	9,900,000	不适用	0
朱玲双	境内自然人	0.49%	5,595,000	0	5,595,000	0	不适用	0
吴玉晗	境内自然人	0.44%	5,000,000	0	5,000,000	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	珠海植远投资中心（有限合伙）与珠海植诚投资中心（有限合伙）为同一主体实际控制，为一致行动人；其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系；也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参	不适用。							

见注 11)			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海植诚投资中心（有限合伙）	92,976,809	人民币普通股	92,976,809
珠海植远投资中心（有限合伙）	87,424,806	人民币普通股	87,424,806
蔡小如	71,280,739	人民币普通股	71,280,739
陈融圣	61,329,099	人民币普通股	61,329,099
百年人寿保险股份有限公司－传统保险产品	14,170,997	人民币普通股	14,170,997
香港中央结算有限公司	10,063,440	人民币普通股	10,063,440
领颐（上海）资产管理有限公司－领颐 16 号私募证券投资基金	9,900,000	人民币普通股	9,900,000
黄学明	3,776,500	人民币普通股	3,776,500
张竞文	3,201,200	人民币普通股	3,201,200
陈杰	3,117,500	人民币普通股	3,117,500
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	珠海植远投资中心（有限合伙）与珠海植诚投资中心（有限合伙）为同一主体实际控制，为一致行动人；其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系；也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张竞文除通过普通证券账户持有 1,251,200 股外，还通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,950,000 股，合计持有 3,201,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福州达华智能科技股份有限公司

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	106,757,752.86	106,497,019.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,753,178.93	13,441,140.43
应收账款	209,524,479.81	235,119,271.70
应收款项融资	18,948,032.43	37,512,031.98
预付款项	14,980,506.88	6,436,088.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,174,379.81	34,553,279.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

项目	期末余额	期初余额
存货	251,973,303.67	181,403,969.72
其中：数据资源		
合同资产	11,446,124.82	11,685,669.73
持有待售资产	2,337,136.80	2,337,136.80
一年内到期的非流动资产	26,266,490.40	26,050,041.41
其他流动资产	22,661,101.43	15,876,181.23
流动资产合计	714,822,487.84	670,911,830.81
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	3,705,154.18	5,465,619.28
长期股权投资	648,538,130.75	685,949,128.11
其他权益工具投资	1,344,198.70	1,344,198.70
其他非流动金融资产	34,230,000.00	34,230,000.00
投资性房地产	99,271,575.57	101,625,470.57
固定资产	105,839,190.15	116,088,615.84
在建工程	115,917,040.15	313,559,870.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,184,222.36	6,196,284.80
无形资产	329,069,429.15	332,214,317.51
其中：数据资源		
开发支出	5,432,102.45	4,767,584.17
其中：数据资源		
商誉	239,896,780.21	239,896,780.21
长期待摊费用	2,478,663.20	2,313,861.22

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	116,368,485.57	113,192,838.95
其他非流动资产	264,358.09	9,343,457.24
非流动资产合计	1,723,539,330.53	1,966,188,026.77
资产总计	2,438,361,818.37	2,637,099,857.58
流动负债：		
短期借款	63,352,848.59	47,764,883.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	599,204,034.45	606,286,432.76
预收款项	2,361,732.51	1,256,791.09
合同负债	70,247,226.35	75,175,369.84
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	33,783,399.65	42,442,829.42
应交税费	9,952,291.83	9,062,073.28
其他应付款	813,225,986.46	864,410,931.33
其中：应付利息	20,343,632.75	17,919,535.95
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
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	49,191,315.94	43,316,400.05

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债	19,933,825.92	16,985,626.38
流动负债合计	1,661,252,661.70	1,706,701,337.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	257,585,356.10	269,923,479.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,309,781.34	1,693,120.19
长期应付款	0.00	188,137,387.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	28,505,171.86	30,117,423.76
递延所得税负债	3,436,758.87	1,207,793.24
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	300,837,068.17	491,079,204.81
负债合计	1,962,089,729.87	2,197,780,542.02
所有者权益：		
股本	1,147,094,532.00	1,147,094,532.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,562,096,441.08	1,484,925,847.76
减：库存股	142,906,016.00	142,906,016.00
其他综合收益	-29,083,987.83	-29,083,987.83
专项储备		
盈余公积	40,790,254.99	40,790,254.99
一般风险准备		
未分配利润	-2,139,719,808.64	-2,087,130,834.05

项目	期末余额	期初余额
归属于母公司所有者权益合计	438,271,415.60	413,689,796.87
少数股东权益	38,000,672.90	25,629,518.69
所有者权益合计	476,272,088.50	439,319,315.56
负债和所有者权益总计	2,438,361,818.37	2,637,099,857.58

法定代表人：曾忠诚 主管会计工作负责人：王景雨 会计机构负责人：石哲瑛

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	3,847,675.75	12,398,379.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	4,341,991.53	14,103,424.24
应收款项融资		
预付款项	249,510.68	89,875.73
其他应收款	194,538,422.46	248,499,062.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	760,007.72	0.00
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	2,337,136.80	2,337,136.80
一年内到期的非流动资产	26,266,490.40	26,050,041.41
其他流动资产	97,689.81	437,018.84
流动资产合计	232,438,925.15	303,914,938.49
非流动资产：		
债权投资		

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资		
长期应收款	3,705,154.18	5,465,619.28
长期股权投资	2,627,941,892.32	2,664,543,508.83
其他权益工具投资	851,600.00	851,600.00
其他非流动金融资产	34,230,000.00	34,230,000.00
投资性房地产	99,271,575.57	101,625,470.57
固定资产	41,612,204.88	42,766,657.43
在建工程	115,917,040.15	115,733,360.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	783,334.53	1,310,330.25
无形资产	16,374,962.09	16,590,671.33
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	785,948.95	1,085,329.01
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,941,473,712.67	2,984,202,547.36
资产总计	3,173,912,637.82	3,288,117,485.85
流动负债：		
短期借款	1,490,100.00	1,490,100.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	84,135,472.79	81,561,516.38

项目	期末余额	期初余额
预收款项	2,361,732.51	1,256,791.09
合同负债	766,920.28	1,120,979.51
应付职工薪酬	4,621,370.87	6,050,220.61
应交税费	5,387,393.01	5,323,083.09
其他应付款	1,855,562,986.29	1,893,151,189.66
其中：应付利息	15,594,768.88	13,619,154.27
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,563,229.88	40,069,888.27
其他流动负债	611,489.84	1,169,531.99
流动负债合计	1,994,500,695.47	2,031,193,300.60
非流动负债：		
长期借款	257,585,356.10	269,923,479.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	261,241.14	173,901.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,645,000.00	3,645,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,491,597.24	273,742,381.47
负债合计	2,255,992,292.71	2,304,935,682.07
所有者权益：		
股本	1,147,094,532.00	1,147,094,532.00
其他权益工具		

项目	期末余额	期初余额
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,545,048,865.74	1,545,048,865.74
减：库存股	142,906,016.00	142,906,016.00
其他综合收益	-2,138,228.89	-2,138,228.89
专项储备		
盈余公积	40,790,254.99	40,790,254.99
未分配利润	-1,669,969,062.73	-1,604,707,604.06
所有者权益合计	917,920,345.11	983,181,803.78
负债和所有者权益总计	3,173,912,637.82	3,288,117,485.85

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	760,991,541.96	888,313,827.93
其中：营业收入	760,991,541.96	888,313,827.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	803,872,546.50	964,947,919.83
其中：营业成本	673,212,114.61	787,094,776.63
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	1,492,340.79	2,958,013.86

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
销售费用	14,620,095.68	20,192,961.25
管理费用	57,105,175.63	76,481,777.92
研发费用	40,913,169.77	50,181,611.67
财务费用	16,529,650.02	28,038,778.50
其中：利息费用	16,679,954.14	24,057,828.02
利息收入	127,087.44	465,718.94
加：其他收益	12,853,011.56	16,667,778.81
投资收益（损失以“—”号填列）	-20,756,116.99	61,472,095.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-37,410,997.36	-122,773.00
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）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,517,019.23	15,323,685.41
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,345,809.04	641,306.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）	5,566.48	780,951.80
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-53,641,371.76	18,251,726.69
加：营业外收入	151,094.05	2,041,432.12
减：营业外支出	246,713.87	2,390,839.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-53,736,991.58	17,902,319.72

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
减：所得税费用	882,568.23	-17,247,561.12
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-54,619,559.81	35,149,880.84
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-54,619,559.81	35,149,880.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,588,974.59	55,626,762.15
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-2,030,585.22	-20,476,881.31
六、其他综合收益的税后净额		1,752,330.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,750,098.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,748,622.04
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		1,748,622.04
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		1,476.42
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		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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		1, 476. 42
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	0. 00	2, 232. 38
七、综合收益总额	-54, 619, 559. 81	36, 902, 211. 68
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-52, 588, 974. 59	57, 376, 860. 61
归属于少数股东的综合收益总额	-2, 030, 585. 22	-20, 474, 648. 93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0. 0480	0. 0508
（二）稀释每股收益	-0. 0480	0. 0508

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲项

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, 030, 122. 54	9, 941, 565. 67
减：营业成本	3, 007, 476. 75	3, 961, 771. 68
税金及附加	88, 743. 38	76, 719. 09
销售费用	449, 792. 24	421, 090. 12
管理费用	15, 974, 653. 93	12, 645, 204. 53
研发费用	1, 086, 403. 78	498, 527. 22
财务费用	15, 043, 031. 22	8, 060, 288. 04
其中：利息费用	15, 425, 058. 10	8, 388, 606. 21
利息收入	3, 035. 37	9, 862. 71
加：其他收益	51, 422. 43	4, 467, 924. 55
投资收益（损失以“—”号填列）	-94, 822, 869. 72	55, 263, 716. 72
其中：对联营企业和合营企业的投资	-36, 601, 616. 51	-455, 986. 97

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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）		
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）	0.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	59,163,089.34	19,082,179.39
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,937.56	3,876.60
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-65,220,399.15	63,095,662.25
加：营业外收入	17,640.48	230.00
减：营业外支出	58,700.00	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-65,261,458.67	63,095,892.25
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-65,261,458.67	63,095,892.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-65,261,458.67	63,095,892.25
（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		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	-65,261,458.67	63,095,892.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲瑛

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	718,379,128.06	735,811,744.54
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		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	2,394,865.35	4,368,130.89
收到其他与经营活动有关的现金	9,067,739.35	26,866,593.00
经营活动现金流入小计	729,841,732.76	767,046,468.43
购买商品、接受劳务支付的现金	591,344,248.21	667,050,680.40
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	117,335,809.69	143,353,076.50
支付的各项税费	11,433,198.78	8,945,320.67
支付其他与经营活动有关的现金	48,560,663.34	54,138,755.61
经营活动现金流出小计	768,673,920.02	873,487,833.18
经营活动产生的现金流量净额	-38,832,187.26	-106,441,364.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,322,360.00	34,190.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,824,421.71	142,780,306.98
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	14,146,781.71	142,814,496.98

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,350,112.29	172,373,228.89
投资支付的现金	0.00	4,900,000.00
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	0.00	122,956,497.79
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	9,350,112.29	300,229,726.68
投资活动产生的现金流量净额	4,796,669.42	-157,415,229.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	90,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	90,000,000.00	
取得借款收到的现金	56,600,000.00	449,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	463,969,979.08
筹资活动现金流入小计	146,600,000.00	913,379,979.08
偿还债务支付的现金	53,220,000.00	362,512,004.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,755,839.23	27,561,676.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	49,166,109.03	471,659,749.35
筹资活动现金流出小计	112,141,948.26	861,733,429.49
筹资活动产生的现金流量净额	34,458,051.74	51,646,549.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,567.52	-2,548,094.45
五、现金及现金等价物净增加额	412,966.38	-214,758,139.31
加：期初现金及现金等价物余额	105,278,654.22	282,876,136.69
六、期末现金及现金等价物余额	105,691,620.60	68,117,997.38

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲瑛

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	15,505,865.73	11,250,483.10
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	106,851,194.99	458,315,206.55
经营活动现金流入小计	122,357,060.72	469,565,689.65
购买商品、接受劳务支付的现金	4,381,973.80	123,042.10
支付给职工以及为职工支付的现金	12,027,498.54	9,406,145.85
支付的各项税费	304,770.94	233,679.15
支付其他与经营活动有关的现金	63,647,538.53	552,313,372.93
经营活动现金流出小计	80,361,781.81	562,076,240.03
经营活动产生的现金流量净额	41,995,278.91	-92,510,550.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	142,780,306.98
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,322,460.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,038,850.62	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	14,361,310.62	142,785,306.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	360,027.89	390,351.00
投资支付的现金	0.00	4,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	360,027.89	5,290,351.00
投资活动产生的现金流量净额	14,001,282.73	137,494,955.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	306,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	457,000,000.00

筹资活动现金流入小计	0.00	763,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,220,000.00	335,737,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,818,001.70	10,357,776.95
支付其他与筹资活动有关的现金	43,495,822.51	462,189,968.37
筹资活动现金流出小计	64,533,824.21	808,284,745.32
筹资活动产生的现金流量净额	-64,533,824.21	-45,284,745.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.01	-2,489.41
五、现金及现金等价物净增加额	-8,537,262.58	-302,829.13
加：期初现金及现金等价物余额	12,378,438.33	594,966.28
六、期末现金及现金等价物余额	3,841,175.75	292,137.15

