

证券代码： 300857

证券简称： 协创数据

协创数据技术股份有限公司

(SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY CO., LTD.)

SHARETRONIC[®]

2024 年半年度报告

公告编号：2024-070

2024 年 08 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。

公司负责人耿康铭、主管会计工作负责人瞿亚能及会计机构负责人(会计主管人员)瞿亚能声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请投资者注意阅读。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	38
第六节 重要事项	39
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

公司 2024 年半年度报告的备查文件包括：

1. 载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告全文的原件；
2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
3. 报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
4. 其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司	指	协创数据技术股份有限公司
东莞协创	指	东莞市协创数据技术有限公司，为公司全资子公司
安徽协创	指	安徽协创物联网技术有限公司，为公司全资子公司
偶米科技	指	偶米科技有限公司，为公司全资子公司
协创软件	指	深圳市协创立软件有限公司，为公司全资子公司
协创芯投资	指	深圳市协创芯投资有限公司，为公司全资子公司
协创香港	指	协创数据技术（香港）有限公司，为公司全资子公司
协创芯片	指	协创芯片（上海）有限公司，为公司全资子公司
协创缅甸	指	SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY (MYANMAR) CO., LTD.，为协创香港在缅甸设立的全资子公司
协创泰国	指	Sharetronic Data Technology (Thailand) Co., Ltd. 为协创香港在泰国设立的全资子公司
协创新加坡	指	SHARETRONIC DATA TECHNOLOGY (SINGAPOER) PTE.LTD 为协创香港在新加坡设立的全资子公司
深圳宇讯	指	深圳宇讯云游科技有限公司，为公司控股子公司
协创云享	指	协创云享科技（深圳）有限公司，为公司控股子公司
协创星享	指	协创星享科技（深圳）有限公司，为公司控股子公司
协创智慧	指	协创智慧科技有限公司，为公司控股股东
EWIC PHILIPPINES INC.	指	EWIC 菲律宾公司，为协创香港收购的控股子公司
SEMSOTAI NORTH INC.	指	为协创新加坡在美国设立的控股子公司
OOBOTIC INC	指	为协创香港在美国设立的控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会、董事会、监事会	指	协创数据技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、本报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AI	指	Artificial Intelligence 的缩写，即人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content 生成式人工智能，是人工智能 1.0 时代进入 2.0 时代的重要标志。
SSD	指	也称作电子硬盘或者固态电子盘，是由控制单元和闪存组成的硬盘，存储介质是闪存。固态硬盘的接口规范和定义、功能及使用方法上与普通硬盘相同。固态硬盘没有普通硬盘的旋转介质，具有高性能、高密度、高寿命、低功耗、防震抗摔、耐高低温、静音等众多优点。固态硬盘主要应用于计算机、军事、工业控制、电力、医疗、航空等领域。
联想集团	指	联想集团有限公司及其关联机构。
安克创新	指	安克创新科技股份有限公司（股票简称：安克创新，股票代码：300866）。
小米生态链企业	指	小米科技有限责任公司及其关联机构投资但并不控股的企业，与小米合作提供相关产品，包括上海创米科技有限公司等企业。
中国移动集团（下属专业公司）	指	中国移动通信集团有限公司。
360 集团	指	三六零安全科技股份有限公司（股票简称：三六零，股票代码：601360）及其关联机构。

网易有道	指	网易有道（杭州）智能科技有限公司，主要合作智能教育硬件生态产品。
Ring(美国)	指	Ring LLC 是亚马逊拥有的家庭安全和智能家居公司。Ring 生产的家庭安全产品采用了包括 Ring Video Doorbell 在内的室外运动检测摄像头。
Noise(印度)	指	印度当地智能穿戴品牌企业 Nexxbase Marketing Pvt Ltd. 旗下品牌。
3-Plus(美国)	指	北美一家智能手表的客户，主要在美国线下渠道销售智能手表，主要合作智能手表产品。
LG（韩国）	指	韩国 LG 集团，世界 500 强企业，主要合作摄像头类产品。
iHome(美国)	指	美国当地智能清洁品牌企业 Silver Point Innovations LLC NY 旗下品牌。
Buffalo（日本）	指	日本本土品牌，中文名称：巴法络，主要销售电脑和手机外设，主要合作摄像头和其他外设产品。
PaaS	指	Platform as a Service 的缩写，是指平台即服务。
ARM SoC	指	ARM SoC 体系结构，介绍了一般微处理器核的设计原理、基于微处理器核的 SoC 设计的基本概念和方法，通过对 ARM 系列处理器核和 CPU 核的详尽描述，来说明微处理器及外围接口的设计原理和方法。
IaaS	指	Infrastructure as a Service，即基础设施即服务。指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。
SaaS	指	Software-as-a-Service 的缩写，意思为软件即服务，即通过网络提供软件服务。
GPU	指	graphics processing unit 的缩写，图形处理器，又称显示核心、视觉处理器、显示芯片，是一种专门在个人电脑、工作站、游戏机和一些移动设备（如平板电脑、智能手机等）上做图像和图形相关运算工作的微处理器。
CPU	指	Central Processing Unit 的缩写，中央处理器，作为计算机系统的运算和控制核心，是信息处理、程序运行的最终执行单元。
AIoT	指	AIoT 融合 AI(人工智能)技术和 IoT(物联网)技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。
NPU	指	嵌入式神经网络处理器，已正式应用于视频监控领域并得到量产。该技术将提升安防监控等终端的智能化水平及运算效率，为人工智能技术应用打下基础。
VPU	指	Video Processing Unit，视频处理单元，是一种全新的视频处理平台核心引擎，具有硬解码功能以及减少 CPU 负荷的能力。
VSaaS	指	VideoSurveillance as a Service 的缩写，译为“视频监控即服务”。
KVM	指	Kernel-based Virtual Machine 是一个开源的虚拟化模块，它被集成在 Linux 内核中，提供全功能的硬件虚拟化解决方案。
NVIDIA	指	中国大陆译名：英伟达，港台译名：辉达，成立于 1993 年，是一家美国跨国科技公司，总部位于加利福尼亚州圣克拉拉市。致力于开发 CPU、DPU、GPU 和 AI 软件，为建筑工程、金融服务、科学研究、制造业、汽车等领域的计算解决方案提供支持。
AMD	指	Advanced Micro Devices, Inc. 超威半导体公司，成立于 1969 年，是一家美国半导体跨国公司，总部位于美国加利福尼亚州圣克拉拉市，公司致力于开发设计集成电路产品，主要产品包括中央处理器、图形处理器、主板芯片组等，为游戏、人工智能、云计算等领域提供计算解决方案。
ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit)是用于供专门应用的集成电路的芯片技术，在集成电路界被认为是一种为专门目的而设计的集成电路。
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory，DRAM 是一种在计算机中用于临时存储和读取数据的主要存储器。和其他存储器相比，DRAM 具有较高的存储容量和较快的读写速度。

NAND Flash	指	flash 存储器的一种，其内部采用非线性宏单元模式，为固态大容量内存的实现提供了廉价有效的解决方案。具有容量较大，改写速度快等优点，适用于大量数据的存储。
ChatGPT	指	Chat Generative Pre-trained Transformer，是人工智能技术驱动的自然语言处理工具，它能够基于在预训练阶段所见的模式和统计规律，来生成回答，还能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流，甚至能完成撰写论文、邮件、脚本、文案、翻译、代码等任务。
MCN	指	Multi-Channel Network 多频道网络，是与内容创作者合作或直接生产各种独特内容的任何实体或组织，并在发布内容的网络平台上执行业务和营销功能。MCN 不隶属于平台所有者或直接隶属于渠道本身。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	协创数据	股票代码	300857
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	协创数据技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	协创数据		
公司的外文名称（如有）	Sharetronic Data Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sharetronic		
公司的法定代表人	耿康铭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甘杏	胡杰
联系地址	深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房	深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房
电话	0755-33098535	0755-33098535
传真	0755-33098508	0755-33098508
电子信箱	ir@sharetronic.com	ir@sharetronic.com

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 2023 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 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
--	--------	--------	------------

报告期初注册	2023 年 4 月 19 日	深圳市福田区深南大道耀华 创建大厦 1 座 12 层 1209 号 房	914403007798542523
报告期末注册	2024 年 08 月 02 日	深圳市福田区深南大道耀华 创建大厦 1 座 12 层 1209 号 房	914403007798542523
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 08 月 02 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于 2024 年 8 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-059）		

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,578,049,798.15	1,839,517,640.63	94.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	357,780,204.86	113,014,448.22	216.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	353,858,477.76	108,050,468.75	227.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-282,636,844.33	122,377,206.19	-330.96%
基本每股收益（元/股）	1.47	0.50	194.00%
稀释每股收益（元/股）	1.47	0.50	194.00%
加权平均净资产收益率	13.46%	6.14%	7.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,932,884,059.34	5,106,002,002.18	16.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,822,831,319.43	2,425,134,180.03	16.40%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

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）	51,758.95	
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）	6,602,179.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,349,369.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,733.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,953.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	787,807.09	
减：所得税影响额	640,185.20	
少数股东权益影响额（税后）	-5,757.44	
合计	3,921,727.10	

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

项目	2024 年 1-6 月金额（元）
个税手续费返还	54,702.12
增值税优惠减免	733,104.97
合计	787,807.09

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

(一) 报告期内公司所处行业情况

智能物联终端、云服务和智能存储设备行业正经历快速增长，受物联网、人工智能和大数据等技术进步的推动，全球对高性能数据存储解决方案和智能设备的需求不断增加，预计未来几年市场规模将持续扩大。

1、数据存储设备

(1) 存储市场规模

2024 年全球存储市场规模的显著增长，主要取决于上半年全面上涨的存储价格，以及今年服务器存储市场复苏带来的积极影响。2024 年上半年，NAND 及 DRAM 累计涨幅均超 20%。

据 CFM 闪存市场数据显示，2024 年一季度全球 NAND Flash 市场规模环比增长 24.2%至 151.79 亿美元，DRAM 市场规模环比增加 6.2%至 187.56 亿美元。全球存储市场规模一季度环比增长 13.5%至 339.35 亿美元，同比大增 85.8%，单季全球存储市场规模已反弹至超越 2023 年第三季度的水平。近五个季度来看，即 2023 年一季度至 2024 年一季度，全球存储市场规模环比变化分别为减少 19%、增长 9%、增长 16%、增长 30%以及增长 13.5%。据 CFM 闪存市场预计，在先进技术以及新兴市场的应用带动下，2024 年的存储市场规模将实现强势反弹增长 63%。

(2) AI 需求强力驱动，各终端单机存储容量快速提升

随着 ChatGPT 的问世，各种 AI 应用需求迎来爆发，芯片供应商也陆续推出 AI 高端芯片以满足日益提升的算力需求。根据 Trendforce 预测，随着运算速度的提升，2024 年存储器在各类 AI 终端，如智能手机、服务器、笔记本电脑的单机平均搭载容量将均有增长，以服务器领域增长幅度最高。

2、AIoT 终端

(1) 智能物联网终端（智能家居+智能穿戴）

智能家居：AIoH 为智能家用互联网，是融合了人工智能（AI）与家用物联网（IoH）技术，最终在智能家居场景中得到应用的产物。历经单品智能、互联互通的阶段后，智能家居迎来了 3.0 版本 AIoH，其可针对用户的个性化需求提供智能化服务，并具备自主决策能力，可主动提供服务。根据艾瑞咨询测算，2022 年我国智能家居整体市场 AI 技术渗透率约为 25%，受益于 AI 大模型的迅速发展，AI 技术对于智能家居的渗透率有望加速，推进智能家居 3.0 版本迅速普及，2025 年整体渗透率有望接近 50%。现阶段，AI 技术主要以智能视觉模组、智能语音模组的形式应用于智能家居各类型产品中，故拥有智能视觉、语音交互功能的智能扫地机、智能摄像机、智能门锁、智能音箱呈现出较高的 AI 技术渗透情况，并均有望在 2025 年突破 60%的 AI 技术渗透率。

智能穿戴：近年来，智能穿戴设备在全球范围内持续受到热捧，其需求呈现出不断增长的趋势。随着科技的飞速发展和人们生活水平的提高，人们对于便捷、高效、个性化的生活方式有着越来越高的追求。智能穿戴设备以其独特的功能和实用性，满足了人们的需求。从智能手表到健康监测手环，再到虚拟现实眼镜，智能穿戴设备的功能不断扩展，应用场景也日益丰富。2024 年全球智能穿戴设备市场逐步回暖复苏。潮电智库预计，由于印度等新兴市场拉动，2024 年全球可穿戴设备市场出货量有接近 10% 的增长。其中，智能手表全球出货量增长将超过 10%，全面复苏的主要动力也有两个方面：一是印度等新兴市场，还将有双位数的增长；二是智能手表技术还在持续迭代，更专业细分市场长尾效应将逐步显现。长远来看，终端算力将是 AI 大模型应用落地在硬件设备中不可或缺的一部分。除了云端算力不可能承载持续无限增长的庞大计算需求之外，可定制化、低成本、低时延、高安全性及隐私性等需求涌现，就需要让更多计算需求传导到终端，依靠终端算力来解决这些需求。当前，智能穿戴终端厂商都在进行自上而下，从内而外的 AI 技术融合，2024 年将会快速实现“机机互联”和“人机交互”。

(2) 智能安防终端

IPC 是整个安防市场最核心的入口级硬件。网络摄像机（IPC）是由数字摄像机视频显示技术、无线网络传输技术及智能追踪识别技术相结合产生的新一代摄像机，可以通过 Wi-Fi、蜂窝网络等无线通讯技术联网，提供视频信息的采集、编码、传输和存储功能，同时嵌入了人脸识别、移动侦测、夜视切换、语音识别交互等技术。AI 助力安防行业从被动监控向主动识别转变，从传统的安防需求逐渐向智慧城市、智慧工厂、智慧交通、民生服务等不同行业和生活场景延伸，而近期兴起的 AI 大模型技术可以满足大量轻量化模型无法实现的需求，更是让安防产品具有更强的多模态感知的能力，将彻底打开安防市场的天花板。据艾瑞咨询预测，预计中国 AI+安防软硬件 2025 年市场规模将超 900 亿元。AI 开始向公安交通等场景的下沉市场以及泛安防智慧物联 AIoT 的长尾细分领域渗透，发展模式将由过去粗放上量转变为精细化升级改造。

(3) 大健康产品线：智能云物联一体机和咖啡机

近年来，随着人们对生活品质的追求日益提升以及对水环境治理的愈发重视，净水器行业在全球范围内得到了迅速发展。据统计，2022 年全球净水器市场规模已达到 1000 亿美元，预计到 2025 年将达到 1200 亿美元。其中，中国净水器市场规模也在逐年攀升，从 2017 年的 300 亿元增长到 2021 年的 600 亿元，年均增长率超过 15%。其中，应用物联网技术的智能净水器将越来越受欢迎，预计 2024 年，智能净水器的渗透率有望达到 45%。智能净水器渗透率的不断提升将助力新兴技术的持续落地。

公司智能云物联一体机（智能净水器产品）的核心技术主要包括超滤、反渗透和活性炭吸附等。目前，反渗透技术已成为市场的主流技术，终端覆盖度达到 70% 以上。随着环保意识的提高，人们对于产品的纯净度和健康安全要求日渐增长，超滤技术的使用愈发广泛。此外，凭借较好吸附效果和低能耗的优势，活性炭吸附技术也得到了越来越多的推广。同时，公司亦在积极探索纳米滤芯、紫外线消毒技术等新兴技术。

公司在智能云物联一体机的产品线基础上，还开发出了咖啡机，咖啡机市场的增长主要受到以下因素的影响：（1）咖啡消费的普及和升级，尤其是在发展中国家，咖啡文化的扩张和消费者对高品质咖啡的需求推动了咖啡机市场的发展。

（2）咖啡机产品的创新和多样化，包括小型化、便携化、功能集成化、智能化等，满足了不同消费者的个性化需求和偏好，提高了咖啡机市场的吸引力和竞争力。

3、服务器再制造

（1）行业发展趋势

A、云计算技术的深化应用：云计算技术将继续推动服务器行业的发展，使服务器能够集中大规模的计算资源，满足用户在云平台上的各种需求。云计算技术能够实现资源的动态分配和弹性伸缩，提高服务器的资源利用率和效率。

B、大数据处理能力的增强：随着物联网、人工智能等技术的快速发展，数据量呈现爆发式增长，对服务器的数据处理能力提出了更高要求。未来，服务器将需要提供更高的存储容量和处理速度，以满足大数据分析和挖掘的需求。为了实现这一目标，服务器将采用更先进的存储技术和处理架构，如分布式存储、并行计算。

C、边缘计算的崛起：边缘计算作为一种新兴的计算模式，将部分计算能力放在离用户和数据源更近的位置，以降低数据传输延迟和提高业务响应速度。未来，边缘计算将在服务器领域发挥重要作用，推动服务器向更加灵活和高效的方向发展。

D、AI 技术的融合：人工智能技术的快速发展将为服务器行业带来革命性的变革。未来，服务器将具备更强的机器学习和深度学习能力，能够处理和分析大规模的数据，并为人工智能应用提供支持。通过 AI 技术的融合，服务器将实现更加智能化和自动化的管理和运维，提高系统的稳定性和可靠性。

E、绿色环保和智能化管理：随着全球环境问题的日益严重，绿色环保已经成为各行各业关注的焦点。对于服务器行业来说，未来的服务器将更加注重环保和可持续发展。通过采用更加环保的材料、更加高效的能源利用技术以及更加智能的散热技术等手段，降低服务器的能耗和排放。同时，智能化管理也将成为未来服务器的重要发展方向。

F、技术创新与产品迭代：服务器虚拟化技术不断创新和完善，通过推出新产品、新技术来提升产品的性能和稳定性，满足市场需求的不断变化。这种技术创新和产品迭代的速度和质量成为厂商竞争力的重要体现。

G、开源虚拟化技术的兴起：开源虚拟化技术如 KVM 等的兴起为市场带来了新的竞争力量。这些开源项目具有灵活、开放的特点，吸引了大量开发者和用户的关注和参与。同时，开源虚拟化技术也促进了虚拟化技术的普及和发展，推动了整个行业的进步。

H、安全性与合规性：随着数据安全和合规性要求的不断提高，虚拟化平台的安全性将成为用户关注的重点。虚拟化软件提供商将加强虚拟化平台的安全性和合规性建设，提升产品的安全性能和可信度。

（2）市场情况

随着互联网、云计算、数据中心的发展，对服务器的性能提出了更高的要求，这直接拉动了服务器市场的需求增长。服务器作为 IT 基础设施的核心部件，其需求量的扩大直接促进了市场规模的增长。此外，国家出台了一系列政策支持服

务器行业的发展，《“十四五”数字经济发展规划》《“十四五”国家信息化规划》这些政策为服务器行业的发展提供了有力的支持。在技术方面，服务器再制造技术的进步和创新也是推动市场发展的重要因素。协创数据踊跃参与制定服务器再制造产品的国家标准，以及开发新技术提高废旧服务器的利用率等，这些都体现了技术创新对提升再制造产品质量的积极作用。具体到企业层面，协创数据公司和其他一些公司的服务器再制造业务已经形成规模收入，对整体业绩产生了贡献。服务器再制造业务不仅具有较好的市场前景，而且能够实现可持续发展，并与云服务等业务形成良好的协同效应。伴随 AI 服务器需求持续增加，同时 AI 高端芯片如 NVIDIA H200/B100、AMD MI350 及云端服务业者（CSP）的自研 ASIC 陆续推出或开始量产，服务器 DRAM 的新增需求将迎来高增，根据 Trendforce 预测，2024 年单服务器 DRAM 和企业级 SSD 容量将同比增长分别为 17.3%和 13.2%。

（二）主营业务及主要产品情况

公司采用以技术创新为核心的经营模式，通过研发先进的硬件和软件解决方案，提供一体化的产品和服务。同时，结合定制化服务与灵活的云解决方案，满足不同行业客户的需求。

公司致力于成为全球领先的智能物联终端制造商、综合性云服务提供商、智能存储设备制造商、服务器再制造行业的先行者和领导者。公司以 AI 需求为导向，主要产品包括：

1、数据存储设备

数据存储行业的需求主要来自于云计算、大数据、人工智能等领域的发展。随着这些领域的快速发展，存储容量不断增加，对存储性能和可靠性的要求也不断提高。同时，数据中心的建设和运维也需要大量的存储设备和解决方案。

