

深圳市千分一智能技术股份有限公司
2025 年1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-4
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-138



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2025SZAA5B0230

深圳市千分一智能技术股份有限公司

深圳市千分一智能技术股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了深圳市千分一智能技术股份有限公司(以下简称“千分一”)财务报表,包括 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2025 年 1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了千分一 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于千分一,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对报告期内财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注五、31 所述,2022 年至 2025 年 1-6 月,合并报表账面营业收入分别为 19,149.14 万	我们针对上述关键审计事项实施的主要审计程序包括: (1) 了解和评价与销售确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;



元、33,124.00 万元、63,597.10 万元与 48,577.49 万元。 公司是以控制权转移作为收入确认时点，而产品控制权的转移时点在不同的销售模式下是不同的，这需要管理层作出判断。由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将产品销售收入的确认识别为报告期内合并财务报表审计的关键审计事项。	（2）复核与收入确认相关的会计政策是否符合企业会计准则的规定，是否得到一贯地运用； （3）按照产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断收入是否出现异常波动，分析收入波动的合理性； （4）选取样本，对其函证销售金额、应收账款等，检查收入的真实性，并对函证过程保持控制； （5）对主要客户进行实地走访，了解交易背景，确认销售业务的真实性； （6）了解平台交易规则，获取主要线上销售平台数据进行数据分析，核对结算单； （7）选取样本执行细节测试，检查销售合同、销售订单、出库单、签收单、报关单、提单、平台结算报告、物流配送报告、对账单、销售发票及银行收款单等单据，以判断相关产品销售收入的确认是否正确； （8）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性文件，以评估销售收入是否记入于恰当的会计期间。
---	---

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估千分一的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千分一、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千分一的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对千分一持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千分一不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就千分一中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李文斌



中国注册会计师：

王楠



中国 北京

二〇二五年十二月十八日



深圳市千分一智能技术股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:					
货币资金	1	111,024,288.62	97,351,626.28	123,672,383.01	55,865,098.71
交易性金融资产	2	957,361.62	30,099,000.00	10,000,000.00	71,578,370.53
衍生金融资产					
应收票据	3	20,487,001.81	37,809,905.23	36,212,455.59	4,695,735.42
应收账款	4	207,986,333.66	142,112,356.19	64,315,870.36	22,206,533.92
应收款项融资	5				
预付款项	6	4,185,285.58	3,021,703.25	1,033,261.67	889,404.04
其他应收款	7	5,217,736.44	2,538,784.23	1,055,880.28	1,100,641.61
其中: 应收利息					
应收股利					
存货	8	147,002,464.32	150,500,579.33	69,901,483.84	57,722,859.73
其中: 数据资源					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	9	6,340,320.34	13,021,000.27	3,183,838.36	2,943,239.09
流动资产合计		503,200,790.39	476,454,954.78	309,375,173.11	217,001,883.05
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					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	10	12,877,247.14	13,514,672.75	9,591,727.10	4,258,630.27
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	11	22,824,649.69	21,492,125.68	7,419,364.21	11,377,718.53
无形资产	12	625,712.56	847,546.43	242,239.30	411,255.76
其中: 数据资源					
开发支出					
其中: 数据资源					
商誉					
长期待摊费用	13	5,973,070.10	6,183,500.02	1,071,234.25	1,513,399.93
递延所得税资产	14	7,948,184.30	6,164,259.46	5,402,916.70	1,056,625.80
其他非流动资产	15	589,117.49	500,213.27	636,754.66	3,795,809.13
非流动资产合计		50,837,981.28	48,702,317.61	24,364,236.22	22,413,439.42
资产总计		554,038,771.67	525,157,272.39	333,739,409.33	239,415,322.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

邓建

主管会计工作负责人:

李强

会计机构负责人:

刘华



深圳市千分一智能技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注 五	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：					
短期借款	17	33,565,265.06	40,799,900.24	45,084,985.87	12,542,879.39
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	18	83,222,038.70	97,377,162.74	41,520,174.50	19,363,002.30
预收款项					
合同负债	19	2,833,555.24	2,658,802.85	2,304,136.83	3,151,694.45
应付职工薪酬	20	21,096,964.40	21,385,390.58	14,284,749.72	10,415,211.41
应交税费	21	9,485,670.53	13,262,867.03	4,073,922.42	3,181,537.79
其他应付款	22	7,169,091.02	7,119,655.76	989,387.81	760,258.98
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	23	6,008,380.82	4,215,135.73	4,438,453.31	4,093,280.15
其他流动负债	24	2,455,312.44	3,668,155.00	1,951,763.95	1,440,693.61
流动负债合计		165,836,278.21	190,487,069.93	114,647,574.41	54,948,558.08
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	25	18,345,543.74	17,483,290.87	3,952,420.68	8,390,874.01
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	14	1,558,304.62	1,506,710.98	822,519.63	27,533.43
其他非流动负债					
非流动负债合计		19,903,848.36	18,990,001.85	4,774,940.31	8,418,407.44
负债合计		185,740,126.57	209,477,071.78	119,422,514.72	63,366,965.52
所有者权益：					
股本	26	59,160,000.00	12,518,101.00	11,491,785.00	11,491,785.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	27	219,790,608.62	142,170,294.11	133,317,587.20	131,535,402.74
减：库存股					
其他综合收益	28	38,764.00	-58,265.72	-1,551.72	-164.64
专项储备					
盈余公积	29	18,069,390.87	19,198,669.26	8,225,315.21	4,070,693.49
一般风险准备					
未分配利润	30	71,239,881.61	141,851,401.96	61,283,758.92	28,950,640.36
归属于母公司所有者 权益合计		368,298,645.10	315,680,200.61	214,316,894.61	176,048,356.95
少数股东权益					
所有者权益合计		368,298,645.10	315,680,200.61	214,316,894.61	176,048,356.95
负债和所有者权益总计		554,038,771.67	525,157,272.39	333,739,409.33	239,415,322.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

邓建

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

刘新华





深圳市千分一智能技术股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注 十七	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:					
货币资金		101,306,243.67	93,352,353.31	121,767,703.64	55,468,846.22
交易性金融资产		957,361.62	30,099,000.00	10,000,000.00	71,578,370.53
衍生金融资产					
应收票据		20,487,001.81	37,809,905.23	36,212,455.59	4,695,735.42
应收账款	1	226,615,015.03	153,151,125.06	67,662,673.65	23,988,615.38
应收款项融资					
预付款项		3,628,861.93	2,557,360.25	523,756.23	667,941.08
其他应收款	2	6,764,189.86	30,678,005.04	27,006,963.42	14,454,133.63
其中: 应收利息					
应收股利					
存货		147,650,336.69	155,315,983.14	71,107,064.36	57,595,257.81
其中: 数据资源					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		6,231,182.79	12,783,575.16	3,183,591.25	2,940,697.90
流动资产合计		513,640,193.40	515,747,307.19	337,464,208.14	231,389,597.97
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	3	6,542,992.24	6,235,281.64	3,534,813.68	1,274,285.60
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		8,230,911.77	9,874,620.47	7,172,874.35	2,904,681.81
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		5,228,640.69	1,676,457.39	3,919,473.26	5,344,736.30
无形资产		623,131.42	829,478.57	193,198.00	411,255.76
其中: 数据资源					
开发支出					
其中: 数据资源					
商誉					
长期待摊费用		1,590,376.28	985,303.06	548,292.50	746,363.18
递延所得税资产		3,277,235.42	2,599,361.92	1,348,585.93	593,739.83
其他非流动资产		340,675.00	362,694.69	555,066.63	3,523,028.62
非流动资产合计		25,833,962.82	22,563,197.74	17,272,304.35	14,798,091.10
资产总计		539,474,156.22	538,310,504.93	354,736,512.49	246,187,689.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