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲瑛

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	1,147,094,532.00				1,484,925,847.76	142,906,016.00	29,083,987.83		40,790,254.99		2,087,130,834.05		413,689,796.87	25,629,518.69	439,319,315.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,147,094,532.00				1,484,925,847.76	142,906,016.00	29,083,987.83		40,790,254.99		2,087,130,834.05		413,689,796.87	25,629,518.69	439,319,315.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					77,170,593.32						52,588,974.59		24,581,618.73	12,371,154.21	36,952,772.94
（一）综合收益总额											52,588,974.59		52,588,974.59	2,030,585.22	54,619,559.81
（二）所有者投入和减少资本					77,170,593.32								77,170,593.32	14,401,739.43	91,572,332.75

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												
1. 所有者投入的普通股					77,170,593.32								77,170,593.32	14,401,739.43	91,572,332.75
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏															

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												
损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1, 147, 094, 532. 00				1, 562, 096, 441. 08	142, 906, 016 . 00	29, 083, 987. 83		40, 790, 254 . 99		2, 139, 719, 808. 64		438, 271, 415. 60	38, 000, 672. 90	476, 272, 088. 50

法定代表人：曾忠诚
 主管会计工作负责人：王景雨
 会计机构负责人：石哲项

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	1, 147, 094, 532. 00				1, 480, 679, 714. 57	142, 906, 016. 00	29, 077, 914. 11		40, 790, 254. 99		2, 111, 296, 190. 72		385, 284, 380. 73	684, 111, 865. 58	1, 069, 396, 246. 31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1, 147, 094, 532. 00				1, 480, 679, 714. 57	142, 906, 016. 00	29, 077, 914. 11		40, 790, 254. 99		2, 111, 296, 190. 72		385, 284, 380. 73	684, 111, 865. 58	1, 069, 396, 246. 31
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）							1, 750, 098. 46				58, 086, 818. 26		59, 836, 916. 72	11, 922, 799. 69	47, 914, 117. 03
（一）综合收益总额							4, 210, 154. 57				55, 626, 762. 15		59, 836, 916. 72	20, 474, 648. 93	39, 362, 267. 79
（二）所有者投入和减少资本														8, 551, 849. 24	8, 551, 849. 24
1. 所有者投入的普通														8, 551, 849.	8, 551, 849. 2

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											
股														24	4
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							2,460,056.11				2,460,056.11				
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															

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											
5. 其他综合收益结转留存收益							- 2,460,056.11				2,460,056.11				
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,147,094,532.00				1,480,679,714.57	142,906,016.00	- 27,327,815.65		40,790,254.99		- 2,053,209,372.46		445,121,297.45	672,189,065.89	1,117,310,363.34

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲项

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	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,228.89		40,790,254.99	-1,604,707,604.06		983,181,803.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,228.89		40,790,254.99	-1,604,707,604.06		983,181,803.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-65,261,458.67		-65,261,458.67
（一）综合收益总额										-65,261,458.67		-65,261,458.67
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												

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								
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

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								
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,228.89		40,790,254.99	-1,669,969,062.73		917,920,345.11

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲瑛

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	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,400.00		40,790,254.99	- 1,487,264,663.92		1,100,624,572.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,400.00		40,790,254.99	- 1,487,264,663.92		1,100,624,572.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										63,095,892.25		63,095,892.25
（一）综合收益总额										63,095,892.25		63,095,892.25
（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												

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								
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

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								
（六）其他												
四、本期期末余额	1,147,094,532.00				1,545,048,865.74	142,906,016.00	-2,138,400.00		40,790,254.99	- 1,424,168,771.67		1,163,720,465.06

法定代表人：曾忠诚

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：石哲项

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1993 年 8 月 10 日注册成立，现总部位于福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司主要业务包括制造业与信息传输、软件和信息技术服务业。公司持续聚焦“一网一屏”产业，以人工智能信息服务、卫星通信业务、新型显示制造业务为中心，通过产业及业务的协同发展为客户提供解决方案。

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：

不适用。

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 年半年度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
重要的在建工程项目	单项在建工程明细金额占集团总资产 $\geq 0.5\%$ 的认定为重要
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额 ≥ 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额 ≥ 5000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入或总资产金额占集团总收入或总资产 $\geq 5\%$
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 5\%$

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报告第八节、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。

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。

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。

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。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，详见本报告第八节、五、22、“长期股权投资”或本报告第八节、五、11、“金融工具”。

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，按照本报告“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、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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

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。

（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。

（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，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、金融资产的终止确认

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。

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。

4、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债。金融负债终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价之间的差额，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

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。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。在估值时，本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。

金融资产减值

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。

预期信用损失，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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

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）债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- （2）已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- （3）已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- （4）现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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、已发生信用减值的金融资产

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。

4、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：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、逾期信息等，在组合的基础上评估信用风险。

5、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。

6、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行机构以外的法人或非法人组织

本公司对于信誉较好的银行承兑汇票不计提坏账准备，对于商业承兑汇票，按照与“（2）应收账款”相同的依据计提坏账准备。

(2) 应收账款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，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。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
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：风险资产组合	以保理业务下风险资产分类为信用风险特征划分组合
组合 3：无风险组合	以应收集团合并范围内关联方往来款项为特征划分组合，有确凿证据表明其很可能发生信用损失的按简易方法计提，除上述外，对于评估为低风险预计很可能不会发生实际损失的不计提坏账

本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3-4 年	30.00	30.00
4 年以上	100.00	100.00

(3) 应收款项融资

对于应收款项融资，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。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失
组合 2：商业承兑汇票	计提方法同“（2）应收账款”

(4) 其他应收款

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
组合 1：账龄组合	以日常经营活动中应收取的各类款项为特征划分组合
组合 2：无风险组合	以应收集团合并范围内关联方往来款项为特征划分组合，有确凿证据表明其很可能发生信用损失的按一般方法计提，除上述外，对于评估为低风险预计很可能不会发生实际损失的不计提坏账

(5) 其他金融资产

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

12、应收票据

其相关会计政策参见本报告第八节、五、11、“金融工具”。

13、应收账款

其相关会计政策参见本报告第八节、五、11、“金融工具”。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本报告第八节、五、11、“金融工具”。

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
其相关会计政策参见本报告第八节、五、11、“金融工具”。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以合同资产的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：无风险组合	以集团合并范围内关联方合同资产为特征划分组合，有确凿证据表明其很可能发生信用损失的按简易方法计提，除上述外，对于评估为低风险预计很可能不会发生实际损失的不计提坏账

17、存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、合同履约成本等。

2、发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

5、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、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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

1、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去处置费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去处置费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2、终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本报告“金融资产减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	应收股权转让款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

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。

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股东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股东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。

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。

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。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制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。

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。

（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，按本报告第八节、五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”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，在处置时将原计入股东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。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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- （1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- （2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- （3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定；
- （4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的

在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第八节、五、30、“长期资产减值”。

4、投资性房地产的转换

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产的终止确认

当投资性房地产被处置或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

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。固定资产仅在与其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	20-35	5%-10%	2.57%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5	5%-10%	18.00%-23.75%

电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%-10%	18.00%-31.67%
---------	-------	-----	--------	---------------

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参见本报告“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

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）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；
- （4）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参见本报告“长期资产减值”。

26、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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：（1）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；（2）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；（3）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。

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。

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。

公司将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资期间确认为研究阶段；将进行产品批量商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于产品计划或设计，以生产试制出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

公司研发项目以项目立项作为研究阶段和开发阶段划分的标志，项目立项完成前为项目研究阶段，项目立项完成后为开发阶段。项目立项是指市场调研完成、初步可行性完成的情况下，通过提出需求报告、立项论证和立项评审，按公司项目审批权限批准后，形成《立项报告》。

公司研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发过程中，公司对该项目/产品研发过程中的项目开发人员薪酬、技术合作费、鉴定费、检验费、测试费、材料费、资质费、场地租赁水电费以及相关设备折旧费等与项目/产品开发过程密切相关的费用进行专项管理。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配。公司开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤各个研发项目开发支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等，在项目执行过程中均能够单独、准确核算。

已满足前述资本化条件的开发阶段的资本性支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产，终止开发支出的资本化。

不满足前述条件的开发阶段支出，于发生时计入当期损益。

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。

30、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：（1）其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。（2）其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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长期装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥短期带薪缺勤；⑦短期利润分享计划；⑧其他短期薪酬。在职工为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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划(如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费)。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，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

辞退福利主要包括：①在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；②在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利。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。

34、预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债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。

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/在授予后立即可行权时，在授予日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。

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

（1）本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- ①电视机主板及智能显示类；
- ②项目开发及系统集成业务；
- ③受托加工业务；
- ④卫星通信服务业务；
- ⑤贸易业务。

（2）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。

（3）收入确认的具体方法

①电视机主板及智能显示类及贸易业务

公司电视机主板及智能显示类及贸易业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

②项目开发及系统集成业务

公司项目开发及系统集成业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品交付完毕，取得客户终验报告后、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

③受托加工业务

公司受托加工业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将代加工完成的产品交付委托方，取得委托方代加工产品签收单后、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

④卫星通信服务业务

公司提供卫星通信服务业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占合同期间的比例，在提供服务的期间分期确认收入。

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。

本公司企业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。如果该资产的摊销期限不超过一年，则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（如有）。

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；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，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。

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机器设备、办公场地等。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者较短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

对于短期租赁和低价值资产租赁，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。

（4）租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）初始计量

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司主要租赁业务为经营租赁。

(2) 后续计量

本公司对于在合同约定的租赁期内的合同，采用直线法分摊，或双方一致确认的结算单金额确认租赁期内各期间的租金收入，本公司与设备承租方定期结算并签署结算单，或于租赁合同结束当月或次月双方进行总结算并签署总结算单，对于总结算金额与前期各期间收入确认总额的差异，本公司依据总结算单直接调整总结算当月的营业收入。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。

(3) 租赁变更

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

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	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口芯片等货物；提供不动产租赁服务；其他应税销售服务行为；简易计税方法；	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

地方教育费附加	实缴流转税税额	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
四川新东网信息技术有限公司	15%
深圳市金锐显数码科技有限公司	15%
东莞市金锐显数码科技有限公司	15%
武汉聚农通科技有限公司	15%
金锐显（香港）科技有限公司	16.5%
香港新东网科技有限公司	16.5%
新东网国际私人有限公司	17%

2、税收优惠

1、增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司子公司深圳市金锐显数码科技有限公司销售其自行开发生产的计算机软件产品的收入，自2011年1月1日起，可按法定13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第二十六条规定，本公司子公司新东网科技有限公司、福建万加智能科技有限公司提供的相关研发和技术服务（技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务）免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额（以下称加计抵减政策），本公司子公司深圳市金锐显数码科技有限公司、东莞市金锐显数码科技有限公司、四川新东网信息技术有限公司享受该税收优惠政策。

2、所得税

本公司子公司深圳市金锐显数码科技有限公司于2023年10月16日取得证书编号为GR202344201025号《高新技术企业证书》，自取得高新技术企业证书之日起，连续3年享受15%的所得税优惠税率。

本公司子公司东莞市金锐显数码科技有限公司于2024年11月19日取得证书编号为GR202144005611号《高新技术企业证书》，自取得高新技术企业证书之日起，连续3年享受15%的所得税优惠税率。

本公司子公司四川新东网信息技术有限公司于2022年11月29日取得证书编号为GR202251005733号《高新技术企业证书》，自取得高新技术企业证书之日起，连续3年享受15%的所得税优惠税率。

本公司子公司武汉聚农通科技有限公司于2022年11月9日取得证书编号为GR202242002604号《高新技术企业证书》，自取得高新技术企业证书之日起，连续3年享受15%的所得税优惠税率。

3、其他

不适用。

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	105,777,690.94	105,567,670.78
其他货币资金	980,061.92	929,348.63
合计	106,757,752.86	106,497,019.41
其中：存放在境外的款项总额	6,695,987.79	12,348,519.61

其他说明

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

不适用。

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	10,228,702.93	13,441,140.43
商业承兑票据	524,476.00	
合计	10,753,178.93	13,441,140.43

(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	10,780,782.93	100.00%	27,604.00		10,753,178.93	13,441,140.43	100.00%			13,441,140.43
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	10,228,702.93	94.88%			10,228,702.93	13,441,140.43	100.00%			13,441,140.43
组合 2：商业承兑汇票	552,080.00	5.12%	27,604.00	5.00%	524,476.00					

合计	10,780,782.93	100.00%	27,604.00		10,753,178.93	13,441,140.43	100.00%			13,441,140.43
----	---------------	---------	-----------	--	---------------	---------------	---------	--	--	---------------

按组合计提坏账准备类别名称：按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：银行承兑汇票	10,228,702.93	0.00	0.00%
合计	10,228,702.93	0.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据。

按组合计提坏账准备类别名称：按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：商业承兑汇票	552,080.00	27,604.00	5.00%
合计	552,080.00	27,604.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据。

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

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	27,604.00			27,604.00
2025 年 6 月 30 日余额	27,604.00			27,604.00

（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	
组合 2：商业承兑汇票	0.00	27,604.00				27,604.00

合计	0.00	27,604.00				27,604.00
----	------	-----------	--	--	--	-----------

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

不适用。

(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		10,228,702.93
合计		10,228,702.93

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

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）	196,013,808.30	219,602,879.85
1 至 2 年	15,157,894.49	18,450,115.97
2 至 3 年	5,506,486.39	5,734,781.59
3 至 4 年	7,520,096.81	7,576,580.30
4 年以上	89,395,577.81	100,541,425.24
合计	313,593,863.80	351,905,782.95