超大规模数据中心将继续成为数据存储行业的重要基础设施。这些数据中心拥有大量的服务器和存储设备，能够提供高效、可靠的数据存储和处理服务。同时，随着数据中心技术的不断进步和升级，未来超大规模数据中心将更加注重新能效、可靠性和安全性等方面的提升。

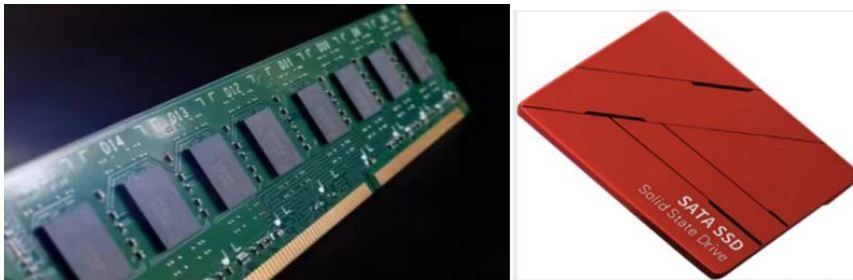
公司在 SSD 产品上具备完整的产品线，推出的企业级 SSD 具备高速运算的性能、更好的可靠性、更大的单盘容量以及更高的使用寿命，可以适应 AI 时代对高性能存储设备的要求。



图：刀片式 ARM 服务器



图：mSATA SSD



图：DDR 内存条

图：SATA SSD

2、AIoT 终端

AIoT 智能终端在各个领域的应用场景不断拓展，正在从单一的功能性设备转变为多功能集成的平台，能够满足不同场景下的复杂需求。AIoT 智能终端设备不仅能提供远程控制，还具备自学习、自适应功能，为用户带来个性化的智能体验，形成多元化应用场景。

基于公司云平台提供的管理和应用，集成了公司智能物联网终端、智能安防终端。主要产品包括智能摄像机、智能门铃、太阳能电池摄像机、宠物摄像机、小孩看护摄像机、LTE 摄像机、智能手表、家庭清洁机器人、智能云物联一体机、多参数健康检测仪、智能医疗穿戴产品、云游戏娱乐终端及车联网智能终端、焕能直饮水机、无人智能胶囊咖啡饮品售卖机等。

报告期内，公司商用智能无人自助饮品机业务已经在全国 48 个城市陆续开始投放运营，覆盖了包括政府单位、交通枢纽、学校、星级酒店、写字楼等代表性场景。区别于传统研磨无人自助饮品机，公司所研发设备搭载了先进的智能感应系统和自动化清洗模块，选取的原材料均是采用“无菌锁鲜”胶囊形态的独立小包装产品，食品安全性大幅提升，同时运营维护和日常损耗成本大幅降低，有效的解决了传统研磨无人售卖咖啡饮品机日常维护难、运营成本高、食品安全隐患高的问题。

报告期内，公司拓展多个区域合作商，在全国多个省份推出了健康饮水合作运营体验店，C 端用户可以通过智能控制系统根据自己的需求调整净水器的运行，实现智能化管理和便捷的使用体验，如实时监测水质、自动提醒更换滤芯等功能。



图：协创数据视频云生态构建

3、服务器再制造

包含服务器的回收、拆解、研发、生产、销售以及维修服务等。随着云计算、大数据和人工智能等行业的发展，我国服务器市场保持快速增长势头，随之带来的废旧服务器处理和利用也逐渐受到重视。《工业领域碳达峰实施方案》（工信部联节(2022)88 号）提出“推进机电产品再制造。围绕服务器等高值关键件再制造，打造再制造创新载体”。废旧服务器经过专业化再制造，按其原用途继续使用，可以延长产品的生命周期，有利于节约资源和保护环境，并具有可观的经济效益。2023 年 11 月 14 日，为推动引导行业健康发展，由中国物资再生协会牵头制定，中国物资再生协会再制造分会和中国物资再生协会电子产品回收利用分会等单位参与编制的《服务器再制造技术规范》（2023-1457T-SJ），经中国电子技术标准化研究院归口，由国家工业和信息化部批准，成功立项；2023 年 12 月 11 日，由中国物资再生协会发起编制的《存储设备回收利用技术导则》（T/CRRA 1314—2023）团体标准正式发布。





图：公司全自动化芯片再制造生产线

（三）经营模式

1、硬件制造

硬件制造方面，公司主要以合作研发制造（JDM）和自主设计制造（ODM）模式为客户支持和服务，拥有从产品规划、产品开发项目管理、产品设计研发、产品生产制造、产品售后服务的完整业务体系。经过多年的市场开拓，目前已经与联想集团、安克创新、小米生态链企业（创米科技）、中国移动集团（下属专业公司）、360 集团、网易有道、Ring（美国）、Noise（印度）、3-Plus(美国)、LG（韩国）、iHome(美国)、Buffalo（日本）等知名科技型企业以及国内知名电商建立了长期稳定的合作关系。经过长期发展，消费电子产品行业体系逐步实现了专业化分工，形成了由品牌商、运营商、大型渠道商和制造服务商分工并存且密切合作的格局。

2、云服务

（1）VSaaS（视频监控即服务）视频云服务：面向用户提供视觉类 AI PaaS 服务，主要包括：

视频接入分析服务：依托协创云人工智能和大数据的技术优势，对摄像头视频数据进行采集、分发、转储、分析、预警事件上报等服务。针对视频接入分析服务又提供云上专业算法包、云上通用算法包、以及边缘专业算法包、边缘通用算法包四类业务。

人脸识别服务：基于尖端核心算法，具备对于人脸面部特征信息将那些身份识别分析能力，支持同时对多张人脸，快速提取、分析人脸关键点信息、获取人脸属性、实现人脸的精确比对和检索。提供人脸比对、人脸搜索、动作活体监测、静态活体监测等人脸识别服务，满足人脸识别、人脸检测等各种场景需要。

图像识别服务：基于深度学习技术，对图像中的视觉内容进行精准识别，并对识别结果进行打标签，从而帮助客户准确识别和理解图像内容，针对图像识别，提高图像标签/媒资图像标签体、名人识别、低光照增强服务。

图像搜索服务：基于深度学习与图像识别技术，利用特征向量化与搜索能力，帮助客户从指定图库中搜索相同及相似的图片，图像搜索业务包括基于存储以及调用次数进行计算。

（2）跨境电商云业务：面向 MCN 机构、外贸企业、出海品牌方等海内外中小企业用户，提供社交矩阵以及海外直播

服务，包括但不限于跨境电商引流、短视频带货、海外社媒营销、全球直播间等，满足用户业务出海，实现业务在海外平台的业务推广需求。

(3) 云手机业务：面向互联网客户，提供基于 ARM SoC 阵列服务器的智能算力服务，通过云网、安全、AI 等数字化能力，弹性适配用户个性化需求，释放手机本身硬件资源，包括但不限于云游戏、移动办公、企微/个微私域流量运营等服务，满足从 IaaS、SaaS、PasS 层的定制化需求，支持多业务方落地。

(4) 云计算服务：包括部署在亚太-曼谷、美国-弗吉尼亚、亚太-新加坡等区域的含 V100、A10、T4 等非受限 GPU 型号的弹性计算服务，场景主要包括如下：

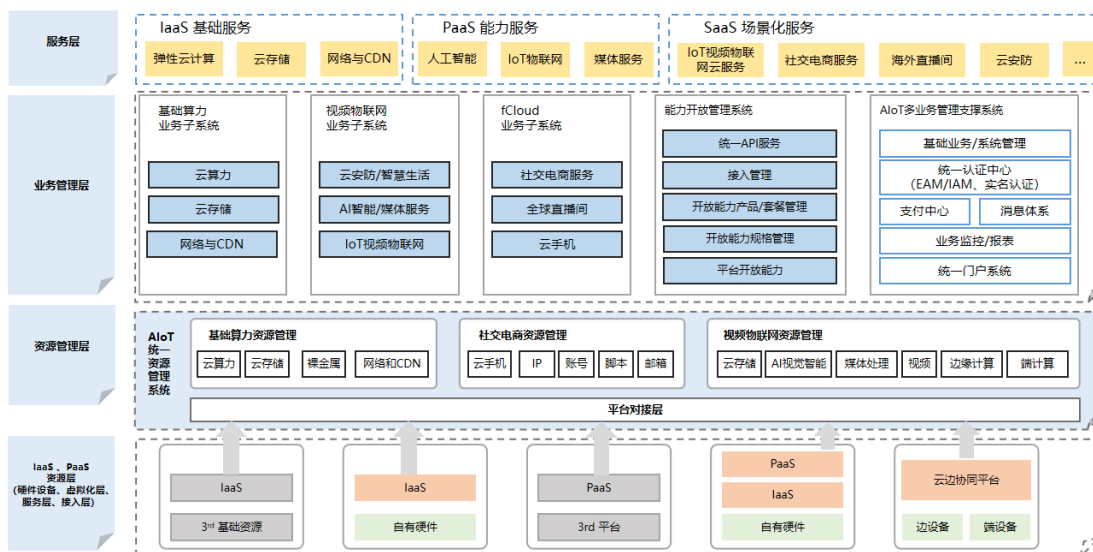
人工智能训练推理云服务：提供多核高主频的 CPU、中高端的 GPU 计算能力、高内存、大存储空间、高带宽网络连接，以支持深度学习和机器学习算法的高效计算和大数据处理。

视频渲染专用云服务：提供专用 CPU、专业显卡，大内存、大存储空间、高带宽网络连接，以支持视频解码和编码、图像处理和渲染等任务的高效完成。

云游戏渲染专用云服务：提供 GPU 计算力较强的显卡、大显存、低延迟网络连接，以实现游戏高质量渲染和无延迟的互动体验。

大数据计算专用云服务：采用多核高频 CPU、大内存、存储空间，可以灵活自主搭配 GPU 算力，以及高带宽网络连接，以支持大规模数据的快速处理、分析和存储任务。

公有云服务能力覆盖包括东南亚(泰国、新加坡、菲律宾)、香港、美国、日本等地，网络可达。私有云主要以东南亚、中东为主；美国、日本提供私有云或混合云交付。服务交付基于协创 AIOT 平台提供 GPU 算力出租以及其他的 PaaS 或 SaaS 层服务。可根据客户实际需求，提供公有云、私有云以及混合云的交付方式。



图：协创数据云生态构建

3、服务器再制造业务

服务器再制造业务方面，公司控股子公司 SEMSOTAI NORTH INC. 在北美开展服务器的回收、拆解，并由协创数据

深圳盐田分公司和协创数据保税区分公司对由 SEMSOTAI NORTH INC. 购买设备及材料用于服务器的研发、生产和销售，并提供服务器等相关技术、维修服务等。



图：服务器再制造业务流程

二、核心竞争力分析

（1）丰富的智能硬件设备与研发投入

公司基于不断丰富和增长的智能硬件设备和品类，在服务器基础设施，AIOT 服务平台，电商服务平台等领域不断投入研发，报告期内设立了上海研发中心专注于云计算的研发和服务，成立了合资公司加强公司在云基础设施方面的技术能力和产品品类的拓展。

（2）协创 AToT 云平台

协创 AIoT 云平台是一个融合了云端微服务，云边协同计算、业务单元化等先进技术架构的云原生智能物联平台。平台支持日均 PB 级数据存储、弹性计算、亿级设备同时在线、千万设备并发服务。通过自有 IDC 建设和多个公有云资源，建立在中国、美西、欧洲、亚太四大服务区域的数十个节点进行全球布局和服务。遵从行业的合规性要求，数据从传输到存储 100%加密，安全体系可达金融级。我们为 global 客户提供稳定、灵活的业务模式支持，通过云、边、端协同体系，支撑物联网接入、流媒体、AI、媒体处理、大数据分析等能力需求，为客户赋能。

（3）高性能服务器基础设施

服务器基础设施包含多路高密度计算节点，具有超高算力、容错性强、安全稳定、易管理的优势。核心特点为，一个算力节点中的 CPU、GPU、NPU、VPU 等多种异构计算单元为一个整体进行算力池化，在计算节点内各种异构计算单元不再经过虚拟化的切分，直接高速互联，高效协同，算力效率充分释放，提供远超传统架构服务器的性价比。在手游云游戏场景中，阵列服务器帮助降低 70%的运营成本；在端游云游戏场景中，阵列服务器帮助降低 40%的运营成本。是实时互动云计算、边缘 AI 云计算、云渲染等业务场景最佳算力底座。

（4）创新电商服务平台

电商服务平台是基于服务器基础设施的算力资源汇聚，凭借全球首创的 AIGC 视频生成技术，AI 直播技术和 RPA 自

动化技术，搭配出海专线和海外本土化机房，给社交电商业务和海外全社媒平台自动化运营提供完整解决方案。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总计拥有已授权专利 388 件，其中包括发明专利 39 件、实用新型专利 233 件、外观设计专利 115 件，集成电路布图设计 1 件，另有软件著作权 188 件，报告期内，公司新增的专利明细如下：

序号	专利名称	类型	专利证号	授权公告日	证书编号
1	一种具有通讯功能的耳机设备	发明专利	ZL201910598012.1	2024/3/29	证书号第 6842175 号
2	一种具有无线通讯功能的嵌入式耳机充电座	发明专利	ZL201910598057.9	2024/3/26	证书号第 6826806 号
3	一种嵌入式耳机充电座	发明专利	ZL201910601408.7	2024/3/26	证书号第 6835582 号
4	一种摇头摄像机全角度旋转使用的碳刷滑环结构	发明专利	ZL201811168083.X	2024/3/15	证书号第 6789616 号
5	一种游戏手柄边键结构	发明专利	ZL202110423759.0	2024/5/3	证书号第 6966674 号
6	一种清洁产品的非接触式充电装置	发明专利	ZL202111662448.6	2024/6/25	证书号第 7141637 号
7	一种方便安装在玻璃幕墙上的摄像头组件及移动终端设备	发明专利	ZL202410083526.4	2024/3/29	证书号第 6842753 号
8	一种手持式游戏手柄的触摸面板安装结构	发明专利	ZL202110433603.0	2024/4/26	证书号第 6935619 号
9	一种饮水机水位监测系统	实用新型	ZL202321301387.5	2024/2/23	证书号第 20506869 号
10	一种立式净水机的水箱液位检测装置	实用新型	ZL202322261801.0	2024/2/27	证书号第 20525594 号
11	一款机械硬盘固定结构	实用新型	ZL202322488078.X	2024/4/12	证书号第 20762038 号
12	一种锂电池充电指示电路	实用新型	ZL202322261803.X	2024/3/12	证书号第 20569288 号
13	一种手表四等边框防水 IP67 的结构	实用新型	ZL202322675370.2	2024/5/7	证书号第 20892983 号
14	一种便于拆卸的手表编码器固定结构	实用新型	ZL202322622031.8	2024/5/7	证书号第 20891114 号
15	一种立式饮水机循环加热装置	实用新型	ZL202322261800.6	2024/5/7	证书号第 20886525 号
16	一种净水器实时时钟兼容电路	实用新型	ZL202322622032.2	2024/5/10	证书号第 20918266 号
17	一种吸盘内置玻璃摄像头结构	实用新型	ZL202322690797.X	2024/5/14	证书号第 20926391 号
18	一种净水机智能消杀细菌系统	实用新型	ZL202322675393.3	2024/6/25	证书号第 21205887 号
19	一种自动净水售水机	实用新型	ZL202321460971.5	2024/2/2	证书号第 20411300 号
20	一种具有缺水检测装置的直饮水机	实用新型	ZL202321461042.6	2024/2/2	证书号第 20416908 号
21	一种饮水机用气压阀装置	实用新型	ZL202321477589.5	2024/3/19	证书号第 20615996 号
22	一种具有电动滑轨门的净水器	实用新型	ZL202321949253.4	2024/3/19	证书号第 20602574 号
23	一种净水器自来水指示装置	实用新型	ZL202321578630.8	2024/5/3	证书号第 20865192 号
24	扫地机器人（SR06）	外观设计	ZL202330465742.1	2024/2/20	证书号第 8502323 号
25	扫地机器人（SR07）	外观设计	ZL202330465744.0	2024/2/23	证书号第 8509045 号

26	扫地机器人 (SR09)	外观设计	ZL202330465741.7	2024/2/20	证书号第 8503104 号
27	扫地机器人 (SR10)	外观设计	ZL202330465738.5	2024/2/20	证书号第 8503103 号
28	智能通话手表表头 (W028)	外观设计	ZL202330443995.9	2024/1/16	证书号第 8446067 号
29	监控器 (S-CY05-2)	外观设计	ZL202330709419.4	2024/4/9	证书号第 8586397 号
30	净水设备	外观设计	ZL202330709410.3	2024/4/12	证书号第 8597665 号
31	扫地机器人 (SR08)	外观设计	ZL202330465740.2	2024/3/29	证书号第 8568673 号
32	扫地机器人 (SR08X)	外观设计	ZL202330465739.X	2023/7/24	证书号第 8529949 号
33	监控器 (S-CY05-1)	外观设计	ZL202330709421.1	2024/4/19	证书号第 8619291 号
34	玻璃窗摄像头	外观设计	ZL202330461536.3	2024/1/9	证书号第 8436442 号
35	宠物喂食器	外观设计	ZL202330461545.2	2024/1/23	证书号第 8456436 号
36	硬盘伴侣 (设计 1 设计 2)	外观设计	ZL202330461554.1	2024/1/9	证书号第 8437464 号

报告期内，公司新增的软件著作权明细如下：

序号	软件著作权字号 (证书号)	软件著作权名称	发证日期
1	软著登字第 13116473 号	点检后台管理系统 v1.0	2024/5/24
2	软著登字第 13116572 号	玻璃相机 wi-Fi+蓝摄像头软件	2024/5/24
3	软著登字第 13116773 号	点检后端管理系统	2024/5/24
4	软著登字第 13116732 号	点检系统 APP	2024/5/24
5	软著登字第 13116958 号	摇头机视频通话摄像头软件	2024/5/24
6	软著登字第 13163008 号	Wi-Fi 门铃摄像头软件	2024/6/4
7	软著登字第 13163010 号	卡片机 5G 摄像头软件	2024/6/4
8	软著登字第 13162501 号	摇头机 wi-Fi 摄像头软件	2024/6/4
9	软著登字第 13200963 号	协创 AI 摄像头跌倒检测软件	2024/6/12
10	软著登字第 13293978 号	协创监控摄像机佩戴口罩识别软件	2024/6/28
11	软著登字第 13293972 号	协创监控摄像机车辆识别软件	2024/6/28
12	软著登字第 13293959 号	协创监控摄像机电梯进入电瓶车报警软件	2024/6/28
13	软著登字第 13293963 号	协创监控摄像机佩戴安全帽识别软件	2024/6/28
14	软著登字第 13133535 号	球机 4G 摄像头软件	2024/5/28

三、主营业务分析

概述

2024 年上半年，公司聚焦“云-边-端”一体的智慧存储与智慧物联主要产品线，持续推出具备竞争力的产品并升级商业模式提供云平台服务；持续提升研发投入，增强创新能力和核心技术实力；持续优化供应链管理，推动原材料成本下降；持续加强智能制造与无人工厂建设，推动制造成本下降。智慧存储业务方面，公司自主研发多款存储主控芯片，结合自研固件方案与量产工具，以存储模组形式为客户提供存储产品，同时进军企业级存储，不断加大软硬件一体化投入；智慧物联业务方面，智能云物联一体机和咖啡机业务占比提升，使公司整体毛利率有所提升；同时公司推进服务器再制造产业链布局，盈利能力稳健。

2024 年上半年，公司实现营业收入 357,804.98 万元，较上年同期增长 94.51%，实现归属于上市公司股东的净利润为 35,778.02 万元，较上年同期增长 216.58%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 35,385.85 万元，较上年同期增长 227.49%，主要原因为：

(1) 智慧存储业务方面，AIPC、数据中心、企业级存储、边缘计算设备等领域对存储容量、速度和效率的需求持续增加，为存储业务带来了巨大的市场机会，公司在存储产品的营业收入业绩增长显著。

(2) 智慧物联终端业务方面，公司不断优化产品布局和业务模式，提升高附加值产品的销售占比，开拓新型业务模式，加强新客户的开发和新兴产品的研究应用，提升公司的整体盈利能力，智慧物联终端业务成为公司半年度主要利润来源。