邓建

主管会计工作负责人:

李强

会计机构负责人:

刘军



深圳市千分一智能技术股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：					
短期借款		21,565,265.06	39,799,900.24	36,084,985.87	12,542,879.39
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		12,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	
应付账款		69,658,182.13	119,828,471.98	57,962,883.92	29,931,333.34
预收款项					
合同负债		2,833,555.24	2,658,657.45	2,302,419.23	3,151,694.45
应付职工薪酬		14,603,083.34	15,661,266.08	10,414,240.30	7,291,803.82
应交税费		8,154,827.59	12,090,264.35	3,415,920.22	686,730.27
其他应付款		5,737,295.17	2,918,516.79	385,884.73	575,590.92
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		1,897,384.21	978,577.47	1,555,448.70	1,483,431.25
其他流动负债		2,399,169.56	3,519,911.45	1,951,540.66	1,440,693.61
流动负债合计		138,848,762.30	198,455,565.81	123,073,323.63	57,104,157.05
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		3,673,923.59	711,063.22	2,816,067.76	4,371,516.49
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		1,558,304.62	1,506,710.98	822,519.63	15,815.72
其他非流动负债					
非流动负债合计		5,232,228.21	2,217,774.20	3,638,587.39	4,387,332.21
负债合计		144,080,990.51	200,673,340.01	126,711,911.02	61,491,489.26
所有者权益：					
股本		59,160,000.00	12,518,101.00	11,491,785.00	11,491,785.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		219,790,608.62	142,170,294.11	133,317,587.20	131,535,402.74
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		18,069,390.87	19,198,669.26	8,225,315.21	4,070,693.49
未分配利润		98,373,166.22	163,750,100.55	74,989,914.06	37,598,318.58
所有者权益合计		395,393,165.71	337,637,164.92	228,024,601.47	184,696,199.81
负债和所有者权益总计		539,474,156.22	538,310,504.93	354,736,512.49	246,187,689.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