(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	38,879,727.19		38,879,727.19	100.00%		45,184,202.00	12.84%	45,184,202.00	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	274,714,136.61		65,189,656.80	26.05%	209,524,479.81	306,721,580.95	87.16%	71,602,309.25	23.34%	235,119,271.70
其中：										
组合 1：账龄组合	253,039,753.29		43,515,273.48	18.86%	209,524,479.81	285,047,197.63	81.00%	49,927,925.93	17.52%	235,119,271.70
组合 2：风险资产组合	21,674,383.32		21,674,383.32	100.00%	0.00	21,674,383.32	6.16%	21,674,383.32	100.00%	
合计	313,593,863.80		104,069,383.99	36.20%	209,524,479.81	351,905,782.95	100.00%	116,786,511.25	33.19%	235,119,271.70

按单项计提坏账准备类别名称：

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
单位 1	20,313,720.00	20,313,720.00	20,313,720.00	20,313,720.00	100.00%	预计无法收回
单位 2	10,873,989.00	10,873,989.00	10,873,989.00	10,873,989.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	3,248,300.00	3,248,300.00				预计无法收回
单位 4	2,648,328.75	2,648,328.75	2,648,328.75	2,648,328.75	100.00%	预计无法收回
单位 5	2,410,000.00	2,410,000.00	2,410,000.00	2,410,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	2,230,000.00	2,230,000.00				预计无法收回
单位 7	1,828,642.25	1,828,642.25	1,796,467.44	1,796,467.44	100.00%	预计无法收回
单位 8	794,000.00	794,000.00				预计无法收回
单位 9	252,615.00	252,615.00	252,615.00	252,615.00	100.00%	预计无法收回
单位 10	238,800.00	238,800.00	238,800.00	238,800.00	100.00%	预计无法收回
单位 11	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 12	63,120.00	63,120.00	63,120.00	63,120.00	100.00%	预计无法收回
单位 13	47,500.00	47,500.00	47,500.00	47,500.00	100.00%	预计无法收回
单位 14	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 15	20,587.00	20,587.00	20,587.00	20,587.00	100.00%	预计无法收回
单位 16	17,600.00	17,600.00	17,600.00	17,600.00	100.00%	预计无法收回
单位 17	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 18	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	45,184,202.00	45,184,202.00	38,879,727.19	38,879,727.19		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	196,013,808.30	9,800,690.42	5.00%
1 至 2 年	15,157,894.49	1,515,789.44	10.00%
2 至 3 年	5,506,486.39	1,101,297.28	20.00%
3 至 4 年	7,520,096.81	2,256,029.04	30.00%
4 年以上	28,841,467.30	28,841,467.30	100.00%
合计	253,039,753.29	43,515,273.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备类别名称：按风险资产组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
损失类	21,674,383.32	21,674,383.32	100.00%
合计	21,674,383.32	21,674,383.32	

确定该组合依据的说明：

组合中，按风险资产组合计提坏账准备的应收账款。

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

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	16,245,086.01	33,682,839.92	66,858,585.32	116,786,511.25
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-66,005.09	66,005.09		
本期计提	-1,505,274.74	154,011.89		-1,351,262.85
本期收回			-32,174.81	-32,174.81
其他变动		-5,061,389.60	-6,272,300.00	-11,333,689.60
2025 年 6 月 30 日余额	14,673,806.18	28,841,467.30	60,554,110.51	104,069,383.99

(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	
按照简易方法评估信用风险并按组合计提坏账准备的应收账款	71,602,309.25	-1,351,262.85			-5,061,389.60	65,189,656.80
单独评估信用风险并单项计提坏账准备的应收账款	45,184,202.00		-32,174.81		-6,272,300.00	38,879,727.19
合计	116,786,511.25	-1,351,262.85	-32,174.81		-11,333,689.60	104,069,383.99

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
------	---------	------	------	---------------------

不适用。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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
单位 1	35,095,899.88		35,095,899.88	10.75%	1,754,794.99
单位 2	20,313,720.00		20,313,720.00	6.22%	20,313,720.00
单位 3	17,074,212.88		17,074,212.88	5.23%	976,784.78
单位 4	14,755,750.76		14,755,750.76	4.52%	737,787.54
单位 5	13,353,538.02		13,353,538.02	4.09%	667,676.90
合计	100,593,121.54		100,593,121.54	30.81%	24,450,764.21

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
未到期质保金	12,747,011.63	1,300,886.81	11,446,124.82	12,942,032.58	1,256,362.85	11,685,669.73
合计	12,747,011.63	1,300,886.81	11,446,124.82	12,942,032.58	1,256,362.85	11,685,669.73

(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：										
按组合计提坏账准备	12,747,011.63	100.00%	1,300,886.81	10.21%	11,446,124.82	12,942,032.58	100.00%	1,256,362.85	9.71%	11,685,669.73
其中：										
组合 1：账龄组合	12,747,011.63	100.00%	1,300,886.81	10.21%	11,446,124.82	12,942,032.58	100.00%	1,256,362.85	9.71%	11,685,669.73
合计	12,747,011.63	100.00%	1,300,886.81	10.21%	11,446,124.82	12,942,032.58	100.00%	1,256,362.85	9.71%	11,685,669.73

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的合同资产

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	2,665,987.14	133,299.36	5.00%
1 至 2 年	9,124,875.49	912,487.55	10.00%
2 至 3 年	515,198.00	103,039.60	20.00%
3 至 4 年	412,701.00	123,810.30	30.00%
4 年以上	28,250.00	28,250.00	100.00%
合计	12,747,011.63	1,300,886.81	

确定该组合依据的说明：
组合中，按账龄组合计提坏账准备的合同资产。
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☒适用 ☐不适用

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	1,256,362.85			1,256,362.85
2025 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	44,523.96			44,523.96
2025 年 6 月 30 日余额	1,300,886.81			1,300,886.81

(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
未到期质保金	44,523.96			
合计	44,523.96			

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用。

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	18,948,032.43	37,512,031.98
合计	18,948,032.43	37,512,031.98

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	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	18,948,032.43	100.00%			18,948,032.43	37,512,031.98	100.00%			37,512,031.98
其中：										
应收票据	18,948,032.43	100.00%			18,948,032.43	37,512,031.98	100.00%			37,512,031.98
合计	18,948,032.43	100.00%			18,948,032.43	37,512,031.98	100.00%			37,512,031.98

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

不适用。

（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
银行承兑票据	115,719,799.58	
合计	115,719,799.58	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

不适用。

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用。

（8） 其他说明

不适用。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,174,379.81	34,553,279.86
合计	39,174,379.81	34,553,279.86

(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

不适用。

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

不适用。

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

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

不适用。

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用。

(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
外部单位往来款	16,074,089.86	17,176,077.29

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	31,729,535.24	35,873,808.66
员工借款、备用金	3,370,105.32	1,802,488.53
股权款	44,394,216.40	34,714,216.40
其他	1,239,442.89	1,280,886.31
合计	96,807,389.71	90,847,477.19

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）	26,155,113.74	15,772,550.72
1 至 2 年	5,656,006.36	4,408,683.55
2 至 3 年	929,345.69	7,181,447.82
3 至 4 年	12,133,056.38	14,080,547.47
4 年以上	51,933,867.54	49,404,247.63
合计	96,807,389.71	90,847,477.19

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	43,830,092.96	45.28%	43,830,092.96	100.00%		45,830,092.96	50.45%	45,830,092.96	100.00%	
其中：										
按组合 计提坏 账准备	52,977,296.75	54.72%	13,802,916.94	26.05%	39,174,379.81	45,017,384.23	49.55%	10,464,104.37	23.24%	34,553,279.86
其中：										
组合 1：账龄 组合	52,977,296.75	54.72%	13,802,916.94	26.05%	39,174,379.81	45,017,384.23	49.55%	10,464,104.37	23.24%	34,553,279.86

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	
合计	96,807,389.71	100.00%	57,633,009.90	59.53%	39,174,379.81	90,847,477.19	100.00%	56,294,197.33	61.97%	34,553,279.86

按单项计提坏账准备类别名称：

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
单位 1	23,228,604.81	23,228,604.81	23,228,604.81	23,228,604.81	100.00%	预计无法收回
单位 2	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	2,000,000.00	2,000,000.00				
单位 5	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	1,488.15	1,488.15	1,488.15	1,488.15	100.00%	预计无法收回
合计	45,830,092.96	45,830,092.96	43,830,092.96	43,830,092.96		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

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	26,155,113.74	1,307,755.68	5.00%
1 至 2 年	5,656,006.36	565,600.64	10.00%
2 至 3 年	929,345.69	185,869.13	20.00%
3 至 4 年	12,133,056.38	3,639,916.91	30.00%
4 年以上	8,103,774.58	8,103,774.58	100.00%
合计	52,977,296.75	13,802,916.94	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款。

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	6,889,949.70	3,574,154.67	45,830,092.96	56,294,197.33
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段	-1,393,475.97	1,393,475.97		
本期计提	473,064.14	3,251,443.94		3,724,508.08
本期核销	15,541.63			15,541.63
其他变动	-254,853.88	-115,300.00	-2,000,000.00	-2,370,153.88
2025 年 6 月 30 日余 额	5,699,142.36	8,103,774.58	43,830,092.96	57,633,009.90

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	
其他应收款坏 账准备	56,294,197.33	3,724,508.08		15,541.63	-2,370,153.88	57,633,009.90
合计	56,294,197.33	3,724,508.08		15,541.63	-2,370,153.88	57,633,009.90

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,541.63

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

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
单位 1	保证金及押金	23,228,604.81	4 年以上	23.99%	23,228,604.81
单位 2	股权款	10,000,000.00	4 年以上	10.33%	10,000,000.00
单位 3	股权款	9,800,000.00	1 年以内	10.12%	490,000.00
单位 4	股权款	9,600,000.00	4 年以上	9.92%	9,600,000.00
单位 5	外部单位往来款	6,886,137.00	4 年以上	7.11%	6,886,137.00
合计		59,514,741.81		61.47%	50,204,741.81

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用。

8) 涉及政府补助的其他应收款项

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取金额的依据
智慧海洋项目专项扶持计划补助资金	2,048,820.00	1 年以内	智慧海洋大数据平台合作协议书
合计	2,048,820.00	——	——

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	14,819,936.34	98.93%	6,247,629.81	97.07%
1 至 2 年	78,560.23	0.52%	68,891.20	1.07%
2 至 3 年	82,010.31	0.55%	69,567.53	1.08%
3 年以上			50,000.00	0.78%
合计	14,980,506.88		6,436,088.54	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 11,902,267.25 元，占预付账款期末余额合计数比例为 79.45%。

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	107,103,423.01	3,387,468.50	103,715,954.51	67,623,685.12	3,316,378.17	64,307,306.95
在产品	23,814,267.98		23,814,267.98	18,728,835.01		18,728,835.01
库存商品	54,517,290.27	744,310.29	53,772,979.98	35,160,569.35	486,311.01	34,674,258.34
周转材料	59,109.77		59,109.77	34,304.47		34,304.47
消耗性生物资产						
合同履约成本	47,696,381.11	255,094.22	47,441,286.89	37,882,038.12	255,094.22	37,626,943.90
发出商品	23,169,704.54		23,169,704.54	26,108,015.29	75,694.24	26,032,321.05
合计	256,360,176.68	4,386,873.01	251,973,303.67	185,537,447.36	4,133,477.64	181,403,969.72

(2) 确认为存货的数据资源

不适用。

(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	
原材料	3,316,378.17	1,016,439.94		945,349.61		3,387,468.50
库存商品	486,311.01	284,845.14		26,845.86		744,310.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	255,094.22					255,094.22
发出商品	75,694.24			75,694.24		
合计	4,133,477.64	1,301,285.08		1,047,889.71		4,386,873.01

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

待售机器设备	2,337,136.80		2,337,136.80	4,073,128.94	0.00	2025 年 11 月 30 日
合计	2,337,136.80		2,337,136.80	4,073,128.94	0.00	

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
一年内到期的长期应收款	26,266,490.40	26,050,041.41
合计	26,266,490.40	26,050,041.41

（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、待认证税金	22,661,101.43	15,872,726.76
预缴企业所得税		3,454.47
合计	22,661,101.43	15,876,181.23

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

不适用。

（2） 期末重要的债权投资

不适用。

（3） 减值准备计提情况

不适用。

（4） 本期实际核销的债权投资情况

不适用。

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

15、其他债权投资

（1）其他债权投资的情况

不适用。

（2）期末重要的其他债权投资

不适用。

（3）减值准备计提情况

不适用。

（4）本期实际核销的其他债权投资情况

不适用。

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

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
NEW DOONE TECHNOLOGY PTE LTD	492,598.70						492,598.70	公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的
广东南方爱视娱乐科技有限公司	851,600.00				2,138,400.00		851,600.00	公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的
深圳普创天信科技发展有限公司	0.00				28,000,000.00		0.00	公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的
合计	1,344,198.70	0.00	0.00	0.00	30,138,400.00		1,344,198.70	

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
	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
应收股权转让款	44,097,549.38	13,229,264.81	30,868,284.57	46,936,400.00	14,080,920.00	32,855,480.00	
减：未实现融资收益	896,639.99		896,639.99	1,339,819.31		1,339,819.31	
减：一年内到期部分	26,266,490.40		26,266,490.40	26,050,041.41		26,050,041.41	
合计	16,934,418.99	13,229,264.81	3,705,154.18	19,546,539.28	14,080,920.00	5,465,619.28	

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用。

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												
南京衡思健康科技有限公司	0.00	17,253.72									0.00	17,253.72
中山声屏汇智能信息有限公司	0.00										0.00	
北京新时代智库文化发展中心（有限合伙）	1,986,612.48				-381.77						1,986,230.71	
中山市中达小额贷款	2,780,8	5,702,0			-						2,664,5	5,702,0