(3) 部分原材料价格回落及智能制造数字化建设效果显现，使得成本费用端持续优化，毛利率有所提升。

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	3,578,049,798.15	1,839,517,640.63	94.51%	主要受市场需求增加，物联网智能终端产品及数据存储设备的收入同比增加所致。
营业成本	2,953,448,684.10	1,589,020,523.89	85.87%	主要系本期收入增加导致成本相应增加。
销售费用	12,914,283.05	7,451,791.36	73.30%	主要系公司经营规模的扩大，各项费用有所增加所致。
管理费用	62,396,571.82	33,956,324.06	83.76%	主要系公司实施股权激励计划股份支付费用同比增加以及随着公司经营规模扩大管理成本增加所致。
财务费用	-12,810,217.96	-69,981.24	-18,205.22%	主要系受汇率波动影响，美元快速升值，汇兑收益增加较多所致。
所得税费用	51,288,135.08	11,142,011.42	360.31%	主要系利润总额上升相应计提的所得税费用增加所致。
研发投入	90,810,307.21	58,401,884.45	55.49%	主要系公司加强研发团队建设，加大产品研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-282,636,844.33	122,377,206.19	-330.96%	主要系上年末应付票据余额较高，在本期进行结算支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	-96,569,754.61	-230,424,020.14	58.09%	主要系部分结构性存款及衍生金融资产到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	687,057,689.78	729,501,539.16	-5.82%	本期无重大变动。
现金及现金等价物净增加额	325,490,608.85	627,586,297.82	-48.14%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动共同影响所致。
税金及附加	9,115,817.71	5,178,534.52	76.03%	主要系本期收入规模扩大税费相应增加所致。

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	3,578,049,798.15	2,953,448,684.10	17.46%	94.51%	85.87%	3.84%
分产品						
物联网智能终端	989,981,624.88	671,062,622.42	32.21%	95.58%	69.60%	10.38%
数据存储设备	2,317,208,205.86	2,043,396,067.61	11.82%	117.46%	112.59%	2.02%
其他类	270,859,967.41	238,989,994.07	11.77%	1.17%	2.95%	-1.52%
分地区						
境内	1,892,305,669.29	1,458,898,201.51	22.90%	89.54%	77.11%	5.41%
境外	1,685,744,128.86	1,494,550,482.59	11.34%	100.41%	95.29%	2.32%
分销售模式						
直销	3,578,049,798.15	2,953,448,684.10	17.46%	94.51%	85.87%	3.84%

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	-5,350,417.72	-1.31%	主要系本期权益法核算的长期股权投资损失以及汇率波动导致衍生金融资产损失。	否
公允价值变动损益	-1,415,154.35	-0.35%	主要系掉期外汇合约估值损失。	否
资产减值损失	-16,835,777.28	-4.12%	主要系计提预期存货跌价准备所致。	否
营业外收入	18,272.64	0.00%	主要系已离职员工违反保密协议，在劳动仲裁中企业胜诉收取款项所致。	否
营业外支出	572,226.44	0.14%	主要系非流动资产报废损失。	否
信用减值损失	-36,989,404.82	-9.06%	主要系计提应收账款及其他应收款坏账准备。	否
其他收益	7,389,986.37	1.81%	主要系本期确认的政府补助。	否

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	重大变动说明
--	-------	-----	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	1,644,107,887.48	27.71%	1,816,783,038.42	35.58%	-7.87%	主要系本期使用闲置资金进行现金管理所致。
应收账款	1,509,351,252.61	25.44%	914,139,009.22	17.90%	7.54%	主要系本期销售规模扩大。
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
存货	1,493,958,235.08	25.18%	1,315,209,082.09	25.76%	-0.58%	本期无重大变动。
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	91,224,639.41	1.54%	94,309,663.75	1.85%	-0.31%	本期无重大变动。
固定资产	447,237,644.55	7.54%	381,546,728.03	7.47%	0.07%	本期无重大变动。
在建工程	32,340,674.16	0.55%	43,739,341.63	0.86%	-0.31%	主要系本期在建工程转固定资产所致。
使用权资产	32,799,485.10	0.55%	40,453,659.56	0.79%	-0.24%	主要系本期部分租赁减少所致。
短期借款	1,501,869,883.66	25.31%	858,545,095.06	16.81%	8.50%	主要系业务规模扩大，增加融资规模所致。
合同负债	12,227,792.77	0.21%	13,926,154.57	0.27%	-0.06%	本期无重大变动。
长期借款	84,603,747.10	1.43%	19,683,373.90	0.39%	1.04%	主要系根据业务开展优化债务结构所致。
租赁负债	15,773,535.04	0.27%	25,429,001.53	0.50%	-0.23%	主要系本期部分租赁减少所致。
交易性金融资产	44,041,583.52	0.74%	755,729.40	0.01%	0.73%	主要系本期购买理财产品及结构性存款所致。
应收票据	2,991,893.50	0.05%	0.00	0.00%	0.05%	主要系已背书转让未终止确认票据增加所致。
应收款项融资	25,760,877.68	0.43%	15,500,000.00	0.30%	0.13%	主要系期末收到承兑人信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	138,299,682.55	2.33%	44,188,412.22	0.87%	1.46%	主要系本期备料金额增加所致。
其他应收款	15,726,294.77	0.27%	5,926,295.27	0.12%	0.15%	主要系往来款增加所致。
一年内到期的非流动资产	47,836,926.54	0.81%	22,415,110.25	0.44%	0.37%	主要系长期应收款中一年内到期的金额增加所致。
其他流动资产	134,309,879.52	2.26%	232,070,303.17	4.55%	-2.29%	主要系前期待抵扣进项税减少所致。
长期应收款	81,121,880.09	1.37%	47,609,542.24	0.93%	0.44%	主要系本期分期收款销售商品金额增加所致。
其他非流动金融资产	19,435,584.08	0.33%	8,999,975.00	0.18%	0.15%	主要系本期新增对外股权投资所致。
无形资产	47,836,395.88	0.81%	26,991,570.08	0.53%	0.28%	主要系本期将已交付使用的土地使用权确认为无形资产所致。
递延所得税资产	72,802,223.02	1.23%	38,368,818.17	0.75%	0.48%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	28,906,509.63	0.49%	38,889,960.38	0.76%	-0.27%	主要系上期预付土地款已交付转无形资产所致。
交易性金融负债	5,141,226.60	0.09%	440,218.13	0.01%	0.08%	主要系本期汇率波动，公允价值变动所致。
应付票据	671,344,261.08	11.32%	994,188,421.97	19.47%	-8.15%	主要系前期票据结算到期所致。

应交税费	78,705,960.65	1.33%	32,050,135.14	0.63%	0.70%	主要系本期收入规模扩大税费相应增加所致。
其他应付款	6,953,719.49	0.12%	3,650,462.47	0.07%	0.05%	主要系本期保证金、押金增加所致。

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
协创香港	投资设立	104,240,989.25 元	香港	生产制造及贸易企业	委任董事、聘请会计师事务所审计，确保资产安全	24,194,056.87 元	3.69%	否
其他情况说明	协创香港，旗下囊括了 EWIC PHILIPPINES INC.、协创缅甸、协创泰国、协创新加坡、OOBOTIC INC.、SEMSOTAI NORTH INC.、SHARETRONIC INC.。							

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	241,548.00	0.00	0.00	80,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,241,548.00
2. 衍生金融资产	755,729.40	3,044,306.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,800,035.52
3. 其他非流动金融资产	8,999,975.00	0.00	0.00	0.00	10,435,609.08	0.00	0.00	19,435,584.08
金融资产小计	9,755,704.40	3,285,854.12	0.00	0.00	90,435,609.08	40,000,000.00	0.00	63,477,167.60
应收款项融资	15,500,000.00	0.00	0.00	0.00	29,260,877.68	19,000,000.00	0.00	25,760,877.68
上述合计	25,255,704.40	3,285,854.12	0.00	0.00	119,696,486.76	59,000,000.00	0.00	89,238,045.28
金融负债	440,218.13	-4,701,008.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,141,226.60

其他变动的内容

无

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

项目	期末余额（元）	受限原因
银行承兑汇票保证金及其应计利息	25,589,293.54	保证金

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
215,764,635.86	233,858,440.78	-7.74%

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他 ¹	0.00	241,548.00	0.00	80,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	40,241,548.00	募集资金
金融衍生工具	755,729.40	3,044,306.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,800,035.52	自有资金
合计	755,729.40	3,285,854.12	0.00	80,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	44,041,583.52	--

注：1 资产类别：“其他”系指理财产品及结构性存款。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,879.50
报告期投入募集资金总额	14,409.33
已累计投入募集资金总额	23,862.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金使用和余额情况如下：募集资金总额为 71,879.50 万元，募集资金支付发行费用 800.00 万元，置换前期自筹资金支付发行费用 154.40 万元，直接投入募集资金项目金额为 23,044.63 万元，置换前期自筹资金投入募投项目金额为 817.65 万元，募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额为 1,265.53 万元（其中本期结算收益 414.33 万元），募集资金现金管理收益理财收益金额为 142.81 万元，募集资金现金管理金额为 4,000.00 万元，募集资金实际余额为 44,471.16 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
安徽协创物联网智能终端及存储设备生产线扩建项目	否	20,544.50	20,544.50	20,544.50	2,154.92	3,701.60	18.02%	2025年03月31日	0.00	0.00	不适用	否
东莞市塘厦镇物联网智能终端生产建设项目	否	11,753.40	11,753.40	11,753.40	1,710.28	2,421.73	20.60%	2025年03月31日	0.00	0.00	不适用	否
协创数据智慧工厂建设项目	否	24,730.00	24,730.00	24,730.00	3,413.22	10,592.93	42.83%	2026年03月31日	0.00	0.00	不适用	否
协创数据深圳研发中心建设项目	否	6,051.60	6,051.60	6,051.60	284.47	299.59	4.95%	2026年03月31日	0.00	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	7,845.59	7,845.59	7,845.59	6,846.44	6,846.44	87.26%		0.00	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,925.09	70,925.09	70,925.09	14,409.33	23,862.29	--	--	0.00	0.00	--	--
超募资金投向												
无	否										不适用	否
合计	--	70,925.09	70,925.09	70,925.09	14,409.33	23,862.29	--	--	0.00	0.00	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	本期尚处于建设阶段											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用	不适用											

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	为了提高客户的服务响应能力，充分利用盐田区的地理位置优势和盐田保税区的政策优势拓展、服务海外客户，保障募投项目的顺利推进，提高募集资金使用效率，公司于 2023 年 7 月 13 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将“协创数据智慧工厂建设项目”的实施地点由深圳市龙岗区变更为深圳市盐田区，具体地址位于深圳市盐田区盐田街道东海社区明珠道 15 号盐田综合保税区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2023 年 3 月 22 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 817.65 万元，以自筹资金支付发行费用为人民币 154.40 万元。上述金额经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）华兴专字[2023]22012360090 号专项报告审验。2023 年 3 月 24 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，并经公司独立董事出具独立意见、保荐机构天风证券股份有限公司出具核查意见，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换金额为 972.05 万元。上述募集资金已于 2023 年 4 月 14 日全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚在进行现金管理的募集资金金额 4,000.00 万元，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户管理，后续将继续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	8,000.00	4,000.00	0.00	0.00
合计		8,000.00	4,000.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期合约	0.00	7,606.66	-31.55	0.00	7,886.45	15,493.11	0.00	0.00%
期权合约	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
掉期合约	0.00	0.00	-134.12	0.00	41,803.40	0.00	41,803.40	14.81%
合计	0.00	7,606.66	-165.67	0.00	49,689.85	15,493.11	41,803.40	14.81%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化	公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理，与上一报告期相比无重大变化。							

的说明	
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额包括期末期初未交割合约的公允价值变动收益-165.67 万元、本期已交割合约的投资收益-124.33 万元。
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率波动的风险，公司衍生品业务大部分时点能达到锁定业务合同利润的目标，风险整体可控。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）风险分析</p> <p>公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不从事以投机为目的的衍生品交易，但也会存在一定的风险，主要包括：</p> <p>1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而导致交易亏损的市场风险。</p> <p>2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>3、履约风险：开展套期保值业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。</p> <p>4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。</p> <p>5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>（二）风险控制</p> <p>1、明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、制度建设：公司已制定《外汇套期保值制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、业务管理及操作流程、后续管理及信息披露、内部风险控制措施以及信息保密和隔离措施等做出明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。</p> <p>3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。</p> <p>5、人员搭建：设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场波动剧烈或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司管理层，并及时制订应对方案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	衍生品公允价值的相关参数根据主办银行/金融机构发布的远期外汇牌价作为测算依据
涉诉情况（如适用）	不适用

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
安徽协创物联网技术有限公司	子公司	生产、销售物联网智能终端及数据存储类产品	300,000,000.00	2,180,248,752.53	1,440,989,333.99	1,538,384,296.88	315,732,719.58	272,475,661.54

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
协创星享科技（深圳）有限公司	投资设立	影响程度较小
SHARETRONIC INC.	投资设立	影响程度较小

主要控股参股公司情况说明

安徽协创物联网技术有限公司，为公司全资子公司，主要物联网智能终端及存储设备生产、销售及研发。截至 2024 年 06 月 30 日，安徽协创注册资本 300,000,000.00 元，总资产 2,180,248,752.53 元，净资产 1,440,989,333.99 元，2024 年上半年累计实现收入 1,538,384,296.88 元，归属于母公司所有者的净利润 272,475,661.54 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、产品研发风险

智慧物联行业是典型的技术密集型行业，行业更新换代极为迅速。若公司不能紧跟行业技术的发展趋势，充分关注客户场景化的需求，后续研发投入不足，则仍将面临因无法保持持续创新能力导致市场竞争力下降的风险。公司通过加大研发投入，持续加强在人工智能、视频云、机器视觉等领域核心技术的研究，储备应对未来更广阔市场的产品、技术、管理和人才资源，实现公司业务的持续稳健发展。

2、宏观经济环境变化的风险

近年来，在主要经济体贸易政策和货币政策变动、地缘政治局势紧张的背景下，全球经济增长面临较大挑战。若宏观经济的不确定性持续加剧、持续增长动能不足，居民可支配收入、购买力及购买意愿将受到影响，对全球消费电子产品行业的持续发展可能造成不利影响，进而给公司业绩表现带来一定压力。公司将密切关注国内外经济走势，积极应对国际贸易环境变化等带来的不利影响，并持续加快研发创新，提升产品核心竞争力，推出更极致的产品；公司将通过持续优化供应链、提高经营效率等方式，实现更极致的成本，以布局各价格段的产品矩阵，覆盖多元消费人群需求。

3、全球化经营风险

公司业务覆盖全球多个国家和地区，并设有多家境外子公司，开展当地的销售、售后服务等海外市场运营业务。公司正在对外拓展至新的国际市场。这一战略可能面临语言、文化、政治和经济体制等差异带来的复杂挑战。因此，公司面临与全球化经营相关的风险与挑战，除需遵守中国相关法律法规外，还须遵守境外子公司注册地及公司生产经营活动所涉及的其他境外国家和地区的相关法律法规，并受到相关国家或地区政治及文化环境或经济状况变动的的影响，此类风险和挑战可能会对公司扩大业务和提升持续经营的能力、业务和财务发展状况以及经营业绩产生负面影响。同时，全球地缘政治不确定性大大提高，公司将根据业务机会调整营销资源的投放，但如果地缘政治环境进一步恶化，公司在部分国家与地区的经营可能受到不利影响。

4、管理组织人才建设的风险

公司所处的智能家居和物联网云平台行业属于知识密集型和技术密集型行业。随着行业的发展，对公司现有的组织架构、运营管理、制度流程、专业人才储备等核心管理领域带来较大挑战。如果公司的管理水平不能及时适应公司发展变化，公司将面临组织快速发展带来的管理风险。公司将持续探索更适应多品类、全球化公司运营的组织架构与模式，通过组织升级项目、创新协作平台与模式攻克组织运营的痛点；公司将从战略发展需求出发，完善内部重点业务、重点项目的制度流程，实现规范管理，从源头降低企业经营管理风险；公司将积极储备各个领域、倡导事业部独立运营，实行细致的人才梯队建设，旨在打造一个充满活力、创新和竞争力的企业未来；同时，公司将打造有竞争力的薪酬和期权激励机制，基于有效的考评机制，激励与保留人才通过持续完善发展路径和发展平台，培养多层次、专业化的国际化人才梯队，以应对公司快速扩张可能面对的管理风险。

5、云平台服务的数据安全及用户信息保护风险

公司依托大数据、云计算、人工智能等技术，通过协创云平台为用户提供视音频等数据的处理服务，系统安全、信息保护工作至关重要。随着物联网环境日趋开放、SaaS（软件即服务）应用程序和端点数量不断增长，数据泄漏风险也

在不断增加，黑客和网络罪犯试图利用安全漏洞来访问分布在多个云数据中心和数据存储区的敏感数据，加大了数据安全隐患。同时计算机病毒、电力供应故障、自然灾害、其他恐怖主义或战争行为等不可控因素，亦有可能导致公司出现系统故障、数据丢失、服务中断等后果。近年来，数据安全及个人信息保护已成为世界各国监管重点，境内外多个国家、地区相继颁布一系列相关的法律法规、监管政策、行业标准，若公司未能针对性地作出及时、有效应对，则公司可能存在因立法或监管政策的发展变化而引发的数据合规方面的潜在法律风险。

十一、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
2024年01月05日	公司盐田分公司会议室	实地调研	机构、个人	机构投资者，个人投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年1月5日投资者关系活动记录表》（编号：2024-001）
2024年01月23日	线上交流	网络平台线上交流	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年1月23日投资者关系活动记录表》（编号：2024-002）
2024年02月06日	线上交流	网络平台线上交流	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年2月6日投资者关系活动记录表》（编号：2024-003）
2024年03月27日	线上交流	网络平台线上交流	机构、个人	机构投资者，个人投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年3月27日投资者关系活动记录表》（编号：2024-004）
2024年03月29日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	参加公司2023年度网上业绩说明会的全体投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年3月29日投资者关系活动记录表（2023年年度网上业绩说明会）》（编号：2024-005）
2024年04月18日	深圳证券交易所、深交所互动易“云访谈”栏目	其他	其他	参加深圳证券交易所“锻造新质生产力”主题集体业绩说明会的全体投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024年4月18日投资者关系活动记录表》（编号：2024-006）
2024年05月07日	线上交流	网络平台线上交流	机构	机构投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024

						年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》（编号：2024-007）
2024 年 06 月 27 日	子公司东莞协创会议室	实地调研	机构、个人	机构投资者，个人投资者	公司经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024 年 6 月 27 日投资者关系活动记录表》（编号：2024-008）

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

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	46.53%	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 15 日	详见巨潮资讯网《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-026）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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 2023 年年报。

三、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。

四、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

2023 年限制性股票激励计划：

（1）公司于 2024 年 4 月 15 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》等议案，董事会认为公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，同意公司为符合条件的 100 名激励对象办理 145.41 万股限制性股票归属相关事宜，同时因公司 2022 年度权益分派实施完毕，相应调整 2023 年限制性股票激励计划的授予价格，由 19.35 元/股调整为 19.29 元/股，监事会就归属人员的名单发表了核查意见，律师及财务顾问就上述股票归属等事项出具了专项报告（意见书）。具体内容详见公司 2024 年 4 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2024-032）等公告。

（2）2024 年 6 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，因公司完成 2023 年度权益分派，相应调整 2023 年限制性股票激励计

划的授予价格，由 19.29 元/股调整为 19.178 元/股。具体内容详见公司 2024 年 6 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2024-044）。

（3）公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属登记工作已于 2024 年 6 月 18 日办理完毕，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次归属的第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2024 年 6 月 24 日。具体内容详见公司 2024 年 6 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2024-045）。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

二、社会责任情况

环境保护：公司秉持可持续发展的理念，制定了明确的环境政策，致力于减少生产经营活动对环境的影响，推动资源的有效利用和生态的保护。建立了完善的环境管理体系，涵盖环境目标设定、风险评估、监测与评估等环节。设立专门的环境管理团队，负责监督和执行环境政策。在报告期内，公司加大了对环境保护的资金投入，用于引进先进的环保设备、开展环保技术研发以及员工环保培训等方面。积极采取节能措施，优化生产工艺和设备运行，提高能源利用效率。大力推进减排工作，安装废气处理设施，使废气排放符合严格的环保标准。同时，加强废水处理和循环利用，减少废水排放量。建立了资源回收系统，对生产过程中产生的废弃物进行分类、回收和再利用。推广使用可再生材料，减少对原生资源的依赖，降低对环境的压力。严格遵守国家和地方的环保法律法规，定期进行内部环境审计，确保公司的生产经营活动始终合法合规。公司将继续加强环境保护工作，加大在环保技术创新和绿色发展方面的投入。制定更为严格的环境目标，努力实现零排放和资源的完全循环利用，为社会和环境做出更大的贡献。

