

公司代码：688007

公司简称：光峰科技



深圳光峰科技股份有限公司
2026 年半年度报告

2026 年 8 月

重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人李屹、主管会计工作负责人王英霞及会计机构负责人（会计主管人员）王英霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会20

第五节 重要事项 22

第六节 股份变动及股东情况 29

第七节 债券相关情况 32

第八节 财务报告 33

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表公司
	在报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、光峰科技、光峰	指	深圳光峰科技股份有限公司，英文名称为 Appotronics Corporation Limited
光峰有限	指	深圳市光峰光电技术有限公司，系公司前身
中影光峰	指	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司
峰米科技、重庆峰米	指	峰米（重庆）创新科技有限公司
香港光峰	指	光峰光电香港有限公司
光峰达业	指	深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）
光峰德业	指	深圳市光峰德业咨询合伙企业（有限合伙）
光峰宏业	指	深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）
光峰成业	指	深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）
金镭晶投资	指	深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）
Blackpine	指	Blackpine Investment Corp.Ltd
GDC BVI	指	GDC Technology Limited（British Virgin Islands）
上交所	指	上海证券交易所
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能
AR	指	Augmented Reality，增强现实
DLP	指	Digital Light Processing，数字光处理
LCOS	指	Liquid Crystal on Silicon，LCD 与 CMOS 集成电路有机结合的反射型新型显示技术
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示技术
LED	指	发光二极管，是一种常用的发光器件
AIGC	指	人工智能生成内容

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	深圳光峰科技股份有限公司
公司的中文简称	光峰科技
公司的外文名称	Appotronics Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Appotronics
公司的法定代表人	李屹
公司注册地址	深圳市南山区西丽街道西丽社区仙洞路8号光峰科技总部大厦4层-7层、2905-2907、31层-32层
公司注册地址的历史变更情况	1、2006年10月24日深圳市南山区高新区南区科技南十二路方大大厦14楼10室 2、2007年09月06日深圳市南山区高新区南区留学生创业大厦17楼03号 3、2011年06月07日深圳市南山区西丽文光工业区13栋1楼A区 4、2012年10月24日深圳市南山区西丽茶光路南侧深圳集成电路设计应用产业园401 5、2017年12月14日深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦21-22楼 6、2018年08月01日深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦20-22楼 7、2025年06月03日深圳市南山区西丽街道西丽社区仙洞路8号光峰科技总部大厦4层-7层、2905-2907、31层-32层
公司办公地址	深圳市南山区西丽街道仙洞路8号光峰科技总部大厦
公司办公地址的邮政编码	518055
公司网址	http://www.appotronics.com
电子信箱	ir@appotronics.com

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	陈雅莎	王魏琦
联系地址	深圳市南山区西丽街道仙洞路8号光峰科技总部大厦	
电话	0755-32950536	
电子信箱	ir@appotronics.com	

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报（ https://www.cs.com.cn ） 上海证券报（ https://www.cnstock.com ） 证券时报（ http://www.stcn.com ） 证券日报（ http://www.zqrb.cn ） 经济参考报（ http://www.jjckb.cn ）
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	光峰科技	688007	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	477,260,615.36	961,485,275.54	-50.36
利润总额	-84,988,062.53	-141,971,138.25	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-92,351,321.58	-130,943,021.17	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-98,666,353.09	-46,181,842.50	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-29,820,926.54	94,217,497.37	-131.65
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,358,089,572.68	2,445,695,100.05	-3.58
总资产	3,195,370,645.56	3,487,800,983.47	-8.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.20	-0.29	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.20	-0.29	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.22	-0.10	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.84	-4.91	增加1.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.11	-1.73	减少2.38个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	24.74	12.98	增加11.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、报告期内，营业收入同比下降 50.36%，主要是本期车载及 C 端业务收入下降导致；
- 2、报告期内，利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比增加 5,698.31 万元、3,859.17 万元，主要原因是上期受诉讼案件影响产生大额损失；
- 3、报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 5,248.45 万元，主要原因是本期营业收入规模下降所致；
- 4、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,403.84 万元，主要系本期销售回款减少所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异
☐ 适用 ☒ 不适用

八、 非经常性损益项目和金额
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-151,899.26	第八节.七.71、第八节.七.74、第八节.七.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,422,283.28	第八节.十一
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	888,400.00	第八节.七.70
委托他人投资或管理资产的损益	2,934,986.20	第八节.七.68
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	410,381.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,642,966.16	第八节.七.74、第八节.七.75
减：所得税影响额	1,130,806.86	
少数股东权益影响额（税后）	701,279.48	
合计	6,315,031.51	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	-91,646,733.36	-128,641,826.50	不适用

十、 非企业会计准则业绩指标说明
☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1. 主要业务、主要产品或服务情况

公司为半导体激光领域领先企业，坚持以市场与客户需求为导向，持续聚焦以原创半导体激光光源技术和架构为主导，研发、生产与销售激光显示领域的核心器件与整机，并为客户提供全方位、多领域的半导体激光光源技术解决方案。

2. 所处行业情况

2.1 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

1) 行业发展阶段

从激光产业发展情况来看，我国激光行业发展呈现以下几个发展趋势：（1）半导体激光芯片、半导体激光器等核心部件逐步实现国产化；（2）激光应用领域从传统领域向 AI、AR、机器人等新赛道、大赛道拓展，应用范围持续扩大；（3）用于高功率激光器的光电子元器件需求进一步增长。在国家及行业政策相继支持下，国内越来越多企业、科研机构参与到激光产业链上下游领域，强化产业链条，积极实现产品研发及技术迭代。

2) 行业基本特点

从应用角度看，除影院、工程、教育等成熟应用领域外，AI、AR、机器人等新兴产业蓬勃发展，并逐步成为激光行业新的应用发展方向，进而有望拓宽激光技术的应用场景。

2007 年，公司研发团队发明 ALPD®半导体激光光源技术，创造了一种全新的半导体激光光源，经过多年的发展和积累，ALPD®形成了多种架构模式，适配于不同场景和产品的应用需求。从技术角度看，ALPD®半导体激光光源技术可搭配多种芯片和技术路线，适用于 DLP、LCOS 和 LCD 技术，创造出多种激光显示核心器件及成像方案，成为激光显示行业的主流技术路线之一。

3) 主要技术门槛

公司致力于半导体激光光源技术的突破创新、运用场景开拓和产业化推广，尤其在光源技术、光学引擎、成像技术和光波导技术、屏幕技术等方面具备深厚积累，并由此形成从关键系统架构、核心器件到关键算法的激光全技术链的技术储备和专利布局。

激光显示技术作为激光行业的一个重要发展方向，具有较高的技术门槛。其中，激光光源技术使用激光光束透射画面；光学引擎和成像器件包括光学成像器件、光学引擎及驱动电路等，上述部件的精密制造和集成是实现高质量显示效果的关键；屏幕技术确保图像质量和色彩准确；光波导技术具备轻薄化、高透明度等特性，是打造显示效果出色、功能强大的消费级 AR 眼镜的主流技术路径之一。

2.2 公司所处的行业地位分析及其变化情况

ALPD®半导体激光光源技术具备高亮度、小体积、长寿命、宽色域、节能环保等优点。

公司作为 ALPD®半导体激光光源技术的发明者和激光显示行业领导者，对 ALPD®半导体激光光源技术的底层技术架构布局了专利护城河，并由此形成从关键系统架构、核心器件到关键算法的激光显示全技术链的技术储备和专利布局。此外，公司致力于半导体激光光源技术的突破创新、运用场景的开拓和产业化推广，凭借“专利护城河+技术壁垒”的核心竞争优势，公司在激光显示行业上游的核心器件环节持续处于关键地位。

新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内经营情况分析

公司一直坚持“核心技术+核心器件+应用场景”战略，公司持续布局上游核心器件，经不断的技术积累，公司上游核心器件已实现初步落地，并将其率先应用到影院光源，实现技术驱动公司成长。与此同时，公司主动调整车载光学、C端业务收入规模。各业务具体经营情况分析如下：

影院业务方面，2026年上半年全国票房表现较去年同期有所下降，公司影院放映业务收入受大环境影响亦有所下滑，但总体保持稳健发展，持续为公司贡献稳定现金流。报告期内，公司持续丰富影院产品线，推出新一代S系列光源和采用自研上游核心器件的 GeniLaser™系列光源，并重点发力海外影院市场。

专业显示业务方面，公司围绕激光技术路线、产品矩阵升级与软硬件协同创新三条主线推进研发与产品布局，提升市场竞争力。产品体系方面，公司现已构建覆盖 5,000–34,000 流明段的产品矩阵，精准卡位高端旗舰、高端工程、中端主流、规模化普及四大赛道。与此同时，公司持续深化 AI 技术与专显业务的融合，正式发布首款 AIGC 3D Mapping 软件——AIMapper，有效解决传统投影项目内容制作及调试复杂等行业痛点，大幅缩减光影项目调试周期。2026年上半年，公司持续打造中国国家博物馆新展、湖州《千秋美人·西施》、乌镇《入梦灵水居》、阿那亚戏剧节等大批文旅文博标杆项目。海外市场是公司专业显示业务重点突破的方向，公司持续搭建海外销售团队，深化海外市场布局，通过软硬件协同进一步夯实海外专业视听市场的品牌认知。报告期内，商教投影机收入受教育集采、政府需求下降及交互平板等替代品的结构性冲击，商教投影机销售规模下降，导致专业显示业务收入规模有所下降。

2026年上半年，车载光学、C端业务在宏观环境、行业竞争等因素影响下，仍面临较大的经营压力。在业务调整过程中，公司主动收缩低毛利率的车载及C端业务收入规模，毛利额也相应下降，因此上述业务的营业收入和利润在短期内仍面临较大压力。

车载光学业务方面，在业务发展过程中，车载光学行业竞争持续加剧，挤压部分产品单价及毛利率。同时，当前汽车行业竞争激烈，部分定点业务开展不及预期。此外，公司聚焦技术优势，放弃同质化、低价产品竞争，主动选择符合公司战略方向的定点项目。基于上述原因，车载光学业务营业收入和盈利能力面临较大压力。

C 端业务方面，一是受经济下行影响，消费者对可选消费电子保持审慎消费态度，市场需求有所放缓；二是投影仪市场不仅自身行业竞争加剧，还面临低价液晶类产品的市场份额挤压；三是公司持续调整产品结构，聚焦激光赛道，收缩边缘、低毛利及亏损产品线。报告期内，公司 C 端业务收入规模和亏损幅度均有所收缩，但盈利能力仍有较大提升空间。

目前，公司仍处于战略与业务双重调整期，营业收入及利润在短期内承压。面对宏观环境下行、行业竞争加剧及自身经营挑战，公司立足半导体光源领域核心技术积淀，聚力开展关键核心技术与核心器件攻关，加速战略落地与业务转型。海外市场是公司重点布局方向，公司将依托原创核心技术，结合不同国家和地区的市场需求，深化渠道建设和客户合作，为公司提供更大发展空间。

非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 展望

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 拥有高素质研发团队，推动激光技术创新发展

公司坚持创新驱动，在前瞻性技术布局与产品技术开发方面持续加大研发投入。公司深耕激光行业多年，组建了一支在光学领域具有领先实力、高素质的研发团队，积累深厚的研发技术实力，对行业前沿技术与发展趋势具有深刻认知及判断。同时，公司持续加强技术创新能力建设，大力开展核心技术攻关，布局中长期技术储备，为保持长期领先的技术优势奠定坚实基础，确保最新研发成果能够快速产品化、商业化，持续推动技术创新和产品升级。

2. 依托核心器件技术优势，开展多应用场景探索

公司不断向激光产业上游进行突破，打造激光产业的核心器件，以核心器件的突破驱动下游应用场景的创新。同时，随着 AI、AR 以及智能机器人技术的蓬勃发展，激光产业的产品形态和应用边界不断拓宽，公司将推动激光产业格局的升级与变革。对于影院、专业显示场景，公司会坚持合理投入，保障业务稳健发展；同时，开展多应用场景探索，落地核心器件在新领域、新赛道的创新应用，持续提升核心器件长期价值，拓宽增长空间。

3. 围绕底层技术架构，构筑专利护城河

公司以原创半导体激光光源技术的底层技术架构专利为中心，构筑牢固、相互联系的知识产权专利系统。截至 2026 年 6 月 30 日，公司在全球累计专利申请及授权专利共 3,071 项，在全球范围内获得授权专利 2,476 项，其中授权发明专利 1,333 项。AR 及 AI 相关技术专利方面，报告期内公司新增 AR 及 AI 相关领域授权及申请专利数量 65 项；截至 2026 年 6 月 30 日，AR 及 AI

相关领域累计申请及授权了 333 项专利成果，同比增长 25.19%。

从技术领先性而言，公司原创的激光荧光显示技术已成为当前激光显示领域的主流技术之一，且作为底层关键架构技术，被同行业巨头如荷兰飞利浦、德国欧司朗、日本爱普生、NEC 等公司先后引证 691 次。

（二）报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）核心技术与研发进展

1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

ALPD®半导体激光光源技术是公司 2007 年在激光显示领域原创的核心技术，该架构的诞生在显示行业具有重要意义。公司首创将稀土荧光应用在激光光源中，为提升稀土荧光被激光激发后的稳定性，公司探索出独特的脉冲模式，独创了荧光的脉冲架构，并进行严密的专利保护。

公司始终聚焦激光产业上游核心器件研发突破，持续加大研发投入与技术储备，着力攻克半导体材料工艺体系，围绕 ALPD®半导体激光光源技术推进上游半导体器件与材料的关键技术攻关，稳步搭建上游核心器件能力生态圈。在此基础上，公司以上游技术突破驱动下游场景创新，推动上游核心器件切入新赛道、大赛道；同时紧密追踪前沿领域，积极推动激光技术与 AI、AR、机器人等领域深度融合。

国家科学技术奖项获奖情况

☐适用 ☒不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☒适用 ☐不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
深圳光峰科技股份有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2025	-

2、报告期内获得的研发成果

（1）核心器件成果

➤ 影院光源

基于对激光光源技术的深厚积累及市场需求的深入洞察，公司正式推出新一代光源——GeniLaser™。在确保亮度、色彩、使用寿命等核心放映指标保持高水准的同时，公司通过技术工艺层面的设计，提升 GeniLaser™系列光源的综合性价比。目前，公司已推出适用于中小型影厅的 GeniLaser™光源型号，并持续加大产品推广力度，让影院以更轻松的方式加入激光放映行列。

同年 6 月，公司在 2026 年欧洲电影产业年度盛会（CineEurope 2026），展出 Smart 系列（以下简称“S 系列”）光源解决方案。新一代 S 系列光源延续了 ALPD®激光放映技术在亮度稳定性和色彩表现力方面的核心优势，在保证放映品质的前提下，帮助影院大幅降低后续耗材投入，实现设备价值的高效利用。

(2) AI 方向成果

➤ AIGC 3D Mapping 软件——AIMapper

2026 年 5 月，公司发布首款专业显示 AIGC 3D Mapping 软件——AIMapper，实现内容全流程自动化交付，让复杂场景部署更简单、更智能、更高效。基于公司独创的投影机适配建模技术，AIMapper 可同步识别实景环境与全部投影机布设点位，生成高精度三维模型。通过搭载亚像素自动对位与边缘融合引擎，AIMapper 将以往耗时数小时的人工调试压缩至分钟级全自动完成；同时，操作人员仅需输入文字创意需求，即可由 AI 自动生成贴合实景的图片或视频素材，实现“实景采集→三维重建→自动校准→AI 创意内容生成→实时投影输出”一站式闭环，高效解决传统光影项目内容制作周期长、成本高、现场调试复杂、多设备融合困难等行业痛点。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	38	43	1,801	1,333
实用新型专利	36	39	1,009	915
外观设计专利	7	2	240	228
软件著作权	1	1	158	158
其他	6	18	1,201	1,163
合计	88	103	4,409	3,797