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		
款有限责任公司	43.10	02.77			116,303.11						39.99	02.77
福建海峡区块链信息科技有限公司	24,747,504.45				87,654.01						24,835,158.46	
厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	8,137,573.09				56.44						8,137,629.53	
北京健坤龙智科技有限责任公司	0.00										0.00	
福建福渔数科技术有限公司	2,001,654.69				-422,146.00						1,579,508.69	
福建福米科技有限公司	640,655,508.59				-36,572,585.64						604,082,922.95	
超越星途卫星网络技术(杭州)有限公司	5,639,431.71				-387,291.29						5,252,140.42	
小计	685,949,128.11	5,719,256.49			-37,410,997.36						648,538,130.75	5,719,256.49
合计	685,949,128.11	5,719,256.49			-37,410,997.36						648,538,130.75	5,719,256.49

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

不适用。

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

不适用。

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
权益工具投资	34,230,000.00	34,230,000.00
合计	34,230,000.00	34,230,000.00

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	149,393,421.15			149,393,421.15
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	149,393,421.15			149,393,421.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	47,767,950.58			47,767,950.58
2. 本期增加金额	2,353,895.00			2,353,895.00
（1）计提或摊销	2,353,895.00			2,353,895.00
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4. 期末余额	50,121,845.58			50,121,845.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	99,271,575.57			99,271,575.57
2. 期初账面价值	101,625,470.57			101,625,470.57

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

不适用。

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

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

不适用。

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	105,763,790.75	116,088,615.84
固定资产清理	75,399.40	
合计	105,839,190.15	116,088,615.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	92,901,237.50	94,129,867.37	15,954,029.61	104,423,535.09	307,408,669.57
2. 本期增加金额		939,497.87	61,150.44	1,974,463.06	2,975,111.37
(1) 购置		939,497.87	61,150.44	1,974,463.06	2,975,111.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,330,123.53	1,070,985.63	1,549,855.55	8,950,964.71
(1) 处置或报废		6,330,123.53	814,901.86	1,549,855.55	8,694,880.94
(2) 处置子公司			256,083.77		256,083.77
4. 期末余额	92,901,237.50	88,739,241.71	14,944,194.42	104,848,142.60	301,432,816.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,143,555.27	71,160,936.50	14,927,925.26	54,638,997.26	187,871,414.29
2. 本期增加金额	1,833,964.16	3,063,991.58	69,362.72	8,055,043.49	13,022,361.95
(1) 计提	1,833,964.16	3,063,991.58	69,362.72	8,055,043.49	13,022,361.95
3. 本期减少金额		6,177,979.64	1,006,887.15	1,208,220.72	8,393,087.51
(1) 处置或报废		6,177,979.64	763,607.57	1,208,220.72	8,149,807.93
(2) 处置子公司			243,279.58		243,279.58
4. 期末余额	48,977,519.43	68,046,948.44	13,990,400.83	61,485,820.03	192,500,688.73
三、减值准备					
1. 期初余额		3,123,333.59		325,305.85	3,448,639.44
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				280,302.69	280,302.69
(1) 处置或报废				280,302.69	280,302.69
4. 期末余额		3,123,333.59		45,003.16	3,168,336.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	43,923,718.07	17,568,959.68	953,793.59	43,317,319.41	105,763,790.75
2. 期初账面价值	45,757,682.23	19,845,597.28	1,026,104.35	49,459,231.98	116,088,615.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(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
房屋及建筑物	909,648.90

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

(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
电子设备及其他	20,433.57	0.00
机器设备	54,965.83	
合计	75,399.40	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	115,917,040.15	313,559,870.17
合计	115,917,040.15	313,559,870.17

(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
办公生产综合裙楼项目	115,917,040.15		115,917,040.15	115,733,360.66		115,733,360.66
飞鸿馆项目				256,077,458.62	58,250,949.11	197,826,509.51
合计	115,917,040.15		115,917,040.15	371,810,819.28	58,250,949.11	313,559,870.17

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------	----------	------

				额			比例			化金额		
办公生产综合裙楼项目	230,000,000.00	115,733,360.66	183,679.49			115,917,040.15	54.93%	工程中后期	7,520,206.29	0.00		自有资金及借款
飞鸿馆项目	250,740,375.46	256,077,458.62			256,077,458.62							自有资金
合计	480,740,375.46	371,810,819.28	183,679.49		256,077,458.62	115,917,040.15			7,520,206.29	0.00		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

不适用。

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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	41,603,742.53		275,022.87	41,878,765.40
2. 本期增加金额	21,377,695.41			21,377,695.41

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
(1) 购置	21,377,695.41			21,377,695.41
3. 本期减少金额	28,417,865.54			28,417,865.54
(1) 处置	28,417,865.54			28,417,865.54
4. 期末余额	34,563,572.40		275,022.87	34,838,595.27
二、累计折旧				
1. 期初余额	35,539,468.77		143,011.83	35,682,480.60
2. 本期增加金额	5,593,044.34		22,001.82	5,615,046.16
(1) 计提	5,593,044.34		22,001.82	5,615,046.16
3. 本期减少金额	27,643,153.85			27,643,153.85
(1) 处置	27,643,153.85			27,643,153.85
4. 期末余额	13,489,359.26		165,013.65	13,654,372.91
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	21,074,213.14		110,009.22	21,184,222.36
2. 期初账面价值	6,064,273.76		132,011.04	6,196,284.80

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	专有技术	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	20,594,357.50	17,207,800.00	248,054,281.05	21,120,941.44	349,524,854.55	656,502,234.54
2. 本期增加金额	9,579,000.00		1,983,567.89			11,562,567.89
(1) 购置	9,579,000.00					9,579,000.00
(2) 内部研发			1,983,567.89			1,983,567.89

项目	土地使用权	专利权	专有技术	软件使用权	特许经营权	合计
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			13,553,351.13	892,421.05		14,445,772.18
(1) 处置						
(2) 处置子公司			13,553,351.13	892,421.05		14,445,772.18
4. 期末余额	30,173,357.50	17,207,800.00	236,484,497.81	20,228,520.39	349,524,854.55	653,619,030.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,003,686.17	17,207,800.00	117,700,132.06	20,524,690.62	96,387,277.10	255,823,585.95
2. 本期增加金额	277,848.98		7,612,598.03	322,642.39	6,494,366.85	14,707,456.25
(1) 计提	277,848.98		7,612,598.03	322,642.39	6,494,366.85	14,707,456.25
3. 本期减少金额			11,402,609.29	892,421.05		12,295,030.34
(1) 处置						
(2) 处置子公司			11,402,609.29	892,421.05		12,295,030.34
4. 期末余额	4,281,535.15	17,207,800.00	113,910,120.80	19,954,911.96	102,881,643.95	258,236,011.86
三、减值准备						
1. 期初余额			17,809,537.53		50,654,793.55	68,464,331.08
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			2,150,741.84			2,150,741.84
(1) 处置						
(2) 处置子公司			2,150,741.84			2,150,741.84
4. 期末余额			15,658,795.69		50,654,793.55	66,313,589.24
四、账面价值						
1. 期末账面价值	25,891,822.35		106,915,581.32	273,608.43	195,988,417.05	329,069,429.15
2. 期初账面价值	16,590,671.33		112,544,611.46	596,250.82	202,482,783.90	332,214,317.51

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 32.49%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

不适用。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

(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	
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20		3,585,261.20	
广东隽成投资有限公司	108,455.28		108,455.28	
新东网科技有限公司	336,235,851.05			336,235,851.05
深圳市金锐显数码科技有限公司	551,250,504.40			551,250,504.40
合计	891,180,071.93		3,693,716.48	887,486,355.45

(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	
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20		3,585,261.20	
广东隽成投资有限公司	108,455.28		108,455.28	
新东网科技有限公司	293,648,470.84			293,648,470.84
深圳市金锐显数码科技有限公司	353,941,104.40			353,941,104.40
合计	651,283,291.72		3,693,716.48	647,589,575.24

(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
并购深圳金锐显数码科技有限公司所形成的含商誉资产组	固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用、商誉		是
并购新东网科技有限公司所形成的含商誉资产组	固定资产、无形资产、使用权资产、商誉		是

(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

(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

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	1,961,162.30	1,300,492.65	1,205,199.47	0.00	2,056,455.48
其他零星费用	352,698.92	314,464.63	244,955.83	0.00	422,207.72
合计	2,313,861.22	1,614,957.28	1,450,155.30	0.00	2,478,663.20

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	258,511,893.96	46,355,512.69	264,716,563.66	46,845,170.07
内部交易未实现利润	4,788,154.35	857,658.71	5,433,476.65	947,785.50
可抵扣亏损	358,148,770.20	65,958,588.67	355,041,905.73	64,789,855.58
租赁负债确认的暂时性差异	20,057,787.97	3,196,725.50	2,716,026.48	610,027.80
合计	641,506,606.48	116,368,485.57	627,907,972.52	113,192,838.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,427,207.53	214,081.13	1,780,608.77	267,091.35
使用权资产确认的暂时性差异	20,120,346.67	3,222,677.74	4,808,823.44	940,701.89
合计	21,547,554.20	3,436,758.87	6,589,432.21	1,207,793.24

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		116,368,485.57		113,192,838.95
递延所得税负债		3,436,758.87		1,207,793.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	520,136,494.10	595,223,864.49
可抵扣亏损	1,203,947,587.83	1,016,066,883.40
合计	1,724,084,081.93	1,611,290,747.89

(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
2025	21,430,969.71	42,940,604.76	
2026	196,272,566.20	198,143,658.91	
2027	5,277,452.35	6,136,215.15	
2028	492,927,784.61	635,584,192.42	
2029	196,126,907.02	133,712,212.16	
2030 及以后年度	291,911,907.94		
合计	1,203,947,587.83	1,016,516,883.40	

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
土地使用权购置款				9,300,000.00		9,300,000.00
其他长期资产建设款	264,358.09		264,358.09	43,457.24		43,457.24
卡友支付股权款	199,396,275.68	199,396,275.68		199,396,275.68	199,396,275.68	
合计	199,660,633.77	199,396,275.68	264,358.09	208,739,732.92	199,396,275.68	9,343,457.24

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	664,745.11	664,745.11	银行承兑及保	银行承兑及保函保证金	769,739.21	769,739.21	银行承兑及保函保证金	银行承兑及保函保证金

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
			函保证金					
固定资产	89,831,121.68	43,563,625.38	抵押	银行借款抵押担保	89,831,121.68	45,289,007.23	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	8,324,040.00	5,223,838.75	抵押	银行借款抵押担保	8,324,040.00	5,316,844.81	抵押	银行借款抵押担保
货币资金	390,314.53	390,314.53	冻结	司法冻结	390,314.25	390,314.25	冻结	司法冻结
货币资金	11,072.62	11,072.62	其他原因受限	其他原因受限	58,311.73	58,311.73	其他原因受限	其他原因受限
应收账款	13,185,470.54	12,526,197.01	质押	银行借款质押担保				
投资性房地产	149,393,421.15	99,271,575.57	抵押	银行借款抵押担保	149,393,421.15	101,625,470.57	抵押	银行借款抵押担保
长期股权投资					640,655,508.59	640,655,508.59	质押	其他质押担保
合计	261,800,185.63	161,651,368.97			889,422,456.61	794,105,196.39		

其他说明：

新东网科技有限公司之 50%股权用于其他质押担保;深圳市金锐显数码科技有限公司之 100%股权因与上海铭朋和解事项，根据上海市嘉定区人民法院 (2018) 沪 0114 财保 177 号之八号文件继续冻结，期末仍处于冻结状态。

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
保证借款	45,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	8,709,363.62	8,709,363.62
组合担保借款	9,600,000.00	9,000,000.00
未到期应计利息	43,484.97	55,519.44
合计	63,352,848.59	47,764,883.06

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

不适用。

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
1 年以内	488,231,347.50	500,060,394.03
1 年以上	110,972,686.95	106,226,038.73
合计	599,204,034.45	606,286,432.76

(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
单位 1	53,687,277.17	未结算
单位 2	25,942,397.60	未结算
单位 3	6,026,000.00	未结算
合计	85,655,674.77	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,343,632.75	17,919,535.95
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
其他应付款	783,734,042.85	837,343,084.52
合计	813,225,986.46	864,410,931.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他金融机构利息	13,522,905.75	13,074,423.56

非金融机构利息	6,820,727.00	4,845,112.39
合计	20,343,632.75	17,919,535.95

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,148,310.86	9,148,310.86
合计	9,148,310.86	9,148,310.86

(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
往来款	423,682,414.19	463,930,767.19
股权款	49,803,906.38	59,803,906.38
押金及保证金	2,154,306.55	2,050,686.21
向特定对象发行股票履约保证金	229,189,487.09	229,189,487.09
外部机构服务费	21,795,049.11	25,049,648.84
股权激励回购义务	46,540,187.86	47,473,775.88
其他	10,568,691.67	9,844,812.93
合计	783,734,042.85	837,343,084.52

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
单位 1	238,418,280.02	未结算
单位 2	229,189,487.09	未结算
合计	467,607,767.11	

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
预收处置固定资产款	2,185,204.25	1,080,262.83
预收租金	176,528.26	176,528.26
合计	2,361,732.51	1,256,791.09

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

不适用。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及服务款	70,247,226.35	75,175,369.84
合计	70,247,226.35	75,175,369.84

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	42,249,719.51	96,972,340.15	105,501,767.56	33,720,292.10
二、离职后福利-设定提存计划	127,709.91	5,606,772.48	5,671,374.84	63,107.55
三、辞退福利	65,400.00	3,299,707.00	3,365,107.00	
合计	42,442,829.42	105,878,819.63	114,538,249.40	33,783,399.65