职工权益保护：坚持公平、公正、公开的原则招聘员工，为公司发展吸引优秀人才。同时，注重员工的职业发展规划，为员工提供多样化的培训和晋升机会，帮助员工提升自身素质和能力。建立了科学合理的薪酬福利体系，根据员工的岗位、绩效和贡献，给予相应的薪酬待遇和福利保障。为进一步激励员工的积极性和创造力，同时增强员工与公司的利益一致性，公司推行了股权激励计划，通过向核心员工授予股票期权或限制性股票等方式，使员工能够分享公司的发展成果，激发员工为公司长期发展努力奋斗的热情。高度重视员工的劳动安全与健康，严格遵守国家相关法律法规，建立健全劳动安全卫生制度，加强安全生产管理和监督，为员工提供安全、舒适的工作环境。定期组织员工进行健康体检，关注员工的身心健康。

促进大学生就业：公司深知大学生就业的重要性和紧迫性，积极参与各大高校的校园招聘活动。每年根据公司的发展规划和人才需求，制定详细的校招计划，为应届毕业生提供丰富的就业岗位，涵盖研发、营销、管理等多个领域。对于新入职的大学生员工，公司提供全面的培训和指导，帮助他们快速适应工作环境，提升工作能力。同时，为大学生员工设计清晰的职业发展路径，鼓励他们在公司中不断成长和进步。与高校建立长期合作关系，开展实习项目，为在校大学生提供实习机会，让他们在实践中积累工作经验，提高就业竞争力。

第六节 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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

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

报告期内，公司未达重大诉讼标准的其他诉讼事项共有 3 件，累计涉诉金额约为 478.48 万元，未形成预计负债。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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
东莞汉阳电脑有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业	关联租赁	租赁厂房及水、电、物业费	依照市场价格	市场价格	756.47	35.78%	1,861.94	否	电汇	市场价格	2023 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-106)
正威精密工业股份有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业	关联销售	销售物联网智能终端产品	依照市场价格	市场价格	36.42	0.03%	3,000.00	否	电汇	市场价格	2024 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-040)

西安思华信息技术有限公司及其控股子公司	联营企业，公司董事、总经理潘文俊担任西安思华的董事	关联销售	销售硬件产品	依照市场价格	市场价格	9.90	0.00%	0.00	否	电汇	市场价格	2023年12月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2023-106)
西安思华信息技术有限公司及其控股子公司	联营企业，公司董事、总经理潘文俊担任西安思华的董事	关联采购	采购软硬件产品	依照市场价格	市场价格	205.30	3.25%	4,300.00	否	电汇	市场价格	2023年12月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2023-106)
杭州融梦智能科技有限公司	公司参股企业	关联销售	销售硬件产品	依照市场价格	市场价格	0.30	0.00%	2,000.00	否	电汇	市场价格	2023年12月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2023-106)
深圳市芯海电子有限公司	联营企业，公司副总经理易洲担任芯海微的董事	关联采购	采购芯片封测服务	依照市场价格	市场价格	1,300.90	23.86%	3,200.00	否	电汇	市场价格	2024年06月04日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2024-040)
安徽微伏特电	联营企业，公司董事陈亚伟担任微伏特的董事	关联销售	销售加工制造服务	依照市场价格	市场价格	1.62	0.01%	200.00	否	电汇	市场价格	2023年12月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于

源科 科技有 限公 司													公司 2024 年度 日常关联交易预 计的公告》（公 告编号：2023- 106）
安徽 微伏 特电 源科 技有 限公 司	联营企业，公司董事 陈亚伟担任微伏特的 董事	关联采购	采购光 伏太阳 能板	依照市 场价格	市场 价格	72.53	0.54%	4,200.00	否	电汇	市场价格	2023 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 （www.cninfo.c om.cn）《关于 公司 2024 年度 日常关联交易预 计的公告》（公 告编号：2023- 106）
合计				--	--	2,383.44	--	18,761.9 4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情况									
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）				公司 2023 年 12 月 08 日第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》。截至 2024 年 06 月 30 日，公司向东莞汉阳电脑有限公司租赁厂房累计 756.47 万元；向正崧精密工业股份有限公司销售物联网智能终端产品累计 36.42 万元；向西安思华信息技术有限公司及其控股子公司销售硬件产品累计 9.90 万元，采购软硬件产品累计 205.30 万元；向杭州融梦智能科技有限公司销售硬件产品累计 0.30 万元；向深圳市芯海微电子有限公司采购芯片封测服务累计 1,300.90 万元；向安徽微伏特电源科技有限公司销售加工制造服务累计 1.62 万元，采购光伏太阳能板累计 72.53 万元。									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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、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。

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

租赁情况说明

报告期内，公司在深圳福田的办公场所属于公司自有，全资子公司安徽协创所在产业园区属于自有房产，全资子公司协创泰国的土地属于公司自有，其他办公场所及宿舍均为租赁。公司报告期内不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
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
协创香港	2023年04月17日	68,000.00	2023年05月19日	10,690.20 ²	连带责任担保			2023-05-19至2026-05-18	否	否
协创香港	2023年04月17日	68,000.00	2023年05月19日	9,977.52	连带责任担保			2023-05-19至2026-05-18	否	否
协创香港	2023年04月17日	68,000.00	2023年06月06日	7,126.80	连带责任担保			2023-06-06至2026-06-05	否	否
安徽协创	2023年04月17日	67,000.00	2023年06月06日	10,000.00	连带责任担保			2023-06-06至2026-06-05	否	否
安徽协创	2023年04月17日	67,000.00	2023年07月27日	10,000.00	连带责任担保			2023-07-27至2026-07-26	是	否
协创香港	2023年04月17日	68,000.00	2023年07月27日	21,248.10	连带责任担保			2023-07-27至2026-07-26	是	否
安徽协创	2023年04月17日	67,000.00	2023年08月04日	10,000.00	连带责任担保			2023-08-04至2026-08-03	否	否
安徽协创	2023年04月17日	67,000.00	2023年10月23日	10,000.00	连带责任担保			2023-10-23至2026-	否	否

								10-22			
安徽协创	2023年 04月17日	67,000.00	2023年 12月21日	13,000.00	连带责任担保			2023-12-21 至 2026-12-21	否	否	
安徽协创	2024年 04月15日	90,000.00	2024年 05月09日	10,000.00	连带责任担保			2024-05-09 至 2028-05-08	否	否	
协创香港	2024年 04月15日	85,000.00	2024年 05月09日	21,380.40	连带责任担保			2024-05-09 至 2028-05-08	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		175,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						31,380.40	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		245,794.52		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						102,174.92	
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	
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)		175,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						31,380.40	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		245,794.52		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						102,174.92	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											36.20%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)											49,174.92
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											49,174.92
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无							

注: 2 截至报告期末, 协创数据技术 (香港) 有限公司 4 笔未履行完毕的担保合同所涉担保金额分别为 1,500.00 万美金、1,400.00 万美金、1,000.00 万美金和 3,000.00 万美金, 按资产负债表日 2024 年 6 月 28 日美元对人民币即期汇

率 7.1268 换算为对应的人民币金额分别为 10,690.20 万元、9,977.52 万元、7,126.80 万元和 21,380.40 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司不涉及相关事项。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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

(一) 关于控股股东减持公司股份比例达到 1%的事项

公司控股股东协创智慧科技有限公司分别于 2024 年 1 月 3 日至 2024 年 1 月 8 日、2024 年 1 月 9 日至 2024 年 1 月 11 日，通过大宗交易方式减持公司股份分别达到公司当时总股本的 1%，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 8 日和 2024 年 1 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股股东减持股份比例达到 1%的公告》（公告编号：2024-001，公告编号：2024-002）。

协创智慧上述减持股份事项对应的股份减持计划已于 2024 年 2 月 20 日期限届满，协创智慧同时自愿承诺，将自 2024 年 2 月 20 日起六个月内，不减持公司股份，在上述承诺期间内，若由于公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份，亦遵守上述不减持的承诺。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股股东股份减持计划期限届满暨自愿承诺不减持公司股份的公告》（公告编号：2024-006）。

(二) 关于持股 5%以上股东之一致行动人发布增持公司股份事项

持有公司 5%以上股份的股东 POWER CHANNEL LIMITED 之一致行动人富港电子（天津）有限公司（以下简称“富港电子”）计划通过集中竞价交易方式增持公司股份，增持金额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元，增持所需资金为其自有或自筹资金，该增持计划不设定价格区间，增持计划实施期限为自 2024 年 2 月 8 日起 6 个月内。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于持股 5%以上股东之一致行动人增持股份计划的公告》（公告编号：2024-005）。

2024 年 5 月 8 日，上述增持股份计划时间已过半，富港电子通过集中竞价交易方式累计增持公司股份 750,700 股，占公司当时总股本的 0.31%，增持金额为人民币 3,358.30 万元，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 9 日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于持股 5%以上股东之一致行动人增持股份计划时间过半的公告》(公告编号: 2024-036)。

截至 2024 年 8 月 7 日, 富港电子上述增持股份计划期限已届满并已实施完毕。自 2024 年 2 月 8 日至 2024 年 8 月 7 日, 富港电子通过集中竞价交易方式累计增持公司股份 1,025,100 股, 占公司总股本的 0.42%, 增持金额约为人民币 5,005.82 万元(不含交易佣金等交易费用), 具体内容详见公司于 2024 年 8 月 7 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于持股 5%以上股东之一致行动人增持股份计划期限届满暨增持完成的公告》(公告编号: 2024-060)。

(三) 关于特定股东披露股份减持计划事项

持有公司首次公开发行前已发行股份的股东安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙), 因自身资金需求, 计划通过集中竞价交易和大宗交易方式减持公司股份合计不超过 1,896,571 股, 即不超过公司当时总股本的 0.78%, 具体内容详见公司于 2024 年 2 月 28 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于特定股东股份减持计划的预披露公告》(公告编号: 2024-007), 上述股份减持计划已于 2024 年 6 月 21 日实施完毕, 股东安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙)不再持有公司股份, 具体内容详见公司于 2024 年 6 月 21 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于特定股东股份减持计划实施完毕的公告》(公告编号: 2024-046)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、经公司总经理办公室会议审议, 公司全资子公司协创新加坡因经营发展需要, 在美国设立全资子公司 Sharetronic Inc., 该公司已于 2024 年 5 月 17 日完成设立并取得相应证书。
- 2、经公司总经理办公室会议审议, 公司向启朔(深圳)科技有限公司购买其全资子公司麦塔倍斯(北京)科技有限公司 51%的股权, 麦塔倍斯(北京)科技有限公司成为公司控股子公司, 并已于 2024 年 7 月 17 日完成相关工商变更手续, 由公司董事、总经理潘文俊先生担任其法定代表人。
3. 为满足公司未来发展战略需要、拓展业务规模, 公司通过间接持股 100%子公司协创泰国投资建设泰国生产基地, 计划投资金额 3.68 亿元, 包括但不限于购买土地、构建固定资产等相关事项, 具体内容详见公司于 2024 年 6 月 4 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于公司泰国子公司投资建设泰国生产基地的公告》(公告编号: 2024-039)。

第七节 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	0	0.00%	0	0	0	695,250	695,250	695,250	0.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	695,250	695,250	695,250	0.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	695,250	695,250	695,250	0.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	243,801,046	100.00%	0	0	0	758,850	758,850	244,559,896	99.72%
1、人民币普通股	243,801,046	100.00%	0	0	0	758,850	758,850	244,559,896	99.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	243,801,046	100.00%	0	0	0	1,454,100	1,454,100	245,255,146	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份 1,454,100 股，并于 2024 年 6 月 24 日上市流通，其中高管行权后锁定股份 695,250 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 4 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，公司监事会对首次授予部分第一个归属期的归属名单等进行了核实并发表了核查意见，律师及财务顾问针对相关事项发表了专业意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经公司申请，深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期股份归属过户登记，并于 2024 年 6 月 18 日完成登记，本次归属的股份为 1,454,100 股，实际上市流通日期为 2024 年 6 月 24 日。

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

项目	2024 年 1-6 月		2023 年	
	按原股本计算	按最新股本计算	按原股本计算	按最新股本计算
基本每股收益（元/股）	1.47	1.47	1.18	1.17
稀释每股收益（元/股）	1.47	1.47	1.18	1.17
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	11.58	11.15	9.95	9.89

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	拟解除限售日期
潘文俊	0	0	303,750	303,750	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
易洲	0	0	202,500	202,500	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
陈礼平	0	0	67,500	67,500	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
甘杏	0	0	40,500	40,500	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
吴春兰	0	0	40,500	40,500	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
陈亚伟	0	0	22,500	22,500	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
瞿亚能	0	0	18,000	18,000	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
合计	0	0	695,250	695,250	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 A 股	2024 年 06 月 24 日	19.178 元/股	1,454,100 股	2024 年 06 月 24 日	1,454,100 股		具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2024-045）	2024 年 06 月 18 日

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	18,495	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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
协创智慧科技有限公司	境内非国有法人	23.47%	57,555,021	-6,764,020	0	57,555,021	不适用	
POWER CHANNEL LIMITED	境外法人	16.79%	41,181,000	0	0	41,181,000	不适用	
宁琛	境内自然人	2.79%	6,853,159	6,622,459	0	6,853,159	不适用	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.28%	3,150,977	-3,102,353	0	3,150,977	不适用	
谭岳鑫	境内自	0.94%	2,301,300	2,159,800	0	2,301,300	不适用	

	然人							
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.90%	2,206,700	1,809,300	0	2,206,700	不适用	
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	其他	0.87%	2,144,800	-477,900	0	2,144,800	不适用	
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	其他	0.86%	2,100,056	1,198,739	0	2,100,056	不适用	
上海聚鸣投资管理有限公司—聚鸣匠传6号私募证券投资基金	其他	0.66%	1,627,200	-298,600	0	1,627,200	不适用	
谢亮	境内自然人	0.65%	1,600,866	1,499,366	0	1,600,866	不适用	
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	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	无							

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
协创智慧科技有限公司	57,555,021	人民币普通股	57,555,021
POWER CHANNEL LIMITED	41,181,000	人民币普通股	41,181,000
宁琛	6,853,159	人民币普通股	6,853,159
香港中央结算有限公司	3,150,977	人民币普通股	3,150,977
谭岳鑫	2,301,300	人民币普通股	2,301,300
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	2,206,700	人民币普通股	2,206,700
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	2,144,800	人民币普通股	2,144,800
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	2,100,056	人民币普通股	2,100,056
上海聚鸣投资管理有限公司—聚鸣匠传 6 号私募证券投资基金	1,627,200	人民币普通股	1,627,200
谢亮	1,600,866	人民币普通股	1,600,866
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东宁琛通过普通证券账户持有公司股份 1,437,700 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,415,459 股，合计持有公司股份 6,853,159 股； 股东谭岳鑫通过普通证券账户持有公司股份 734,300 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,567,000 股，合计持有公司股份 2,301,300 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

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
潘文俊	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	405,000	405,000
易洲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	270,000	270,000
陈礼平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	90,000	90,000
甘杏	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	54,000	54,000
吴春兰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	54,000	54,000
陈亚伟	董事	现任	0	0	0	0	0	30,000	30,000
瞿亚能	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	24,000	24,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	927,000	927,000

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：协创数据技术股份有限公司

2024 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	1,644,107,887.48	1,816,783,038.42
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	44,041,583.52	755,729.40
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,991,893.50	0.00
应收账款	1,509,351,252.61	914,139,009.22
应收款项融资	25,760,877.68	15,500,000.00
预付款项	138,299,682.55	44,188,412.22
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	15,726,294.77	5,926,295.27
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	1,493,958,235.08	1,315,209,082.09
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	47,836,926.54	22,415,110.25
其他流动资产	134,309,879.52	232,070,303.17
流动资产合计	5,056,384,513.25	4,366,986,980.04
非流动资产：		

发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	81,121,880.09	47,609,542.24
长期股权投资	91,224,639.41	94,309,663.75
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	19,435,584.08	8,999,975.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	447,237,644.55	381,546,728.03
在建工程	32,340,674.16	43,739,341.63
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	32,799,485.10	40,453,659.56
无形资产	47,836,395.88	26,991,570.08
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	22,794,510.17	18,105,763.30
递延所得税资产	72,802,223.02	38,368,818.17
其他非流动资产	28,906,509.63	38,889,960.38
非流动资产合计	876,499,546.09	739,015,022.14
资产总计	5,932,884,059.34	5,106,002,002.18
流动负债：		
短期借款	1,501,869,883.66	858,545,095.06
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	5,141,226.60	440,218.13
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	671,344,261.08	994,188,421.97
应付账款	552,219,658.78	548,664,403.46
预收款项	0.00	0.00
合同负债	12,227,792.77	13,926,154.57
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,537,554.13	12,704,412.16
应交税费	78,705,960.65	32,050,135.14
其他应付款	6,953,719.49	3,650,462.47
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	105,886,292.66	110,474,483.51
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,947,886,349.82	2,574,643,786.47
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	84,603,747.10	19,683,373.90
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	15,773,535.04	25,429,001.53
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	38,299,981.98	42,565,141.26
递延所得税负债	14,049,802.86	12,740,322.28
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	152,727,066.98	100,417,838.97
负债合计	3,100,613,416.80	2,675,061,625.44
所有者权益：		
股本	245,255,146.00	243,801,046.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,401,792,965.83	1,335,966,244.93
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	6,794,877.12	6,853,046.33
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	34,581,334.81	34,581,334.81
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,134,406,995.67	803,932,507.96
归属于母公司所有者权益合计	2,822,831,319.43	2,425,134,180.03
少数股东权益	9,439,323.11	5,806,196.71
所有者权益合计	2,832,270,642.54	2,430,940,376.74
负债和所有者权益总计	5,932,884,059.34	5,106,002,002.18

法定代表人：耿康铭 主管会计工作负责人：瞿亚能 会计机构负责人：瞿亚能

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,047,916,872.07	1,322,785,618.46
交易性金融资产	44,041,583.52	755,729.40

衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,991,893.50	0.00
应收账款	1,017,805,440.17	847,659,452.99
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	146,486,103.40	100,510,465.48
其他应收款	226,908,873.20	5,273,196.81
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	850,737,590.06	792,413,279.66
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	67,914,557.65	135,158,481.86
流动资产合计	3,404,802,913.57	3,204,556,224.66
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	911,253,544.36	911,489,953.06
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	8,999,975.00	8,999,975.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	169,441,680.28	92,664,521.88
在建工程	17,769,789.86	43,733,501.80
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	15,336,145.99	19,835,161.63
无形资产	31,850,809.01	10,143,637.28
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	19,893,040.24	11,746,520.40
递延所得税资产	37,066,584.52	9,215,844.17
其他非流动资产	13,574,243.83	31,127,698.81
非流动资产合计	1,225,185,813.09	1,138,956,814.03
资产总计	4,629,988,726.66	4,343,513,038.69
流动负债：		
短期借款	1,115,864,376.64	593,337,274.41
交易性金融负债	0.00	440,218.13
衍生金融负债	0.00	0.00

应付票据	645,774,261.08	949,495,271.97
应付账款	666,285,290.58	510,823,659.98
预收款项	0.00	0.00
合同负债	9,830,424.85	9,105,170.42
应付职工薪酬	3,342,222.20	2,920,670.89
应交税费	3,045,066.33	3,343,106.85
其他应付款	771,820.60	251,974,886.97
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	93,076,797.72	99,114,385.94
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,537,990,260.00	2,420,554,645.56
非流动负债：		
长期借款	84,603,747.10	19,683,373.90
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	7,990,356.56	12,659,615.46
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	4,212,559.63	4,507,815.83
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	96,806,663.29	36,850,805.19
负债合计	2,634,796,923.29	2,457,405,450.75
所有者权益：		
股本	245,255,146.00	243,801,046.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,401,734,911.35	1,335,908,190.45
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	34,581,334.81	34,581,334.81
未分配利润	313,620,411.21	271,817,016.68
所有者权益合计	1,995,191,803.37	1,886,107,587.94
负债和所有者权益总计	4,629,988,726.66	4,343,513,038.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	3,578,049,798.15	1,839,517,640.63