注：1、上述“其他”指公司商标；2、报告期内，公司有效的 PCT 国际专利申请共计 21 件。

3、研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	118,079,938.23	124,797,337.42	-5.38
资本化研发投入	0	0	0
研发投入合计	118,079,938.23	124,797,337.42	-5.38
研发投入总额占营业收入比例（%）	24.74	12.98	增加 11.76 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0	0	0

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

4、在研项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	创新光学应用	50,725.74	6,106.63	40,820.88	量产	研发 AR 光学模组、车载光学等创新应用。	行业领先水平	应用于 AR、车载等创新场景。
2	核心器件	22,040.25	1,349.70	16,155.37	量产	研发上游半导体激光技术，实现更低	行业领先	持续研发核心技术、开

	光源光机项目					成本、更广色域、更高亮度、更高能效比的光源光机。	水平	发核心器件，广泛用于各种应用领域。
3	影院产品	24,076.66	1,562.01	19,756.40	量产	满足 DCI 标准的影院放映厅 LED 电影屏及服务器。	行业领先水平	应用于影院放映厅等。
4	专显产品	18,248.06	1,794.59	15,247.32	量产	针对不同的市场用户需求，研发多款高亮度激光工程投影机、高性价比教育投影机及商务投影机。	行业领先水平	应用于工程投影、商教等市场领域。
5	家用产品	38,183.36	995.06	36,843.24	量产	智能微投方面，研发高性能、高性价比产品，在技术创新、产品形态创新和品质升级上突破；激光电视方面，研发具备高亮、更护眼等优势性能产品，满足不同的用户需求。	行业领先水平	应用于家用智能微投及家用激光电视。
合计	-	153,274.08	11,807.99	128,823.21	-	-	-	-

5、 研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	313	429
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	31.39	31.15
研发人员薪酬合计	7,170.82	8,335.32
研发人员平均薪酬	22.91	19.43

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
硕士研究生及以上	77	24.60
本科及以下	236	75.40
合计	313	100
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30 岁以下（不含 30 岁）	81	25.88
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	136	43.45
40 岁及以上	96	30.67
合计	313	100

6、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 风险因素

√适用 □不适用

1.宏观环境风险

目前全球经济处于周期性波动当中，国内外经济形势复杂多变。如未来国内外宏观经济持续走低，可能会对公司经营情况产生不利影响，进而影响公司盈利能力。

公司将继续加强宏观经济形势研判，密切关注主要国家的政治、经济及国际贸易环境、关税变化，迅速评估风险和积极调整相关业务，以减少国际贸易环境变化带来的不利影响。

2.技术创新及创新产品商业化落地不及预期的风险

公司需准确把握行业技术和应用发展趋势，不断开发和优化自身技术能力，以提供满足市场需求和客户标准的服务及产品。如未能对技术创新方向进行有效判断，或未能实现持续的技术创新，或受资金限制未能进行有效的研发投入，或出现技术泄密等风险，则可能面临竞争力削弱等不利影响。

公司虽然已在 AR、AI、机器人等新兴应用领域进行产品布局和市场开拓，但未来公司研发项目进展或产品商业化情况不及预期，亦或上述领域市场竞争进一步加剧，对未来增量业务的发展带来不利影响。

公司将持续及时、准确把握激光行业技术发展趋势，进一步强化技术优势及技术开发，加大研发投入，在保持已有的技术优势的基础上巩固自身行业地位及提升产品竞争力。

3.业绩大幅下滑或亏损的风险

报告期内，公司实现营业收入 4.77 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润为-0.92 亿元，归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润-0.99 亿元。公司业绩受多方面因素影响，若未来宏观经济下行、行业竞争进一步加剧、上游原材料供应紧张或涨价、下游市场需求继续减少、公司新业务的客户拓展情况不及预期等对公司经营构成不利影响的变化，如果未来公司在技术研发、新业务拓展、降本控费等方面未能采取有效应对措施，则可能存在经营业绩出现持续下滑或亏损的风险。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，未偏离行业整体趋势，具备持续经营能力。公司已在积极调整经营策略并采取措施，坚持控费增效，提高技术研发及公司运营的效率，以应对和降低相关风险，确保公司未来经营回到良性运营的轨道上。

4.消费电子行业周期性波动风险

目前大众消费更加谨慎，消费电子市场需求亦呈现放缓态势。其中，智能投影作为可选消费产品，面临的周期波动更为显著。倘若未来受到国内经济环境、国际贸易、重大突发事件及各种因素的综合影响，造成消费电子行业持续低迷或发生重大变化，可能仍然会对公司家用投影相关业务板块的营业收入和利润产生不利影响。

公司将密切紧跟消费电子行业发展趋势，深入调研国内外市场需求，不断加强对产品研发、技术等方面投入，提升自身研发和产品设计实力，迅速评估风险和积极调整相关业务以提升公司抗风险能力。

5. 车载行业竞争风险

随着汽车智能化的发展，越来越多的企业加入汽车行业，市场竞争加剧，公司车载业务面临一定的市场竞争风险。同时，车载产品开发周期较长，前期投入较大，如果配套的整车车型销量不达预期，将面临前期投入收回困难的风险，进而对公司盈利造成不利影响。

6. 财务风险

（1）应收账款的坏账风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值为 10,340.81 万元，占资产的比例 3.24%。应收账款期末金额较期初减少 17.90%，授信客户按照合同约定的账期正常回款。若客户经营状况发生重大不利变化，可能存在应收账款无法回收的风险，进而对公司未来业绩造成不利影响。

公司加强风险管控力度，持续对客户资信进行跟踪掌控；加大应收账款回款考核力度，建立逾期应收账款预警制度；对个别恶意拖欠及拖欠时间较长客户，通过仲裁、诉讼等法律方式收回。

（2）存货减值的风险

截至报告期末，公司存货账面价值为 30,942.76 万元，占资产的比例为 9.68%。公司存货主要由原材料和库存商品构成。如果行业竞争格局发生显著变化，激光显示技术与产品出现重大革新，存货的可回收金额将可能低于其账面价值，导致存货出现减值的风险，对公司的盈利状况产生负面影响。公司将密切关注产业链供需情况变化，及时根据市场与生产情况进行产销协同，降低产品库存风险。

（3）固定资产减值的风险

截至报告期末，公司固定资产账面价值为 60,868.31 万元，占资产的比例为 19.05%。公司固定资产主要由办公大楼、生产设备和出租的影院放映机光源构成，其中影院放映机光源占比 15.20%。如果受不可抗力因素影响导致影院处于关停状态，影院放映机光源可能出现闲置的情况，导致固定资产出现减值的风险，对公司经营造成不利影响。

为应对上述风险，公司将密切关注固定资产使用状态，加强与业务部门沟通，提升资产使用效率，减少减值风险。同时，对存在减值迹象的资产，公司将测算其可回收金额，按可回收金额和账面价值的差额计提固定资产减值准备。

（4）汇率变动的风险

公司采购及销售涉及多种外币，其中以美元为主要外币。如果相关币种汇率波动，将对公司财务状况产生一定影响。对此，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司适时开展外汇衍生品等业务来降低汇率波动风险。

五、报告期内主要经营情况

详见本节“二、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	477,260,615.36	961,485,275.54	-50.36
营业成本	287,056,642.68	702,728,595.45	-59.15
销售费用	60,613,599.38	75,065,985.03	-19.25
管理费用	62,667,769.98	76,271,541.51	-17.84
财务费用	13,824,267.78	2,601,033.56	431.49
研发费用	118,079,938.23	124,797,337.42	-5.38
经营活动产生的现金流量净额	-29,820,926.54	94,217,497.37	-131.65
投资活动产生的现金流量净额	-93,918,083.82	-302,135,255.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-74,545,825.79	-28,750,755.55	不适用

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比减少 50.36%，主要是本期车载及 C 端业务收入下降所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本同比减少 59.15%，主要是本期营业收入下降所致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比增加 1,122.32 万元，主要系本期汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 131.65%，主要系本期销售回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 20,821.72 万元，主要系本期支付长期资产支出及购买理财产品较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 4,579.51 万元，主要系本期偿还借款增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	186,130,080.00	5.82	130,702,435.96	3.75	42.41	主要系本期购买的理财产品增加所致
应收票据	6,984,180.43	0.22	3,317,219.42	0.10	110.54	主要系客户以票据结算的金额增加所致
应收款项融资	16,440,107.41	0.51	35,617,145.22	1.02	-53.84	主要系车载销售收入下降及未到期票据贴现所致

长期应收款	25,475,566.41	0.80	39,304,963.68	1.13	-35.18	主要系分期收款商品销售收入减少所致
在建工程	8,593,124.62	0.27	4,204,010.29	0.12	104.40	主要系本期总部大楼部分楼层装修工程投入增加所致
应付票据	42,572,585.28	1.33	88,347,993.41	2.53	-51.81	主要系期初未到期票据本期到期兑付所致
应付职工薪酬	22,750,472.80	0.71	49,717,900.83	1.43	-54.24	主要系本期支付了上年末计提的奖金所致
应交税费	19,617,696.14	0.61	33,572,004.40	0.96	-41.57	主要系本期汇算清缴支付企业所得税所致
其他应付款	68,304,095.88	2.14	49,464,331.92	1.42	38.09	主要系本期计提了应付少数股东股利所致
一年内到期的非流动负债	128,860,136.05	4.03	189,610,136.72	5.44	-32.04	主要系本期偿还银行借款所致
其他流动负债	55,162,855.03	1.73	31,590,359.69	0.91	74.62	主要系本期“E 信通”融资增加所致
租赁负债	21,742,447.93	0.68	33,923,783.74	0.97	-35.91	主要系本期支付房屋租金及厂房退租减少租赁面积所致
递延收益	3,228,827.36	0.10	1,292,658.72	0.04	149.78	主要系本期收到政府补助所致

其他说明

无

2、境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产16,074.77（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为5.03%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币别：人民币

科目	金额	原因
货币资金	43,363,963.64	未到期的定期存款及利息、保证金、监管账户资金
无形资产	242,461,999.68	抵押担保
合计	285,825,963.32	-

4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,809,058.87	6,797,381.97	-14.54%

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	202,395,000.59	888,400.00	-4,900,000.00		35,362,206.23		-899,029.70	237,746,577.12
合计	202,395,000.59	888,400.00	-4,900,000.00		35,362,206.23		-899,029.70	237,746,577.12

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(4) 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
中影光峰	子公司	提供影院放映服务及放映机销售业务	10,000.00	75,402.71	54,696.99	16,421.65	6,509.80	5,435.29
重庆峰米	子公司	家用显示产品的研发及销售	7,017.54	12,666.63	-55,765.22	7,368.31	-2,293.17	-2,293.31

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
深圳市星晋信息科技有限公司	注销	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

☒适用 ☐不适用

- 1、在公司研发体系中起到重要作用或在公司研发部门担任重要职务；
- 2、任职期间主导完成公司多项核心技术的研发；
- 3、以发明人或设计人身份研发取得了多项专利，并对公司的核心技术有突出贡献；
- 4、具有激光行业深厚的专业知识背景，丰富的工作资历或项目经验；候选人员需同时符合至少以上两项标准，并经董事长批准，可认定为公司核心技术人员。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司为半导体激光领域领先企业，持续聚焦以原创半导体激光光源技术和架构为主导，研发、生产与销售激光显示领域的核心器件与整机，并为客户提供全方位、多领域的半导体激光光源技术解决方案。公司属于低耗能企业。

报告期内，公司各生产经营主体均未被纳入环境保护部门重点排污企业名单或环境信息依法披露企业名单，且不属于国家相关法律法规规定的重污染行业，生产经营活动对环境的影响较小。

公司主要消耗的能源与资源为电力和水，主要排放物包括废气、废水和废弃物。报告期内，公司委托具备资质的第三方检测机构进行检测，确认废水、废气排放以及废弃物处理均符合国家及地方相关法规要求。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司持续关注并支持乡村振兴工作，积极履行社会责任，以购代扶，助力乡村特色农产品拓宽销售渠道。报告期内，公司采购贵州黔西困难地区特色农产品用于员工福利及合作项目活动物资支持，有效带动当地特色产业发展，切实将帮扶实效与职工关怀、业务协同有机结合，为巩固拓展脱贫攻坚成果贡献企业力量。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人关于所持股份的限售安排、自愿锁定股份、股东持股及减持意向等承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	是	自首次公开发行后 36 个月以及下述延长期限内及本人离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	其他	发行人关于欺诈发行上市时相应措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人关于欺诈发行上市时相应措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员关于欺诈发行上市时相应措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	发行人关于填补被摊薄即期回报相关措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人关于填补被摊薄即期回报相关措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报相关措施的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	发行人利润分配政策的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	发行人关于未能履行承诺时约束措施与赔偿责任的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人及其一致行动人关于未能履行承诺时约束措施与赔偿责任的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺时约束措施与赔偿责任的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	任职期间	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东关于避免同业竞争及规范和减少关联交易的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人关于避免同业竞争及规范和减少关联交易的承诺	详见公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》	2019 年 3 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况☐适用 ☒不适用**三、违规担保情况**☐适用 ☒不适用**四、半年报审计情况**☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
关于 ESPEDEO HOLDINGS LIMITED 针对合同纠纷向公司全资子公司香港光峰和公司提起仲裁请求。	具体内容详见公司于 2025 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于仲裁事项的公告》（公告编号：2025-031）

注：ESPEDEO HOLDINGS LIMITED 为 GDC BVI 的全资子公司。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况☐适用 ☒不适用**(三) 其他说明**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司专利涉及无效宣告请求的案件共计 5 案。具体情况如下：

1、报告期内，国家知识产权局做出无效宣告请求审查决定，宣告 ZL200880107739.5 发明专利权全部无效；根据《专利法》等相关规定，公司已在规定时效的三个月内向相关法院提起行政诉讼。

2、报告期内，4 案收到无效宣告案件结案通知书。

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求勤勉、尽职履行职责，诚实守信，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等失信情形。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
公司及下属子公司预计 2026 年度与中国电影器材有限责任公司及其关联公司、小米通讯技术有限公司及其关联公司、深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司、深圳光峰控股有限公司等发生日常关联交易，预计总金额为人民币 19,500 万元，授权有效期至 2026 年度股东会召开之日止。	详见公司于 2026 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-009）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳光峰控股有限公司	深圳光峰科技股份有限公司	办公、研发、工厂、员工宿舍、食堂	1,554.02	2024-12-09	2027-12-31				是	控股股东

租赁情况说明

无

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 万元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	控股子公司	5,000.00	2025/12/9	2025/12/9	保证期间为三年，自其债权确定期间的终止之日起开始计算。	连带责任担保	否	否	否	否			
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	控股子公司	10,000.00	2026/4/7	2026/4/7	保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年,每一主合同项下的保证期间单独计算。	连带责任担保	否	否	否	否			
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	峰米(重庆)创新科技有限公司	控股子公司	10,000.00	2024/11/15	2024/11/15	2029/11/11	连带责任担保	否	否	否	否			
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	峰米(重庆)创新科技有限公司	控股子公司	8,000.00	2025/10/15	2025/10/15	保证期间为从本合同生效日起至主合同项下具体授信项下的	连带责任担保	否	否	否	否			

							债务履行期限届满之日后三年。					
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	峰米(重庆)创新科技有限公司	控股子公司	5,000.00	2025/6/30	2025/6/30	保证人保证期间为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年。	连带责任担保	否	否	否	否
深圳光峰科技股份有限公司	公司本部	峰米(重庆)创新科技有限公司	控股子公司	3,000.00	2026/3/13	2026/3/13	为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。	连带责任担保	否	否	否	否
报告期内对子公司担保发生额合计							8,719.72					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							15,302.76					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							15,302.76					
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.49					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0					
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金额（D）							15,111.36					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							15,111.36					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用					
担保情况说明							不适用					

（三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、 其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,734
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	-