(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	42,180,685.21	90,809,274.90	99,309,203.62	33,680,756.49
2、职工福利费		1,243,851.17	1,243,851.17	
3、社会保险费	63,334.67	2,231,477.19	2,262,039.45	32,772.41
其中：医疗保险费	56,724.46	1,933,422.69	1,961,708.09	28,439.06
工伤保险费	2,611.30	154,199.79	155,573.03	1,238.06
生育保险费	3,998.91	143,854.71	144,758.33	3,095.29
4、住房公积金		2,646,499.50	2,646,499.50	
5、工会经费和职工教育经费	5,699.63	41,237.39	40,173.82	6,763.20
合计	42,249,719.51	96,972,340.15	105,501,767.56	33,720,292.10

(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	124,180.73	5,406,703.09	5,469,323.96	61,559.86
2、失业保险费	3,529.18	200,069.39	202,050.88	1,547.69

合计	127,709.91	5,606,772.48	5,671,374.84	63,107.55
----	------------	--------------	--------------	-----------

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,876,372.29	1,953,259.13
企业所得税	1,892,785.62	431,088.67
个人所得税	555,335.38	564,474.37
城市维护建设税	483,380.26	631,789.27
教育费附加	207,162.96	270,766.82
地方教育费附加	138,108.66	180,511.23
土地使用税	96,298.20	101,124.40
房产税	4,284,712.46	4,317,203.84
其他	418,136.00	611,855.55
合计	9,952,291.83	9,062,073.28

42、持有待售负债

不适用。

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
一年内到期的长期借款	24,440,000.00	24,440,000.00
一年内到期的租赁负债	10,230,439.23	4,355,523.34
一年内到期的其他长期负债	14,520,876.71	14,520,876.71
合计	49,191,315.94	43,316,400.05

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,705,122.99	10,714,022.08
未终止确认的已背书未到期的应收票据	10,228,702.93	6,271,604.30
合计	19,933,825.92	16,985,626.38

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
组合担保借款	281,560,000.00	293,780,000.00
未到期的应计利息	465,356.10	583,479.72
减：一年内到期的长期借款	24,440,000.00	24,440,000.00
合计	257,585,356.10	269,923,479.72

46、应付债券

（1） 应付债券

不适用。

（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）

不适用。

（3） 可转换公司债券的说明

不适用。

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,332,824.06	6,240,921.68
减：未确认融资费用	792,603.49	192,278.15
减：一年内到期的租赁负债	10,230,439.23	4,355,523.34
合计	11,309,781.34	1,693,120.19

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	188,137,387.90
合计	0.00	188,137,387.90

（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
飞鸿馆项目回购款	0.00	188,137,387.90

(2) 专项应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

(2) 设定受益计划变动情况

不适用。

50、预计负债

不适用。

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
政府补助	30,117,423.76	45,000.00	1,657,251.90	28,505,171.86	
合计	30,117,423.76	45,000.00	1,657,251.90	28,505,171.86	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术攻关项目	1,034,923.79		282,251.88		752,671.91	与资产相关的政府补助
智慧海洋项目专项扶持计划补助资金	25,437,499.97		1,375,000.02		24,062,499.95	与资产相关的政府补助
研发项目政府补助	3,645,000.00	45,000.00			3,690,000.00	与收益相关的政府补助
合计	30,117,423.76	45,000.00	1,657,251.90	-	28,505,171.86	

52、其他非流动负债

不适用。

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	1,147,094,532.00						1,147,094,532.00

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

不适用。

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

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）	1,480,679,714.57	77,170,593.32		1,557,850,307.89
其他资本公积	4,246,133.19			4,246,133.19
合计	1,484,925,847.76	77,170,593.32		1,562,096,441.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司少数股东增资导致本公司享有的子公司净资产份额增加。

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
限制性股份支付回购义务	142,906,016.00			142,906,016.00
合计	142,906,016.00			142,906,016.00

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	-29,083,987.83							-29,083,987.83
其他权益工具投资公允 价值变动	-29,083,987.83							-29,083,987.83

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	
其他综合收益合计	-29,083,987.83							-29,083,987.83

58、专项储备

不适用。

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	40,790,254.99			40,790,254.99
合计	40,790,254.99			40,790,254.99

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	-2,087,130,834.05	-2,111,296,190.72
调整后期初未分配利润	-2,087,130,834.05	-2,111,296,190.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,588,974.59	24,165,356.67
期末未分配利润	-2,139,719,808.64	-2,087,130,834.05

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	752,692,478.37	670,017,198.95	872,949,978.82	781,321,082.88
其他业务	8,299,063.59	3,194,915.66	15,363,849.11	5,773,693.75
合计	760,991,541.96	673,212,114.61	888,313,827.93	787,094,776.63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型		

其中：		
通讯和电子设备制造业	617,149,262.50	567,903,148.55
软件业	117,560,055.99	84,872,087.13
其他	26,282,223.47	20,436,878.93
按经营地区分类		
其中：		
境内	670,538,668.40	597,545,805.68
境外	90,452,873.56	75,666,308.93

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	417,424.52	594,658.45
教育费附加	185,857.86	258,967.21
房产税	31,344.72	1,217,669.40
土地使用税	30,737.73	52,905.77
车船使用税	13,869.76	7,979.76
印花税	654,770.41	638,610.57
地方教育费附加	123,905.22	172,644.79
其他	34,430.57	14,577.91
合计	1,492,340.79	2,958,013.86

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,492,904.72	33,031,096.11
折旧及摊销费	13,201,197.02	30,505,633.96
差旅费	767,889.36	709,900.52
业务招待费	1,379,083.83	1,224,495.56
咨询服务费	6,342,076.08	2,303,377.40
租赁物业费	646,537.56	1,900,200.41
水电费	224,458.37	1,782,398.73
维修费	59,750.34	154,768.69
办公费	548,345.98	1,288,204.43
汽车费	528,831.93	693,878.88

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	31,644.26	57,385.95
物料消耗	155,989.37	143,034.06
其他费用	726,466.81	2,687,403.22
合计	57,105,175.63	76,481,777.92

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,933,418.49	12,193,011.50
折旧及摊销费	630,737.83	864,713.40
差旅费	586,181.66	711,314.52
业务招待费	1,917,890.99	2,888,728.33
宣传费	403,275.88	21,285.92
汽车费用	158,020.97	135,169.75
租赁费	215,539.27	257,650.40
办公费	115,491.08	166,308.40
会务费	0.00	15,285.96
样品费	457,771.06	370,059.09
运杂费	30,848.21	944,642.27
软件费	0.00	586,916.47
外包费用	744,533.85	715,399.71
其他费用	426,386.39	322,475.53
合计	14,620,095.68	20,192,961.25

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,233,119.64	40,081,002.10
折旧及摊销费	1,671,988.95	3,225,715.34
差旅费	580,221.17	419,869.15
业务招待费	255,139.11	224,697.38
办公费	192,793.75	76,284.84
水电费	188,177.53	437,848.86
材料费	165,441.35	773,735.35

项目	本期发生额	上期发生额
软件费	9,433.96	419,573.47
开发费	305,532.23	1,621,015.10
交通费	223,852.23	124,791.48
维修费	2,719.91	560,911.17
样板费	856,773.88	1,764,859.80
其他费用	227,976.06	451,307.63
合计	40,913,169.77	50,181,611.67

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息及贴现费用	16,679,954.14	24,057,828.02
减：利息收入	127,087.44	465,718.94
汇兑损益	-978,998.57	3,931,052.87
手续费及其他	955,781.89	515,616.55
合计	16,529,650.02	28,038,778.50

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
项目配套补贴	2,357,251.90	300,000.00
增值税加计抵减	7,803,231.44	5,478,178.99
增值税即征即退	2,394,865.35	4,368,130.89
代扣个人手续费返还	133,650.50	111,172.24
其他	164,012.37	6,410,296.69
合计	12,853,011.56	16,667,778.81

68、净敞口套期收益

不适用。

69、公允价值变动收益

不适用。

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	-37,410,997.36	-122,773.00
处置长期股权投资产生的投资收益	16,654,880.37	61,594,868.75
合计	-20,756,116.99	61,472,095.75

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	-27,604.00	
应收账款坏账损失	1,383,437.66	-1,822,222.02
其他应收款坏账损失	-3,724,508.08	17,145,907.43
长期应收款坏账损失	851,655.19	
合计	-1,517,019.23	15,323,685.41

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,301,285.08	-413,222.62
合同资产减值损失	-44,523.96	1,054,529.44
合计	-1,345,809.04	641,306.82

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
固定资产处置利得或损失	5,566.48	53,663.43
使用权资产处置利得或损失		66,893.17
持有待售资产处置利得或损失		660,395.20
合计	5,566.48	780,951.80

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
非流动资产毁损报废损失	5,688.11		5,688.11
违约赔偿收入	8,696.44	1,740,986.85	8,696.44
其他	136,709.50	300,445.27	136,709.50
合计	151,094.05	2,041,432.12	151,094.05

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
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	135,711.28	16,375.00	135,711.28
违约金及罚款	8,216.79	182,840.23	8,216.79
税金滞纳金	979.30	22,796.98	979.30
其他	81,806.50	2,148,826.88	81,806.50
合计	246,713.87	2,390,839.09	246,713.87

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	1,829,249.22	149,417.81
递延所得税费用	-946,680.99	-17,396,978.93
合计	882,568.23	-17,247,561.12

（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	-53,736,991.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,434,247.89
子公司适用不同税率的影响	-264,823.19
调整以前期间所得税的影响	359,364.64
非应税收入的影响	9,352,749.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	281,486.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,096,627.65
研发费用加计扣除的影响	-6,508,588.83
所得税费用	882,568.23

77、其他综合收益

详见本报告第八节、七、57、其他综合收益。

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
存款利息收入	127,087.44	622,198.61
政府补助	763,041.65	1,699,631.10
往来款	6,234,868.11	20,699,350.01
其他	1,942,742.15	3,845,413.28
合计	9,067,739.35	26,866,593.00

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
付现费用	32,039,623.39	35,372,081.37
往来款	14,018,272.56	10,909,381.32
其他	2,502,767.39	7,857,292.92
合计	48,560,663.34	54,138,755.61

（2）与投资活动有关的现金

不适用。

（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
外部单位借款		457,000,000.00
收到贴现的票据款		6,969,979.08
合计	0.00	463,969,979.08

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
股权激励回购款	933,588.02	2,159,483.76
支付租赁负债	6,127,458.52	9,894,525.18
归还外部单位借款	42,000,000.00	305,000,000.00
其他	105,062.49	154,605,740.41

合计	49,166,109.03	471,659,749.35
----	---------------	----------------

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
贸易业务	子公司电子产品与材料贸易业务“销售商品、提供劳务收到的现金”与“购买商品、接受劳务支付的现金”以净额列报	开展贸易业务，资金周转快、金额大	经营活动产生的现金流量列示

(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

不适用。

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	-54,619,559.81	35,149,880.84
加：资产减值准备	1,517,019.23	-15,323,685.41
信用减值损失	1,345,809.04	-641,306.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,022,361.95	36,585,030.09
使用权资产折旧	5,615,046.16	8,991,997.70
无形资产摊销	14,707,456.25	13,376,126.68
长期待摊费用摊销	1,450,155.30	2,817,953.72
投资性房地产摊销	2,353,895.00	
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）	-5,566.48	-780,951.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	130,023.17	16,375.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	16,679,954.14	24,057,828.02
投资损失（收益以“－”号填列）	20,756,116.99	-61,472,095.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,175,646.62	-15,758,129.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,228,965.63	-1,649,953.09

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-70,822,729.32	-122,457,635.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,397,263.99	19,323,478.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,412,751.88	-28,676,277.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,832,187.26	-106,441,364.75
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	105,691,620.60	68,117,997.38
减：现金的期初余额	105,278,654.22	282,876,136.69
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	412,966.38	-214,758,139.31

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,200,000.00
其中：	
北京慧通九方科技有限公司	10,200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	214,428.91
其中：	
北京慧通九方科技有限公司	214,428.91
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,838,850.62
其中：	
中山恒达智能科技有限公司	2,838,850.62
处置子公司收到的现金净额	12,824,421.71

（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	105,691,620.60	105,278,654.22
可随时用于支付的银行存款	105,218,033.18	104,960,774.19
可随时用于支付的其他货币资金	473,587.42	317,880.03
三、期末现金及现金等价物余额	105,691,620.60	105,278,654.22

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用。

(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
银行承兑及保函保证金	664,745.11	769,739.21	使用受限制
被冻结的银行存款	390,314.53	390,314.25	使用受限制
其他	11,072.62	58,311.73	使用受限制
合计	1,066,132.26	1,218,365.19	

(7) 其他重大活动说明

不适用。

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

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	946,577.48	7.1586	6,776,169.54
欧元	542.98	8.4024	4,562.34
港币	6,421.65	0.91195	5,856.23
新加坡币	6,236.43	5.6179	35,035.64
英镑	38.03	9.83	373.83
瑞士法郎	955.76	8.9721	8,575.17
应收账款			
其中：美元	2,896,845.33	7.1586	20,737,357.01

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	200,000.00	7.1586	1,431,720.00
应付账款			
其中：美元	17,574,732.75	7.1586	125,810,481.88
港币	1,673,608.52	0.91195	1,526,247.29
其他应付款			
其中：美元	1,683,095.00	7.1586	12,048,603.87
瑞士法郎	24,620.00	8.9721	220,893.10
港币	18,000.00	0.91195	16,415.10

(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

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报告第八节、七、25、47。

(2) 计入本年损益情况

单位：元

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	324,827.88
短期租赁费用（适用简化处理）	主营业务成本	608,904.54