其中：营业收入	3,578,049,798.15	1,839,517,640.63
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	3,115,875,445.93	1,693,939,077.04
其中：营业成本	2,953,448,684.10	1,589,020,523.89
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	9,115,817.71	5,178,534.52
销售费用	12,914,283.05	7,451,791.36
管理费用	62,396,571.82	33,956,324.06
研发费用	90,810,307.21	58,401,884.45
财务费用	-12,810,217.96	-69,981.24
其中：利息费用	23,108,243.94	11,944,129.91
利息收入	15,154,722.99	5,008,825.22
加：其他收益	7,389,986.37	6,037,709.49
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,350,417.72	-5,796,069.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,416,202.41	-4,686,567.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,415,154.35	-130,708.58
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-36,989,404.82	-11,892,900.42
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,835,777.28	-11,445,730.78
资产处置收益（损失以“—”号填列）	51,758.95	-224,999.05
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	409,025,343.37	122,125,865.16
加：营业外收入	18,272.64	1,202,268.18
减：营业外支出	572,226.44	139,718.12
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	408,471,389.57	123,188,415.22

减：所得税费用	51,288,135.08	11,142,011.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	357,183,254.49	112,046,403.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	357,183,254.49	112,046,403.80
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
（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）	357,780,204.86	113,014,448.22
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-596,950.37	-968,044.42
六、其他综合收益的税后净额	-50,745.39	2,324,366.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-58,169.21	2,324,393.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-58,169.21	2,324,393.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-58,169.21	2,324,393.53
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,423.82	-26.73
七、综合收益总额	357,132,509.10	114,370,770.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	357,722,035.65	115,338,841.75
归属于少数股东的综合收益总额	-589,526.55	-968,071.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.47	0.5
（二）稀释每股收益	1.47	0.5

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

法定代表人：耿康铭 主管会计工作负责人：瞿亚能 会计机构负责人：瞿亚能

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	1,780,150,799.17	1,210,754,595.44
减：营业成本	1,590,801,344.82	1,066,532,379.17
税金及附加	1,279,714.77	1,408,941.53
销售费用	3,047,810.61	1,422,475.86
管理费用	36,269,901.97	11,220,053.85
研发费用	56,972,955.38	37,109,262.52
财务费用	-4,247,081.23	2,268,897.15
其中：利息费用	17,431,593.34	8,689,215.64
利息收入	8,352,092.58	3,799,075.10
加：其他收益	1,389,081.50	1,524,648.08
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,960,601.96	-746,237.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,317,586.77	-4,621,296.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,726,072.25	444,531.07
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-12,119,956.72	776,983.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-9,914,783.54	-3,483,392.15
资产处置收益（损失以“—”号填列）	16,080.58	638.38
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	74,162,044.96	89,309,757.04
加：营业外收入	17,998.00	517.12
减：营业外支出	88,379.96	10,247.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	74,091,663.00	89,300,026.44
减：所得税费用	4,982,551.32	8,715,979.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	69,109,111.68	80,584,047.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	69,109,111.68	80,584,047.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	69,109,111.68	80,584,047.42
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	3,104,779,529.46	1,879,469,456.07
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	197,858,127.18	55,584,323.57
收到其他与经营活动有关的现金	481,380,789.80	10,715,340.44
经营活动现金流入小计	3,784,018,446.44	1,945,769,120.08
购买商品、接受劳务支付的现金	3,817,916,833.24	1,638,405,871.43
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	143,365,474.01	121,085,017.33
支付的各项税费	39,933,520.69	26,927,498.94
支付其他与经营活动有关的现金	65,439,462.83	36,973,526.19
经营活动现金流出小计	4,066,655,290.77	1,823,391,913.89
经营活动产生的现金流量净额	-282,636,844.33	122,377,206.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	340,167.68	2,658,711.28

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	470,762.60	107,702.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	78,383,950.97	668,006.64
投资活动现金流入小计	119,194,881.25	3,434,420.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,310,359.50	55,678,283.76
投资支付的现金	93,185,609.08	136,250,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,268,667.28	41,930,157.02
投资活动现金流出小计	215,764,635.86	233,858,440.78
投资活动产生的现金流量净额	-96,569,754.61	-230,424,020.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,859,382.75	718,794,995.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,222,652.95	0.00
取得借款收到的现金	1,100,129,268.63	467,801,292.30
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	18,694,348.25
筹资活动现金流入小计	1,134,988,651.38	1,205,290,635.75
偿还债务支付的现金	389,729,641.96	375,193,495.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,714,701.53	29,178,194.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,486,618.11	71,417,406.24
筹资活动现金流出小计	447,930,961.60	475,789,096.59
筹资活动产生的现金流量净额	687,057,689.78	729,501,539.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,639,518.01	6,131,572.61
五、现金及现金等价物净增加额	325,490,608.85	627,586,297.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,293,027,985.09	522,819,326.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,618,518,593.94	1,150,405,624.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	1,751,703,115.41	1,254,649,586.55
收到的税费返还	138,879,883.43	24,837,636.11
收到其他与经营活动有关的现金	470,155,046.81	5,589,891.34
经营活动现金流入小计	2,360,738,045.65	1,285,077,114.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,102,119,765.78	1,267,970,845.00
支付给职工以及为职工支付的现金	31,468,600.68	19,538,099.62
支付的各项税费	12,168,965.72	11,349,055.81
支付其他与经营活动有关的现金	418,278,915.96	136,247,010.52
经营活动现金流出小计	2,564,036,248.14	1,435,105,010.95
经营活动产生的现金流量净额	-203,298,202.49	-150,027,896.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	340,167.68	7,225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长	0.00	4,502.72

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	399,596,610.70	300,400,166.67
投资活动现金流入小计	439,936,778.38	307,629,669.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,014,657.03	37,278,048.92
投资支付的现金	82,750,000.00	341,695,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	426,977,467.16	99,484,075.14
投资活动现金流出小计	587,742,124.19	478,457,124.06
投资活动产生的现金流量净额	-147,805,345.81	-170,827,454.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,886,729.80	718,794,995.20
取得借款收到的现金	883,427,471.68	371,792,934.50
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	18,694,348.25
筹资活动现金流入小计	911,314,201.48	1,109,282,277.95
偿还债务支付的现金	293,721,284.16	212,467,639.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,692,851.53	25,454,408.05
支付其他与筹资活动有关的现金	4,601,205.15	64,532,295.54
筹资活动现金流出小计	340,015,340.84	302,454,342.84
筹资活动产生的现金流量净额	571,298,860.64	806,827,935.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,009,214.95	1,854,472.56
五、现金及现金等价物净增加额	223,204,527.29	487,827,056.05
加：期初现金及现金等价物余额	799,123,051.24	226,205,338.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,022,327,578.53	714,032,394.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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、上年年末余额	243,801,046.00				1,335,966,244.93		6,853,046.33		34,581,334.81		803,932,507.96		2,425,134,180.03	5,806,196.71	2,430,940,376.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	243,801,046.00				1,335,966,244.93		6,853,046.33		34,581,334.81		803,932,507.96		2,425,134,180.03	5,806,196.71	2,430,940,376.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,454,100.00				65,826,720.90		-58,169.21		0.00		330,474,487.71		397,697,139.40	3,633,126.40	401,330,265.80
（一）综合收益总额	0.00				0.00		-58,169.21		0.00		357,780,204.86		357,722,035.65	-589,526.55	357,132,509.10
（二）所有者投入和减少资本	1,454,100.00				65,826,720.90		0.00		0.00		0.00		67,280,820.90	4,222,652.95	71,503,473.85
1. 所有者投入的普通	1,454,100.00				26,432,629.80		0.00		0.00		0.00		27,886,729.80	4,222,652.95	32,109,382.75

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	0.00			15,068,915.66	0.00	0.00	0.00	0.00	15,068,915.66	0.00	15,068,915.66			
4. 其他	0.00			24,325,175.44	0.00	0.00	0.00	0.00	24,325,175.44	0.00	24,325,175.44			
(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-			
1. 提取盈余公积	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	245,255,146.00				1,401,792,965.83	6,794,877.12	34,581,334.81	1,134,406,995.67	2,822,831,319.43	9,439,323.11	2,832,270,642.54		

上年金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	206,557,782.00				647,167,910.74		5,726,727.00	0	18,881,017.34		546,974,028.66		1,425,307,465.74	6,955,695.66	1,432,263,161.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他													
二、本年期初余额	206,557,782.00			647,167,910.74	5,726,727.00	0.00	18,881,017.34	546,974,028.66	1,425,307,465.74	6,955,695.66	1,432,263,161.40		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,243,264.00			675,098,957.67	2,324,393.53	0.00	0.00	98,386,385.46	813,053,000.66	-968,071.15	812,084,929.51		
（一）综合收益总额	0.00			0.00	2,324,393.53	0.00	0.00	113,014,448.22	115,338,841.75	-968,071.15	114,370,770.60		
（二）所有者投入和减少资本	37,243,264.00			675,098,957.67	0.00	0.00	0.00	0.00	712,342,221.67	0.00	712,342,221.67		
1. 所有者投入的普通股	37,243,264.00			672,007,684.10	0.00	0.00	0.00	0.00	709,250,948.10	0.00	709,250,948.10		
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	0.00			1,968,160.56	0.00	0.00	0.00	0.00	1,968,160.56	0.00	1,968,160.56		
4. 其他	0.00			1,123,113.01	0.00	0.00	0.00	0.00	1,123,113.01	0.00	1,123,113.01		
（三）利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	-14,628,062.76	-14,628,062.76	0.00	-14,628,062.76		
1. 提取盈	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

余公积								· 0 0						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0	· 0 0	0.00	14,628,062.76	-	14,628,062.76	-	0.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他													
四、本期期末余额	243,801,046.00				1,322,266,868.41	8,051,120.53	0	18,881,017.34	645,360,414.12	2,238,360,466.40	5,987,624.51	2,244,348,090.91	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年年末余额	243,801,046.00				1,335,908,190.45				34,581,334.81	271,817,016.68		1,886,107,587.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,801,046.00				1,335,908,190.45				34,581,334.81	271,817,016.68		1,886,107,587.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,454,100.00				65,826,720.90			0.00	41,803,394.53			109,084,215.43
（一）综合收益总额	0.00				0.00			0.00	69,109,111.68			69,109,111.68

(二)所有者投入和减少资本	1,454,100.00				65,826,720.90				0.00	0.00	67,280,820.90
1.所有者投入的普通股	1,454,100.00				26,432,629.80				0.00	0.00	27,886,729.80
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	0.00				15,068,915.66				0.00	0.00	15,068,915.66
4.其他	0.00				24,325,175.44				0.00	0.00	24,325,175.44
(三)利润分配	0.00				0.00				0.00	-27,305,717.15	-27,305,717.15
1.提取盈余公积	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2.对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00				0.00	-27,305,717.15	-27,305,717.15
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受											

益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	245,255,146.00				1,401,734,911.35				34,581,334.81	313,620,411.21	1,995,191,803.37

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	206,557,782.00				647,109,856.26				18,881,017.34	145,142,222.21		1,017,690,877.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,557,782.00				647,109,856.26				18,881,017.34	145,142,222.21		1,017,690,877.81

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	37,243,264.00				675,098,957.67				0.00	65,955,984.66		778,298,206.33
(一) 综合 收益总额	0.00				0.00				0.00	80,584,047.42		80,584,047.42
(二) 所有 者投入和减 少资本	37,243,264.00				675,098,957.67				0.00	0.00		712,342,221.67
1. 所有者 投入的普通 股	37,243,264.00				672,007,684.10				0.00	0.00		709,250,948.10
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	0.00				1,968,160.56				0.00	0.00		1,968,160.56
4. 其他	0.00				1,123,113.01				0.00	0.00		1,123,113.01
(三) 利润 分配	0.00				0.00				0.00	-14,628,062.76		-14,628,062.76
1. 提取盈 余公积	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配	0.00				0.00				0.00	-14,628,062.76		-14,628,062.76
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	243,801,046.00				1,322,208,813.93				18,881,017.34	211,098,206.87		1,795,989,084.14

三、公司基本情况

（一）历史沿革

协创数据技术股份有限公司（以下简称“公司”），系经深圳市市场监督管理局批准，由协创数据技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 914403007798542523。

（二）公司注册资本

截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 245,255,146.00 元。

（三）经营范围及主要产品或提供的劳务

一般经营项目是：非居住房地产租赁；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网技术研发；通信设备制造；通信设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；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；智能车载设备制造；电子产品销售；数据处理和存储支持服务；云计算设备制造；云计算设备销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；机械设备租赁；通用设备修理；通讯设备修理；通信传输设备专业修理；仪器仪表修理；电气设备修理；计算机及办公设备维修；第二类医疗器械销售；货物进出口；技术进出口；自动售货机销售；商业、饮食、服务专用设备制造；食品添加剂销售；直饮水设备销售；信息系统运行维护服务；智能控制系统集成；人工智能通用应用系统；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）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）

（四）公司住所

注册地址：深圳市福田区深南大道耀华创建大厦 1 座 12 层 1209 号房

（五）公司法定代表人

公司法定代表人：耿康铭。

（六）财务报告的批准报出

2024 年 8 月 23 日。

（七）合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 17 户，详见“本财务报表附注九、合并范围的变更”和“本财务报表附注十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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，编制财务报表。

2、持续经营

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

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：

公司及各子公司主要从事“计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之 30、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 7,000,000.00
重要的一年以上预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 700 万元
重要的其他应收款坏账准备转回	单项收回或转回金额占各类其他应收款总额的 10%以上且金额大于 700 万元
重要的在建工程	工程金额占资产总额 1%以上
重要的一年以上应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 700 万元
重要的一年以上其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 700 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额占集团总资产 \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%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入总额或资产总额占集团总收入或总资产 \geq 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分

配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(3) 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方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其回报金额。

是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- 1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- 2) 对被投资方享有可变回报；
- 3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- 1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- 2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- 1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- 2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- 3) 其他合同安排产生的权利；
- 4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

(2) 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

2) 处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指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，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

4) 现金流量表采用即期汇率的近似汇率折算。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示。

11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。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

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。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。

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

除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外，公司将其余所有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，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。此类金融资产按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、确认依据和计量方法

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

公司在金融负债初始确认时，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，由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。其他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，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

（6）金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月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，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期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，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 已发生减值的金融资产

本公司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：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、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；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 信用风险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，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；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，在组合的基础上评估信用风险。

6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 2) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、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。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，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
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失

商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同
--------	---------------

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征将其划分为不同组合，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
关联方客户	合并报表范围内关联方的应收账款
应收消费电子产品客户	消费电子产品客户的应收账款
应收大健康产品客户	大健康产品客户的应收账款

对于划分为一般客户的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为关联方客户和其他组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日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等。会计处理方法参见本文“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具”中划分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相关处理。

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

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，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
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收合并报表范围内关联方
其他应收款组合 4	出口退税
其他应收款组合 5	押金、保证金
其他应收款组合 6	备用金
其他应收款组合 7	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

17、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、库存商品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

18、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款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。

本公司依据其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长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

19、长期股权投资

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制

该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（2）初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

（3）后续计量和损益确认方法

1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但

尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5-10%	4.5-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5-10%	9.00-19.00%
运输工具	年限平均法	4-5	5-10%	18.00-23.75%
模具	年限平均法	3-5	0-10%	18.00-33.33%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5-10%	18.00-31.67%
境外土地所有权		/	/	/

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

22、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。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）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
- (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) 继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建或生产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。

各类别在建工程结转为固定资产的时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋及其附属工程	主体建设工程及配套工程已实质上完工，建设工程达到预定设计要求及预定可使用状态。
待安装设备（包括机器设备、运输设备、电子设备等）	相关设备及其他配套设施已安装完毕，设备经过调试并经过资产管理使用人员和使用人员验收。

23、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

使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合

并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	法定年限/土地使用证登记年限	0.00
软件	直线法	3-5	受益期限/合同规定年限	0.00

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法方法参见本文“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计之 24、长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、折旧与摊销、直接投入费用、委托研发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指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调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

26、合同负债

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

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。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照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。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内

的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- 1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- 2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- 3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- (1) 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- (2) 向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- (1) 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- (2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- (3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

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

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。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。

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

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

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

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- （1）企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- （2）企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- （3）企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- （1）企业承担向客户转让商品的主要责任；
- （2）企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- （3）企业有权自主决定所交易商品的价格；
- （4）其他相关事实和情况。

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

- （1）公司国内销售包括线下销售及线上销售，线下销售于发出货物并取得签收/验收货物有效凭据时确认销售收入；线上销售于满足无理由退货期限后，消费者确认收货或收到电商平台确认清单后确认收入；
- （2）出口销售于发出货物取得提单或签收单，并办妥报关手续取得报关单时确认销售收入；
- （3）境外子公司销售于发出货物并取得签收货物有效凭据时确认销售收入；
- （4）云视频服务根据合同约定的服务期，按照直线法在服务期间内分期确认收入；
- （5）软件业务在项目安装、开发或实施完成，取得客户的终验文件时确认相关收入。

31、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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，计入当期损益。

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

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

32、政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1) 公司能够满足政府补助所附条件；

2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(3) 政府补助的计量

1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(4) 政府补助的会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助, 在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的, 在取得时确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的, 在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 可以区分的, 则分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 则整体归类为与收益相关的政府补助。

4) 与公司日常经营相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的, 公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5) 已确认的政府补助需要退回的, 分别下列情况处理:

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面金额, 超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的, 直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时, 确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异, 按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

A、该项交易不是企业合并;

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 视同可抵扣暂时性差异处理, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

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。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

B、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C、发生的初始直接费用；

D、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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时，如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，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见本文“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计之 24、长期资产减值”。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本文“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具”。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

36、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布了《企业会计准则解释第 17 号》，规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则解释的发布，公司对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。	流动负债、非流动负债	0.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、8.84%、15%、16.5%、17%、20%、21%、25%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	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
协创数据技术股份有限公司	15%
东莞市协创数据技术有限公司	25%
安徽协创物联网技术有限公司	15%
偶米科技有限公司	25%
深圳市协创芯投资有限公司	20%
深圳市协创立软件有限公司	20%
协创数据技术（香港）有限公司	16.5%、8.25%
协创芯片（上海）有限公司	20%
深圳宇讯云游科技有限公司	25%
协创数据技术（缅甸）有限公司	25%
协创数据技术（泰国）有限公司	20%
EWIC PHILIPPINES INC.	25%
协创数据技术（新加坡）有限公司	17%
协创云享科技（深圳）有限公司	20%
SEMSOTAI NORTH INC.	联邦税 21%+加州州税 8.84%
SHARETRONIC INC.	联邦税 21%+加州州税 8.84%
OOBOTIC INC	联邦税 21%+加州州税 8.84%
协创星享科技（深圳）有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 2022 年 12 月 14 日，协创数据技术股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202244200417 的高新技术企业证书，企业所得税按 15% 的税率缴纳，有效期为 3 年，高新技术企业所得税税收优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(2) 2022 年 10 月 18 日，安徽协创物联网技术有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202234002899 的高新技术企业证书，企业所得税按 15% 的税率缴纳，有效期为 3 年，高新技术企业所得税税收优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(3) 2013 年 12 月 30 日，深圳市协创立软件有限公司通过软件企业认定，并取得编号为深 R-2013-1677 软件企业认定证书。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），软件企业销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(4) 根据中国香港特别行政区《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，2018 至 2019 课税年度起香港利得税实施两级制税率，协创数据技术（香港）有限公司应计税利润不超过 200 万港元的利得税率为 8.25%，超过 200 万港元的部分利得税率为 16.5%。

(5) 根据菲律宾税收政策，在出口加工区署 (Philippine Economic Zone Authority) 范围内投资优先领域的外国企业，自企业成立之日起 4 年免缴企业所得税，免缴期限最长可延长至 7 年，报告期内公司子公司 EWIC PHILIPPINES INC. 符合该税收优惠条件并享受了税收减免。

(6) 根据《财政部关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司深圳市协创立软件有限公司、深圳市协创芯投资有限公司、协创芯片(上海)有限公司、协创云享科技(深圳)有限公司、协创星享科技(深圳)有限公司报告期内均符合小微企业条件并享受了税收优惠。

(7) 根据新加坡税收优惠政策，从 2020 年起，非新注册成立的企业应税收入不超过 1 万新元的部分，应税收入的 75% 免税，超过 1 万新元但不超过 20 万新元的部分，应税收入的 50% 免税；符合条件的新注册成立的企业应税收入不超过 10 万新元的部分，应税收入全部免税，超过 10 万新元但不超过 20 万新元的部分，应税收入的 50% 免税。报告期内公司子公司协创数据技术(新加坡)有限公司符合该税收优惠条件。