邓建强

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

陈强

深圳市千分一智能技术股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
一、营业总收入	31	485,774,898.83	635,971,044.11	331,240,027.51	191,491,428.02
二、营业总成本		389,529,349.50	511,085,504.31	290,559,721.96	177,853,994.66
其中: 营业成本	31	286,355,008.53	365,262,376.21	199,750,721.16	129,906,081.11
税金及附加	32	4,154,238.69	6,801,433.08	1,812,967.29	591,834.53
销售费用	33	47,974,385.52	80,524,674.06	42,946,440.63	13,144,113.68
管理费用	34	25,317,126.50	28,971,894.60	19,619,070.84	16,274,587.13
研发费用	35	26,892,507.86	32,663,209.24	27,226,702.34	19,753,125.49
财务费用	36	-1,163,917.60	-3,138,082.88	-796,180.30	-1,815,747.28
其中: 利息费用		742,255.95	1,093,781.03	1,542,864.10	1,312,987.02
利息收入		628,588.22	1,137,664.44	1,214,981.92	297,761.20
加: 其他收益	37	99,234.57	3,411,978.11	1,961,798.20	1,072,254.86
投资收益(损失以“-”号填列)	39	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
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)	38	-141,638.38	99,000.00	-105,438.12	80,681.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)	40	-2,478,067.75	-4,361,721.18	-4,089,387.59	927,166.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)	41	-3,778,002.09	-6,352,586.03	-3,755,370.06	-1,974,637.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)	42	477.80	167,382.96		-13,261.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		90,225,670.44	118,029,395.95	36,137,215.13	14,804,865.47
加: 营业外收入	43	200,315.36	441,313.71	163,121.20	450,461.24
减: 营业外支出	44	55,198.50	912,669.18	54,411.03	10,042.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		90,370,787.30	117,558,040.48	36,245,925.30	15,245,284.02
减: 所得税费用	45	9,999,614.65	16,017,043.39	-241,814.98	450,157.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		80,371,172.65	101,540,997.09	36,487,740.28	14,795,126.36
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		80,371,172.65	101,540,997.09	36,487,740.28	14,795,126.36
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)		80,371,172.65	101,540,997.09	36,487,740.28	14,795,126.36
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额		97,029.72	-56,714.00	-1,387.08	-164.64
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		97,029.72	-56,714.00	-1,387.08	-164.64
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		97,029.72	-56,714.00	-1,387.08	-164.64
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(现金流量套期损益的有效部分)					
6. 外币财务报表折算差额		97,029.72	-56,714.00	-1,387.08	-164.64
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		80,468,202.37	101,484,283.09	36,486,353.20	14,794,961.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,468,202.37	101,484,283.09	36,486,353.20	14,794,961.72
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)		1.36			
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.36			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市千分一智能技术股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4	480,934,612.95	632,776,947.53	332,107,361.48	192,431,723.50
减: 营业成本	4	288,126,060.44	378,107,019.88	198,357,537.02	126,604,625.64
税金及附加		3,538,605.78	5,852,307.50	1,591,449.07	375,655.30
销售费用		41,660,288.31	68,246,710.03	42,020,624.76	13,142,867.29
管理费用		22,050,314.73	23,104,823.52	16,011,852.65	12,882,474.58
研发费用		26,892,507.86	32,663,209.24	27,226,702.34	19,753,125.49
财务费用		-1,940,745.04	-4,556,784.71	-2,060,918.12	-2,483,977.44
其中: 利息费用		315,422.95	610,850.95	1,116,095.76	937,408.57
利息收入		923,897.09	2,049,564.50	2,048,466.51	586,489.18
加: 其他收益		88,175.88	3,381,509.99	1,907,743.00	900,421.68
投资收益(损失以“-”号填列)	5	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
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)		-141,638.38	99,000.00	-105,438.12	80,681.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,782,777.13	-4,109,954.10	-3,940,224.33	987,150.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,562,882.33	-4,096,622.72	-3,456,706.59	-1,974,637.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)			458,166.25		-13,261.88
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		96,486,575.87	125,271,563.78	44,810,794.87	23,212,535.60
加: 营业外收入		200,261.66	420,627.07	151,180.38	442,760.88
减: 营业外支出		54,258.75	501,148.23	54,410.52	2,005.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		96,632,578.78	125,191,042.62	44,907,564.73	23,653,290.79
减: 所得税费用		11,026,820.11	15,457,502.08	3,361,347.53	890,853.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		85,605,758.67	109,733,540.54	41,546,217.20	22,762,437.02
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		85,605,758.67	109,733,540.54	41,546,217.20	22,762,437.02
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
六、综合收益总额		85,605,758.67	109,733,540.54	41,546,217.20	22,762,437.02
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)		1.45			
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.45			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳市千分一智能技术股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022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		376,495,939.67	462,503,724.01	216,989,717.23	214,337,197.26
收到的税费返还		16,144,671.54	18,836,420.27	8,384,280.77	8,824,789.99
收到其他与经营活动有关的现金	46	2,761,355.58	5,288,388.80	3,389,235.25	2,528,407.38
经营活动现金流入小计		395,401,966.79	486,628,533.08	228,763,233.25	225,690,394.63
购买商品、接受劳务支付的现金		279,140,156.12	369,961,913.09	168,671,718.46	125,804,699.18
支付给职工以及为职工支付的现金		77,489,375.55	102,994,569.23	75,552,925.62	56,059,417.14
支付的各项税费		25,544,478.41	25,360,150.38	9,302,773.65	4,763,056.05
支付其他与经营活动有关的现金		21,488,292.25	16,043,731.79	10,327,721.82	18,596,758.85
经营活动现金流出小计		403,662,302.33	514,360,364.49	263,855,139.55	205,223,931.22
经营活动产生的现金流量净额		-8,260,335.54	-27,731,831.41	-35,091,906.30	20,466,463.41
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金	46	39,000,000.00	60,000,000.00	181,472,932.41	180,042,104.59
取得投资收益收到的现金		278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,193.68	39,598.24		42,571.51
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	46		1,752,208.36	5,924,935.12	
投资活动现金流入小计		39,332,310.64	61,971,608.89	188,843,174.68	181,159,904.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,960,338.10	14,683,105.87	6,237,128.37	6,460,503.13
投资支付的现金	46	10,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00	236,173,267.00
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	46	7,162,000.00	0.00	0.00	7,677,143.48
投资活动现金流出小计		23,122,338.10	94,683,105.87	126,237,128.37	250,310,913.61
投资活动产生的现金流量净额		16,209,972.54	-32,711,496.98	62,606,046.31	-69,151,009.10
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			5,500,587.23		86,170,000.00
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					10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	33,514,741.23	54,069,127.93	58,641,289.85	10,322,396.15
筹资活动现金流入小计		33,514,741.23	59,569,715.16	58,641,289.85	106,492,396.15
偿还债务支付的现金				7,600,000.00	10,959,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,000,000.00	10,039,808.34	87,194.97	300,658.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	46	3,309,110.34	15,033,169.85	4,598,161.33	4,475,410.66
筹资活动现金流出小计		33,309,110.34	25,072,978.19	12,285,356.30	15,735,429.23
筹资活动产生的现金流量净额		205,630.89	34,496,736.97	46,355,933.55	90,756,966.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-199,929.84	-80,624.19	-227,854.64	-299,164.44
五、现金及现金等价物净增加额		7,955,338.05	-26,027,215.61	73,642,218.92	41,773,256.79
加：期初现金及现金等价物余额		95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23	6,414,698.44
六、期末现金及现金等价物余额		103,758,296.59	95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