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

☐适用 ☒不适用

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
深圳光峰控股有限公司	-	79,762,679	17.35	-	-	无	-	境内非国有 法人
深圳市原石激光产业投 资咨询合伙企业（有限 合伙）	-	24,139,500	5.25	-	-	无	-	境内非国有 法人
深圳市光峰达业投资有 限合伙企业（有限合 伙）	-	17,056,167	3.71	-	-	无	-	境内非国有 法人
南通海峡光峰投资合伙 企业（有限合伙）	-	14,025,679	3.05	-	-	无	-	境内非国有 法人
深圳市光峰宏业投资有 限合伙企业（有限合 伙）	-	13,601,344	2.96	-	-	无	-	境内非国有 法人

前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	+850,000	11,700,000	2.55	-	-	无	-	其他
深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）	-	10,394,846	2.26	-	-	无	-	境内非国有法人
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	-	9,892,706	2.15	-	-	无	-	境内非国有法人
骆晓彬	-249,000	7,504,048	1.63	-	-	无	-	境内自然人
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	-952,708	6,687,173	1.45	-	-	无	-	其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳光峰控股有限公司	79,762,679	人民币普通股	79,762,679
深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）	24,139,500	人民币普通股	24,139,500
深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）	17,056,167	人民币普通股	17,056,167
南通海峡光峰投资合伙企业（有限合伙）	14,025,679	人民币普通股	14,025,679
深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）	13,601,344	人民币普通股	13,601,344
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	11,700,000	人民币普通股	11,700,000
深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）	10,394,846	人民币普通股	10,394,846
深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）	9,892,706	人民币普通股	9,892,706
骆晓彬	7,504,048	人民币普通股	7,504,048
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	6,687,173	人民币普通股	6,687,173
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截至 2026 年 6 月 30 日，公司前十名股东中，深圳光峰控股有限公司、深圳市原石激光产业投资咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市光峰达业投资有限合伙企业（有限合伙）、深圳市光峰宏业投资有限合伙企业（有限合伙）、深圳市金镭晶投资有限合伙企业（有限合伙）、深圳市光峰成业咨询合伙企业（有限合伙）系一致行动人； 2、除上述之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐ 适用 ☒ 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表
☐ 适用 ☒ 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况
☐ 适用 ☒ 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☐适用 ☒不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1、 股票期权

☐适用 ☒不适用

2、 第一类限制性股票

☐适用 ☒不适用

3、 第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

六、特别表决权股份情况

☐适用 ☒不适用

七、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 深圳光峰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	779,544,433.40	1,028,567,574.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	186,130,080.00	130,702,435.96
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,984,180.43	3,317,219.42
应收账款	七、5	103,408,137.35	125,954,294.63
应收款项融资	七、7	16,440,107.41	35,617,145.22
预付款项	七、8	16,923,394.67	19,931,865.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	21,567,689.83	21,876,479.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	309,427,635.65	352,827,618.28
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,500,331.14	2,922,584.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	105,376,397.28	133,691,537.51
其他流动资产	七、13	98,920,302.74	92,936,075.85
流动资产合计		1,647,222,689.90	1,948,344,831.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	25,475,566.41	39,304,963.68
长期股权投资	七、17	5,809,058.87	6,430,290.34
其他权益工具投资	七、18	7,075,419.38	7,075,419.38
其他非流动金融资产	七、19	28,100,970.33	29,000,000.03
投资性房地产			
固定资产	七、21	608,683,106.76	628,418,626.13
在建工程	七、22	8,593,124.62	4,204,010.29
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	52,290,269.72	64,577,578.45
无形资产	七、26	276,307,581.53	258,523,603.49
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	94,844,705.38	101,425,678.18
递延所得税资产	七、29	106,406,253.63	101,111,124.47
其他非流动资产	七、30	334,561,899.03	299,384,857.80
非流动资产合计		1,548,147,955.66	1,539,456,152.24
资产总计		3,195,370,645.56	3,487,800,983.47
流动负债：			
短期借款	七、32	148,109,067.44	155,114,083.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	42,572,585.28	88,347,993.41
应付账款	七、36	161,536,419.38	202,435,678.29
预收款项	七、37	71,016,094.29	84,139,584.16
合同负债	七、38	33,580,665.04	37,043,082.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	22,750,472.80	49,717,900.83
应交税费	七、40	19,617,696.14	33,572,004.40
其他应付款	七、41	68,304,095.88	49,464,331.92
其中：应付利息			
应付股利	七、41	16,100,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	128,860,136.05	189,610,136.72
其他流动负债	七、44	55,162,855.03	31,590,359.69
流动负债合计		751,510,087.33	921,035,155.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	211,991,901.91	205,613,726.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	21,742,447.93	33,923,783.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	32,126,937.74	33,736,168.86
递延收益	七、51	3,228,827.36	1,292,658.72
递延所得税负债	七、29	1,328,018.76	2,177,208.37
其他非流动负债			

非流动负债合计		270,418,133.70	276,743,546.18
负债合计		1,021,928,221.03	1,197,778,702.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	459,615,635.00	459,615,635.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,559,583,044.08	1,559,585,944.62
减：库存股	七、56	49,885,599.77	49,885,599.77
其他综合收益	七、57	18,243,271.31	13,494,576.56
专项储备			
盈余公积	七、59	103,160,084.90	103,160,084.90
一般风险准备			
未分配利润	七、60	267,373,137.16	359,724,458.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,358,089,572.68	2,445,695,100.05
少数股东权益		-184,647,148.15	-155,672,818.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,173,442,424.53	2,290,022,281.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,195,370,645.56	3,487,800,983.47

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：深圳光峰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		376,305,266.18	524,887,257.39
交易性金融资产		186,130,080.00	130,702,435.96
衍生金融资产			
应收票据		702,618.83	164,815.92
应收账款	十九、1	612,456,935.51	686,816,829.08
应收款项融资		7,534,282.52	23,067,900.45
预付款项		6,354,270.29	4,266,128.71
其他应收款	十九、2	398,072,904.17	380,622,804.75
其中：应收利息			
应收股利	十九、2	12,420,000.00	
存货		188,397,379.28	244,990,641.61
其中：数据资源			
合同资产		1,180,558.85	1,936,668.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		64,803,671.26	85,274,191.78
其他流动资产		73,620,651.81	75,273,997.42
流动资产合计		1,915,558,618.70	2,158,003,671.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十九、3	414,625,539.93	266,246,771.40
其他权益工具投资		7,075,419.38	7,075,419.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		465,063,793.82	470,907,366.71
在建工程		6,752,121.22	2,358,755.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		41,190,532.67	60,682,825.02
无形资产		250,340,890.39	259,283,167.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		94,793,687.59	101,238,700.85
递延所得税资产		94,715,291.08	86,592,735.05
其他非流动资产		161,658,362.60	150,756,168.86
非流动资产合计		1,536,215,638.68	1,405,141,910.90
资产总计		3,451,774,257.38	3,563,145,582.19
流动负债：			
短期借款		30,015,825.00	40,025,444.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,581,064.24	77,703,750.42
应付账款		156,868,091.91	189,230,648.21
预收款项		215,298.47	2,543,767.92
合同负债		17,288,626.90	14,223,716.10
应付职工薪酬		8,961,348.56	19,659,384.45
应交税费		1,000,210.26	2,639,763.20
其他应付款		52,580,815.89	28,039,568.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		117,717,049.32	120,529,577.95
其他流动负债		2,226,343.85	2,122,764.04
流动负债合计		417,454,674.40	496,718,385.05
非流动负债：			
长期借款		186,201,831.98	205,613,726.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,592,867.86	32,009,056.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		25,845,141.39	25,062,812.13
递延收益		3,228,827.36	1,203,587.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		229,868,668.59	263,889,182.07

负债合计		647,323,342.99	760,607,567.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,615,635.00	459,615,635.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,581,154,780.38	1,581,154,780.38
减：库存股		49,885,599.77	49,885,599.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,882,544.17	101,882,544.17
未分配利润		711,683,554.61	709,770,655.29
所有者权益（或股东权益）合计		2,804,450,914.39	2,802,538,015.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,451,774,257.38	3,563,145,582.19

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	477,260,615.36	961,485,275.54
其中：营业收入		477,260,615.36	961,485,275.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	545,405,450.22	986,561,366.05
其中：营业成本		287,056,642.68	702,728,595.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,163,232.17	5,096,873.08
销售费用	七、63	60,613,599.38	75,065,985.03
管理费用	七、64	62,667,769.98	76,271,541.51
研发费用	七、65	118,079,938.23	124,797,337.42
财务费用	七、66	13,824,267.78	2,601,033.56
其中：利息费用		7,441,146.98	8,766,928.56
利息收入		9,258,678.23	10,980,621.64
加：其他收益	七、67	2,893,664.94	9,921,135.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,109,562.00	1,927,071.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-621,231.47	-884,291.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	888,400.00	1,421,245.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,156,980.69	2,425,014.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-26,382,902.20	-40,473,690.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	315,067.00	884,133.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-86,164,062.43	-48,971,179.54
加：营业外收入	七、74	2,239,502.69	197,666.48
减：营业外支出	七、75	1,063,502.79	93,197,625.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-84,988,062.53	-141,971,138.25
减：所得税费用	七、76	5,755,775.83	-3,980,467.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-90,743,838.36	-137,990,670.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-90,743,838.36	-137,990,670.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-92,351,321.58	-130,943,021.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,607,483.22	-7,047,649.22
六、其他综合收益的税后净额		6,371,382.74	1,545,651.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,748,694.75	1,346,600.78
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4,748,694.75	1,346,600.78
（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		4,748,694.75	1,346,600.78
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,622,687.99	199,050.59
七、综合收益总额		-84,372,455.62	-136,445,019.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-87,602,626.83	-129,596,420.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,230,171.21	-6,848,598.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.20	-0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.20	-0.29

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	361,350,841.63	537,642,861.45
减：营业成本	十九、4	261,755,718.12	468,435,786.72
税金及附加		1,770,656.29	2,758,966.70
销售费用		16,612,899.03	20,131,248.14
管理费用		40,962,569.91	51,680,386.78
研发费用		54,826,147.07	78,291,361.73
财务费用		11,639,145.35	-4,239,399.89
其中：利息费用		4,469,704.86	5,728,485.67
利息收入		5,430,665.39	12,954,640.41
加：其他收益		2,285,564.88	7,973,531.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	24,657,858.51	9,995,048.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	-621,231.47	-884,291.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		888,400.00	1,421,245.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,891,120.72	3,238,841.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,453,170.55	-25,610,378.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		291,023.01	807,336.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,655,497.57	-81,589,862.63
加：营业外收入		2,195,244.30	186,773.21
减：营业外支出		746,395.19	247,805.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,206,648.46	-81,650,894.47
减：所得税费用		-8,119,547.78	-23,074,566.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,912,899.32	-58,576,327.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,912,899.32	-58,576,327.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		1,912,899.32	-58,576,327.51
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		569,800,093.84	1,134,933,708.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,474,455.37	9,721,410.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,361,918.01	47,965,538.07
经营活动现金流入小计		587,636,467.22	1,192,620,656.69
购买商品、接受劳务支付的现金		319,885,389.36	737,738,625.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		195,449,595.35	222,442,279.96
支付的各项税费		46,614,464.38	48,039,165.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	55,507,944.67	90,183,088.58
经营活动现金流出小计		617,457,393.76	1,098,403,159.32
经营活动产生的现金流量净额		-29,820,926.54	94,217,497.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	939,845,600.00	1,277,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,395,742.16	6,540,275.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,029.85	15,396.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		943,481,372.01	1,283,555,671.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,399,455.83	131,690,926.93
投资支付的现金	七、78	971,000,000.00	1,454,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,037,399,455.83	1,585,690,926.93
投资活动产生的现金流量净额		-93,918,083.82	-302,135,255.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		172,038,407.29	174,424,899.04
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		172,038,407.29	174,424,899.04
偿还债务支付的现金		204,382,912.20	132,978,873.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,752,887.83	32,764,837.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,100,000.00	13,203,762.05
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	19,448,433.05	37,431,943.51
筹资活动现金流出小计		246,584,233.08	203,175,654.59
筹资活动产生的现金流量净额		-74,545,825.79	-28,750,755.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,653,318.98	-780,820.51
五、现金及现金等价物净增加额		-203,938,155.13	-237,449,333.74
加：期初现金及现金等价物余额		940,118,624.89	1,326,535,771.86
六、期末现金及现金等价物余额		736,180,469.76	1,089,086,438.12

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		444,293,254.61	615,454,553.48
收到的税费返还		-	4,688,866.71
收到其他与经营活动有关的现金		41,655,567.36	23,610,087.95
经营活动现金流入小计		485,948,821.97	643,753,508.14
购买商品、接受劳务支付的现金		270,449,737.52	498,190,612.03
支付给职工及为职工支付的现金		83,650,478.07	117,161,671.22
支付的各项税费		7,032,648.25	12,256,476.36
支付其他与经营活动有关的现金		42,809,289.40	39,868,410.82
经营活动现金流出小计		403,942,153.24	667,477,170.43
经营活动产生的现金流量净额		82,006,668.73	-23,723,662.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		303,845,600.00	455,900,000.00
取得投资收益收到的现金		13,524,038.67	14,608,252.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,564,293.60	15,396.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		362,933,932.27	470,523,648.69

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,430,509.12	123,515,963.46
投资支付的现金		454,000,000.00	655,113,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		498,430,509.12	778,629,713.46
投资活动产生的现金流量净额		-135,496,576.85	-308,106,064.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,514,582.79	114,424,899.04
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,514,582.79	114,424,899.04
偿还债务支付的现金		99,402,912.20	65,978,873.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,653,219.70	16,720,136.54
支付其他与筹资活动有关的现金		16,938,808.37	30,576,611.33
筹资活动现金流出小计		119,994,940.27	113,275,621.69
筹资活动产生的现金流量净额		-49,480,357.48	1,149,277.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,535,773.94	-581,075.15
五、现金及现金等价物净增加额		-105,506,039.54	-331,261,524.86
加：期初现金及现金等价物余额		439,217,864.23	879,889,681.47
六、期末现金及现金等价物余额		333,711,824.69	548,628,156.61

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	459,615,635.00				1,559,585,944.62	49,885,599.77	13,494,576.56		103,160,084.90		359,724,458.74		2,445,695,100.05	155,672,818.68	2,290,022,281.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	459,615,635.00				1,559,585,944.62	49,885,599.77	13,494,576.56		103,160,084.90		359,724,458.74		2,445,695,100.05	155,672,818.68	2,290,022,281.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,900.54		4,748,694.75				92,351,321.58		87,605,527.37	28,974,329.47	116,579,856.84
（一）综合收益总额							4,748,694.75				92,351,321.58		87,602,626.83	3,230,171.21	84,372,455.62
（二）所有者投入和减少资本					-2,900.54								-2,900.54	-4,500.68	-7,401.22
1. 所有者投入的普通															

股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,900.54								-2,900.54	-4,500.68	-7,401.22	
4. 其他																
(三) 利润分配														-32,200,000.00	-32,200,000.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-32,200,000.00	-32,200,000.00	
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	459,615,635.00				1,559,583,044.08	49,885,599.77	18,243,271.31		103,160,084.90		267,373,137.16		2,358,089,572.68	184,647,148.15	2,173,442,424.53

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	459,291,145.00				1,554,154,511.33	29,891,962.32	8,631,417.00		103,160,084.90		644,702,699.21		2,740,047,895.12	-70,167,222.08	2,669,880,673.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	459,291,145.00				1,554,154,511.33	29,891,962.32	8,631,417.00		103,160,084.90		644,702,699.21		2,740,047,895.12	-70,167,222.08	2,669,880,673.04
三、本期增减变动金额					-126,562.80	19,993,637.45	1,346,600.78				-142,362,600.00		-161,136,200.00	-20,004,940.00	-181,141,220.00