(8) 根据泰国税收优惠政策，应纳税所得额少于 30 万铢免税，超过 30 万铢但不超过 300 万铢的部分，按 15% 的税率缴纳企业所得税，超过 300 万铢的部分按 20% 的税率缴纳企业所得税。可减免的企业所得税不超过总投资金额的 100%，其中投资金额不包括土地及资金周转费，优惠期限为六年。报告期内公司子公司协创数据技术(泰国)有限公司符合该税收优惠条件并享受了税收优惠。

(9) 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) 规定，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% 抵减应纳税额，报告期内公司符合该税收优惠条件并享受了税收优惠。

3、其他

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
库存现金	29,870.49	34,022.08
银行存款	1,618,158,579.05	1,292,456,222.74
其他货币资金	25,919,437.94	524,292,793.60
合计	1,644,107,887.48	1,816,783,038.42

其中：存放在境外的款项总额	62,309,869.52	72,482,974.97
---------------	---------------	---------------

其他说明

货币资金受限情况

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
受冻结的银行存款	0.00	92,486.11
银行承兑汇票保证金及其应计利息	25,589,293.54	92,866,443.69
借款保证金	0.00	36,888,826.41
质押定期存款	0.00	393,907,297.12
合计	25,589,293.54	523,755,053.33

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,041,583.52	755,729.40
其中：		
衍生金融资产	3,800,035.52	755,729.40
理财产品及结构性存款	40,241,548.00	0.00
其中：		
合计	44,041,583.52	755,729.40

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

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	2,991,893.50	0.00
合计	2,991,893.50	0.00

(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	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,991,893.50	100.00%	0.00	0.00%	2,991,893.50	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
银行承兑票据	2,991,893.50	100.00%	0.00	0.00%	2,991,893.50	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	2,991,893.50	100.00%	0.00	0.00%	2,991,893.50	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,991,893.50	0.00	0.00%
合计	2,991,893.50	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,572,372,018.08	951,846,335.39
1 至 2 年	21,338,411.03	12,401,030.37
2 至 3 年	4,588,250.30	5,764,037.45
3 年以上	4,083,203.34	4,028,064.58
3 至 4 年	3,398,816.37	3,005,394.37
4 至 5 年	430,284.81	1,005,240.71
5 年以上	254,102.16	17,429.50
合计	1,602,381,882.75	974,039,467.79

(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	1,943,500.58	0.12%	1,943,500.58	100.00%	0.00	1,428,177.19	0.15%	1,428,177.19	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,600,438,382.17	99.88%	91,087,129.56	5.69%	1,509,351,252.61	972,611,290.60	99.85%	58,472,281.38	6.01%	914,139,009.22
其中：										

应收消费电子产品客户	1,215,883,007.83	75.88%	71,859,360.83	5.91%	1,144,023,647.00	887,680,811.65	91.13%	54,225,757.43	6.11%	833,455,054.22
应收大健康产品客户	384,555,374.34	24.00%	19,227,768.73	5.00%	365,327,605.61	84,930,478.95	8.72%	4,246,523.95	5.00%	80,683,955.00
合计	1,602,381,882.75	100.00%	93,030,630.14	5.81%	1,509,351,252.61	974,039,467.79	100.00%	59,900,458.57	6.15%	914,139,009.22

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
环球天成科技(无锡)有限公司	976,046.46	976,046.46	976,046.46	976,046.46	100.00%	预计无法收回
ROYBI INC	250,928.16	250,928.16	252,490.55	252,490.55	100.00%	预计无法收回
来酷科技有限公司	127,909.86	127,909.86	127,909.86	127,909.86	100.00%	预计无法收回
深圳市海雀科技有限公司	48,313.81	48,313.81	48,313.81	48,313.81	100.00%	预计无法收回
北京京东世纪贸易有限公司	17,733.00	17,733.00	0.00	0.00	0.00%	预计无法收回
东莞市奥特姆智能科技有限公司	7,245.90	7,245.90	7,245.90	7,245.90	100.00%	预计无法收回
NEXXBASE MARKETING PRIVATE LIMITED	0.00	0.00	531,494.00	531,494.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,428,177.19	1,428,177.19	1,943,500.58	1,943,500.58		

按组合计提坏账准备类别名称: 应收消费电子产品客户

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	1,187,283,272.04	55,564,857.12	4.68%
1至2年	20,813,992.00	8,508,759.92	40.88%
2至3年	3,821,923.66	3,821,923.66	100.00%
3至4年	3,285,958.62	3,285,958.62	100.00%
4至5年	423,759.35	423,759.35	100.00%
5年以上	254,102.16	254,102.16	100.00%
合计	1,215,883,007.83	71,859,360.83	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 应收大健康产品客户

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	384,555,374.34	19,227,768.73	5.00%

合计	384,555,374.34	19,227,768.73	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,428,177.19	533,056.39	17,733.00	0.00	0.00	1,943,500.58
组合计提	58,472,281.38	32,512,768.16	0.00	0.00	102,080.02 ³	91,087,129.56
合计	59,900,458.57	33,045,824.55	17,733.00	0.00	102,080.02	93,030,630.14

注：3 其他系汇率变动影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	217,706,510.76	0.00	217,706,510.76	13.59%	10,188,664.70
客户二	158,235,991.82	0.00	158,235,991.82	9.88%	7,405,444.42
客户三	106,774,698.59	0.00	106,774,698.59	6.66%	4,997,055.89
客户四	62,391,220.04	0.00	62,391,220.04	3.89%	2,919,909.10
客户五	58,640,000.00	0.00	58,640,000.00	3.66%	2,932,000.00
合计	603,748,421.21	0.00	603,748,421.21	37.68%	28,443,074.11

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
合计			0.00			0.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,760,877.68	15,500,000.00
合计	25,760,877.68	15,500,000.00

(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	25,760,877.68	100.00%	0.00	0.00%	25,760,877.68	15,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,500,000.00
其中：										
银行承兑汇票	25,760,877.68	100.00%	0.00	0.00%	25,760,877.68	15,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,500,000.00
合计	25,760,877.68	100.00%	0.00	0.00%	25,760,877.68	15,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	15,500,000.00

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	25,760,877.68	0.00	0.00%
合计	25,760,877.68	0.00	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,032,000.00	0.00
合计	28,032,000.00	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00

其他应收款	15,726,294.77	5,926,295.27
合计	15,726,294.77	5,926,295.27

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,532,464.59	43,552.36
保证金、押金	4,843,890.13	5,341,306.59
代垫款项	983,474.75	682,861.53
备用金	389,186.07	82,461.61
其他	174,139.33	114,581.20
合计	16,923,154.87	6,264,763.29

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）	13,495,385.35	2,829,204.27
1 至 2 年	479,911.21	742,810.02
2 至 3 年	841,723.62	1,036,638.94
3 年以上	2,106,134.69	1,656,110.06
3 至 4 年	479,124.23	1,038,000.00
4 至 5 年	1,127,976.30	89,976.30
5 年以上	499,034.16	528,133.76
合计	16,923,154.87	6,264,763.29

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	16,923,154.87	100.00%	1,196,860.10	7.07%	15,726,294.77	6,264,763.29	100.00%	338,468.02	5.40%	5,926,295.27
其中：										
账龄组合	11,690,078.67	69.08%	935,206.29	8.00%	10,754,872.38	840,995.09	13.42%	67,279.61	8.00%	773,715.48
保证金、押金、备用金	5,233,076.20	30.92%	261,653.81	5.00%	4,971,422.39	5,423,768.20	86.58%	271,188.41	5.00%	5,152,579.79
合计	16,923,154.87	100.00%	1,196,860.10	7.07%	15,726,294.77	6,264,763.29	100.00%	338,468.02	5.40%	5,926,295.27

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,690,078.67	935,206.29	8.00%
合计	11,690,078.67	935,206.29	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金、押金、备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金、备用金	5,233,076.20	261,653.81	5.00%
合计	5,233,076.20	261,653.81	

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	338,468.02	0.00	0.00	338,468.02
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	859,515.17	0.00	0.00	859,515.17
其他变动	-1,123.09	0.00	0.00	-1,123.09
2024 年 6 月 30 日余额	1,196,860.10	0.00	0.00	1,196,860.10

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	338,468.02	859,515.17	0.00	0.00	-1,123.09 ⁴	1,196,860.10
合计	338,468.02	859,515.17	0.00	0.00	-1,123.09	1,196,860.10

注：4 其他系汇率变动影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,507,750.00	1 年以内	62.09%	840,620.00
第二名	押金	1,558,500.00	5 年以内	9.21%	77,925.00
第三名	押金	809,600.00	1 年以内	4.78%	40,480.00
第四名	代垫款项	568,951.78	1 年以内	3.36%	45,516.14
第五名	保证金	527,465.80	5 年以上	3.12%	26,373.29
合计		13,972,267.58		82.56%	1,030,914.43

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	135,892,094.05	98.25%	42,309,140.86	95.74%
1 至 2 年	649,814.72	0.47%	338,536.37	0.77%
2 至 3 年	601,686.64	0.44%	1,474,172.94	3.34%
3 年以上	1,156,087.14	0.84%	66,562.05	0.15%
合计	138,299,682.55		44,188,412.22	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额（元）	占预付款项期末余额合计数的占比
供应商一	37,384,980.84	27.03%
供应商二	26,035,924.38	18.83%
供应商三	20,504,536.87	14.83%
供应商四	13,610,160.00	9.84%
供应商五	12,707,119.00	9.19%

合计	110,242,721.09	79.72%
----	----------------	--------

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,226,505,676.87	32,545,430.53	1,193,960,246.34	1,108,458,842.52	29,113,514.93	1,079,345,327.59
在产品	2,653,820.30	0.00	2,653,820.30	134,337.72	0.00	134,337.72
库存商品	150,408,305.47	7,960,225.88	142,448,079.59	116,406,263.22	8,481,213.88	107,925,049.34
发出商品	32,312.27	32,312.27	0.00	51,277,153.79	32,312.27	51,244,841.52
半成品	110,800,473.02	15,909,062.25	94,891,410.77	88,250,389.80	11,782,231.25	76,468,158.55
委托加工物资	60,004,678.08	0.00	60,004,678.08	91,367.37	0.00	91,367.37
合计	1,550,405,266.01	56,447,030.93	1,493,958,235.08	1,364,618,354.42	49,409,272.33	1,315,209,082.09

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,113,514.93	7,717,812.04	0.00	4,181,946.19	103,950.25	32,545,430.53
库存商品	8,481,213.88	2,658,032.28	0.00	2,948,407.97	230,612.31	7,960,225.88
半成品	11,782,231.25	6,459,932.96	0.00	2,349,183.26	-16,081.30	15,909,062.25
发出商品	32,312.27	0.00	0.00	0.00	0.00	32,312.27
合计	49,409,272.33	16,835,777.28	0.00	9,479,537.42	318,481.26	56,447,030.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、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	47,836,926.54	22,415,110.25
合计	47,836,926.54	22,415,110.25

(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

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税	134,087,592.53	230,342,243.02
预缴企业所得税	33,595.58	964,349.22
其他	188,691.41	763,710.93
合计	134,309,879.52	232,070,303.17

其他说明：

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	85,391,452.99	4,269,572.90	81,121,880.09	50,115,307.62	2,505,765.38	47,609,542.24	4.2%
合计	85,391,452.99	4,269,572.90	81,121,880.09	50,115,307.62	2,505,765.38	47,609,542.24	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	85,391,452.99	100.00%	4,269,572.90	5.00%	81,121,880.09	50,115,307.62	100.00%	2,505,765.38	5.00%	47,609,542.24
其中：										
正常类长期应收款	85,391,452.99	100.00%	4,269,572.90	5.00%	81,121,880.09	50,115,307.62	100.00%	2,505,765.38	5.00%	47,609,542.24
合计	85,391,452.99	100.00%	4,269,572.90	5.00%	81,121,880.09	50,115,307.62	100.00%	2,505,765.38	5.00%	47,609,542.24

按组合计提坏账准备类别名称：正常类长期应收款

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	85,391,452.99	4,269,572.90	5.00%
合计	85,391,452.99	4,269,572.90	

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)	
2024年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏账准备	2,505,765.38	1,763,807.52	0.00	0.00	0.00	4,269,572.90
合计	2,505,765.38	1,763,807.52	0.00	0.00	0.00	4,269,572.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

					性
--	--	--	--	--	---

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

14、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												
西安思华信息技术有限公司	69,949,700.00	14,291,899.42	0.00	0.00	-5,734,532.00	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	65,546,346.07	14,291,899.42
深圳市芯海微电子有限公司	16,084,333.00	0.00	0.00	0.00	1,614,893.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,699,226.47	0.00
安徽伏特电源科技有限公司	7,718,260.61	0.00	0.00	0.00	-197,948.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,520,312.37	0.00
中电数字(北京)私募基金管理	557,370.14	0.00	0.00	0.00	-98,615.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	458,754.50	0.00

有限公司												
小计	94,309,663.75	14,291,899.42	0.00	0.00	4,416,202.41	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	91,224,639.41	14,291,899.42
合计	94,309,663.75	14,291,899.42	0.00	0.00	4,416,202.41	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	91,224,639.41	14,291,899.42

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

15、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	19,435,584.08	8,999,975.00
合计	19,435,584.08	8,999,975.00

其他说明：

其他非流动金融资产系公司持有的杭州融梦智能科技有限公司和 MI NETWORK GROUP LIMITED 股权投资。

项目	期末金额（元）	期初金额（元）
杭州融梦智能科技有限公司	8,999,975.00	8,999,975.00
MI NETWORK GROUP LIMITED	10,435,609.08	0.00
合计	19,435,584.08	8,999,975.00

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	447,237,644.55	381,546,728.03
合计	447,237,644.55	381,546,728.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	境外土地所有权	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	135,921,847.65	264,790,113.86	8,034,484.72	6,052,034.61	177,096,821.80	8,463,582.17	600,358,884.81
2. 本期增加金额	0.00	64,385,194.57	678,053.10	0.00	35,400,745.77	4,332,552.69	104,796,546.13
（1）购置	0.00	24,339,646.08	678,053.10	0.00	29,393,286.59	4,332,552.69	58,743,538.46
（2）在建工程转入	0.00	40,045,548.49	0.00	0.00	6,007,459.18	0.00	46,053,007.67
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	498,003.52	998,141.55	63,655.18	246,017.70	3,151,133.56	0.00	4,956,951.51
（1）处置或报废	0.00	941,855.78	0.00	0.00	2,884,229.26	0.00	3,826,085.04
（2）外币折算差额	498,003.52	56,285.77	63,655.18	0.00	266,904.30	0.00	884,848.77
（3）其他	0.00	0.00	0.00	246,017.70	0.00	0.00	246,017.70
4. 期末余额	135,423,844.13	328,177,166.88	8,648,882.64	5,806,016.91	209,346,434.01	12,796,134.86	700,198,479.43
二、累计折旧							
1. 期初余额	29,260,987.68	89,267,592.46	5,349,904.58	4,012,385.16	90,921,286.90	0.00	218,812,156.78
2. 本期增加金额	3,228,711.00	13,752,587.77	603,953.45	296,116.67	19,411,525.16	0.00	37,292,894.05

（ 1）计提	3,228,711.00	13,752,587.77	603,953.45	296,116.67	19,411,525.16	0.00	37,292,894.05
3. 本期减少金额	0.00	650,887.45	29,911.59	0.00	2,463,416.91	0.00	3,144,215.95
（ 1）处置或报废	0.00	594,996.71	0.00	0.00	2,285,675.88	0.00	2,880,672.59
（2）外币折算差额	0.00	55,890.74	29,911.59	0.00	177,741.03	0.00	263,543.36
4. 期末余额	32,489,698.68	102,369,292.78	5,923,946.44	4,308,501.83	107,869,395.15	0.00	252,960,834.88
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
（ 1）计提							
3. 本期减少金额							
（ 1）处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	102,934,145.45	225,807,874.10	2,724,936.20	1,497,515.08	101,477,038.86	12,796,134.86	447,237,644.55
2. 期初账面价值	106,660,859.97	175,522,521.40	2,684,580.14	2,039,649.45	86,175,534.90	8,463,582.17	381,546,728.03

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泰国境外土地所有权	4,332,552.69	正在办理中, 手续尚未完成

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,340,674.16	43,739,341.63
合计	32,340,674.16	43,739,341.63

(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
在安装设备	18,971,145.24	0.00	18,971,145.24	43,739,341.63	0.00	43,739,341.63
泰国协创工厂	11,771,503.23	0.00	11,771,503.23	0.00	0.00	0.00
深圳研发中心建设项目	1,598,025.69	0.00	1,598,025.69	0.00	0.00	0.00
合计	32,340,674.16	0.00	32,340,674.16	43,739,341.63	0.00	43,739,341.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		43,739,341.63	21,284,811.28	46,053,007.67	0.00	18,971,145.24						自有及募集资金
泰国	115,7	0.00	11,77	0.00	0.00	11,77	10.17	10.17				自有

协创工厂	67,503.86		1,503.23			1,503.23	%	%				资金
深圳研发中心建设项目	149,496,000.00	0.00	1,598,025.69	0.00	0.00	1,598,025.69	1.07%	1.07%				自有及募集资金
合计	265,263,503.86	43,739,341.63	34,654,340.20	46,053,007.67	0.00	32,340,674.16						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	78,405,965.06	78,405,965.06
2. 本期增加金额	4,093,924.00	4,093,924.00
3. 本期减少金额	7,121,563.49	7,121,563.49
4. 期末余额	75,378,325.57	75,378,325.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	37,952,305.50	37,952,305.50
2. 本期增加金额	10,138,937.06	10,138,937.06
(1) 计提	10,138,937.06	10,138,937.06
3. 本期减少金额	5,512,402.09	5,512,402.09
(1) 处置	5,252,489.41	5,252,489.41

(2) 其他	259,912.68	259,912.68
4. 期末余额	42,578,840.47	42,578,840.47
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	32,799,485.10	32,799,485.10
2. 期初账面价值	40,453,659.56	40,453,659.56

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,089,098.87			21,266,189.39	38,355,288.26
2. 本期增加金额	24,435,000.00			172,529.38	24,607,529.38
(1) 购置	24,435,000.00			172,529.38	24,607,529.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00			540,574.46	540,574.46
(1) 处置	0.00			540,574.46	540,574.46
4. 期末余额	41,524,098.87			20,898,144.31	62,422,243.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,684,840.72			9,678,877.46	11,363,718.18

2. 本期增加 金额	384,143.64			3,378,559.94	3,762,703.58
(1) 计 提	384,143.64			3,378,559.94	3,762,703.58
3. 本期减少 金额	0.00			540,574.46	540,574.46
(1) 处 置	0.00			540,574.46	540,574.46
4. 期末余额	2,068,984.36			12,516,862.94	14,585,847.30
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	39,455,114.51			8,381,281.37	47,836,395.88
2. 期初账面 价值	15,404,258.15			11,587,311.93	26,991,570.08

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
1. 期末账面价值				0.00
2. 期初账面价值				0.00

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

21、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	其他	处置	其他	
深圳宇讯云游科技有限公司	3,463,057.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3,463,057.11
合计	3,463,057.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3,463,057.11

(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	其他	处置	其他	
深圳宇讯云游科技有限公司	3,463,057.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3,463,057.11
合计	3,463,057.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3,463,057.11

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明

22、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
装修工程	18,105,763.30	11,274,328.79	6,567,208.33	18,373.59	22,794,510.17
合计	18,105,763.30	11,274,328.79	6,567,208.33	18,373.59	22,794,510.17

其他说明

23、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	156,939,643.57	25,141,162.36	112,940,492.98	18,351,985.27
内部交易未实现利润	4,308,354.05	705,839.31	3,969,404.85	679,751.33
可抵扣亏损	29,833,287.79	7,011,685.23	14,669,118.96	3,623,791.61
递延收益	38,299,981.98	5,744,997.30	42,565,141.26	6,384,771.19
租赁负债	37,323,339.73	7,604,478.68	45,567,168.85	9,262,486.05
公允价值负向变动	5,141,226.60	848,302.39	440,218.13	66,032.72
股份支付	171,638,385.00	25,745,757.75	0.00	0.00
合计	443,484,218.72	72,802,223.02	220,151,545.03	38,368,818.17