邓建

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

刘华



深圳市千分一智能技术股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022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		363,867,529.01	450,209,157.49	211,534,378.32	210,233,265.01
收到的税费返还		16,144,671.54	18,836,420.27	8,384,280.77	8,824,789.99
收到其他与经营活动有关的现金		29,116,919.10	5,859,402.10	3,944,188.19	1,992,638.89
经营活动现金流入小计		409,129,119.65	474,904,979.86	223,862,847.28	221,050,693.89
购买商品、接受劳务支付的现金		339,754,971.72	442,039,745.33	188,427,421.40	142,850,577.30
支付给职工以及为职工支付的现金		37,362,745.57	47,536,160.26	40,971,382.69	29,777,021.64
支付的各项税费		20,057,712.38	15,337,448.09	3,537,160.17	2,988,517.30
支付其他与经营活动有关的现金		18,029,759.13	19,218,886.16	22,061,221.63	29,679,339.34
经营活动现金流出小计		415,205,188.80	524,132,239.84	254,997,185.89	205,295,455.58
经营活动产生的现金流量净额		-6,076,069.15	-49,227,259.98	-31,134,338.61	15,755,238.31
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		39,000,000.00	60,000,000.00	181,472,932.41	180,042,104.59
取得投资收益收到的现金		278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			41,614.43		42,571.51
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			1,752,208.36	5,924,935.12	
投资活动现金流入小计		39,278,116.96	61,973,625.08	188,843,174.68	181,159,904.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,463,618.66	6,160,434.39	3,514,952.78	4,829,053.63
投资支付的现金		10,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00	236,173,267.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,085,046.76	2,136,385.80	
支付其他与投资活动有关的现金		7,162,000.00			7,677,143.48
投资活动现金流出小计		21,625,618.66	88,245,481.15	125,651,338.58	248,679,464.11
投资活动产生的现金流量净额		17,652,498.30	-26,271,856.07	63,191,836.10	-67,519,559.60
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			5,500,587.23		86,170,000.00
取得借款收到的现金					10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,564,241.23	53,088,339.04	49,809,884.29	10,322,396.15
筹资活动现金流入小计		21,564,241.23	58,588,926.27	49,809,884.29	106,492,396.15
偿还债务支付的现金				7,600,000.00	10,959,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,000,000.00	10,039,808.34	87,194.97	300,658.57
支付其他与筹资活动有关的现金		705,608.19	1,090,564.02	1,730,138.54	1,743,114.56
筹资活动现金流出小计		30,705,608.19	11,130,372.36	9,417,333.51	13,003,133.13
筹资活动产生的现金流量净额		-9,141,366.96	47,458,553.91	40,392,550.78	93,489,263.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-214,996.68	-50,754.98	-226,255.73	-298,999.80
五、现金及现金等价物净增加额		2,220,065.51	-28,091,317.12	72,223,792.54	41,425,941.93
加: 期初现金及现金等价物余额		91,924,178.16	120,015,495.28	47,791,702.74	6,365,760.81
六、期末现金及现金等价物余额		94,144,243.67	91,924,178.16	120,015,495.28	47,791,702.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