(减少以 “-”号填 列)										82.37		81.84	6.05	7.89
(一) 综合 收益总额						1,346,600. 78				- 130,943,0 21.17		- 129,596,4 20.39	- 6,848,598. 63	- 136,445,01 9.02
(二) 所有 者投入和减 少资本					-1,566,196.50	19,993,637. 45						- 21,559,83 3.95	47,414.63	- 21,512,419. 32
1. 所有者 投入的普通 股													- 4,100,000. 00	- 4,100,000.0 0
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					2,475,049.42							2,475,049. 42	106,168.7 1	2,581,218.1 3
4. 其他					-4,041,245.92	19,993,637. 45						- 24,034,88 3.37	4,041,245. 92	- 19,993,637. 45
(三) 利润 分配										- 11,419,66 1.20		- 11,419,66 1.20	- 13,203,76 2.05	- 24,623,423. 25
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										- 11,419,66 1.20		- 11,419,66 1.20	- 13,203,76 2.05	- 24,623,423. 25
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					1,439,633.70								1,439,633.70		1,439,633.70
四、本期期 末余额	459,291,145.00				1,554,027,948.53	49,885,599.77	9,978,017.78		103,160,084.90		502,340,016.84		2,578,911,613.28	90,172,168.13	2,488,739,445.15

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,615,63 5.00				1,581,154, 780.38	49,885,599 .77			101,882,5 44.17	709,770,6 55.29	2,802,538, 015.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,615,63 5.00				1,581,154, 780.38	49,885,599 .77			101,882,5 44.17	709,770,6 55.29	2,802,538, 015.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,912,899. 32	1,912,899. 32
（一）综合收益总额										1,912,899. 32	1,912,899. 32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	459,615,635.00				1,581,154,780.38	49,885,599.77			101,882,544.17	711,683,554.61	2,804,450,914.39

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,291,145.00				1,572,337,894.75	29,891,962.32			101,882,544.17	771,783,201.44	2,875,402,823.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,291,145.00				1,572,337,894.75	29,891,962.32			101,882,544.17	771,783,201.44	2,875,402,823.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,846,260.96	19,993,637.45				69,995,988.71	86,143,365.20
（一）综合收益总额										58,576,327.51	58,576,327.51
（二）所有者投入和减少资本					2,406,627.26	19,993,637.45					17,587,010.19
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,406,627.26						2,406,627.26
4. 其他						19,993,637.45					-19,993,637.45
(三) 利润分配										-11,419,661.20	-11,419,661.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,419,661.20	-11,419,661.20
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					1,439,633.70						1,439,633.70
四、本期期末余额	459,291,145.00				1,576,184,155.71	49,885,599.77			101,882,544.17	701,787,212.73	2,789,259,457.84

公司负责人：李屹

主管会计工作负责人：王英霞

会计机构负责人：王英霞

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

深圳光峰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系深圳市光峰光电技术有限公司（以下简称光峰有限），光峰有限系由李屹、许颜正共同出资设立，于2006年10月24日在深圳市市场监督管理局南山局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300795413991N的营业执照，注册资本459,615,635.00元，股份总数459,615,635股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股459,615,635股。公司股票已于2019年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为激光显示核心器件及整机产品的研发、生产、销售及租赁，并为客户提供技术研发服务和定制化产品。产品主要有：车载光学产品、激光光学引擎、激光商教投影机、智能微投、激光电视、激光工程投影机及激光电影放映机等。

本财务报表业经公司2026年8月20日第三届董事会第十二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本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

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额0.3%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额0.3%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额0.3%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额0.3%

重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.3%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的境外经营实体	资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的 15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的 15%
重要的合营企业、联营企业	资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的 10%的联营企业确定为重要联营企业
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	单项超过当期归属于母公司股东净利润 10%且在 1,000.00 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1.控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，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，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

10、外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。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。

11、金融工具

√适用□不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 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，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司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额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

13、应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金/保证金/备用金组合	款项类型	
其他应收款——应收代扣代缴款项组合		
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	账龄	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，编制长期应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

✓适用 □不适用

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产预期 信用损失率 (%)	长期应收款预 期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2年	25.00	25.00	25.00	25.00
2-3年	50.00	50.00	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

应收账款、合同资产、其他应收款以及长期应收款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

✓适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

✓适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

15、其他应收款

✓适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

✓适用 □不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

16、存货

✓适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

✓适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
经营租出设备	年限平均法	3、7	5.00%	31.67%、13.57%
房屋及建筑物	年限平均法	23.33	5.00%	4.07%
固定资产改良支出	年限平均法	5、8	0.00%、5.00%	20.00%、11.88%

22、在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备及经营租出设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态时

23、借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、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

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30 年	直线法
专利使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
软件	按预期收益期限确定使用寿命为 3-5 年	直线法

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

项目	依据
泰国土地使用权	本公司具有永久使用权，其在可预见的将来会持续带给本公司预期的经济利益流入，无法预见其为本公司带来经济利益的期限

(1)无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

(2)无形资产的摊销，对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成

本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

□适用√不适用

31、预计负债

√适用□不适用

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

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

32、股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入

公司销售商品收入属于在某一时点履行的履约义务，主要分为内销和外销。

内销商品：1) 直销和经销模式下，公司将商品发出并交付给客户，取得客户签收单时确认收入；公司销售商品时附带退货条件的，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，同时按照预期因销售退回将退还的金额确认负债冲减收入；公司销售商品时需要安装和检验的，待商品安装和检验完毕，取得客户验收证明时确认收入；公司销售商品时按成品车下线确

认销售数量的，公司按结算单信息确认收入；公司参与下游终端客户产品销售利润分成的，分成收入按照期望值确定可变对价的最佳估计数，在收入确认时点对这部分可变对价进行合理估计。

2) 代销模式下，公司在收到客户代销清单时确认收入。

外销商品：公司出口主要采用 FCA。该模式下，公司在指定的地点交货并办理完成出口清关手续时确认收入。

(2) 电商平台收入

在电商平台模式下，由电商平台负责产品推广、订单管理。消费者直接向电商平台下单并付款，电商平台在收到消费者款项后通过公司安排第三方物流或由电商平台向消费者直接发货。具体收入确认时点为：国内电商平台，根据终端客户签收时间确认收入；国外电商平台，根据合同约定的对账时间，收到电商平台的确认清单核对无误后确认收入。

(3) 其他收入

其他收入属于在某一时点履行的履约义务。公司提供安装服务的，在服务完成并取得客户验收单时确认收入；公司提供维修、维护保养等服务的，在服务完成并收到款项时确认收入；公司提供专利许可服务的，在专利许可完成交接时确认收入；公司提供技术开发服务的，在服务完成或达到约定服务验收时点时确认收入。

(2) 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

☐ 适用 ☒ 不适用

35、合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

36、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，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，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，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
3. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
4. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
5. 公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、7%、8%、9%、10%、13%、21%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、6.5%、8.25%、8.7%、8.84%、15%、16.5%、19%、20%、

		21%、23.2%、25%、25.8%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
峰米(重庆)创新科技有限公司	15
光峰光电香港有限公司(Appotronics Hong Kong Limited)	8.25、16.5
JoveAI Innovation, Inc.	8.7、8.84、21
Appotronics USA, Inc.	8.84、21
JoveAI Limited	不涉及企业所得税
清大光峰(厦门)科技有限公司	20
深圳市光峰软件技术有限公司	20
深圳市光峰家庭院线科技有限公司	20
深圳市光峰激光科技有限公司	20
深圳市光峰小明科技有限公司	20
JoveAI Asia Company Limited	20
Formovie Limited	16.5
重庆市峨巍电子商务有限公司	20
重庆市光波电子商务有限公司	20
天津柏年影业合伙企业(有限合伙)	不涉及企业所得税
中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	15
HONGKONG ORANGE JUICE ENERGY TECHNOLOGY CO., LIMITED	16.5
Wemax Inc	6.5、21
要有光(重庆)电子商务有限公司	20
Appotronics International Limited	16.5
深圳前海泰石投资合伙企业(有限合伙)	不涉及企业所得税
深圳市星晋信息科技有限公司	20
深圳清峰物业管理有限公司	20
峰米(深圳)电子商务有限公司	20
Appotronics International 1 Limited	16.5
Appotronics International 2 Limited	16.5
Appotronics Hong Kong Holding Limited	16.5
Appotronics Japan 株式会社	15、23.2
Appotronics Technology (HONG KONG) limited	16.5
Appotronics Holding B.V	19、25.8
APPOTRONICS TECHNOLOGY (THAILAND)	0、15、20
Appotronics Inc.	21
Formovie International Limited	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

注：

1. 光峰光电香港有限公司注册地系香港，在香港的关联实体中有一家可以选择适用两级制利得税率，首 200 万港元利得税税率 8.25%，余下利得税税率为 16.5%
2. JoveAI Limited，注册地系开曼群岛，不涉及企业所得税
3. Appotronics USA, Inc.，注册地系美国，联邦企业所得税税率 21%，加利福尼亚州州企业所得税税率 8.84%

4. JoveAI Innovation, Inc., 注册地系美国, 联邦企业所得税税率 21%, 加利福尼亚州州企业所得税税率 8.84%, 特拉华州州企业所得税税率为 8.7%
5. JoveAI Asia Company Limited, 注册地系越南, 企业所得税税率 20%
6. Formovie Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.5%
7. HONGKONG ORANGE JUICE ENERGY TECHNOLOGY CO., LIMITED, 注册地系香港, 利得税税率为 16.5%
8. Wemax Inc, 注册地系美国, 联邦企业所得税税率 21%, 纽约州州企业所得税率 6.5%
9. Appotronics International Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.5%
10. Appotronics International 1 Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.50%
11. Appotronics International 2 Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.50%
12. Appotronics Hong Kong Holding Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.50%
13. Appotronics Technology (HONG KONG) limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.50%
14. Appotronics Japan 株式会社, 注册地系日本, 日本法人税 (即企业所得税) 两档税率: 15%、23.2%; 注册资本金小于等于 1 亿日元, 800 万日元以下所得部分适用优惠税率 15%; 其余适用标准税率 23.2%
15. Appotronics Holding B.V 注册地系荷兰, 荷兰的企业所得税分为两档: 利润不超过 200,000 欧元的部分, 适用优惠税率 19%; 其余适用标准税率税率 25.8%
16. APPOTRONICS TECHNOLOGY (THAILAND), 注册地系泰国, 泰国的企业所得税分三档: 应税利润不超过 30 万泰铢的部分, 不征收所得税; 超过 30 万泰铢且不超过 300 万泰铢的部分, 适用优惠税率 15%; 超过 300 万泰铢的部分, 适用标准税率 20%
17. Appotronics Inc. 注册地系美国, 联邦企业所得税税率 21%
18. Formovie International Limited, 注册地系香港, 利得税税率为 16.5%。

2、 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

1. 企业所得税

(1) 2025 年 12 月 25 日, 公司取得深圳市工业和信息化局、深圳市财政局和国家税务总局深圳市税务局联合核发的高新技术企业证书 (证书编号: GR202544204857), 有效期为三年, 公司 2026 年度按照 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2025 年 11 月 18 日, 重庆峰米取得重庆市科学技术局、重庆市财政局和国家税务总局重庆市税务局联合核发的高新技术企业证书 (证书编号: GR202551102246), 有效期三年, 2026 年度按照 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 2025 年 10 月 28 日, 中影光峰取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合核发的高新技术企业证书 (证书编号: GR202511010113), 有效期为三年。2026 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号) 相关规定, 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。清大光峰 (厦门) 科技有限公司、深圳市光峰软件技术有限公司、深圳市光峰家庭影院科技有限公司、深圳市光峰激光科技有限公司、深圳市光峰小明科技有限公司、重庆市峨巍电子商务有限公司、重庆市光波电子商务有限公司、要有光 (重庆) 电子商务有限公司、深圳市星晋信息科技有限公司、深圳清峰物业管理有限公司和峰米 (深圳) 电子商务有限公司享受该税收优惠。

2. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号) 规定, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司可享受该税收优惠。

(2) 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, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额, 本公司可享受该税收优惠。

(3) 越南政府发布第 174/2024/QH15 号议定, 所有适用 10% 税率的商品和服务的增值税税率降低 2% (至 8%), JoveAI Asia Company Limited 享受该项税收优惠政策, 优惠期间为 2025 年 1 月

1日至2025年6月30日；2025年6月30日，越南政府颁布的第174/2025/ND-CP号议定，将原先截止于2025年6月30日的2%增值税减免政策延长至2026年12月31日，JoveAI Asia Company Limited可享受该税收优惠。

(4)泰国法定标准税率为10%（依据《税法典》Revenue Code Amendment Act No. 30 B.E. 2534 (1991)），但自1992年起政府持续通过 Royal Decree 将税率降至7% 执行。最新延期：Royal Decree No. 799 B.E. 2568 (2025)，将7% 税率延长至2026年9月30日；泰国税务局于2026年8月2日进一步发布公告（ปพส. 19/2569）确认继续维持7% 税率，并已延长至2027年9月30日（ปพส. 18/2569），APPOTRONICS TECHNOLOGY (THAILAND) 可享受该税收优惠。

3. 房产税

根据《深圳经济特区房产税实施办法》（深府〔1987〕164号）第九条规定，纳税单位新建或购置的新建房屋（不包括违章建造的房屋），自建成或购置之次月起免纳房产税三年；以及2022年12月29日发布的《深圳市人民政府关于公布继续有效的规范性文件目录（1979-2015年）的通知》（深府规〔2022〕6号）文件，该税收优惠有效期至2027年12月31日止。本公司可享受该税收优惠。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,639.86	5,887.04
银行存款	775,223,901.39	1,020,209,655.51
其他货币资金	4,314,892.15	8,352,031.77
合计	779,544,433.40	1,028,567,574.32
其中：存放在境外的款项总额	49,802,032.02	105,106,665.23

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,130,080.00	130,702,435.96	
其中：			
权益工具投资	35,000,000.00	30,000,000.00	
理财产品	71,130,080.00	80,702,435.96	
结构性存款	80,000,000.00	20,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	186,130,080.00	130,702,435.96	

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,771,627.43	2,613,400.05
商业承兑票据	212,553.00	703,819.37
合计	6,984,180.43	3,317,219.42

注：上表金额为期末账面价值。

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,015,312.57	
商业承兑票据		
合计	2,015,312.57	

注：该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,995,367.43	100.00	11,187.00	0.16	6,984,180.43	3,354,262.55	100.00	37,043.13	1.10	3,317,219.42
其中：										
银行承兑汇票	6,771,627.43	96.80			6,771,627.43	2,613,400.05	77.91			2,613,400.05
商业承兑汇票	223,740.00	3.20	11,187.00	5.00	212,553.00	740,862.50	22.09	37,043.13	5.00	703,819.37
合计	6,995,367.43		11,187.00		6,984,180.43	3,354,262.55		37,043.13		3,317,219.42

按单项计提坏账准备

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	6,771,627.43		
商业承兑汇票组合	223,740.00	11,187.00	5.00
合计	6,995,367.43	11,187.00	0.16

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	37,043.13	-25,856.13				11,187.00
合计	37,043.13	-25,856.13				11,187.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收票据核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,731,642.46	129,244,758.80
1 至 2 年	5,349,085.67	4,693,635.40
2 至 3 年	1,946,484.69	1,474,989.95
3 年以上	4,176,123.00	4,855,972.76
合计	116,203,335.82	140,269,356.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,991,394.20	2.57	2,991,394.20	100.00		3,019,529.73	2.15	3,019,529.73	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	113,211,941.62	97.43	9,803,804.27	8.66	103,408,137.35	137,249,827.18	97.85	11,295,532.55	8.23	125,954,294.63
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	113,211,941.62	97.43	9,803,804.27	8.66	103,408,137.35	137,249,827.18	97.85	11,295,532.55	8.23	125,954,294.63
合计	116,203,335.82	-	12,795,198.47	-	103,408,137.35	140,269,356.91	-	14,315,062.28	-	125,954,294.63