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	4,041,583.52	606,237.53	755,729.40	113,359.41
固定资产一次性扣除税会差异	10,922,139.91	1,638,320.98	11,957,329.37	1,793,599.41
使用权资产	32,799,485.11	6,617,616.01	40,297,248.81	8,090,796.04
分期收款销售商品	34,584,188.95	5,187,628.34	18,283,782.80	2,742,567.42
合计	82,347,397.49	14,049,802.86	71,294,090.38	12,740,322.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		72,802,223.02		38,368,818.17
递延所得税负债		14,049,802.86		12,740,322.28

(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	514,994.46	343,463.97
可抵扣亏损	10,646,529.86	9,128,958.11
合计	11,161,524.32	9,472,422.08

(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
2023 年度	0.00	0.00	
2024 年度	0.00	51,569.01	
2025 年度	5,103,532.32	5,374,104.49	
2026 年度	3,518,439.71	3,700,672.59	
2027 年度	929,423.69	1,917.04	
2028 年度	694.98	694.98	
2029 年度	550,311.46	0.00	
无限期	544,127.70	0.00	
合计	10,646,529.86	9,128,958.11	

其他说明

24、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
预付工程款、设备款	28,906,509.63	0.00	28,906,509.63	22,069,038.92	0.00	22,069,038.92
预付土地出让金	0.00	0.00	0.00	16,820,921.46	0.00	16,820,921.46
合计	28,906,509.63	0.00	28,906,509.63	38,889,960.38	0.00	38,889,960.38

其他说明：

25、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	25,589,293.54	25,589,293.54	保证金	受限	129,755,270.10	129,755,270.10	保证金	受限
货币资金					92,486.11	92,486.11	受冻结的银行存款	受限
货币资金					393,907,297.12	393,907,297.12	质押定期存款保证金	受限
合计	25,589,293.54	25,589,293.54			523,755,053.33	523,755,053.33		

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	38,644,246.84
保证借款	1,197,950,130.73	636,750,499.24
信用借款	296,429,886.74	177,814,628.14
保证、质押借款	2,910,250.00	2,910,250.00
应付利息	4,579,616.19	2,425,470.84
合计	1,501,869,883.66	858,545,095.06

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	5,141,226.60	440,218.13
其中：		
衍生金融工具	5,141,226.60	440,218.13
其中：		
合计	5,141,226.60	440,218.13

其他说明：

28、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	205,110,149.28	684,420,504.04
信用证	466,234,111.80	309,767,917.93
合计	671,344,261.08	994,188,421.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

30、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	535,187,432.06	534,210,876.01
1-2 年	12,716,954.75	10,604,742.21
2-3 年	2,909,942.81	2,684,763.44
3 年以上	1,405,329.16	1,164,021.80
合计	552,219,658.78	548,664,403.46

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,953,719.49	3,650,462.47
合计	6,953,719.49	3,650,462.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	200,000.00	200,000.00
非关联往来	783,948.00	779,097.00
费用	795,169.66	814,712.51
保证金、押金	5,030,000.00	1,810,000.00
其他	144,601.83	46,652.96
合计	6,953,719.49	3,650,462.47

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

32、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

33、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,227,792.77	13,926,154.57
合计	12,227,792.77	13,926,154.57

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

34、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	12,681,040.65	137,123,197.39	136,411,116.32	13,393,121.72
二、离职后福利-设定提存计划	23,371.51	7,057,495.84	6,936,434.94	144,432.41
合计	12,704,412.16	144,180,693.23	143,347,551.26	13,537,554.13

(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	12,639,447.78	131,530,056.88	130,919,263.71	13,250,240.95
2、职工福利费	0.00	1,426,721.56	1,426,721.56	0.00
3、社会保险费	14,527.46	2,344,347.43	2,277,725.35	81,149.54
其中：医疗保险费	14,164.83	2,018,342.45	1,953,471.34	79,035.94
工伤保险费	362.63	293,607.01	291,856.04	2,113.60
生育保险费	0.00	32,397.97	32,397.97	0.00
4、住房公积金	9,914.00	1,597,872.91	1,563,052.91	44,734.00
5、工会经费和职工教育经费	17,151.41	224,198.61	224,352.79	16,997.23
合计	12,681,040.65	137,123,197.39	136,411,116.32	13,393,121.72

(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	22,663.38	6,749,616.31	6,632,848.56	139,431.13
2、失业保险费	708.13	307,879.53	303,586.38	5,001.28
合计	23,371.51	7,057,495.84	6,936,434.94	144,432.41

其他说明：

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,540,219.47	19,194,598.29
企业所得税	49,551,825.41	10,750,612.51
个人所得税	220,263.95	238,186.70
城市维护建设税	460,057.54	302,019.09
土地使用税	3,425.79	3,174.15
房产税	340,186.51	295,341.25
教育费附加	207,187.40	138,736.29
地方教育附加	138,124.92	92,490.87
印花税	937,832.52	841,737.15
其他	306,837.14	193,238.84
合计	78,705,960.65	32,050,135.14

其他说明

36、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	84,293,927.24	90,480,939.79
一年内到期的租赁负债	21,592,365.42	19,993,543.72
合计	105,886,292.66	110,474,483.51

其他说明：

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	84,523,727.87	19,582,550.00
应付利息	80,019.23	100,823.90

合计	84,603,747.10	19,683,373.90
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

40、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,773,535.04	25,429,001.53
合计	15,773,535.04	25,429,001.53

其他说明

41、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

42、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

43、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

44、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	42,565,141.26		4,265,159.28	38,299,981.98	政府拨入
合计	42,565,141.26		4,265,159.28	38,299,981.98	

其他说明：

涉及政府补助的项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017年下半年新型工业化政策项目奖补	1,652,800.04	0.00	0.00	206,600.00	0.00	0.00	1,446,200.04	与资产相关
2018年购置研发仪器设备和科技企业孵化器政策兑现计划项目	46,875.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00	42,375.00	与资产相关
2018年下半年工业固定资产“事后奖补”类技改项目	594,037.46	0.00	0.00	56,575.00	0.00	0.00	537,462.46	与资产相关
2021年先进制造业政策资金	733,780.00	0.00	0.00	115,860.00	0.00	0.00	617,920.00	与资产相关
2022年上半年先进制造业政策项目补助	8,969,858.71	0.00	0.00	316,180.41	0.00	0.00	8,653,678.30	与资产相关
2022年省关键核心技术攻关计划资金	390,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	330,000.00	与资产相关
VR语音直播平台及VR终端一体化项目	6,581,713.91	0.00	0.00	1,002,813.24	0.00	0.00	5,578,900.67	与资产相关
大型物联网技术研发生产项目	1,347,741.17	0.00	0.00	224,623.52	0.00	0.00	1,123,117.65	与资产相关
高新区经贸局2020年下半年先进制造业发展政策资金	1,438,500.00	0.00	0.00	102,750.00	0.00	0.00	1,335,750.00	与资产相关
高新区经贸局2021年第三期普惠政策兑现	787,750.00	0.00	0.00	51,375.00	0.00	0.00	736,375.00	与资产相关
高新区经贸局2021年先进制造业政策资金	917,225.00	0.00	0.00	57,930.00	0.00	0.00	859,295.00	与资产相关
高新区经贸局产业处2020省人工智能资金	1,311,916.75	0.00	0.00	224,900.00	0.00	0.00	1,087,016.75	与资产相关
高新区经贸局企业处报2020年第一期普惠政策兑现	1,541,174.96	0.00	0.00	102,745.00	0.00	0.00	1,438,429.96	与资产相关
高新区经贸局智能语音基础项目资金	2,498,384.19	0.00	0.00	365,187.80	0.00	0.00	2,133,196.39	与资产相关
高新区科技局高成长购房补贴资金	1,766,666.71	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	1,716,666.71	与资产相关
高新区声谷人工智能产业促进中心先进制造业集群实体项目专项补助资金	221,666.71	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	207,666.71	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业强基技术改造项目设备补助	1,580,500.00	0.00	0.00	163,500.00	0.00	0.00	1,417,000.00	与资产相关
合肥高新区 2018 年项目资金	3,960,666.63	0.00	0.00	457,000.00	0.00	0.00	3,503,666.63	与资产相关
合肥市经信局 2020 年支持 5G 发展若干政策拟支持项目	769,999.96	0.00	0.00	55,000.00	0.00	0.00	714,999.96	与资产相关
合肥市经信局工业强基设备补助政策奖励	1,953,000.00	0.00	0.00	139,500.00	0.00	0.00	1,813,500.00	与资产相关
企业购置研发仪器设备补助	102,500.08	0.00	0.00	8,200.00	0.00	0.00	94,300.08	与资产相关
企业研发产品产业化项目资金	615,781.79	0.00	0.00	103,348.00	0.00	0.00	512,433.79	与资产相关
省重大项目市级配套补助	415,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	355,000.00	与资产相关
支持中国声谷创新发展若干政策资金	1,014,891.29	0.00	0.00	160,246.00	0.00	0.00	854,645.29	与资产相关
智能语音及人工智能产品 ERP 供应链系统项目	625,072.91	0.00	0.00	75,008.75	0.00	0.00	550,064.16	与资产相关
智能语音及人工智能产品自动化组装系统项目	727,637.99	0.00	0.00	87,316.56	0.00	0.00	640,321.43	与资产相关
合计	42,565,141.26	0.00	0.00	4,265,159.28	0.00	0.00	38,299,981.98	

45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

46、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	243,801,046.00	1,454,100.00	0.00	0.00	0.00	1,454,100.00	245,255,146.00

其他说明：

本期股本增加原因系：

根据公司 2023 年 5 月 4 日第一次临时股东大会会议决议、2024 年 4 月 15 日第三届董事会第二十次会议决议以及 2024 年 6 月 14 日第三届董事会第二十三次会议决议，公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定

的归属条件已经成就，本期为符合条件的 100 名激励对象归属人民币限制性股票 1,454,100 股，每股面值人民币 1 元，增加注册资本人民币 1,454,100.00 元。

47、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

48、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）	1,306,957,939.64	37,492,835.26	0.00	1,344,450,774.90
其他资本公积	29,008,305.29	39,394,091.10	11,060,205.46	57,342,190.93
合计	1,335,966,244.93	76,886,926.36	11,060,205.46	1,401,792,965.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动原因系：

- (1) 公司实施股票期权激励的影响，本期确认股份支付费用，该事项相应增加资本公积 15,068,915.66 元；
- (2) 权益法核算的联营企业本期资本公积发生变动，公司按比例相应确认应享有的资本公积，该事项增加资本公积 1,331,178.07 元；
- (3) 本期确认与股权激励计划相关的递延所得税，相应增加资本公积 22,993,997.37 元；
- (4) 本期公司员工股权激励计划行权相应增加资本公积-资本溢价 37,492,835.26 元，减少资本公积-其他资本公积 11,060,205.46 元。

49、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	6,853,046 .33	- 50,745.39	0.00	0.00	0.00	- 58,169.21	7,423.82	6,794,877 .12
外币 财务报表 折算差额	6,853,046 .33	- 50,745.39	0.00	0.00	0.00	- 58,169.21	7,423.82	6,794,877 .12
其他综合 收益合计	6,853,046 .33	- 50,745.39	0.00	0.00	0.00	- 58,169.21	7,423.82	6,794,877 .12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

51、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、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	34,581,334.81	0.00	0.00	34,581,334.81
合计	34,581,334.81	0.00	0.00	34,581,334.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、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	803,932,507.96	546,974,028.66
调整后期初未分配利润	803,932,507.96	546,974,028.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	357,780,204.86	287,286,859.53
减：提取法定盈余公积	0.00	15,700,317.47
应付普通股股利	27,305,717.15	14,628,062.76
期末未分配利润	1,134,406,995.67	803,932,507.96

调整期初未分配利润明细：

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

54、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	3,571,741,518.86	2,949,124,752.51	1,817,806,107.43	1,567,176,899.61
其他业务	6,308,279.29	4,323,931.59	21,711,533.20	21,843,624.28
合计	3,578,049,798.15	2,953,448,684.10	1,839,517,640.63	1,589,020,523.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
物联网智能终端	989,981,624.88	671,062,622.42					989,981,624.88	671,062,622.42
数据存储设备	2,317,208,205.86	2,043,396,067.61					2,317,208,205.86	2,043,396,067.61
其他类	270,859,967.41	238,989,994.07					270,859,967.41	238,989,994.07
按经营地区分类								
其中：								
境内	1,892,305,669.29	1,458,898,201.51					1,892,305,669.29	1,458,898,201.51
境外	1,685,744,128.86	1,494,550,482.59					1,685,744,128.86	1,494,550,482.59
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	3,577,132,595.80	2,953,203,940.96					3,577,132,595.80	2,953,203,940.96

按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	3,578,049,798.15	2,953,448,684.10				3,578,049,798.15	2,953,448,684.10	
合计	3,578,049,798.15	2,953,448,684.10				3,578,049,798.15	2,953,448,684.10	

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

55、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	3,275,638.97	1,348,092.93
教育费附加	1,466,246.65	632,578.64
房产税	641,353.82	1,334,885.08
土地使用税	6,599.94	6,599.94
印花税	1,774,541.79	1,105,290.94
地方教育附加	977,497.74	421,719.07
其他	973,938.80	329,367.92
合计	9,115,817.71	5,178,534.52

其他说明：

56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,322,728.86	15,134,760.37
折旧与摊销	14,746,740.82	10,713,048.05

低值易耗品	2,212,546.80	1,136,117.49
股份支付	15,068,915.66	1,968,160.56
中介机构费用	2,016,368.39	492,768.54
办公费用	1,678,147.01	1,349,981.05
租赁费用	1,173,999.01	645,094.27
维修费用	966,051.40	353,234.67
业务招待费	171,215.16	176,193.41
差旅费用	441,257.27	166,690.08
其他	3,598,601.44	1,820,275.57
合计	62,396,571.82	33,956,324.06

其他说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,515,246.73	4,592,702.24
折旧与摊销	1,277,916.30	1,093,090.13
售后服务费	1,780,136.64	262,446.88
业务招待费	1,075,962.33	523,968.20
办公费用	357,801.16	157,147.10
差旅及交通费用	656,481.26	269,163.06
租赁费用	138,616.52	50,440.59
业务宣传费用	791,110.98	195,954.91
其他费用	321,011.13	306,878.25
合计	12,914,283.05	7,451,791.36

其他说明：

58、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,090,473.57	21,020,176.97
折旧与摊销	8,351,289.77	6,672,907.60
直接投入	30,433,756.33	14,052,386.25
委外研发费用	11,967,104.24	13,345,471.65
其他费用	4,967,683.30	3,310,941.98
合计	90,810,307.21	58,401,884.45

其他说明

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,108,243.94	11,944,129.91
其中：租赁负债利息支出	928,230.95	938,760.52
存款利息收入（-）	-15,154,722.99	-5,008,825.22
汇兑损失（收益-）	-22,323,336.21	-8,203,571.64
手续费	1,573,774.97	1,198,285.71
现金折扣	-14,177.67	
合计	-12,810,217.96	-69,981.24

其他说明

60、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,602,179.28	5,955,451.95
增值税优惠减免	733,104.97	39,650.00
个税手续费返还	54,702.12	42,607.54
合计	7,389,986.37	6,037,709.49

61、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明

62、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,285,854.12	1,154,838.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,044,306.12	558,674.12
交易性金融负债	-4,701,008.47	-1,285,547.09
合计	-1,415,154.35	-130,708.58

其他说明：

63、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	-4,416,202.41	-4,686,567.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-934,215.31	-1,109,501.47
合计	-5,350,417.72	-5,796,069.09

其他说明

64、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-33,028,091.55	-11,814,733.88
其他应收款坏账损失	-859,515.17	-78,166.54
长期应收款坏账损失	-3,101,798.10	0.00
合计	-36,989,404.82	-11,892,900.42

其他说明

65、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,835,777.28	-11,445,730.78
合计	-16,835,777.28	-11,445,730.78

其他说明：

66、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
非流动资产处置利得	51,758.95	-224,999.05
合计	51,758.95	-224,999.05

67、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
政府补助	0.00	1,201,500.00	0.00
其他	18,272.64	768.18	18,272.64
合计	18,272.64	1,202,268.18	18,272.64

其他说明：

68、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
非流动资产报废损失	466,901.68	101,613.54	466,901.68
罚款、滞纳金	54,638.75	12,897.44	54,638.75
其他	50,686.01	25,207.14	50,686.01
合计	572,226.44	139,718.12	572,226.44

其他说明：

69、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	61,418,061.98	14,294,804.18
递延所得税费用	-10,129,926.90	-3,152,792.76

合计	51,288,135.08	11,142,011.42
----	---------------	---------------

(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	408,471,389.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,270,708.44
子公司适用不同税率的影响	200,697.02
调整以前期间所得税的影响	2,398,717.07
非应税收入的影响	672,291.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,342,307.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,723,554.44
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	137,482.09
加计扣除费用的影响	-13,010,515.02
所得税费用	51,288,135.08

其他说明：

70、其他综合收益

详见附注

71、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
银行存款利息	17,603,745.35	5,008,825.21
其他收益与奖励	2,337,020.00	2,932,213.76
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	455,713,525.93	0.00
其他	5,726,498.52	2,774,301.47
合计	481,380,789.80	10,715,340.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,829,984.61	34,638,959.45
银行手续费	1,573,774.97	1,198,285.71
保证金、押金	52,226.47	966,674.36
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	34,478,941.29	0.00
其他	1,504,535.49	169,606.67
合计	65,439,462.83	36,973,526.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇交易保证金	76,296,610.70	500,166.67
期权费	0.00	167,839.97
分期收款利息收入	2,087,340.27	0.00
合计	78,383,950.97	668,006.64

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇交易保证金	3,994,284.29	38,161,944.27
远期结汇损失	1,274,382.99	3,768,212.75
合计	5,268,667.28	41,930,157.02

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	0.00	18,694,348.25
合计	0.00	18,694,348.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	0.00	54,745,780.70
使用权资产租金	11,486,618.11	7,127,578.44
发行费用	0.00	9,544,047.10
合计	11,486,618.11	71,417,406.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	858,545,095.06	1,003,808,016.96	77,164.20	352,111,837.99	8,448,554.57	1,501,869,883.66
长期借款（含一年内到期的长期借款）	110,164,313.69	96,321,251.67	29,912.95	37,617,803.97	0.00	168,897,674.34
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	45,422,545.25	0.00	3,429,973.32	11,486,618.11	0.00	37,365,900.46
合计	1,014,131,954.00	1,100,129,268.63	3,537,050.47	401,216,260.07	8,448,554.57	1,708,133,458.46

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

72、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	357,183,254.49	112,046,403.80
加：资产减值准备	53,825,182.10	23,338,631.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,292,894.05	30,242,804.26
使用权资产折旧	10,138,937.06	7,425,536.98
无形资产摊销	3,559,078.58	2,336,521.86
长期待摊费用摊销	6,567,208.33	4,057,549.01
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）	-51,758.95	224,999.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	466,901.68	101,613.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,415,154.35	130,708.58
财务费用（收益以“－”号填列）	4,658,011.53	8,462,752.05
投资损失（收益以“－”号填列）	5,350,417.72	5,796,069.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,439,407.48	-11,036,395.34

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,309,480.58	7,883,602.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-195,266,449.01	-79,145,110.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-648,604,424.40	-276,544,120.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	75,889,759.38	285,087,480.11
其他	15,068,915.66	1,968,160.56
经营活动产生的现金流量净额	-282,636,844.33	122,377,206.19
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	1,618,518,593.94	1,150,405,624.67
减：现金的期初余额	1,293,027,985.09	522,819,326.85
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	325,490,608.85	627,586,297.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,618,518,593.94	1,293,027,985.09

其中：库存现金	29,870.49	13,308.26
可随时用于支付的银行存款	1,618,158,579.05	1,149,546,952.95
可随时用于支付的其他货币资金	330,144.40	845,363.46
三、期末现金及现金等价物余额	1,618,518,593.94	1,293,027,985.09

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、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			170,779,888.49
其中：美元	20,894,140.83	7.1268	148,908,362.87
欧元			
港币	1,786,342.90	0.9127	1,630,395.16
菲律宾比索	854,392.37	0.1215	103,808.67
泰铢	103,138,167.87	0.1952	20,132,570.37
新加坡元	900.06	5.2790	4,751.42
应收账款			425,728,255.47
其中：美元	59,736,242.84	7.1268	425,728,255.47
欧元			
港币			
其他应收款			687,686.97
其中：美元	1,420.62	7.1268	10,124.47
菲律宾比索	5,373,192.13	0.1215	652,842.84
泰铢	126,637.58	0.1952	24,719.66
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			83,669,484.43
其中：美元	11,524,120.00	7.1268	82,130,098.42
港币	631,786.11	0.9127	576,631.18
菲律宾比索	7,636,859.10	0.1215	927,878.38
泰铢	178,670.36	0.1952	34,876.45
其他应付款			805,238.73
其中：泰铢	7,400.00	0.1952	1,444.48
菲律宾比索	6,615,590.57	0.1215	803,794.25