	其他业务成本	93,902.87
	销售费用	215,539.27
	管理费用	290,631.26

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用。

(3) 与租赁相关的现金流量流出情况

单位：元

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	6,127,458.52
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	1,809,696.08
合计	——	7,937,154.60

涉及售后租回交易的情况

不适用。

(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
租赁收入	3,533,796.94	
合计	3,533,796.94	

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

不适用。

84、其他

不适用。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	43,496,621.74	52,556,820.75
合计	43,496,621.74	52,556,820.75
其中：费用化研发支出	40,913,169.77	50,181,611.67
资本化研发支出	2,583,451.97	2,375,209.08

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	
软件开发	4,767,584.17	2,583,451.97		1,918,933.69		5,432,102.45
合计	4,767,584.17	2,583,451.97		1,918,933.69		5,432,102.45

2、重要外购在研项目

不适用。

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

不适用。

（2）合并成本及商誉

不适用。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

（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

不适用。

（6）其他说明

不适用。

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

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

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：

不适用。

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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
北京慧通九方科技有限公司	20,000,000.00	100.00%	协议转让	2025 年 05 月 22 日	交割确认完成	16,654,880.37	0.00%					

其他说明：

公司将持有北京慧通九方科技有限公司 100%股权以及对北京慧通九方科技有限公司 7822.13 万元债权以 2000 万元价格一揽子转让给中创永强（北京）科技有限公司。

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：

不适用。

6、其他

不适用。

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	
新东网科技有限公司	45550 万元人民币	福建省福州市	福州市鼓楼区	服务业	100.00%		非同一控制合并
北京东升大邦科技有限公司	500 万元人民币	北京市	北京市西城区	服务业		100.00%	设立
四川新东网信息技术有限公司	1000 万元人民币	四川省成都市	成都市高新区	服务业		100.00%	设立
新东网国际私人有限公司	2660 万美元	新加坡	新加坡	服务业		100.00%	设立
香港新东网科技有限公司	300 万港元	香港	香港	服务业		100.00%	设立
福建新东网电力科技有限公司	1000 万元人民币	福建省福州市	福州市仓山区	服务业		55.00%	设立
云南新东网信息技术有限公司	500 万元人民币	云南省昆明市	昆明市官渡区	服务业		51.00%	设立
上海显德科技有限公司	10000 万元人民币	上海市	上海市浦东新区	服务业		100.00%	设立
深圳市金锐显数码科技	26900 万元人	广东省深圳市	深圳市南山区	制造业	100.00%		非同一控制

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	
有限公司	人民币						合并
东莞市金锐显数码科技有限公司	3000 万元人民币	广东省东莞市	东莞市塘厦镇	制造业		100.00%	设立
金锐显（香港）科技有限公司	100 万港元	香港	香港	制造业		100.00%	设立
福州万加数字科技有限公司	3000 万元人民币	福建省福州市	福州市鼓楼区	服务业	100.00%		设立
厦门达华欣时代实业有限公司	5000 万元人民币	福建省厦门市	厦门市思明区	服务业	100.00%		设立
厦门欣达华贸易有限公司	5000 万元人民币	福建省厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00%	设立
湖州达华沅泰股权投资合伙企业	3100 万元人民币	浙江省湖州市	湖州市椒江区	服务业	96.77%		设立
福建海天丝路卫星科技有限公司	28695.6522 万元人民币	福建省福州市	福州市长乐区	服务业	80.02%		设立
福建万加智能科技有限公司	10000 万元人民币	福建省福州市	福州市鼓楼区	服务业		100.00%	设立
武汉聚农通科技有限公司	500 万元人民币	湖北省武汉市	武汉市江汉区	服务业		70.00%	设立
北京九盛星联科技有限公司	5000 万元人民币	北京市	北京市海淀区	服务业		100.00%	设立
香港海天卫星科技有限公司	500 万美元	香港	香港	卫星通讯业		100.00%	设立
TOPBEST COAST LIMITED	1 美元	英属维京群岛	英属维京群岛	BVI		100.00%	非同一控制合并
ASEAN KYPROS SATELLITES LTD	1 万欧元	塞浦路斯	塞浦路斯	卫星通讯业		100.00%	非同一控制合并
合肥九盛卫星科技有限公司	10000 万元人民币	安徽省合肥市	合肥市高新区	研究和试验发展		100.00%	设立
福州海天丝路科技有限公司	500 万元人民币	福建省福州市	福州市长乐区	研究和试验发展		100.00%	设立
福建达华智显科技有限	2000 万元人	福建省福州市	福州市长乐区	制造业	90.00%		设立

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	
公司	人民币						

(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
福建海天丝路卫星科技有限公司	19.98%	-1,918,410.11		35,181,939.90

(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
福建海天丝路卫星科技有限公司	269,271,582.62	276,969,902.95	546,241,485.57	369,884,847.58	319,298.54	370,204,146.13	234,215,085.72	289,674,058.81	523,889,144.53	437,671,827.31	564,853.35	438,236,680.66

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
福建海天丝路卫星科技有限公司	96,081,424.82	-9,615,124.43	-9,615,124.43	-49,575,730.84	20,941,262.28	-11,010,397.21	-11,010,397.21	147,137,124.77

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

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

不适用。

(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

不适用。

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	
福建福米科技有 限公司	福建省福州市	福州市长乐区	计算机、通信和 其他电子设备制 造业	48.41%		权益法

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：

不适用。

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：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,131,599,591.27	1,160,584,356.37
非流动资产	1,502,702,628.77	1,532,345,747.69
资产合计	2,634,302,220.04	2,692,930,104.06
流动负债	604,980,070.91	561,270,272.09
非流动负债	764,718,758.85	785,295,523.43
负债合计	1,369,698,829.76	1,346,565,795.52
少数股东权益	68,569,490.96	74,773,958.13
归属于母公司股东权益	1,196,033,899.32	1,271,590,350.41
按持股比例计算的净资产份额	578,961,737.58	615,528,548.80
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	4,720,912.59	5,522,263.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	137,844,192.30	258,305,093.25
净利润	-81,755,754.99	-36,998,582.80
终止经营的净利润		
其他综合收益	-5,163.27	3,708.80
综合收益总额	-81,760,918.26	-36,994,874.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	44,455,207.80	45,293,619.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-838,411.72	-344,138.57
--综合收益总额	-838,411.72	-344,138.57

(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

不适用。

(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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
厦门达华资产管理有限公司	-141,328,200.19	-147,425.41	-141,475,625.60

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

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

应收款项的期末余额:2,048,820.00 元。

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其他 收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	26,472,423.76	0.00	0.00	1,657,251.90	0.00	24,815,171.86	与资产相关的 政府补助
递延收益	3,645,000.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	3,690,000.00	与收益相关的 政府补助
合计	30,117,423.76	45,000.00	0.00	1,657,251.90	0.00	28,505,171.86	

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
计入其他收益的政府补助金额	4,904,611.15	11,078,427.58

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第八节、五、11 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。

（一）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。

（二）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有关，除本公司个别子公司以美元进行采购和销售外，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，除下表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。

单位：元

项 目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合 计
外币金融资产：			
货币资金	6,776,169.54	54,403.21	6,830,572.75
应收账款	20,737,357.01		20,737,357.01
其他应收款	1,431,720.00		1,431,720.00
小 计	28,945,246.55	54,403.21	28,999,649.76
外币金融负债：			
应付账款	125,810,481.88	1,526,247.29	127,336,729.17
其他应付款	12,048,603.87	237,308.20	12,285,912.07
小 计	137,859,085.75	1,763,555.49	139,622,641.24

本公司密切关注汇率变动对外汇风险的影响，目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

截止 2025 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,089,138.89 元（2024 年度约 1,440,669.72 元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司目前主要通过与银行或第三方约定固定利率的方式以避免产生与利率变动带来相关的现金流量风险。

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。

（三）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用款项分类及账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，款项分类信息及账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合

考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元		
项 目	账面余额	减值准备
应收账款	313,593,863.80	104,069,383.99
其他应收款	96,807,389.71	57,633,009.90
合同资产	12,747,011.63	1,300,886.81
长期应收款（含一年内到期的款项）	44,097,549.38	13,229,264.81
合 计	467,245,814.52	176,232,545.51

（四）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。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理，合理把握投资节奏，持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家金融机构取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元				
项 目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合 计
非衍生金融负债：				
短期借款	63,352,848.59			63,352,848.59
应付账款	599,204,034.45			599,204,034.45
其他应付款	783,734,042.85			783,734,042.85
应付利息	20,343,632.75			20,343,632.75
一年内到期的非流动负债	49,191,315.94			49,191,315.94
长期借款		257,585,356.10		257,585,356.10
合 计	1,515,825,874.58	257,585,356.10	0.00	1,773,411,230.68

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

不适用。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

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	--	--	--	--
应收款项融资			18,948,032.43	18,948,032.43
其他非流动金融资产			34,230,000.00	34,230,000.00
（三）其他权益工具投资			1,344,198.70	1,344,198.70
持续以公允价值计量的资产总额			54,522,231.13	54,522,231.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			2,337,136.80	2,337,136.80
非持续以公允价值计量的资产总额			2,337,136.80	2,337,136.80

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

第一层次公允价值计量的项目主要为在活跃市场交易的股票，以其在交易市场资产负债表日的收盘价作为公允价值的确定依据。

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

第二层次公允价值计量的资产为持有的已在活跃交易市场（A 股）上市的 IPO 限售股，以资产负债表日该股票的收盘价为基准，在此基础上考虑其限售期对流动性折扣的影响，并考虑期间收益波动等因素，进行一系列调整后的数据作为公允价值的确认依据。

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

1、估值技术、输入值说明

本公司持有的其他非流动金融资产，持股比例较小，既无控制或共同控制，也没有重大影响，采用上市公司比较法估值。

上市公司比较法，首先选择与被评估企业处于同一行业或受相同经济因素影响，且股票交易活跃的上市公司作为对比公司，然后通过交易股价计算对比公司的公允价值。其次再选择对比公司的一个或几个收益性或资产类参数，如营业收入、净利润，或实收资本、总资产、净资产等作为“分析参数”。最后计算对比公司公允价值与所选择分析参数之间的比例关系一称之为价值比率，将上述价值比率应用到被评估企业的相应的分析参数中从而得到被评估企业的公允价值。具体步骤如下：

（1）根据业务结构、经营模式、企业规模、资产配置和使用情况、企业所处经营阶段、成长性、经营风险、财务风险等因素，选择与待估企业类似的可比公司。

（2）择对比公司的一个或几个盈利比率、资产比率、收入比率和其他特定比率参数，如 EBIT，EBITDA，收入等作为“分析参数”，按可比公司调整后的历史财务数据计算可比公司企业价值与所选择分析参数之间的比例关系一称为价值比率。

（3）根据公开查询的基准日收盘价、股本，并对可比公司公告的财务报表等进行分析，将可比公司与经营无关的非经营性资产、负债和溢余资产及与主营无关收入和支出剔除，并对营运资金进行调整，从而得到调整后的价值比率。

（4）对上述价值比率从企业规模、财务经营风险（综合）、成长能力三方面进行必要的调整，以反映可比公司与待估企业的差异，将调整后的价值比率应用到被评估企业的相应的分析参数中。

（5）对待评估企业经营无关的负息债务、与主营无关收入和支出剔除，并对营运资金进行调整。（6）估算缺少流动性折扣。

（7）对待评估企业经营无关的非经营性资产、负债和溢余资产进行加回。

（8）待估企业股权的公允价值=（全投资价值比率 x 被评估企业相应参数-负息负债±营运资金保有量调整）x（1-缺少流动性折扣）x（1+控制权溢价率）+非经营性、溢余资产净值-少数股东权益。

（9）股东部分权益=股权的公允价值 x 持股比例

2、估值流程

（1）企业内部无专门的团队负责估值，对财务报表影响重大的金融资产，公司聘请外部估值专家进行估值；

（2）风险管理部门定期讨论和评估金融资产公允价值计量，对于公允价值明显上升或者下降的金融资产，由公司聘请外部估值专家对资产的公允价值进行估值；

（3）对于各期间公允价值计量变动较大，且对财务报表影响重大的资产估值进行讨论分析，确认其公允价值变动的合理性。

单位：元

项目	期初余额	转入	转出	当期利得或损失总额	
		第三层次	第三层次	计入损益	计入其他综合收益
应收款项融资	37,512,031.98				
其他权益工具投资	1,344,198.70				
其他非流动金融资产	34,230,000.00				
合计	73,086,230.68				

(续)

项目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	其他		
应收款项融资				- 18,563,999.55	18,948,032.43	
其他权益工具投资					1,344,198.70	
其他非流动金融资产					34,230,000.00	
合计				- 18,563,999.55	54,522,231.13	

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

不适用。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截至本财务报表批准报出日，本公司无控股股东、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“企业集团的构成”。

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报告“在合营企业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
福建福米科技有限公司	本公司持股 48.41%
厦门达华资产管理有限公司	本公司持股 21.00%
福建海峡区块链信息科技有限公司	本公司持股 49.00%
超越星途卫星网络技术（杭州）有限公司	本公司持股 24.00%