按单项计提坏账准备
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小额应收款汇总	2,991,394.20	2,991,394.20	100.00	款项预计无法收回
合计	2,991,394.20	2,991,394.20	100.00	-

按单项计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	104,731,642.46	5,236,582.25	5.00
1-2年	3,988,685.37	997,171.34	25.00
2-3年	1,843,126.25	921,563.14	50.00
3年以上	2,648,487.54	2,648,487.54	100.00
合计	113,211,941.62	9,803,804.27	8.66

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

			回	核销		
单项计提坏账准备	3,019,529.73		4,110.97		24,024.56	2,991,394.20
按组合计提坏账准备	11,295,532.55	-1,475,976.87			15,751.41	9,803,804.27
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,295,532.55	-1,475,976.87			15,751.41	9,803,804.27
合计	14,315,062.28	-1,475,976.87	4,110.97		39,775.97	12,795,198.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况
☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	14,404,685.83		14,404,685.83	11.98	720,234.29
第二名	11,033,435.74		11,033,435.74	9.17	551,671.79
第三名	10,570,123.48		10,570,123.48	8.79	528,506.17
第四名	10,005,136.69		10,005,136.69	8.32	500,256.84
第五名	6,001,428.45		6,001,428.45	4.99	300,071.43
合计	52,014,810.19		52,014,810.19	43.25	2,600,740.52

其他说明

无

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、合同资产
(1) 合同资产情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收质保金	4,079,869.75	1,579,538.61	2,500,331.14	3,741,375.35	818,790.52	2,922,584.83
合计	4,079,869.75	1,579,538.61	2,500,331.14	3,741,375.35	818,790.52	2,922,584.83

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,079,869. 75	100.0 0	1,579,5 38.61	38.72	2,500 ,331. 14	3,741 ,375. 35	100.00	818,7 90.52	21.88	2,922, 584.83
其中：										
按账龄组 合计提坏 账准备	4,079,869. 75	100.0 0	1,579,5 38.61	38.72	2,500 ,331. 14	3,741 ,375. 35	100.00	818,7 90.52	21.88	2,922, 584.83
合计	4,079,869. 75	-	1,579,5 38.61	-	2,500 ,331. 14	3,741 ,375. 35	-	818,7 90.52	-	2,922, 584.83

按单项计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,920,005.06	96,000.26	5.00
1-2 年	740,400.00	185,100.00	25.00
2-3 年	242,052.69	121,026.35	50.00
3 年以上	1,177,412.00	1,177,412.00	100.00
合计	4,079,869.75	1,579,538.61	38.72

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备	818,790.52	760,748.09				1,579,538.61	
合计	818,790.52	760,748.09				1,579,538.61	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收款项融资
(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,440,107.41	35,617,145.22
合计	16,440,107.41	35,617,145.22

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,588,853.85	
合计	38,588,853.85	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	16,440, 107.41	100.0 0			16,440, 107.41	35,617,145. 22	100.0 0			35,617, 145.22
其中：										
银行承 兑汇票	16,440, 107.41	100.0 0			16,440, 107.41	35,617,145. 22	100.0 0			35,617, 145.22
合计	16,440, 107.41				16,440, 107.41	35,617,145. 22				35,617, 145.22

按单项计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	16,440,107.41		
合计	16,440,107.41		

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

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

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,353,463.17	78.91	15,996,157.55	80.25
1 至 2 年	2,933,545.71	17.33	3,346,379.60	16.79
2 至 3 年	51,872.00	0.31	50,142.68	0.25
3 年以上	584,513.79	3.45	539,185.67	2.71
合计	16,923,394.67	100.00	19,931,865.50	100.00

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

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,727,935.84	16.12
第二名	2,232,928.73	13.19
第三名	1,917,079.64	11.33
第四名	1,475,240.94	8.72
第五名	1,138,590.94	6.73
合计	9,491,776.09	56.09

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,567,689.83	21,876,479.71
合计	21,567,689.83	21,876,479.71

其他说明

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

其他应收款
(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,059,611.67	7,312,494.07
1 至 2 年	8,743,036.83	13,271,587.65
2 至 3 年	6,043,109.44	2,741,948.40
3 年以上	1,435,778.43	1,048,225.53
合计	24,281,536.37	24,374,255.65

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金/备用金	16,227,383.52	16,713,776.40
应收暂付款	7,984,240.21	7,434,800.91
代扣代缴款项	69,912.64	224,796.08
应收赔偿款		882.26
合计	24,281,536.37	24,374,255.65

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	1,067,957.69	28,806.19	1,401,012.06	2,497,775.94
2026年1月1日余额在本期	1,067,957.69	28,806.19	1,401,012.06	2,497,775.94
--转入第二阶段	-13,004.46	13,004.46		
--转入第三阶段		-49.99	49.99	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	69,116.56	37,756.71	154,668.82	261,542.09
本期转回	36,881.48	6,181.66		43,063.14
本期转销				
本期核销				
其他变动	-2,200.68	-197.77	-9.90	-2,408.35
2026年6月30日余额	1,097,992.09	60,183.47	1,555,670.98	2,713,846.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳光峰控股有限公司	8,046,129.38	33.14	押金/保证金/备用金	1-2 年	402,306.47
赛力斯汽车有限公司	4,640,000.00	19.11	押金/保证金/备用金	1 年以内、2-3 年	232,000.00
HongKong YonyouXinfushe Cloud Technology Co.,Limited	466,975.94	1.92	押金/保证金/备用金	1 年以内	23,348.79
北京仲裁委员会	409,732.13	1.69	押金/保证金/备用金	1 年以内	20,486.61
深圳市物业管理服务促进中心	399,935.22	1.65	应收暂付款	1 年以内	19,996.76
合计	13,962,772.67	57.51	-	-	698,138.62

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	292,361,567.91	100,464,318.76	191,897,249.15	344,366,676.96	128,384,568.60	215,982,108.36
在产品	7,944,594.34	1,279,233.15	6,665,361.19	8,334,184.43	370,546.89	7,963,637.54
库存商品	146,859,467.20	54,149,775.92	92,709,691.28	169,335,349.28	55,306,650.35	114,028,698.93
合同履约成本	847,864.32		847,864.32	28,691.32		28,691.32

在途物资	357,091.51		357,091.51	16,271.32		16,271.32
发出商品	15,097,022.27	3,046,450.94	12,050,571.33	16,049,710.50	3,847,182.01	12,202,528.49
委托加工物资	5,775,677.39	875,870.52	4,899,806.87	2,853,836.74	248,154.42	2,605,682.32
合计	469,243,284.94	159,815,649.29	309,427,635.65	540,984,720.55	188,157,102.27	352,827,618.28

(2) 确认为存货的数据资源
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	128,384,568.60	7,008,770.71		34,926,226.45	2,794.10	100,464,318.76
在产品	370,546.89	1,279,233.15		370,546.89		1,279,233.15
库存商品	55,306,650.35	15,223,618.19		16,314,658.98	65,833.64	54,149,775.92
发出商品	3,847,182.01	3,662.58		802,304.94	2,088.71	3,046,450.94
委托加工物资	248,154.42	746,795.64		119,079.54		875,870.52
合计	188,157,102.27	24,262,080.27		52,532,816.80	70,716.45	159,815,649.29

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料以所生产的产成品的历史平均售价或实际平均售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品、委托加工物资	以所生产的产成品的历史平均售价或实际平均售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	直接用于出售的存货，以该存货的历史平均售价或实际平均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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已计提存货跌价准备的存货领用/售出
发出商品	发出商品以该存货的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	无转回	本期已计提存货跌价准备的存货售出
合同履约成本	合同履约成本以该产品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	无转回	本期已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
受托开发	28,691.32	819,173.00			847,864.32
小 计	28,691.32	819,173.00			847,864.32

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产
☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	40,572,726.02	48,417,345.73
一年内到期的大额存单	64,803,671.26	85,274,191.78
合计	105,376,397.28	133,691,537.51

注：上表金额为期末账面价值。

一年内到期的债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	335,397.84	727,383.64
待抵扣进项税	97,642,627.49	92,168,465.86
预缴所得税	942,277.41	40,226.35
合计	98,920,302.74	92,936,075.85

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

14、债权投资
(1) 债权投资情况
☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末重要的债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 减值准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况
☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资的核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

15、其他债权投资
(1) 其他债权投资情况
☐ 适用 ☒ 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 减值准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况
☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他债权投资的核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
分期款	29,467,058.86	3,991,492.45	25,475,566.41	44,176,392.17	4,871,428.49	39,304,963.68	3.50%-4.30%
其中： 未实现 融资收 益	630,074.32		630,074.32	942,914.59		942,914.59	3.50%-4.30%
合计	29,467,058.86	3,991,492.45	25,475,566.41	44,176,392.17	4,871,428.49	39,304,963.68	-

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,467,058.86	100.00	3,991,492.45	13.55	25,475,566.41	44,176,392.17	100.00	4,871,428.49	11.03	39,304,963.68
其中：										
合计	29,467,058.86	-	3,991,492.45	-	25,475,566.41	44,176,392.17	-	4,871,428.49	-	39,304,963.68

按单项计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备的说明

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	29,467,058.86	3,991,492.45	13.55
合计	29,467,058.86	3,991,492.45	13.55

按组合计提坏账准备的说明

□ 适用 √ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

(3) 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,871,428.49	-879,936.04				3,991,492.45
合计	4,871,428.49	-879,936.04				3,991,492.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

□ 适用 √ 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应收款核销说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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												
小计												
二、联营企业												
深圳众见科 技有限公司	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	
小计	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	
合计	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投 资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
深圳市时代华影科技股份有限公司	7,075,419.38						7,075,419.38				
深圳市碧维视科技有限公司											
合计	7,075,419.38						7,075,419.38				

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

- 1、公司对深圳市时代华影科技股份有限公司和深圳市碧维视科技有限公司的股权投资，目的主要系促进未来开展业务合作，并非以交易为目的，所以将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。
- 2、深圳市碧维视科技有限公司的期末账面价值为零，其中成本为 4,900,000.00 元，累计确认的公允价值变动金额为-4,900,000.00 元。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	28,100,970.33	29,000,000.03
其中：股权投资	28,100,970.33	29,000,000.03
合计	28,100,970.33	29,000,000.03

其他说明

无

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

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	608,683,106.76	628,418,626.13
合计	608,683,106.76	628,418,626.13

其他说明

无

固定资产
(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	固定资产改良支出	机器设备	运输工具	电子设备及其他	经营租出设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	392,921,879.40	23,173,929.14	208,772,305.02	4,094,285.94	85,104,695.07	606,979,332.02	1,321,046,426.59
2.本期增加金额	10,506,815.11		18,528,995.38	-37,144.10	2,303,179.24	2,285,141.16	33,586,986.79
（1）购置			18,528,995.38		2,378,291.27		20,907,286.65
（2）在建工程转入	10,506,815.11					2,285,141.16	12,791,956.27
（3）存货转入					5,040.96		5,040.96
（4）汇率变动				-37,144.10	-80,152.99		-117,297.09
3.本期减少金额			14,470,717.33	-507,546.58	1,089,455.03	21,553,321.09	36,605,946.87
（1）处置或报废			14,470,717.33	-507,546.58	1,078,226.36		15,041,397.11
（2）转入存货					11,228.67	21,553,321.09	21,564,549.76

4.期末余额	403,428,694.51	23,173,929.14	212,830,583.07	4,564,688.42	86,318,419.28	587,711,152.09	1,318,027,466.51
二、累计折旧							
1.期初余额	11,908,492.25	590,113.12	125,902,390.95	1,618,717.78	52,359,948.69	489,675,941.41	682,055,604.20
2.本期增加金额	8,038,276.24	1,681,284.24	13,747,973.33	380,346.29	3,259,543.36	17,089,255.17	44,196,678.63
（1）计提	8,038,276.24	1,681,284.24	13,747,973.33	380,346.29	3,300,974.28	17,089,255.17	44,238,109.55
（2）汇率变动					-41,430.92		-41,430.92
3.本期减少金额			8,535,966.34	-82,681.52	888,824.25	18,852,475.77	28,194,584.84
（1）处置或报废			8,535,966.34	-82,681.52	880,747.19		9,334,032.01
（2）转入存货					8,077.06	18,852,475.77	18,860,552.83
4.期末余额	19,946,768.49	2,271,397.36	131,114,397.94	2,081,745.59	54,730,667.80	487,912,720.81	698,057,697.99
三、减值准备							
1.期初余额			3,873,069.55			6,699,126.71	10,572,196.26
2.本期增加金额			116,310.34			1,360,073.84	1,476,384.18
（1）计提						1,360,073.84	1,360,073.84
（2）其他			116,310.34				116,310.34
3.本期减少金额						761,918.68	761,918.68
（1）处置或报废							
（2）转入存货						761,918.68	761,918.68
4.期末余额			3,989,379.89			7,297,281.87	11,286,661.76
四、账面价值							
1.期末账面价值	383,481,926.02	20,902,531.78	77,726,805.24	2,482,942.83	31,587,751.48	92,501,149.41	608,683,106.76
2.期初账面价值	381,013,387.15	22,583,816.02	78,996,844.52	2,475,568.16	32,744,746.38	110,604,263.90	628,418,626.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
经营租出设备	82,356,844.85	67,956,826.50	5,809,093.80	8,590,924.55	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营租出设备	83,910,224.86

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
总部大楼	383,481,926.02	尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
经营租出设备	1,671,963.85	311,890.01	1,360,073.84	该类设备已终止对外出租业务，无后续租赁收益，且无持续使用价值；自行处置，无处置费用。	可回收残值	公司评估及报废审批文件
合计	1,671,963.85	311,890.01	1,360,073.84			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
经营租出设备	92,189,259.4	206,653,470.10		不适用	不适用	资产尚可使用年限、平均售价、平均使用率	资产使用年限、本年度实际平均售价、本年度实际使用率
合计	92,189,259.4	206,653,470.10					

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

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,593,124.62	4,204,010.29
合计	8,593,124.62	4,204,010.29

其他说明

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
总部大楼项目	6,344,743.05		6,344,743.05	2,358,755.70		2,358,755.70
待租资产	1,841,003.40		1,841,003.40	1,845,254.59		1,845,254.59
装修工程	407,378.17		407,378.17			
合计	8,593,124.62		8,593,124.62	4,204,010.29		4,204,010.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
总部大楼项目	490,491,009.17	2,358,755.70	14,492,802.46	10,506,815.11		6,344,743.05	82.25	98.45	16,032,084.84			自有资金
待租资产		1,845,254.59	2,280,889.97	2,285,141.16		1,841,003.40						自有资金
装修工程			724,580.91		317,202.74	407,378.17						自有资金
合计	490,491,009.17	4,204,010.29	17,498,273.34	12,791,956.27	317,202.74	8,593,124.62	-	-	16,032,084.84	-	-	-

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	101,540,517.65	101,540,517.65
2.本期增加金额	10,851,010.91	10,851,010.91
(1) 租入	10,978,818.57	10,978,818.57
(2) 其他变动	-127,807.66	-127,807.66
3.本期减少金额	11,594,667.70	11,594,667.70
(1) 处置	11,594,667.70	11,594,667.70
4.期末余额	100,796,860.86	100,796,860.86
二、累计折旧		
1.期初余额	36,962,939.20	36,962,939.20
2.本期增加金额	17,231,849.37	17,231,849.37
(1) 计提	17,231,849.37	17,231,849.37
(2) 其他变动		
3.本期减少金额	5,688,197.43	5,688,197.43
(1) 处置	5,688,197.43	5,688,197.43
4.期末余额	48,506,591.14	48,506,591.14
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	52,290,269.72	52,290,269.72
2.期初账面价值	64,577,578.45	64,577,578.45