其他说明：

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

适用 不适用

75、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

本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产当期计入费用的情况如下：2024 年 1-6 月短期租赁费用 2,204,261.49 元。

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

单位：元

项目	销售收入	销售成本金额	融资租赁销售损益
大健康产品	71,390,609.17	51,044,522.51	20,346,086.66
合计	71,390,609.17	51,044,522.51	20,346,086.66

76、数据资源

77、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,090,473.57	21,020,176.97
折旧与摊销	8,351,289.77	6,672,907.60
直接投入	30,433,756.33	14,052,386.25
委外研发费用	11,967,104.24	13,345,471.65
其他费用	4,967,683.30	3,310,941.98
合计	90,810,307.21	58,401,884.45
其中：费用化研发支出	90,810,307.21	58,401,884.45

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		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2024 年 5 月 17 日新投资设立美国子公司 SHARETRONIC INC.，本报告期自投资设立之日起将其纳入合并范围。

公司于 2024 年 1 月 31 日新投资设立子公司协创星享科技（深圳）有限公司，本报告期自投资设立之日起将其纳入合并范围。

6、其他

无

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	
东莞市协创数据技术有限公司	20,000,000.00 人民币	东莞	东莞	生产制造	100.00%		投资设立
安徽协创物联网技术有限公司	300,000,000.00 人民币	合肥	合肥	生产制造和技术开发	100.00%		投资设立
深圳市协创立软件有限公司	5,000,000.00 人民币	深圳	深圳	软件开发	100.00%		投资设立
偶米科技有限公司	50,000,000.00 人民币	深圳	深圳	贸易	100.00%		投资设立
深圳市协创芯投资有限公司	10,000,000.00 人民币	深圳	深圳	技术开发	100.00%		投资设立
协创数据技术(香港)有限公司	11,000,000.00 美元	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
协创芯片(上海)有限公司	10,000,000.00 人民币	上海	上海	技术开发	100.00%		投资设立
协创数据技术(缅甸)有限公司	12,000.00 美元	缅甸	缅甸	生产制造		100.00%	投资设立
深圳宇讯云游科技有限公司	2,222,222.00 人民币	深圳	深圳	技术开发	55.00%		购买
协创数据技术(泰国)有限公司	166,000,000 泰铢	泰国	泰国	生产制造		100.00%	投资设立
EWIC PHILIPPINE S INC.	450,000.00 美元	菲律宾	菲律宾	生产制造		99.99%	购买
协创数据技术(新加坡)有限公司	10,000.00 新币	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	投资设立
SEMSOTAI NORTH INC.	1,020,000.00 美元	美国	美国	贸易		51.00%	投资设立
OOBOTIC INC	3,300,000.00 美元	美国	美国	生产制造		51.00%	投资设立
协创云享科技(深圳)有限公司	10,000,000.00 人民币	深圳	深圳	贸易	51.00%		投资设立
SHARETRONIC INC.	1,000,000.00 美元	美国	美国	生产制造		100.00%	投资设立
协创星享科	10,000,000	深圳	深圳	贸易	55.00%		投资设立

技（深圳）有限公司	.00 人民币						
-----------	---------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：		
投资账面价值合计	91,224,639.41	94,309,663.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,416,202.41	-4,686,567.62
--综合收益总额	-4,416,202.41	-4,686,567.62

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

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	42,565,141.26	0.00	0.00	4,265,159.28	0.00	38,299,981.98	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,602,179.28	5,955,451.95
营业外收入	0.00	1,201,500.00
财务费用	0.00	200,000.00
合计	6,602,179.28	7,356,951.95

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、长期应收款、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债、长期借款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本财务报表附注七相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。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，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（3）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（4）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	28,032,000.00	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		28,032,000.00		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	28,032,000.00	0.00
合计		28,032,000.00	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		44,041,583.52		44,041,583.52
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		44,041,583.52		44,041,583.52
(3) 衍生金融资产		3,800,035.52		3,800,035.52
(4) 理财产品及结构性存款		40,241,548.00		40,241,548.00
应收款项融资			25,760,877.68	25,760,877.68
其他非流动金融资产			19,435,584.08	19,435,584.08
持续以公允价值计量的资产总额		44,041,583.52	45,196,461.76	89,238,045.28
(六) 交易性金融负债		5,141,226.60		5,141,226.60
衍生金融负债		5,141,226.60		5,141,226.60
持续以公允价值计量的负债总额		5,141,226.60		5,141,226.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

远期外汇合约其公允价值采用远期外汇汇率计算；公司结构性存款分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，公司使用预期收益率估计结构性存款公允价值。

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

公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

公司其他非流动金融资产系持有的杭州融梦智能科技有限公司和 M1 NETWORK GROUP LIMITED 股权投资，在后续计量中，被投资公司股权在活跃市场中没有报价，采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内该被投资公司并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考，被投资公司本期业务尚未发生重大变化，因此公司将原投资成本作为对其公允价值的最佳估计。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
协创智慧科技有	深圳	投资	5,600.00 万元	23.47%	23.47%

限公司					
-----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是耿康铭。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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
西安思华信息技术有限公司	联营企业
中电数字（北京）私募基金管理有限公司	联营企业
深圳市芯海微电子有限公司	联营企业
安徽微伏特电源科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞汉阳电脑有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业
东莞富彰精密工业有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的实际控制人控制的企业
正威精密工业股份有限公司	公司第二大股东 POWER CHANNEL LIMITED 的间接控股股东
上海唯哆科技有限公司	联营企业控制的企业
上海极维电子科技有限公司	联营企业控制的企业
上海极维信息科技有限公司	联营企业控制的企业
杭州融梦智能科技有限公司	公司参股企业
燧石咨询（深圳）有限公司	公司董监高及亲属对外担任董事或高管的单位
深圳市广源信息科技有限公司	控股股东董监高及亲属控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞汉阳电脑有限公司	电费	3,175,926.61		否	3,197,766.49
东莞汉阳电脑有限公司	水费	54,472.99		否	52,267.70
东莞汉阳电脑有	其他	144,859.96		否	303,805.41

限公司					
西安思华信息技术有限公司	软硬件	1,026,548.67		否	754,716.98
上海唯哆科技有限公司	采购软硬件	1,026,421.37		否	0.00
深圳市芯海微电子有限公司	采购服务	13,009,018.67		否	1,536,699.37
安徽微伏特电源科技有限公司	采购商品	725,291.18		否	0.00
深圳市广源信息科技有限公司	采购商品	21,238.94		否	0.00
燧石咨询（深圳）有限公司	采购服务	108,000.00		否	0.00
合计		19,291,778.39		否	5,845,255.95

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
上海唯哆科技有限公司	销售货物	99,030.73	0.00
杭州融梦智能科技有限公司	销售货物	3,026.54	362,034.84
深圳市芯海微电子有限公司	销售货物	26,017.70	0.00
正崧精密工业股份有限公司	销售货物	364,179.46	0.00
安徽微伏特电源科技有限公司	销售货物	16,150.48	0.00
合计		508,404.91	362,034.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东莞汉阳电脑有限公司	房屋建筑物	957,798.12	957,440.90	0.00	0.00	3,231,672.66	3,090,286.98	286,347.39	412,475.70	0.00	0.00
上海唯哆科技有限公司	房屋建筑物	263,600.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海极维信息科技有限公司	房屋建筑物	0.00	5,504.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（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				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	3,238,511.00	2,990,312.80
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

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	杭州融梦智能科技有限公司	0.00	0.00	185,882.05	8,699.28
应收账款	正崴精密工业股份有限公司	364,179.46	17,043.60	0.00	0.00
应收账款	安徽微伏特电源科技有限公司	18,250.05	854.10	0.00	0.00
应收账款	深圳市芯海微电子有限公司	29,400.00	1,470.00	0.00	0.00
预付账款	西安思华信息技术有限公司	0.00	0.00	91,017.70	0.00
预付账款	上海唯哆科技有限公司	156,668.06	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	上海极维电子科技有限公司	89,795.00	0.00	89,795.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞汉阳电脑有限公司	2,928,037.10	2,756,670.63
应付账款	上海唯哆科技有限公司	125,625.80	0.00
应付账款	深圳市芯海微电子有限公司	5,655,868.53	3,798,041.32
应付账款	安徽微伏特电源科技有限公司	326,692.92	39,203.54
应付账款	西安思华信息技术有限公司	652,659.87	641,420.93
合同负债	杭州融梦智能科技有限公司	892.95	0.00
一年内到期的非流动负债	东莞汉阳电脑有限公司	6,095,320.57	5,958,355.10
租赁负债	东莞汉阳电脑有限公司	4,756,792.98	7,839,083.72

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,235,000.00	23,823,150.00	1,454,100.00	27,886,729.80			81,000.00	1,564,350.00
合计	1,235,000.00	23,823,150.00	1,454,100.00	27,886,729.80			81,000.00	1,564,350.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	19.29 元/股-19.35 元/股	23 个月-35 个月		

其他说明

注：经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本计划”）。2023 年 5 月 4 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，确定向 108 名激励对象授予本计划中首次授予的第二类限制性股票，数量共 495.50 万份，授予价格为 19.35 元/份，授权日为 2023 年 5 月 4 日。

2024 年 4 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，确定公司 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本计划”）规定的预留限制性股票授予条件已成就，同意将预留授予日确定为 2024 年 4 月 15 日，以 19.29 元/股的授予价格向符合授予条件的 18 名激励对象授予共计 123.50 万股第二类限制性股票。

2024 年 6 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议决议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，鉴于公司 2023 年年度权益分派已实施完毕，同意对本激励计划限制性股票的授予价格进行相应调整，调整后，公司 2023 年限制性股票激励计划的授予价格由 19.29 元/股调整为 19.178 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算股票期权的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票收盘价

可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,405,274.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,068,915.66

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	15,068,915.66	
合计	15,068,915.66	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

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

公司不存在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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 7 月，公司通过购买股权方式取得麦塔倍斯（北京）科技有限公司 51% 的股权，截至本报告批准报出日，上述股权转让已完成工商变更，公司自工商变更之日起将其纳入合并范围。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本报告期公司未发生债务重组。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期公司未发生非货币性资产置换。

(2) 其他资产置换

本报告期公司未发生其他资产置换。

4、年金计划

本报告期公司未发生年金计划。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

本报告期公司未发生终止经营。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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）	1,040,616,807.10	868,489,036.90
1 至 2 年	11,242,058.28	1,394,573.94
2 至 3 年	805,661.43	979,630.00
3 年以上	353,000.32	1,010,068.20
3 至 4 年	112,857.75	235,920.33
4 至 5 年	6,525.46	770,004.55
5 年以上	233,617.11	4,143.32
合计	1,053,017,527.13	871,873,309.04

(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	1,363,692.77	0.13%	1,363,692.77	100.00%	0.00	1,362,130.38	0.16%	1,362,130.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏	1,051,653,834.	99.87%	33,848,394.19	3.22%	1,017,805,440.	870,511,178.66	99.84%	22,851,725.67	2.63%	847,659,452.99

账准备的应收账款	36				17					
其中：										
应收消费电子产品客户	491,471,785.48	46.67%	26,991,691.09	5.49%	464,480,094.39	415,287,234.19	47.63%	20,575,605.94	4.95%	394,711,628.25
应收大健康产品客户	90,128,730.10	8.56%	4,506,436.51	5.00%	85,622,293.59	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
应收合并报表范围内关联方	470,053,318.78	44.64%	2,350,266.59	0.50%	467,703,052.19	455,223,944.47	52.21%	2,276,119.73	0.50%	452,947,824.74
合计	1,053,017,527.13	100.00%	35,212,086.96	3.34%	1,017,805,440.17	871,873,309.04	100.00%	24,213,856.05	2.78%	847,659,452.99

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
环球天成科技（无锡）有限公司	976,046.46	976,046.46	976,046.46	976,046.46	100.00%	预计无法收回
ROYBI INC	250,928.16	250,928.16	252,490.55	252,490.55	100.00%	预计无法收回
来酷科技有限公司	127,909.86	127,909.86	127,909.86	127,909.86	100.00%	预计无法收回
东莞市奥特姆智能科技有限公司	7,245.90	7,245.90	7,245.90	7,245.90	100.00%	预计无法收回
合计	1,362,130.38	1,362,130.38	1,363,692.77	1,363,692.77		

按组合计提坏账准备类别名称：应收消费电子产品客户

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	480,893,215.40	22,505,802.48	4.68%
1至2年	10,305,618.18	4,212,936.71	40.88%
2至3年	39,334.79	39,334.79	100.00%
3至4年	0.00	0.00	0.00%
4至5年	0.00	0.00	0.00%
5年以上	233,617.11	233,617.11	100.00%
合计	491,471,785.48	26,991,691.09	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收大健康产品客户

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	90,128,730.10	4,506,436.51	5.00%

合计	90,128,730.10	4,506,436.51	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并报表范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并报表范围内关联方	470,053,318.78	2,350,266.59	0.50%
合计	470,053,318.78	2,350,266.59	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,362,130.38	1,562.39	0.00	0.00	0.00	1,363,692.77
组合计提	22,851,725.67	10,996,668.52	0.00	0.00	0.00	33,848,394.19
合计	24,213,856.05	10,998,230.91	0.00	0.00	0.00	35,212,086.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减

				合计数的比例	值准备期末余额
客户一	381,154,588.56	0.00	381,154,588.56	36.20%	1,905,772.94
客户二	113,446,623.51	0.00	113,446,623.51	10.77%	5,309,301.98
客户三	91,426,991.82	0.00	91,426,991.82	8.68%	4,278,783.22
客户四	82,364,793.36	0.00	82,364,793.36	7.82%	411,823.97
客户五	62,391,220.04	0.00	62,391,220.04	5.92%	2,919,909.10
合计	730,784,217.29	0.00	730,784,217.29	69.39%	14,825,591.21

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	226,908,873.20	5,273,196.81
合计	226,908,873.20	5,273,196.81

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围关联往来	225,623,507.69	3,008,594.83
保证金、押金	2,342,105.04	2,250,508.27
其他	204,873.10	153,980.53
合计	228,170,485.83	5,413,083.63

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)	224,850,304.99	2,984,789.89
1至2年	2,250,959.14	1,894,635.33
2至3年	966,345.40	440,198.62
3年以上	102,876.30	93,459.79
3至4年	12,900.00	0.00
4至5年	89,976.30	89,976.30
5年以上	0.00	3,483.49
合计	228,170,485.83	5,413,083.63

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	228,170,485.83	100.00%	1,261,612.64	0.55%	226,908,873.19	5,413,083.63	100.00%	139,886.82	2.58%	5,273,196.81
其中：										
账龄组合	204,873.10	0.09%	16,389.85	8.00%	188,483.25	153,980.53	2.84%	12,318.44	8.00%	141,662.09
保证金、押金、备	2,342,105.04	1.03%	117,105.25	5.00%	2,224,999.79	2,250,508.27	41.58%	112,525.41	5.00%	2,137,982.86

用金										
关联方组合	225,623,507.69	98.88%	1,128,117.54	0.50%	224,495,390.15	3,008,594.83	55.58%	15,042.97	0.50%	2,993,551.86
合计	228,170,485.83	100.00%	1,261,612.64	0.55%	226,908,873.19	5,413,083.63	100.00%	139,886.82	2.58%	5,273,196.81

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	204,873.10	16,389.85	8.00%
合计	204,873.10	16,389.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金、押金、备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金、备用金	2,342,105.04	117,105.25	5.00%
合计	2,342,105.04	117,105.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	225,623,507.69	1,128,117.54	0.50%
合计	225,623,507.69	1,128,117.54	

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)	
2024年1月1日余额	139,886.82	0.00	0.00	139,886.82
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,121,725.81	0.00	0.00	1,121,725.81
2024年6月30日余额	1,261,612.63	0.00	0.00	1,261,612.63

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	139,886.82	1,121,725.81	0.00	0.00	0.00	1,261,612.63
合计	139,886.82	1,121,725.81	0.00	0.00	0.00	1,261,612.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围关联往来	218,562,852.33	2年以内	95.79%	1,092,814.26
第二名	合并范围关联往来	6,570,666.34	1年以内	2.88%	32,853.33
第三名	押金	809,600.00	1年以内	0.35%	40,480.00
第四名	保证金	500,000.00	2-3年	0.22%	25,000.00
第五名	合并范围关联往来	489,989.02	3年以内	0.21%	2,449.95
合计		226,933,107.69		99.45%	1,193,597.54

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	829,487,659.45	9,000,000.00	820,487,659.45	826,737,659.45	9,000,000.00	817,737,659.45
对联营、合营企业投资	105,057,784.33	14,291,899.42	90,765,884.91	108,044,193.03	14,291,899.42	93,752,293.61
合计	934,545,443.78	23,291,899.42	911,253,544.36	934,781,852.48	23,291,899.42	911,489,953.06

(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		
安徽协创物联网技术有限公司	647,081,359.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	647,081,359.45	0.00
偶米科技有限公司	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
东莞市协创数据技术有限公司	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
深圳市协创芯投资有限公司	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00
协创芯片(上海)有限公司	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00
协创数据技术(香港)有限公司	71,347,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,347,500.00	0.00
深圳市协创立软件有限公司	4,208,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,208,800.00	0.00
深圳宇讯云游科技有限公司	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00
协创云享科技(深圳)有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
协创星享科技(深圳)有限公司	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00
合计	817,737,659.45	9,000,000.00	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	820,487,659.45	9,000,000.00

(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												
西安思华信息技术有限公司	69,949,700.00	14,291,899.42	0.00	0.00	-5,734,532.00	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	65,546,346.07	14,291,899.42
深圳市芯海电子有限公司	16,084,333.00	0.00	0.00	0.00	1,614,893.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,699,226.47	0.00
安徽微伏特电源科技有限公司	7,718,260.61	0.00	0.00	0.00	-197,948.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,520,312.37	0.00
小计	93,752,293.61	14,291,899.42	0.00	0.00	-4,317,586.77	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	90,765,884.91	14,291,899.42
合计	93,752,293.61	14,291,899.42	0.00	0.00	-4,317,586.77	0.00	1,331,178.07	0.00	0.00	0.00	90,765,884.91	14,291,899.42

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,744,457,293.30	1,557,527,808.00	1,192,568,599.86	1,048,343,732.39
其他业务	35,693,505.87	33,273,536.82	18,185,995.58	18,188,646.78
合计	1,780,150,799.17	1,590,801,344.82	1,210,754,595.44	1,066,532,379.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
物联网智能终端	510,025,614.21	440,165,679.54					510,025,614.21	440,165,679.54
数据存储设备	1,040,605,708.93	922,470,070.94					1,040,605,708.93	922,470,070.94
其他类	229,519,476.03	228,165,594.34					229,519,476.03	228,165,594.34
按经营地区分类								
其中：								
境内	1,030,499,304.09	922,712,811.84					1,030,499,304.09	922,712,811.84
境外	749,651,495.08	668,088,532.98					749,651,495.08	668,088,532.98
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	1,779,233,596.82	1,590,556,601.68					1,779,233,596.82	1,590,556,601.68
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	1,780,150,799.17	1,590,801,344.82					1,780,150,799.17	1,590,801,344.82
合计	1,780,150,799.17	1,590,801,344.82					1,780,150,799.17	1,590,801,344.82

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	4,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,317,586.77	-4,621,296.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	-643,015.19	-364,941.00
合计	-4,960,601.96	-746,237.46

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	51,758.95	
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）	6,602,179.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,349,369.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,733.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,953.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	787,807.09	
减：所得税影响额	640,185.20	
少数股东权益影响额（税后）	-5,757.44	

合计	3,921,727.10	--
----	--------------	----

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

项目	2024年1-6月金额（元）
个税手续费返还	54,702.12
增值税优惠减免	733,104.97
合计	787,807.09

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	13.46%	1.47	1.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.31%	1.45	1.45

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

适用 不适用

4、其他

无

（以下无正文）

（本页无正文，为《协创数据技术股份有限公司 2024 年半年度报告全文》之签字页）

协创数据技术股份有限公司

法定代表人：耿康铭

2024 年 8 月 27 日