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
陈融圣	本公司主要股东，持有公司 5.35%股份
曾忠诚	本公司董事长
杨永敏	本公司副总经理
黄启清、罗铁坚、梅慎实、蒋青云、吴光辉	本公司独立董事
王天宇	本公司董事
张高利	本公司董事、总经理、董秘
王景雨	本公司董事、副经理、财务总监
蒋晖	本公司监事会主席
沈子荣	本公司监事
王双霞	本公司职工监事
蔡小如	本公司主要股东，持有公司 6.21%股份
珠海植远投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有公司 7.62%股份
珠海植诚投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有公司 8.11%股份
中山市微远创新投资基金管理中心（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
中山市恒东房地产开发有限公司	本公司主要股东控股公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中山市腾隆房地产开发有限公司	本公司主要股东控股公司
深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
深圳智胜高新科技企业（有限合伙）	本公司主要股东控股公司
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	本公司主要股东控股公司
广东小崧科技股份有限公司	本公司主要股东控股公司
广西万赛投资管理中心（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
珠海恒利智胜贸易有限公司	本公司主要股东控股公司
广东南方爱视娱乐科技有限公司	本公司主要股东参股公司
福信企业有限公司	本公司主要股东控股公司
剑虹集团控股有限公司	本公司主要股东控股公司
昊盛科技集团有限公司	本公司主要股东控股公司
北京爱德生贸易有限公司	本公司主要股东控股公司
福建昊盛投资有限公司	本公司主要股东控股公司
北京昊盛一佰科技有限公司	本公司主要股东控股公司
福建众链科技有限公司	本公司主要股东控股公司
福圣（香港）有限公司	本公司主要股东控股公司
昊盛（丹阳）投资管理有限公司	本公司主要股东控股公司
苏州昊科创业投资有限公司	本公司主要股东控股公司
奇美材料科技投资有限公司	本公司主要股东控股公司
恒美光电股份有限公司	本公司主要股东控股公司
福州恒美光电材料有限公司	本公司主要股东控股公司
徠乾商业保理（上海）有限公司	本公司联营企业之子公司
福建海联网科技有限公司	本公司联营企业之子公司
福建翼菲科技有限公司	本公司主要股东控股公司
Sendlink Limited	本公司主要股东控股公司
艾深有限公司	本公司主要股东控股公司
福州昊盛天睿投资有限公司	本公司主要股东控股公司
福建昊科供应链有限公司	本公司主要股东控股公司
福建天睿半导体有限公司	本公司主要股东参股公司
丹阳恒美光电材料有限公司	本公司主要股东控股公司
福建恒美光电材料有限公司	本公司主要股东控股公司
西安昊海空天科技有限公司	本公司主要股东控股公司
李馨菲	未来 12 个月内可能的潜在关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥新美材料科技有限责任公司	潜在关联方控制企业
福州新美材料科技有限公司	潜在关联方控制企业
合肥高美光电材料有限公司	潜在关联方控制企业
厦门诺延私募基金管理有限公司	潜在关联方控制企业
安徽合美材料科技有限公司	潜在关联方控制企业
福建海联网科技有限公司	本公司联营企业之子公司
福建华冠光电有限公司	本公司联营企业之子公司
福建华米贸易有限公司	本公司联营企业之子公司
福建省星汉智能科技有限公司	本公司高管任职企业
星汉智能科技(宁夏)有限公司	本公司高管任职企业之子公司
福州市三坊七巷历史文化研究基金会	过去 12 个月高管控制企业
无锡恒新光电材料有限公司	本公司主要股东控股公司
昊盛恒新（无锡）材料有限公司	本公司主要股东控股公司
合肥恒美光电股份有限公司	本公司主要股东控股公司
合肥市昊盛光电材料有限责任公司	本公司主要股东控股公司
福建芯睿半导体有限公司	本公司主要股东控股公司

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
福建福渔数科技术有限公司	采购商品				157,673.00
福建恒美光电材料有限公司	采购商品				33,928,665.58
福州恒美光电材料有限公司	采购商品				26,850,590.29
恒美光电股份有限公司	采购商品				18,033,779.07
福州恒美光电材料有限公司	接受服务				57,898.00
徕乾商业保理（上	接受服务	443,920.36			464,178.82

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
海）有限公司					
福建海峡区块链信息科技有限公司	接受服务	332,394.81	10,000,000.00	否	
福建海峡区块链信息科技有限公司	采购商品	1,155,270.80	140,000,000.00	否	17,746,763.36
福建海联网科技有限公司	采购商品	6,258,827.81			16,196,427.21
福建福米科技有限公司	采购商品	144,440.37	300,000,000.00	否	
福建华冠光电有限公司	采购商品	1,965,128.73			
福建福米科技有限公司	物业费	5,930.26			
福建福米科技有限公司	水电费	12,610.33			
超越星途卫星网络技术（杭州）有限公司	接受服务	1,370,000.00			

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
恒美光电股份有限公司	销售商品、提供服务	24,360,306.29	7,079.65
福州恒美光电材料有限公司	销售商品		800,898.44
合肥新美材料科技有限责任公司	销售商品、提供服务	1,534,999.99	2,062,018.87
合肥高美光电材料有限公司	提供服务	3,773,584.90	
福建省星汉智能科技有限公司	销售商品	216,814.16	2,067,092.02
福建福米科技有限公司	提供服务	429,549.06	
昊盛科技集团有限公司	提供服务		1,060,000.00
福州市三坊七巷历史文化研究基金会	销售商品		191,951.49
昊盛（丹阳）投资管理有限公司	销售商品		40,442.48
昊盛（丹阳）投资管理有限公司	提供服务		169,811.32

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

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
福建福米科技有限公司	房屋及建筑物	63,724.16				49,699.15					

(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
福建福米科技有限公司	62,296,500.00	2022 年 11 月 21 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	21,802,500.00	2022 年 12 月 13 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	7,078,800.00	2022 年 12 月 26 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	10,062,300.00	2023 年 01 月 12 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	29,850,300.00	2023 年 02 月 23 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	10,368,300.00	2023 年 04 月 06 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	10,103,100.00	2023 年 05 月 29 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	55,054,500.00	2023 年 07 月 19 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	19,028,100.00	2023 年 07 月 31 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	17,957,100.00	2023 年 08 月 29 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	13,617,000.00	2023 年 11 月 03 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	17,875,500.00	2024 年 01 月 30 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	35,322,600.00	2024 年 02 月 07 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	18,133,187.28	2025 年 06 月 24 日	2030 年 11 月 11 日	否
福建福米科技有限公司	25,069,044.90	2022 年 11 月 30 日	2029 年 11 月 30 日	否
福建福米科技有限公司	50,665,948.98	2022 年 12 月 13 日	2029 年 11 月 30 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
陈融圣	9,000,000.00	2024 年 02 月 23 日	2025 年 02 月 23 日	是
陈融圣、李馨菲	159,600,000.00	2024 年 03 月 15 日	2027 年 03 月 15 日	否
陈融圣、李馨菲	12,360,000.00	2024 年 04 月 19 日	2027 年 04 月 19 日	否
陈融圣、李馨菲	109,600,000.00	2024 年 04 月 23 日	2027 年 04 月 23 日	否
陈融圣	5,000,000.00	2024 年 05 月 15 日	2025 年 05 月 15 日	是
陈融圣	5,000,000.00	2024 年 06 月 13 日	2025 年 05 月 15 日	是

关联担保情况说明

未履行完毕的担保金额为担保余额，已履行完毕的担保金额为初始担保金额。

(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				
福建福米科技有限公司	266,905,133.00	2024 年 10 月 01 日	2025 年 09 月 30 日	拆借金额
福建福米科技有限公司	6,196,952.19	2024 年 10 月 01 日	2025 年 09 月 30 日	拆借利息
福建华冠光电有限公司	43,000,000.00	2024 年 10 月 01 日	2025 年 09 月 30 日	拆借金额
福建华冠光电有限公司	998,365.75	2024 年 10 月 01 日	2025 年 09 月 30 日	拆借利息
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(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	2,463,089.11	3,417,504.35

(8) 其他关联交易

不适用。

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	福建华冠光电有限公司	364,000.00	18,200.00	949,145.00	47,457.25
应收账款	福建福米科技有限公司	214,774.53	10,738.73	1,164,699.53	58,234.98
应收账款	福建省星汉智能科技有限公司	1,629,717.40	81,485.87	3,439,137.40	171,956.87
应收账款	广东南方爱视娱乐科技有限公司	20,313,720.00	20,313,720.00	20,313,720.00	20,313,720.00
应收账款	厦门达华资产管理有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
应收账款	安徽合美材料科技有限公司	1,090.62	54.53	206,700.00	10,335.00
应收账款	合肥高美光电材料有限公司	800,000.00	40,000.00		
应收账款	吴盛(丹阳)投资管理有限公司			3,354.00	167.70
应收账款	合肥新美材料科技有限责任公司			10,377,296.00	518,864.80
应收账款	福建海峡区块链信息科技有限公司			100,000.00	5,000.00
应收账款	恒美光电股份有限公司			564,183.20	28,209.16
应收账款	福建福渔数科技术有限公司			18,000.00	900.00
其他应收款	福建福米科技有限公司	22,960.22	1,148.01		

(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
短期借款	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	1,490,100.00	1,490,100.00
短期借款	徕乾商业保理（上海）有限公司	7,219,263.62	7,219,263.62
应付利息	徕乾商业保理（上海）有限公司	4,748,863.87	4,300,381.68
应付利息	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	537,551.30	537,551.30
其他应付款	福建吴盛投资有限公司	229,189,487.09	229,189,487.09
其他应付款	徕乾商业保理（上海）有限公司	1,010,000.00	1,010,000.00
其他应付款	福建华冠光电有限公司	43,998,365.75	43,341,584.93
其他应付款	福建福米科技有限公司	273,125,124.45	269,025,383.50
其他应付款	福建海峡区块链信息科技有限公司	484,942.42	332,931.20
应付账款	福建华冠光电有限公司	71,491,773.93	69,824,116.26
应付账款	福建福米科技有限公司	1,902,202.90	1,758,613.31
应付账款	福建华米贸易有限公司	578,636.06	578,636.06
应付账款	福建海峡区块链信息科技有限公司	32,496,521.21	41,558,475.60

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建海联网科技有限公司	8,021,790.00	8,021,790.00
合同负债	福建福米科技有限公司	459,750.00	
应付账款	超越星途卫星网络技术（杭州）有限公司	68,500.00	
合同负债	福建华冠光电有限公司	4,869,855.26	
合同负债	恒美光电股份有限公司	5,901,600.06	21,604,177.92
合同负债	昊盛(丹阳)投资管理有限公司	6,254.87	
合同负债	合肥新美材料科技有限责任公司	138,200.00	
其他流动负债	恒美光电股份有限公司	326,037.74	58,483.94

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

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

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

不适用。

6、其他

不适用。

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

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（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

不适用。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）公司向特定对象发行股票的事项由于受资本市场环境、融资时机变化等因素影响，公司未能在本次发行方案的有效期内完成本次发行等工作。本次发行方案的有效期已于 2025 年 8 月 4 日到期自动失效。本次发行方案的有效期失效，不会对公司生产经营活动造成重大影响。未来公司将根据经营发展需要及资金需求状况，制定相应的资本市场融资计划。具体情况详见公司于 2025 年 8 月 5 日披露的《关于向特定对象发行股票方案到期失效的公告》。

（2）公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《立案告知书》（编号：证监立案字 0262025010 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。具体情况详见公司于 2025 年 7 月 29 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》。

（3）因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个、第二个、第三个行权期及解除限售期均未达到对应考核年度的行权、解除限售条件，且部分激励对象已离职，根据《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，公司本次回购注销 208 名激励对象的限制性股票共计 34,597,900 股，本次回购注销部分限制性股票后，公司总股本将由 1,147,094,532 股减至 1,112,496,632 股。具体情况详见公司于 2025 年 8 月 29 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票部分限制性股票回购注销完成的公告》

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）前期会计差错更正的原因

本公司于 2024 年 12 月 31 日收到中国证券监督管理委员会福建监管局《关于对福州达华智能科技股份有限公司采取责令改正措施及对陈融圣、曾忠诚、张高利、王景雨采取监管谈话措施的决定》（[2024]127 号）（以下简称“《决定书》”）。《决定书》中涉及前期会计差错事项内容如下：未披露重大合同及相关财务资助事项、提前确认子公司处置收益、在建工程会计核算不正确。

为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间收入、成本、费用情况，经本公司 2025 年 1 月 24 日第五届董事会第四次会议批准，对前期会计差错进行追溯调整。

本公司对上述所涉问题进行了认真梳理及查证，根据《企业会计准则》有关规定，针对上述前期会计差错采用追溯重述法，本公司对 2024 年半年报财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

（2）前期会计差错更正事项对合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

①对 2024 年半年度合并资产负债表项目及金额的具体影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
其他应收款	60,862,974.69	-3,135,000.00	57,727,974.69
持有待售资产	0	12,897,781.39	12,897,781.39
流动资产合计	1,391,755,158.37	9,762,781.39	1,401,517,939.76
固定资产	1,074,698,358.64	-48,517,358.47	1,026,181,000.17
递延所得税资产	146,889,882.85	12,129,339.62	159,019,222.47
非流动资产合计	2,842,612,781.67	-36,388,018.85	2,806,224,762.82
资产总计	4,234,367,940.04	-26,625,237.46	4,207,742,702.58
其他应付款	559,428,046.12	6,000,000.00	565,428,046.12
持有待售负债	0	735,043.73	735,043.73
流动负债合计	1,815,741,153.17	6,735,043.73	1,822,476,196.90
负债合计	3,083,697,295.51	6,735,043.73	3,090,432,339.24
未分配利润	-2,033,882,336.49	-19,327,035.97	-2,053,209,372.46
归属于母公司所有者权益合计	464,448,333.42	-19,327,035.97	445,121,297.45
少数股东权益	686,222,311.11	-14,033,245.22	672,189,065.89
所有者权益合计	1,150,670,644.53	-33,360,281.19	1,117,310,363.34

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
负债和所有者权益总计	4,234,367,940.04	-26,625,237.46	4,207,742,702.58