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	330,630,000.00	20,059,950.00	35,331,814.62	386,021,764.62
2.本期增加金额	25,079,496.73		566,063.02	25,645,559.75
(1)购置	25,079,496.73		566,063.02	25,645,559.75
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	355,709,496.73	20,059,950.00	35,897,877.64	411,667,324.37
二、累计摊销				
1.期初余额	82,657,500.30	16,390,600.14	24,780,710.83	123,828,811.27
2.本期增加金额	5,510,500.02		2,351,081.69	7,861,581.71
(1)计提	5,510,500.02		2,351,081.69	7,861,581.71
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	88,168,000.32	16,390,600.14	27,131,792.52	131,690,392.98
三、减值准备				
1.期初余额		3,669,349.86		3,669,349.86
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		3,669,349.86		3,669,349.86
四、账面价值				
1.期末账面价值	267,541,496.41		8,766,085.12	276,307,581.53
2.期初账面价值	247,972,499.70		10,551,103.79	258,523,603.49

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0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺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

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
坪山创智谷基地-厂房改造及装修工程	97,380,880.19	317,202.74	6,329,519.76		91,368,563.17
坪山创智谷基地-配套设施改造及装修工程	3,857,820.66		432,696.24		3,425,124.42
办公改造及装修工程	186,977.33		135,959.54		51,017.79
合计	101,425,678.18	317,202.74	6,898,175.54		94,844,705.38

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	119,315,361.36	17,898,795.25	147,577,880.79	22,137,060.73
内部交易未实现利润	88,211,581.81	13,231,737.28	106,783,043.47	16,017,456.53
可抵扣亏损	535,949,467.27	80,392,420.09	451,368,891.03	67,705,333.65
租赁负债	48,440,111.59	7,266,016.74	67,232,017.49	10,220,108.20
股份支付			6,956,625.00	1,043,493.75
递延收益	3,228,827.36	484,324.10	1,203,587.30	180,538.10
预计负债	34,216,770.07	5,132,515.51	36,289,195.36	5,443,379.31
其他流动负债	9,632,666.96	1,444,900.04	11,919,572.74	1,787,935.91
合计	838,994,786.42	125,850,709.01	829,330,813.18	124,535,306.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融资产公允价值变动	1,130,080.00	169,512.00	702,435.96	105,365.39
使用权资产	46,150,207.15	6,922,531.07	64,515,204.44	9,812,586.24
长期应收款	91,202,873.74	13,680,431.06	104,556,256.35	15,683,438.45
合计	138,483,160.89	20,772,474.13	169,773,896.75	25,601,390.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	19,444,455.37	106,406,253.63	23,424,181.71	101,111,124.47
递延所得税负债	19,444,455.37	1,328,018.76	23,424,181.71	2,177,208.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,124,717,028.89	1,020,862,647.57
资产减值准备	76,677,789.14	82,099,943.24
内部交易未实现利润	4,742,794.37	7,280,342.96
预计负债	2,694,800.59	5,083,166.47
递延收益		89,071.42
股份支付费用	167,757.35	357,369.73
租赁	684,742.26	349,438.13
其他权益工具投资公允价值变动	4,900,000.00	4,900,000.00
其他流动负债		947,841.87
合计	1,214,584,912.60	1,121,969,821.39

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	425,646.68	585,585.70	
2027	5,770,700.87	5,826,183.64	
2028	18,214,586.10	18,315,781.45	
2029	52,335,225.35	48,732,811.56	
2030	47,290,667.01	47,812,211.87	
2031	155,767,910.70	86,704,079.12	
2032	134,704,750.94	134,705,750.94	
2033	194,008,252.39	194,008,252.39	
2034	168,560,520.99	162,518,040.60	
2035	110,330,483.12	120,423,612.23	
2036	18,231,214.29		
无到期期限	219,077,070.45	201,230,338.07	
合计	1,124,717,028.89	1,020,862,647.57	

其他说明

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产购置款	9,700,695.90		9,700,695.90	17,537,262.58		17,537,262.58
大额存单	324,861,203.13		324,861,203.13	281,847,595.22		281,847,595.22
合计	334,561,899.03		334,561,899.03	299,384,857.80		299,384,857.80

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	43,363,963.64	43,363,963.64	未到期的定期存款及利息、保证金、监管户资金	未到期的定期存款及利息、账户保证金	88,448,949.43	88,448,949.43	定期存款及利息、保证金、受限账户资金	未到期的定期存款及利息、账户保证金，支付受限
无形资产	330,630,000.00	242,461,999.68	抵押	抵押担保	330,630,000.00	247,972,499.70	抵押	抵押担保
合计	373,993,963.64	285,8			419,07	336,42		

		25,96 3.32			8,949.4 3	1,449.1 3		
--	--	---------------	--	--	--------------	--------------	--	--

其他说明

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	118,000,000.00	115,000,000.00
应付利息	109,067.44	114,083.68
合计	148,109,067.44	155,114,083.68

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,572,585.28	88,347,993.41
合计	42,572,585.28	88,347,993.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款项	161,536,419.38	202,435,678.29
合计	161,536,419.38	202,435,678.29

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

37、预收款项

(1)预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收充值款	70,800,795.82	81,595,816.24
预收租金	215,298.47	2,543,767.92
合计	71,016,094.29	84,139,584.16

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1)合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	33,580,665.04	37,043,082.82
合计	33,580,665.04	37,043,082.82

(2)账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,443,070.31	134,729,783.31	160,080,429.16	22,092,424.46
二、离职后福利-设定提存计划	270,463.80	8,721,876.17	8,548,278.89	444,061.08
三、辞退福利	2,004,366.72	11,150,983.44	12,941,362.90	213,987.26
合计	49,717,900.83	154,602,642.92	181,570,070.95	22,750,472.80

(2)短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,805,684.98	120,637,519.11	145,904,439.80	21,538,764.29
二、职工福利费	293,211.77	1,743,183.50	1,813,183.50	223,211.77
三、社会保险费	183,850.83	3,739,859.56	3,735,419.23	188,291.16
其中：医疗保险费	175,953.38	3,290,700.84	3,286,544.08	180,110.14

工伤保险费	7,897.45	247,733.64	247,450.07	8,181.02
生育保险费		201,425.08	201,425.08	
四、住房公积金		8,168,705.00	8,159,047.56	9,657.44
五、工会经费和职工教育经费	160,322.73	440,516.14	468,339.07	132,499.80
合计	47,443,070.31	134,729,783.31	160,080,429.16	22,092,424.46

(3) 设定提存计划列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	262,477.87	7,485,550.30	7,481,044.81	266,983.36
2、失业保险费	7,985.93	288,561.87	288,326.58	8,221.22
3、企业年金缴费		947,764.00	778,907.50	168,856.50
合计	270,463.80	8,721,876.17	8,548,278.89	444,061.08

其他说明

□ 适用 √ 不适用

40、 应交税费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,206,012.36	11,110,071.43
企业所得税	9,507,336.01	18,142,438.83
个人所得税	1,288,339.34	2,999,625.27
城市维护建设税	237,821.04	559,425.33
教育费附加	121,042.32	274,619.08
地方教育附加	80,694.88	183,079.40
印花税	162,690.16	302,745.06
城镇土地使用税	8,914.32	
其他	4,845.71	
合计	19,617,696.14	33,572,004.40

其他说明

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	16,100,000.00	
其他应付款	52,204,095.88	49,464,331.92
合计	68,304,095.88	49,464,331.92

(2) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

(3) 应付股利

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-中国电影器材有限责任公司及其关联公司	16,100,000.00	

合计	16,100,000.00	
-----------	----------------------	--

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：

不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金/备用金	17,877,648.34	16,111,102.16
应付暂收款	475,806.84	353,866.69
预提费用	33,210,877.89	32,464,151.23
代扣代缴款项	639,762.81	535,211.84
合计	52,204,095.88	49,464,331.92

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	88,445,899.66	147,403,317.08
一年内到期的租赁负债	33,522,468.49	33,720,045.89
一年内到期的预计负债	6,838,775.20	8,363,576.61
应付利息	52,992.70	123,197.14
合计	128,860,136.05	189,610,136.72

其他说明

无

44、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建信融通票据	41,969,732.65	14,741,853.65
应付返利款	11,104,924.14	13,867,414.61
待转销项税额	2,088,198.24	2,981,091.43
合计	55,162,855.03	31,590,359.69

短期应付债券的增减变动

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	121,449,628.70	117,734,621.77
保证借款	25,770,026.58	
信用借款	64,625,000.00	87,725,000.00
应付利息	147,246.63	154,104.72
合计	211,991,901.91	205,613,726.49

长期借款分类的说明

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	22,188,998.45	34,676,297.64
减：未确认融资费用	446,550.52	752,513.90
合计	21,742,447.93	33,923,783.74

其他说明

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬
☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	31,500,753.90	32,808,245.96	三包费用
应付退货款	626,183.84	927,922.90	
合计	32,126,937.74	33,736,168.86	-

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
资产相关政府补助	181,497.58		28,291.14	153,206.44	相关资产在使用寿命内
收益相关政府补助	1,111,161.14	3,457,400.00	1,492,940.22	3,075,620.92	补偿以后期间的相关成本费用或损失
合计	1,292,658.72	3,457,400.00	1,521,231.36	3,228,827.36	-

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

52、其他非流动负债
☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	459,615,635						459,615,635

其他说明

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

55、资本公积
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,418,474,998.31			1,418,474,998.31
其他资本公积	141,110,946.31		2,900.54	141,108,045.77
合计	1,559,585,944.62		2,900.54	1,559,583,044.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期以权益结算的股份支付费用总额为-7,401.22 元，其中计入资本公积（其他资本公积）的金额为-2,900.54 元，归属于少数股东权益的金额为-4,500.68 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	49,885,599.77			49,885,599.77
合计	49,885,599.77			49,885,599.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 4,900,000.00							- 4,900,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 4,900,000.00							- 4,900,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	18,394,576.56	6,371,382.74				4,748,694.75	1,622,687.99	23,143,271.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

项目	期初 余额	本期发生金额						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	
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	18,394,5 76.56	6,371,3 82.74				4,748,69 4.75	1,622,68 7.99	23,143,2 71.31
其他综合收益 合计	13,494,5 76.56	6,371,3 82.74				4,748,69 4.75	1,622,68 7.99	18,243,2 71.31

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：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,160,084.90			103,160,084.90
合计	103,160,084.90			103,160,084.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	359,724,458.74	644,702,699.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	359,724,458.74	644,702,699.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-92,351,321.58	-273,558,579.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,419,661.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	267,373,137.16	359,724,458.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,035,983.37	264,300,865.44	958,087,597.06	700,884,674.20
其他业务	32,224,631.99	22,755,777.24	3,397,678.48	1,843,921.25
合计	477,260,615.36	287,056,642.68	961,485,275.54	702,728,595.45

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
激光光学引擎	109,372,271.41	63,994,013.06	393,505,071.71	307,388,534.64
激光投影整机	182,448,003.85	128,649,203.17	362,017,996.42	280,373,194.97
其他	57,911,848.91	52,653,924.79	56,905,630.96	56,851,085.96
小计	349,732,124.17	245,297,141.02	812,428,699.08	644,612,815.57

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	261,448,410.91	193,868,768.72	690,086,440.80	569,910,732.59
境外	88,283,713.26	51,428,372.30	122,342,258.28	74,702,082.98
小计	349,732,124.17	245,297,141.02	812,428,699.08	644,612,815.57

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	346,998,510.78	809,307,429.79
在某一时段内确认收入	2,733,613.39	3,121,269.29
小计	349,732,124.17	812,428,699.08

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
销售商品	商品交付时	付款期限一般为产品交付后一定期限	产品	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	一般为预收	技术服务	是	无	
提供服务	服务提供时	一般为预收	租赁服务	是	无	

(4) 分摊至剩余履约义务的说明
☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整
☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

62、税金及附加
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,482,448.69	2,426,830.73
教育费附加	731,373.03	1,190,919.64
地方教育附加	487,578.51	793,946.43
印花税	438,871.34	645,739.05
其他	22,960.60	39,437.23
合计	3,163,232.17	5,096,873.08

其他说明

无

63、销售费用
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,452,371.76	34,988,855.69
市场推广费	10,043,684.68	21,015,995.33
服务费用	3,332,115.27	4,971,313.20
广告及业务宣传费	1,403,459.18	1,495,322.99
差旅费	2,591,429.64	3,149,990.85
业务招待费	991,788.72	1,087,198.30
其他费用	7,798,750.13	8,357,308.67
合计	60,613,599.38	75,065,985.03

其他说明

无

64、管理费用
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,725,886.17	37,602,650.26
房租费用	3,245,808.71	3,393,874.97
服务费	9,821,927.10	10,270,424.96
折旧摊销费	14,646,854.74	16,362,985.33
股份支付费用	-7,401.22	2,581,218.13
其他费用	3,234,694.48	6,060,387.86
合计	62,667,769.98	76,271,541.51

其他说明

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,708,222.71	83,353,173.27
物料耗用费	8,529,085.33	15,748,604.26
房租费用	1,641,147.23	2,474,775.68
服务费	15,503,241.64	3,190,767.24
折旧摊销费	11,079,185.27	11,131,872.81
检测费	1,626,695.38	2,013,564.42
专利费	2,938,748.06	2,685,340.59
其他费用	5,053,612.61	4,199,239.15
合计	118,079,938.23	124,797,337.42

其他说明

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,441,146.98	8,766,928.56
减：利息收入	-9,258,678.23	-10,980,621.64
汇兑损益	15,311,407.74	3,864,983.77
银行手续费	330,391.29	949,742.87
合计	13,824,267.78	2,601,033.56

其他说明

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	28,291.14	1,054,259.13
与收益相关的政府补助	2,422,283.28	1,584,106.86
代扣个人所得税手续费返还	443,090.52	435,669.54
增值税进项税额加计抵扣		1,285,548.74
增值税软件退税		5,561,550.94
合计	2,893,664.94	9,921,135.21

其他说明

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-621,231.47	-884,291.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,934,986.20	4,162,531.53
应收款项融资贴现损失	-204,192.73	-1,351,168.09
合计	2,109,562.00	1,927,071.97

其他说明

无

69、净敞口套期收益
☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	888,400.00	1,421,245.26
合计	888,400.00	1,421,245.26

其他说明

无

71、资产处置收益
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	44,618.27	-7,135.76
使用权资产处置收益	270,448.73	891,269.75
合计	315,067.00	884,133.99

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

72、信用减值损失
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	25,856.13	102,051.97
应收账款坏账损失	1,480,089.41	3,092,880.73
其他应收款坏账损失	-218,479.29	484,513.66
长期应收款坏账损失	879,936.04	-460,547.10
一年内到期的非流动资产减值损失	-10,421.60	-793,884.44
合计	2,156,980.69	2,425,014.82

其他说明

无

73、资产减值损失
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-760,748.09	-120,645.37
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,262,080.27	-39,133,105.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-1,360,073.84	-1,219,939.40
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	-26,382,902.20	-40,473,690.28

其他说明

无

74、营业外收入

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	128,435.99	19,273.62	128,435.99
其中：固定资产处置利得	128,435.99	19,273.62	128,435.99
无需支付的款项	43,291.21	149.79	43,291.21
其他	2,067,775.49	178,243.07	2,067,775.49
合计	2,239,502.69	197,666.48	2,239,502.69

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

75、营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	595,402.25	525,465.65	595,402.25
其中：固定资产处置损失	595,402.25	525,465.65	595,402.25
罚款及滞纳金	24,786.79	30,729.96	24,786.79
赔偿款		91,034,383.40	
其他	443,313.75	1,607,046.18	443,313.75
合计	1,063,502.79	93,197,625.19	1,063,502.79

其他说明

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,900,094.60	12,459,231.07
递延所得税费用	-6,144,318.77	-16,439,698.93
合计	5,755,775.83	-3,980,467.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-84,988,062.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,748,209.37
子公司适用不同税率的影响	-7,533,879.22
调整以前期间所得税的影响	1,660,889.51
非应税收入的影响	-452,607.61

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,285.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-211,861.76
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	33,688,220.31
研发费用加计扣除的影响	-11,821,982.84
其他	3,053,921.69
所得税费用	5,755,775.83

其他说明

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

其他综合收益详见本报告第八节.七.57 之说明。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,628,571.03	7,189,039.73
政府补助	4,794,234.64	2,416,972.89
收回保证金	1,502,817.37	8,116,680.22
营业外收入	2,334,650.39	177,768.58
其他往来	2,101,644.58	30,065,076.65
合计	16,361,918.01	47,965,538.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用销售费用研发费用	53,301,772.78	85,156,557.94
营业外支出	74,786.79	20,031.92
支付保证金	353,450.08	1,691,121.17
手续费	199,720.29	359,719.02
其他往来	1,578,214.72	2,955,658.53
合计	55,507,944.67	90,183,088.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	876,000,000.00	1,277,000,000.00
收回定期存款	43,845,600.00	
收回大额存单	20,000,000.00	
合计	939,845,600.00	1,277,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	926,000,000.00	1,364,000,000.00
购买定期存款		30,000,000.00
购买大额存单	40,000,000.00	60,000,000.00
股权投资	5,000,000.00	
合计	971,000,000.00	1,454,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利支付费用		5,663.68
实际租赁付款额	19,448,433.05	13,332,642.38
少数股东投资款退回		4,100,000.00
回购股票款		19,993,637.45
合计	19,448,433.05	37,431,943.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	155,114,083.68	78,000,000.00	2,047,469.05	87,052,485.29		148,109,067.44
长期借款（含一年内到期的长期借款）	353,140,240.71	66,810,528.29	3,918,538.72	123,378,513.45		300,490,794.27
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	67,643,829.63		12,643,964.68	18,862,209.82	6,160,668.07	55,264,916.42
其他流动负债（建信融通票据）	14,741,853.65	27,227,879.00				41,969,732.65
合计	590,640,007.67	172,038,407.29	18,609,972.45	229,293,208.56	6,160,668.07	545,834,510.78

(4) 以净额列报现金流量的说明
☐ 适用 ☒ 不适用

(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
☒ 适用 ☐ 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	9,574,665.89	21,034,906.17
其中：支付货款	6,584,404.89	20,341,906.71
支付资产采购款	2,990,261.00	693,000.00

79、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-90,743,838.36	-137,990,670.39
加：资产减值准备	26,382,902.20	40,473,690.28
信用减值损失	-2,156,980.69	-2,425,014.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,238,109.55	50,823,224.23
使用权资产摊销	17,231,849.37	19,318,716.47
无形资产摊销	7,861,581.71	5,370,636.18
长期待摊费用摊销	6,898,175.54	1,004,572.39
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）	-315,067.00	-1,000,444.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	466,966.26	506,192.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-888,400.00	-1,421,245.26
财务费用（收益以“-”号填列）	22,883,225.72	13,221,936.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,313,754.73	-3,278,240.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,295,129.16	-18,895,798.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-849,189.61	-1,908,071.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,263,508.07	94,436,207.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,470,551.19	125,136,997.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-139,591,903.89	-91,740,121.67
其他	-363,532.70	2,584,930.17
经营活动产生的现金流量净额	-29,820,926.54	94,217,497.37
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	736,180,469.76	1,089,086,438.12
减：现金的期初余额	940,118,624.89	1,326,535,771.86
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	-203,938,155.13	-237,449,333.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	736,180,469.76	940,118,624.89
其中：库存现金	5,639.86	5,887.04
可随时用于支付的银行存款	732,170,241.75	934,420,261.15
可随时用于支付的其他货币资金	4,004,588.15	5,692,476.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	736,180,469.76	940,118,624.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	310,304.00	2,659,555.07	使用范围受限、支付受限
银行存款	43,053,659.64	85,789,394.36	未到期的定期存款及利息、保证金、监管账户资金
合计	43,363,963.64	88,448,949.43	-

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

81、外币货币性项目
(1) 外币货币性项目
☒ 适用 ☐ 不适用

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	-	-	157,429,091.42
其中：美元	21,688,020.21	6.8109	147,714,936.85
英镑	408.72	9.0145	3,684.41
港币	1,408,329.92	0.8686	1,223,204.95
越南盾	156,265,857.00	0.0003	40,388.69
欧元	1,064,686.12	7.7671	8,269,523.56

澳大利亚元	240.58	4.6804	1,126.01
日本日圆	1,484,211.00	0.0420	62,403.65
泰铢	79,116.66	0.2042	16,159.10
加拿大币	20,350.88	4.7847	97,372.86
阿联酋迪拉姆	157.39	1.8511	291.34
应收账款	-	-	11,604,839.59
其中：美元	1,493,237.19	6.8109	10,170,289.18
欧元	176,896.27	7.7671	1,373,971.02
应付账款	-	-	16,795,466.21
其中：美元	2,456,091.59	6.8109	16,728,194.21
日本日圆	1,600,000.00	0.0420	67,272.00
其他应收款	-	-	1,090,349.33
其中：美元	156,094.69	6.8109	1,063,145.32
越南盾	105,253,684.00	0.0003	27,204.01

其他说明

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

项 目	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
光峰光电香港有限公司	香港	美元	通用货币
Appotronics USA, Inc.	美国	美元	当地货币
JoveAI Limited	开曼群岛	美元	通用货币
JoveAI Innovation, Inc.	美国	美元	当地货币
FORMOVIE LIMITED	香港	美元	通用货币
JoveAI Asia Company Limited	越南	越南盾	当地货币
HONGKONG ORANGE JUICE ENERGY TECHNOLOGY CO., LIMITED	香港	美元	通用货币
Wemax Inc	美国	美元	当地货币
Appotronics International Limited	香港	美元	通用货币
APPOTRONICS TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED	香港	美元	通用货币
Appotronics Japan 株式会社	日本	美元	通用货币
Appotronics Holding B.V	荷兰	美元	通用货币
Appotronics International 1 Limited	香港	美元	通用货币
Appotronics International 2 Limited	香港	美元	通用货币
Appotronics Hong Kong Holding Limited	香港	美元	通用货币
APPOTRONICS TECHNOLOGY (THAILAND)	泰国	泰铢	当地货币
Appotronics Inc.	美国	美元	当地货币
Formovie International Limited	香港	美元	通用货币

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 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

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	805,861.63	1,143,125.48
合计	805,861.63	1,143,125.48

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额20,284,037.22（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
放映服务	112,460,438.73	102,689,745.02
房屋租赁	15,068,052.46	
合计	127,528,491.19	102,689,745.02

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

其他说明

无

83、数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

84、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,708,222.71	83,353,173.27
物料耗用费	8,529,085.33	15,748,604.26
房租费用	1,641,147.23	2,474,775.68
服务费	15,503,241.64	3,190,767.24

折旧摊销费	11,079,185.27	11,131,872.81
检测费	1,626,695.38	2,013,564.42
专利费	2,938,748.06	2,685,340.59
其他费用	5,053,612.61	4,199,239.15
合计	118,079,938.23	124,797,337.42
其中：费用化研发支出	118,079,938.23	124,797,337.42

其他说明

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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：

☒适用 ☐不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（六）主要控股参股公司分析”。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市光峰激光显示技术有限公司	深圳	CNY 1,650.00	深圳	激光显示产品研发、销售	100		同一控制下企业合并
深圳市光峰软件技术有限公司	深圳	CNY 10.00	深圳	计算机软硬件的技术开发、销售	100		设立
深圳光峰显示设备有限公司	深圳	CNY 300.00	深圳	显示产品的技术开发、销售和技术服务；经营进出口业务	100		设立
深圳市光峰小明科技有限公司	深圳	CNY 200.00	深圳	激光显示技术的开发、咨询、转让	100		设立
深圳市光峰家庭院线科技有限公司	深圳	CNY 10.00	深圳	与半导体光电产品相关的软件开发	100		设立
深圳市光峰激光科技有限公司	深圳	CNY 50.00	深圳	半导体光电设备的软件开发	100		设立
天津柏年影业合伙企业（有限合伙）	天津	CNY 824.70	天津	未开展具体经营业务	99	1	非同一控制下企业合并
清大光峰（厦门）科技有限公司	深圳	CNY 510.00	厦门	信息技术咨询服务	100		设立
峰米（重庆）创新科技有限公司	重庆	CNY 7,017.54	重庆	投影设备制造与销售	39.19		设立
峰米（北京）科技有限公司	北京	CNY 5,000.00	北京	技术、软件开发		39.19	设立
重庆市光波电子商务有限公司	重庆	CNY 1.00	重庆	未开展具体经营业务		39.19	设立
重庆市峨巍电子商务有限公司	重庆	CNY 1.00	重庆	未开展具体经营业务		39.19	设立
深圳市橙汁能量科技有限公司	深圳	CNY 500.00	深圳	消费电子产品销售		39.19	设立
Hongkong Orange Juice Energy Technology Co.,Limited	香港	HKD 1.00	香港	经营进出口业务		39.19	设立
Wemax INC	美国	USD 2.00	美国	经营进出口业务		39.19	设立
要有光（重庆）电子商务有限公司	重庆	CNY1,000.00	重庆	未开展具体经营业务		39.19	设立
Formovie Limited	香港	HKD 1.00	香港	投影设备销售		39.19	设立

中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	北京	CNY 10,000.00	北京	激光电影放映设备等产品的研发、生产、技术服务、销售与租赁	24.84	42.96	同一控制下企业合并
Appotronics Hong Kong Limited	香港	USD 4,320.00	香港	半导体光电产品生产、研发，销售、咨询，投资及视频内容增值业务		100	设立
Appotronics USA, Inc.	美国	USD 0.10	美国	半导体光电产品的研发、制造和销售		100	同一控制下企业合并
JoveAI Limited	开曼群岛	USD 0.14	开曼群岛	未开展具体经营业务		74.37	设立
JoveAI Innovation, Inc.	美国	USD 0.0001	美国	激光显示软件系统的研发		74.37	设立
JoveAI Asia Company Limited	越南	VND 232,300.00	越南	投影设备及银幕、电子计算机的技术研发		74.37	设立
Appotronics International Limited	香港	USD 1.00	香港	半导体光电产品生产、研发，销售、咨询，投资及视频内容增值业务	100		设立
光峰智造（深圳）有限公司	深圳	CNY 5,000.00	深圳	光电子器件研发、制造及销售	100		设立
深圳前海泰石投资合伙企业（有限合伙）	深圳	CNY 1,000.00	深圳	未开展具体经营业务	70	30	非同一控制下企业合并
深圳光峰车载光应用有限公司	深圳	CNY 15,000.00	深圳	智能车载设备研发、制造及销售	100		设立
深圳清峰物业管理有限公司	深圳	CNY 100.00	深圳	物业管理；非居住房地产租赁	100		设立
Appotronics International 1 Limited	香港	USD 0.0001	香港	未开展具体经营业务		100	设立
Appotronics International 2 Limited	香港	USD 0.0001	香港	未开展具体经营业务		100	设立
Appotronics Hong Kong Holding Limited	香港	HKD 1.00	香港	未开展具体经营业务	100		设立
Appotronics Japan 株式会社	日本	JPY 1000.00	日本	光学部件采购与销售		100	设立
Appotronics Technology (HONG KONG) limited	香港	HKD 1.00	香港	未开展具体经营业务	100		设立
Appotronics Holding B.V	荷兰	EUR 5.00	荷兰	未开展具体经营业务		100	设立
Appotronics Technology (Thailand) Limited	泰国	THB 12,700.00	泰国	未开展具体经营业务	0.002	99.998	设立
Appotronics Inc.	美国	USD 1.00	美国	未开展具体经营业务		100	设立
Formovie International Limited	香港	HKD 10.00	香港	投影设备销售		39.19	设立
峰米（深圳）电子商务有限公司	深圳	CNY 500.00	深圳	未开展具体经营业务		39.19	设立

注：除上述主要子公司外，本公司 2026 年 6 月末还包括 5 家未实际经营的子公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

无

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

峰米（北京）科技有限公司、Formovie Limited、重庆市峨巍电子商务有限公司、重庆市光波电子商务有限公司、要有光（重庆）电子商务有限公司和峰米（深圳）电子商务有限公司、Formovie International Limited 是峰米（重庆）创新科技有限公司的全资子公司，Hongkong Orange Juice Energy Technology Co.,Limited 和 Wemax INC 是深圳市橙汁能量科技有限公司的全资子公司，深圳市橙汁能量科技有限公司是峰米（重庆）创新科技有限公司的全资子公司。

公司及其一致行动人深圳市峰业投资咨询有限合伙企业（有限合伙）合计持有峰米（重庆）创新科技有限公司表决权比例为 52.1250%，且按公司意见行使表决权，所享有的表决权已足以对峰米（重庆）创新科技有限公司股东会的决议产生决定性影响，公司为峰米（重庆）创新科技有限公司的控股股东。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

无

确定公司是代理人还是委托人的依据

无

其他说明

无

(2)重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
峰米（重庆）创新科技有限公司	60.81	-13,945,624.73		-339,108,292.32
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	32.20	17,501,641.36	32,200,000.00	176,124,297.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，公司及其一致行动人深圳市峰业投资咨询有限合伙企业（有限合伙）合计持有峰米（重庆）创新科技有限公司表决权比例为 52.1250%，且按公司意见行使表决权。

其他说明：

□适用 √不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
峰米（重庆）创新科技有限公司	115,912,295.28	10,754,001.77	126,666,297.05	653,899,846.04	30,418,633.75	684,318,479.79	134,723,236.59	11,432,515.65	146,155,752.24	678,990,542.54	4,048,968.16	683,039,510.70
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	384,975,949.97	369,051,106.27	754,027,056.24	199,007,923.78	8,049,265.87	207,057,189.65	423,837,634.25	378,948,116.71	802,785,750.96	203,017,619.41	7,151,188.43	210,168,807.84

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
峰米（重庆）创新科技有限公司	73,683,134.28	-22,933,110.89	-20,761,023.06	13,895,196.88	200,697,669.75	-45,519,407.63	-45,235,837.53	6,147,740.08
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	164,216,455.88	54,352,923.47	54,352,923.47	62,231,155.53	241,876,410.66	47,164,577.56	47,164,577.56	109,537,051.85

其他说明：
无

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
☐适用 ☒不适用

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:
☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益
☒适用 ☐不适用

(1)重要的合营企业或联营企业
☐适用 ☒不适用

(2)重要合营企业的主要财务信息
☐适用 ☒不适用

(3)重要联营企业的主要财务信息
☐适用 ☒不适用

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	5,809,058.87	6,430,290.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-621,231.47	-884,291.47
--其他综合收益		
--综合收益总额	-621,231.47	-884,291.47

其他说明

无

(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
☐适用 ☒不适用

(6)合营企业或联营企业发生的超额亏损
☐适用 ☒不适用

(7)与合营企业投资相关的未确认承诺
☐适用 ☒不适用

(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	181,497.58			28,291.14		153,206.44	与资产相关
递延收益	1,111,161.14	3,457,400.00		1,492,940.22		3,075,620.92	与收益相关
合计	1,292,658.72	3,457,400.00		1,521,231.36		3,228,827.36	-

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	2,893,664.94	9,921,135.21
合计	2,893,664.94	9,921,135.21