②对 2024 年半年度合并利润表项目及金额的具体影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
二、营业总成本	945,339,974.07	19,607,945.76	964,947,919.83
其中：营业成本	781,921,806.95	5,172,969.68	787,094,776.63
管理费用	68,716,434.55	7,765,343.37	76,481,777.92
财务费用	21,369,145.79	6,669,632.71	28,038,778.50
其中：利息支出	17,388,195.31	6,669,632.71	24,057,828.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-122,773.00	61,594,868.75	61,472,095.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,815,185.41	-491,500.00	15,323,685.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	120,556.60	660,395.20	780,951.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,904,091.50	42,155,818.19	18,251,726.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,253,498.47	42,155,818.19	17,902,319.72
减：所得税费用	-12,510,673.48	-4,736,887.64	-17,247,561.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,742,824.99	46,892,705.83	35,149,880.84
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,742,824.99	46,892,705.83	35,149,880.84
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	2,066,150.89	53,560,611.28	55,626,762.15
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-13,808,975.88	-6,667,905.43	-20,476,881.31
七、综合收益总额	-9,990,494.15	46,892,705.85	36,902,211.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,816,249.35	53,560,611.28	57,376,860.61
归属于少数股东的综合收益总额	-13,806,743.50	-6,667,905.43	-20,474,648.93
（一）基本每股收益	0.0019	0.0489	0.0508
（二）稀释每股收益	0.0019	0.0489	0.0508

③对 2024 年半年度合并现金流量表项目及金额的具体影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
支付给职工以及为职工支付的现金	139,680,627.18	3,672,449.32	143,353,076.50
支付其他与经营活动有关的现金	50,070,134.95	4,068,620.66	54,138,755.61
经营活动现金流出小计	865,746,763.20	7,741,069.98	873,487,833.18
经营活动产生的现金流量净额	-98,700,294.77	-7,741,069.98	-106,441,364.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,114,298.87	-7,741,069.98	172,373,228.89

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
投资活动现金流出小计	307,970,796.66	-7,741,069.98	300,229,726.68
投资活动产生的现金流量净额	-165,156,299.68	7,741,069.98	-157,415,229.70

(3) 前期会计差错更正事项对母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

①对 2024 年半年度母公司资产负债表项目及金额的具体影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
其他应收款	287,677,856.52	-3,135,000.00	284,542,856.52
持有待售资产	0	9,300,000.00	9,300,000.00
流动资产合计	332,727,759.75	6,165,000.00	338,892,759.75
资产总计	3,387,984,695.56	6,165,000.00	3,394,149,695.56
其他应付款	1,819,500,905.97	6,000,000.00	1,825,500,905.97
流动负债合计	1,939,207,716.74	6,000,000.00	1,945,207,716.74
负债合计	2,224,429,230.50	6,000,000.00	2,230,429,230.50
未分配利润	-1,424,333,771.67	165,000.00	-1,424,168,771.67
所有者权益合计	1,163,555,465.06	165,000.00	1,163,720,465.06
负债和所有者权益总计	3,387,984,695.56	6,165,000.00	3,394,149,695.56

②对 2024 年半年度母公司利润表项目及金额的具体影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
投资收益（损失以“-”号填列）	-455,986.97	55,719,703.69	55,263,716.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,573,679.39	-491,500.00	19,082,179.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,867,458.56	55,228,203.69	63,095,662.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,867,688.56	55,228,203.69	63,095,892.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,867,688.56	55,228,203.69	63,095,892.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,867,688.56	55,228,203.69	63,095,892.25
六、综合收益总额	7,867,688.56	55,228,203.69	63,095,892.25

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用。

（2）其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司确定了 3 个报告分部，这些报告分部是以不同行业为基础确定的。本公司各个报告分部主要财务信息详见“（2）报告分部的财务信息”。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	电视机主板类	项目开发及集成类	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	617,149,262.50	117,560,055.99	17,983,159.88		752,692,478.37
主营业务成本	567,903,148.55	84,872,087.13	17,241,963.27		670,017,198.95

（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

不适用。

（4）其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018 年，本公司与上海铭朋（原“南京铭朋信息科技有限公司”2024 年 4 月 23 日公司名称变更为“上海铭朋信息科技有限公司，以下简称“上海铭朋”））签订资产转让协议，将持有的卡友支付 100%股权转让给上海铭朋，股权作价人民币 7.38 亿元。签订协议后，本公司收到上海铭朋支付的股权转让款共计 3.46 亿元。因卡友支付股权未及时转让，上海铭朋就上述事项向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，请求解除其与本公司签订的购买卡友支付 100%股权的

《股权购买协议》及其补充协议，并返还其已支付的股权转让款，并支付违约金。2019 年末，双方以和解的方式解决该仲裁事项，和解款为 3.88 亿。

截止报告期末本公司已向上海铭朋支付和解款及利息，卡友支付已经暂停业务运营。

8、其他

不适用。

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）	4,449,285.07	14,662,688.83
1 至 2 年	50,000.00	50,000.00
4 年以上	536,782.64	536,782.64
合计	5,036,067.71	15,249,471.47

(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	5,036,067.71	100.00%	694,076.18	13.78%	4,341,991.53	15,249,471.47	100.00%	1,146,047.23	7.52%	14,103,424.24
其中：										
组合 1：账龄组合	3,632,653.45	72.13%	694,076.18	19.11%	2,938,577.27	12,672,074.28	83.10%	1,146,047.23	9.04%	11,526,027.05
组合 2：无风险组合	1,403,414.26	27.87%	0.00		1,403,414.26	2,577,397.19	16.90%			2,577,397.19
合计	5,036,067.71	100.00%	694,076.18	13.78%	4,341,991.53	15,249,471.47	100.00%	1,146,047.23	7.52%	14,103,424.24

按组合计提坏账准备类别名称：

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	3,045,870.81	152,293.54	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			30.00%
4 年以上	536,782.64	536,782.64	100.00%
合计	3,632,653.45	694,076.18	

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

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	609,264.59	536,782.64		1,146,047.23
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-451,971.05			-451,971.05
2025 年 6 月 30 日余额	157,293.54	536,782.64		694,076.18

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账款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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,146,047.23	-451,971.05				694,076.18
合计	1,146,047.23	-451,971.05				694,076.18

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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
单位 1	1,649,549.11		1,649,549.11	32.75%	82,477.46
单位 2	1,403,414.26		1,403,414.26	27.87%	
单位 3	800,000.00		800,000.00	15.89%	40,000.00
单位 4	536,782.64		536,782.64	10.66%	536,782.64
单位 5	364,000.00		364,000.00	7.23%	18,200.00
合计	4,753,746.01		4,753,746.01	94.40%	677,460.10

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	194,538,422.46	248,499,062.16
合计	194,538,422.46	248,499,062.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

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

不适用。

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

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

不适用。

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用。

(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
合并范围内关联方往来款	173,692,024.08	295,067,929.11
外部单位往来款	6,615,518.70	7,113,738.15
保证金及押金	23,918,851.81	23,722,631.81
股权款	36,100,000.00	26,300,000.00
员工借款、备用金	47,224.70	
其他	161,115.68	150,538.70
减：坏账准备	45,996,312.51	103,855,775.61
合计	194,538,422.46	248,499,062.16

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）	86,840,108.93	193,083,877.22

1 至 2 年	104,010,742.08	32,190,823.38
2 至 3 年	40,641.00	130,641.00
3 至 4 年	6,690,000.00	7,100,000.00
4 年以上	42,953,242.96	119,849,496.17
合计	240,534,734.97	352,354,837.77

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	
按单项计提	42,830.09	17.81%	42,830.09	100.00%		42,830.09	12.16%	42,830.09	100.00%	
坏账准备	2.96		2.96			2.96		2.96		
其中：										
按组合计提	197,704.6	82.19%	3,166,219		194,538.4	309,524.7	87.84%	61,025.68	19.72%	248,499.0
坏账准备	42.01		.55		22.46	44.81		2.65		62.16
其中：										
账龄组合	24,012.61	9.98%	3,166,219	13.19%	20,846.39	14,456.81	4.10%	2,804,429	19.40%	11,652.38
	7.93		.55		8.38	5.70		.44		6.26
无风险组合	173,692.0	72.21%	0.00	0.00%	173,692.0	295,067.9	83.74%	58,221.25	19.73%	236,846.6
	24.08				24.08	29.11		3.21		75.90
合计	240,534.7	100.00%	45,996.31	19.12%	194,538.4	352,354.8	100.00%	103,855.7	29.47%	248,499.0
	34.97		2.51		22.46	37.77		75.61		62.16

按单项计提坏账准备类别名称：

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
单位 1	23,228,604.81	23,228,604.81	23,228,604.81	23,228,604.81	100.00%	预计无法收回
单位 2	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	1,488.15	1,488.15	1,488.15	1,488.15	100.00%	预计无法收回
合计	42,830,092.96	42,830,092.96	42,830,092.96	42,830,092.96		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	13,758,826.93	687,941.35	5.00%
1 至 2 年	3,400,000.00	340,000.00	10.00%
2 至 3 年	40,641.00	8,128.20	20.00%
3 至 4 年	6,690,000.00	2,007,000.00	30.00%
4 年以上	123,150.00	123,150.00	100.00%
合计	24,012,617.93	3,166,219.55	

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	2,681,279.44	58,344,403.21	42,830,092.96	103,855,775.61
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	361,790.11			361,790.11
本期转销		58,221,253.21		58,221,253.21
2025 年 6 月 30 日余额	3,043,069.55	123,150.00	42,830,092.96	45,996,312.51

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	42,830,092.96					42,830,092.96
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,025,682.65	361,790.11		58,221,253.21		3,166,219.55
合计	103,855,775.61	361,790.11		58,221,253.21		45,996,312.51

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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
单位 1	合并范围内关联方 往来款	133,596,134.94	1 年以内、1-2 年	55.54%	
单位 2	合并范围内关联方 往来款	27,083,682.86	1-2 年	11.26%	
单位 3	保证金及押金	23,228,604.81	4 年以上	9.66%	23,228,604.81
单位 4	股权款	10,000,000.00	4 年以上	4.16%	10,000,000.00
单位 5	股权款	9,800,000.00	1 年以内	4.07%	490,000.00
合计		203,708,422.61		84.69%	33,718,604.81

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用。

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	2,097,500,000.00	78,000,000.00	2,019,500,000.00	2,213,220,000.00	193,720,000.00	2,019,500,000.00
对联营、合营 企业投资	614,161,148.81	5,719,256.49	608,441,892.32	650,762,765.32	5,719,256.49	645,043,508.83
合计	2,711,661,148.81	83,719,256.49	2,627,941,892.32	2,863,982,765.32	199,439,256.49	2,664,543,508.83

(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	计提减值准 备	其他		
北京慧通九 方科技有限	0.00	115,720,000 .00		115,720,000 .00				

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	计提减值准 备	其他		
公司								
新东网科技 有限公司	861,500,000 .00						861,500,000 .00	
深圳市金锐 显数码科技 有限公司	981,000,000 .00						981,000,000 .00	
厦门达华欣 时代实业有 限公司	2,000,000.0 0	48,000,000. 00					2,000,000.0 0	48,000,000. 00
湖州达华沅 泰股权投资 合伙企业(有 限合伙)	0.00	30,000,000. 00					0.00	30,000,000. 00
福建海天丝 路卫星科技 有限公司	167,000,000 .00						167,000,000 .00	
福建达华智 显科技有限 公司	8,000,000.0 0						8,000,000.0 0	
合计	2,019,500,0 00.00	193,720,000 .00		115,720,000 .00			2,019,500,0 00.00	78,000,000. 00

(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												
南京衡	0.00	17,253.										17,253.

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		
思健康科技有限公司		72										72
北京新时代智库文化发展中心（有限合伙）	1,986,612.48				-381.77						1,986,230.71	
中山市中达小额贷款有限责任公司	2,780,843.10	5,702,002.77			-116,303.11						2,664,539.99	5,702,002.77
福建海峡区块链信息科技有限公司	24,747,504.45				87,654.01						24,835,158.46	
福建福米科技有限公司	615,528,548.80				-36,572,585.64						578,955,963.16	
小计	645,043,508.83	5,719,256.49	0.00	0.00	-36,601,616.51						608,441,892.32	5,719,256.49
合计	645,043,508.83	5,719,256.49			-36,601,616.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	608,441,892.32	5,719,256.49

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		
					616.51							

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

不适用。

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

不适用。

（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	973,226.32	653,581.75		
其他业务	5,056,896.22	2,353,895.00	9,941,565.67	3,961,771.68
合计	6,030,122.54	3,007,476.75	9,941,565.67	3,961,771.68

5、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	-36,601,616.51	-455,986.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,221,253.21	55,719,703.69
合计	-94,822,869.72	55,263,716.72

6、其他

不适用。

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	16,530,423.68	
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）	1,146,264.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,403.35	
减：所得税影响额	168,358.55	
少数股东权益影响额（税后）	-5,245.00	
合计	17,547,977.73	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-11.64%	-0.0480	-0.0480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.53%	-0.0640	-0.0640

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

不适用。

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题
☐是 ☐否 ☒不适用
报告期内是否被行政处罚
☐是 ☐否 ☒不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 01 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	不适用
2025 年 02 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况	不适用
2025 年 02 月 26 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股价情况	不适用
2025 年 03 月 10 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	不适用
2025 年 04 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司年度业绩情况	不适用
2025 年 05 月 14 日	公司	网络平台线上交流	个人	通过“全景·路演天下”参与年度业绩说明会的投资者	投资者关系活动记录（2024 年度网上业绩说明会）	详见巨潮咨询网达华智能投资者关系管理信息 20250514
2025 年 06 月 09 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	不适用
2025 年 06 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司行业发展情况	不适用

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用