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第八节.七.4、第八节.七.5、第八节.七.6、第八节.七.7、第八节.七.9、第八节.七.16 之说明。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 43.25%（2025 年 12 月 31 日：35.50%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币别：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	448,599,861.71	465,296,262.44	245,588,530.38	157,711,320.46	61,996,411.60
应付票据	42,572,585.28	42,572,585.28	42,572,585.28		
应付账款	161,536,419.38	161,536,419.38	161,536,419.38		
其他应付款	68,304,095.88	68,304,095.88	68,304,095.88		
租赁负债	55,264,916.42	56,783,403.89	34,594,405.44	22,188,998.45	-
其他流动负债-建信融通票据	41,969,732.65	41,969,732.65	41,969,732.65		
小 计	818,247,611.32	836,462,499.52	594,565,769.01	179,900,318.91	61,996,411.60
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	508,254,324.39	529,210,866.81	312,347,160.66	148,255,061.68	68,608,644.47
应付票据	88,347,993.41	88,347,993.41	88,347,993.41		
应付账款	202,435,678.29	202,435,678.29	202,435,678.29		
其他应付款	49,464,331.92	49,464,331.92	49,464,331.92		
租赁负债	67,643,829.63	69,820,465.32	35,144,167.68	34,429,263.15	247,034.49
其他流动负债-建信融通票据	14,741,853.65	14,741,853.65	14,741,853.65		
小 计	930,888,011.29	954,021,189.40	702,481,185.61	182,684,324.83	68,855,678.96

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 303,994,609.45 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 333,124,288.97 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第八节.七.81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
票据贴现	应收款项融资	37,352,328.74	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	2,015,312.57	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	1,236,525.11	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	贴现	37,352,328.74	-204,192.73
应收票据	背书	2,015,312.57	
应收款项融资	背书	1,236,525.11	
合计		40,604,166.42	-204,192.73

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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			230,671,157.74	230,671,157.74
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			230,671,157.74	230,671,157.74
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			63,100,970.33	63,100,970.33
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			80,000,000.00	80,000,000.00

(5) 理财产品			71,130,080.00	71,130,080.00
(6) 应收款项融资			16,440,107.41	16,440,107.41
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			7,075,419.38	7,075,419.38
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			237,746,577.12	237,746,577.12
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司持有的银行理财产品，以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

公司采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括被投资单位期末净资产、商业汇票成本等。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他
☐ 适用 ☒ 不适用

十四、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
深圳光峰控股有限公司	深圳	半导体产品研发、销售；投资控股；房产租赁	1,000.00	17.35	17.35

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李屹

其他说明

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的子公司情况详见第八节.十之说明。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳众见科技有限公司	联营企业

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况
☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	可比期间持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	同一实际控制人
小米通讯技术有限公司及其关联公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	持有子公司 10%以上股份的少数股东及其关联公司
华域汽车系统股份有限公司及其关联公司	董高担任董、高的法人或组织
GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	可比期间参股公司
深圳市中光工业技术研究院	同一实际控制人

其他说明

无

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	电源、水冷、服务	8,949,163.67	11,000,000.00		23,520,432.35
小米通讯技术有限公司及其关联公司	电子元器件、服务	1,031,844.48	4,000,000.00		6,899,228.66
深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	电子元器件、服务	785,097.90	5,000,000.00		2,085,323.23
GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	服务	-13,207.55			
深圳光峰控股有限公司	服务	121,425.60			
合计		10,874,324.10	20,000,000.00		32,504,984.24

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小米通讯技术有限公司及其关联公司	激光电视、智能微投	20,617,360.21	111,564,128.36
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	激光光源、影院放映服务	7,458,851.84	8,473,078.76
深圳众见科技有限公司	服务	18,867.92	186,165.05
北京东方中原教育科技有限公司及其关联公司	教育投影机		469.03
GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	影院放映服务	101,794.03	125,651.40
深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	电子元器件、服务	5,410,334.90	3,182,346.06
深圳市中光工业技术研究院	服务	146.79	
合计		33,607,355.69	123,531,838.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	房租租赁	922,797.46	907,877.67

本公司作为承租方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
深圳光峰控股有限公司	房租租赁			15,540,191.13	862,223.35				8,892,678.98	1,269,313.39	
中国电影器材有限责任公司及其关联公司	房租租赁			1,046,275.24	91,048.94	5,985,814.10	7,534.38		2,092,554.98	25,189.65	

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借
☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	259.57	375.75

(8) 其他关联交易
☐ 适用 ☒ 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况
(1) 应收项目
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	小米通讯技术有限公司及其关联公司	14,404,685.83	720,234.29	1,794,561.83	89,728.09
应收账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	88,707.54	16,913.57	60,806.63	7,642.32
应收账款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	449,576.88	22,478.85	1,245,805.42	62,290.27
应收账款	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	750,935.78	750,935.78	775,096.19	774,967.13
小计	-	15,693,906.03	1,510,562.49	3,876,270.07	934,627.81
预付账款	小米通讯技术有限公司及其关联公司			661,275.52	
预付账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	2,232,928.73		2,360,232.61	
预付账款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	1,917,079.64			
小计	-	4,150,008.37		3,021,508.13	
其他应收款	深圳光峰控股有限公司	8,046,129.38	402,306.47	8,892,678.98	444,633.95
其他应收款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	191,444.00	9,572.20	191,444.00	9,572.20
其他应收款	小米通讯技术有限公司及其关联公司	200,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
小计	-	8,437,573.38	421,878.67	9,184,122.98	459,206.15

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
一年内到期的非流动资产	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	540,517.75	95,363.69		
小计	-	540,517.75	95,363.69		
长期应收款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	164,518.49	8,302.67		
小计	-	164,518.49	8,302.67		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	1,959,363.09	7,127,153.43
应付账款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	306,687.98	701,243.02
应付账款	小米通讯技术有限公司及其关联公司	413,696.66	
应付账款	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司		14,000.00
小计	-	2,679,747.73	7,842,396.45
应付票据	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	4,416,299.66	
小计	-	4,416,299.66	
预收账款	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	5,612,134.58	6,650,786.28
预收账款	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	33,780.98	
小计	-	5,645,915.56	6,650,786.28
合同负债	深圳众见科技有限公司	49,664.15	66,361.43
合同负债	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	462,423.91	148,385.45
合同负债	小米通讯技术有限公司及其关联公司	98,580.19	100,245.69
合同负债	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司		32,585.50
小计	-	610,668.25	347,578.07
其他应付款	小米通讯技术有限公司及其关联公司	321,382.43	302,349.52
其他应付款	深圳市绎立锐光科技开发有限公司及其关联公司	654,851.71	432,251.82
其他应付款	深圳光峰控股有限公司		14,569.93
其他应付款	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司	119,585.00	140,185.00
小计	-	1,095,819.14	889,356.27
应付股利	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	16,100,000.00	
小计	-	16,100,000.00	
租赁负债	深圳光峰控股有限公司	14,592,867.86	32,009,056.15
小计	-	14,592,867.86	32,009,056.15
其他流动负债	深圳众见科技有限公司	6,456.34	8,626.99
其他流动负债	小米通讯技术有限公司及其关联公司	12,815.43	13,031.94
其他流动负债	中国电影器材有限责任公司及其关联公司	27,931.28	9,138.52
其他流动负债	GDC Technology Limited(BVI)及其关联公司		1,955.13
小计	-	47,203.05	32,752.58
一年内到期的非流动负债	深圳光峰控股有限公司	28,816,655.93	31,390,581.92
小计	-	28,816,655.93	31,390,581.92

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

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								
管理人员 (重庆峰米)							18,000.00	18,000.00
合计							18,000.00	18,000.00

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	管理人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	144,754,434.88

其他说明

项目	公司	重庆峰米
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	期权定价模型	股东全部权益的评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予量	实际授予量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	144,754,434.88	20,942,058.77

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 币种：人民币

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	-7,401.22	
合计	-7,401.22	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

公司作为被告的民事诉讼、仲裁

截至 2026 年 6 月 30 日，公司作为被告的民事诉讼及仲裁的重要事项具体如下：

案号	案由	原告	被告	涉案专利	涉案金额	进展
HKIAC/A24154	合同纠纷	ESPEDEO HOLDINGS LIMITED	光峰光电香港有限公司 (Appotronics Hong Kong Limited) 深圳光峰科技股份有限公司 (Appotronics Corporation Limited)	不适用	3,102.35 万美元	已受理

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换
☐适用 ☒不适用

4、 年金计划
☐适用 ☒不适用

5、 终止经营
☐适用 ☒不适用

6、 分部信息
(1) 报告分部的确定依据与会计政策
☒适用 ☐不适用

本公司主要业务为生产和销售激光显示核心器件及整机产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见第八节.七.61 之说明。

(2) 报告分部的财务信息
☐适用 ☒不适用

(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
☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明
☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
☐适用 ☒不适用

8、 其他
☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	241,179,794.56	334,294,180.52
1 至 2 年	73,823,101.25	126,150,496.51
2 至 3 年	130,279,764.92	129,140,909.00
3 年以上	173,201,618.04	105,326,854.08
合计	618,484,278.77	694,912,440.11

(2) 按坏账计提方法分类披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	766,700.00	0.12	766,700.00	100.00		766,700.00	0.11	766,700.00	100.00	

其中：										
按组合计提坏账准备	617,717,578.77	99.88	5,260,643.26	0.85	612,456,935.51	694,145,740.11	99.89	7,328,911.03	1.06	686,816,829.08
其中：										
账龄组合	49,292,806.86	7.97	5,260,643.26	10.67	44,032,163.60	75,539,907.28	10.88	7,328,911.03	9.70	68,210,996.25
合并内关联方往来组合	568,424,771.91	91.91			568,424,771.91	618,605,832.83	89.12			618,605,832.83
合计	618,484,278.77	-	6,027,343.26	-	612,456,935.51	694,912,440.11	-	8,095,611.03	-	686,816,829.08

按单项计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
B 公司	766,700.00	766,700.00	100.00	款项预计无法收回
合计	766,700.00	766,700.00	100.00	-

按单项计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	45,696,720.23	2,284,836.01	5.00
1 至 2 年	25,294.34	6,323.59	25.00
2 至 3 年	1,202,617.26	601,308.63	50.00
3 年以上	2,368,175.03	2,368,175.03	100.00
合计	49,292,806.86	5,260,643.26	10.67

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	766,700.00					766,700.00

按组合计提坏账准备	7,328,911.03	-2,068,267.77				5,260,643.26
合计	8,095,611.03	-2,068,267.77				6,027,343.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
第一名	362,076,841.24		362,076,841.24	58.29	
第二名	96,997,513.23		96,997,513.23	15.62	
第三名	58,404,239.57		58,404,239.57	9.40	
第四名	23,061,374.02		23,061,374.02	3.71	
第五名	15,084,481.64		15,084,481.64	2.43	
合计	555,624,449.70		555,624,449.70	89.45	

其他说明

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,420,000.00	
其他应收款	386,704,673.79	381,506,283.69
合计	399,124,673.79	381,506,283.69

其他说明

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	12,420,000.00	
合计	12,420,000.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,827,615.42	21,459,246.98
1 至 2 年	35,529,298.92	358,717,163.97
2 至 3 年	322,014,121.15	1,245,990.32
3 年以上	333,638.30	83,882.42
合计	386,704,673.79	381,506,283.69

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金/备用金	12,830,916.98	13,811,357.06
合并内关联方往来	372,335,768.53	367,093,728.58
应收暂付款	1,537,988.28	601,198.05
合计	386,704,673.79	381,506,283.69

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	701,535.06	14,924.42	167,019.46	883,478.94
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,895.87	6,895.87		
--转入第三阶段		-49.99	49.99	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	794.68	12,827.18	154,668.82	168,290.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	695,433.87	34,597.48	321,738.27	1,051,769.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节.五.11、第八节.五.13 之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
APPOTRONICS HONG KONG HOLDING LIMITED	305,441,030.96	78.99	内部往来	1 年以内、1- 2 年、2-3 年	
光峰智造（深 圳）有限公司	25,087,797.72	6.49	内部往来	1 年以内、1- 2 年、2-3 年	
峰米（重庆）创新 科技有限公司	23,718,950.37	6.13	内部往来	1 年以内、1- 2 年、2-3 年	
深圳光峰车载光应 用有限公司	13,894,937.98	3.59	内部往来	1 年以内	
深圳光峰控股有限 公司	8,046,129.38	2.08	押金/保证金 /备用金	1-2 年	402,306.47
合计	376,188,846.41	97.28			402,306.47

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	421,644,273.85	12,827,792.79	408,816,481.06	272,644,273.85	12,827,792.79	259,816,481.06
对联营、合营企业投资	5,809,058.87		5,809,058.87	6,430,290.34		6,430,290.34
合计	427,453,332.72	12,827,792.79	414,625,539.93	279,074,564.19	12,827,792.79	266,246,771.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	47,468,032.70						47,468,032.70	
深圳市光峰软件技术有限公司	1,386,168.36						1,386,168.36	
深圳市光峰小明科技有限公司		12,000,000.00						12,000,000.00
峰米（北京）科技有限公司	3,325,738.82						3,325,738.82	
清大光峰（厦门）科技有限公司	4,272,207.21	827,792.79					4,272,207.21	827,792.79
深圳市光峰激光显示技术有限公司	18,966,857.26						18,966,857.26	
JOVEAI_Innovation	800,010.02						800,010.02	

深圳光峰显示设备有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
天津柏年影业合伙企业（有限合伙）	26,954,120.20						26,954,120.20	
峰米(重庆)创新科技有限公司	29,947,919.62						29,947,919.62	
深圳前海泰石投资合伙企业（有限合伙）	13,813,800.00						13,813,800.00	
深圳光峰车载光应用有限公司	1,000,000.00		149,000,000.00				150,000,000.00	
Appotronics international Limited	30,127,358.78						30,127,358.78	
APPOTRONICS TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED	57,752,145.32						57,752,145.32	
深圳清峰物业管理有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
光峰智造（深圳）有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
Appotronics Technology (Thailand) Limited	2,122.77						2,122.77	
合计	259,816,481.06	12,827,792.79	149,000,000.00				408,816,481.06	12,827,792.79

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
小计												
二、联营企业												
深圳众见 科技有限 公司	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	
小计	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	
合计	6,430,290.34				-621,231.47						5,809,058.87	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	337,421,877.25	245,501,732.15	533,967,023.79	467,048,722.69
其他业务	23,928,964.38	16,253,985.97	3,675,837.66	1,387,064.03
合计	361,350,841.63	261,755,718.12	537,642,861.45	468,435,786.72

(2)营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
激光光学引擎	85,394,915.26	64,839,203.07	340,726,366.22	311,154,098.43
激光投影整机	102,681,056.51	81,889,800.51	137,375,840.92	103,360,359.34
其他	154,352,538.78	102,730,525.72	55,477,605.15	52,534,140.56
小计	342,428,510.55	249,459,529.30	533,579,812.29	467,048,598.33

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	280,343,847.37	215,527,980.07	449,439,746.34	409,167,201.91
境外	62,084,663.18	33,931,549.23	84,140,065.95	57,881,396.42
小计	342,428,510.55	249,459,529.30	533,579,812.29	467,048,598.33

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	342,428,510.55	533,579,812.29
小计	342,428,510.55	533,579,812.29

(3)履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
销售商品	商品交付时	付款期限一般为产品交付后一定期限	产品	是	无	保证类质量保证

(4)分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5)重大合同变更或重大交易价格调整
☐适用 ☒不适用

其他说明

无

5、 投资收益
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	24,840,000.00	10,401,582.98
权益法核算的长期股权投资收益	-621,231.47	-884,291.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	643,282.71	1,828,925.36
应收款项融资贴现损失	-204,192.73	-1,351,168.09
合计	24,657,858.51	9,995,048.78

其他说明

无

6、 其他
☐适用 ☒不适用

二十、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	-151,899.26	第八节.七.71、第八节.七.74、第八节.七.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,422,283.28	第八节.十一
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	888,400.00	第八节.七.70
委托他人投资或管理资产的损益	2,934,986.20	第八节.七.68
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	410,381.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,642,966.16	第八节.七.74、第八节.七.75
减：所得税影响额	1,130,806.86	
少数股东权益影响额（税后）	701,279.48	
合计	6,315,031.51	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益☒ 适用 ☐ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.84	-0.20 元/股	-0.20 元/股
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.11	-0.22 元/股	-0.22 元/股

3、境内外会计准则下会计数据差异☐ 适用 ☒ 不适用**4、其他**☐ 适用 ☒ 不适用

法定代表人：李 屹

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息☐ 适用 ☒ 不适用