邓建

主管会计工作负责人:

李强

会计机构负责人:

刘荣华



深圳市千分一智能技术股份有限公司

合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2025年1-6月															
项目	归属于母公司所有者权益														
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	12,518,101.00			142,170,294.11				-58,265.72		19,198,669.26		141,851,401.96	315,680,200.61		315,680,200.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	12,518,101.00			142,170,294.11				-58,265.72		19,198,669.26		141,851,401.96	315,680,200.61		315,680,200.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,641,899.00			77,620,314.51				97,029.72		-1,129,278.39		-70,611,520.35	52,618,444.49		52,618,444.49
（一）综合收益总额												80,371,172.65	80,371,172.65		80,371,172.65
（二）所有者投入和减少资本				2,150,242.12									2,150,242.12		2,150,242.12
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				2,150,242.12									2,150,242.12		2,150,242.12
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积										8,560,575.87		-38,560,575.87	-30,000,000.00		-30,000,000.00
2. 提取一般风险准备										8,560,575.87		-8,560,575.87			
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他												-30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00
（四）所有者权益内部结转	46,641,899.00			75,470,072.39						-9,689,854.26		-112,422,117.13			
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,641,899.00			-46,641,899.00											
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										-9,689,854.26		-112,422,117.13			
6. 其他				122,111,971.39											
（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	59,160,000.00			219,790,608.62				97,029.72		18,069,390.87		71,239,881.61	97,029.72		97,029.72
								38,764.00					368,298,645.10		368,298,645.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：邓建

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

刘芳



深圳市千分一智能技术股份有限公司

合并所有者权益变动表（续 1）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度												所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	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	小计	少数股东权益	
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	11,491,785.00			133,317,587.20		-1,551.72		8,225,315.21		61,283,758.92	214,316,894.61		214,316,894.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	11,491,785.00			133,317,587.20		-1,551.72		8,225,315.21		61,283,758.92	214,316,894.61		214,316,894.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,026,316.00			8,852,706.91		-56,714.00		10,973,354.05		80,567,643.04	101,363,306.00		101,363,306.00
（一）综合收益总额										101,540,997.09	101,540,997.09		101,540,997.09
（二）所有者投入和减少资本	1,026,316.00			8,852,706.91							9,879,022.91		9,879,022.91
1. 所有者投入的普通股	1,026,316.00			4,474,271.23							5,500,587.23		5,500,587.23
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				4,378,435.68							4,378,435.68		4,378,435.68
4. 其他													
（三）利润分配								10,973,354.05		-20,973,354.05	-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,973,354.05		-10,973,354.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00
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、本期末余额	12,518,101.00			142,170,294.11		-56,714.00		19,198,669.26		141,851,401.96	315,680,200.61		315,680,200.61
											-56,714.00		-56,714.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：邓建

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

刘华



深圳市千分一智能技术股份有限公司

合并所有者权益变动表（续 2）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023 年度											少数股 东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	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		
一、上年年末余额	11,491,785.00				131,535,402.74		-164.64		4,070,693.49		28,950,640.36	176,048,356.95	176,048,356.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	11,491,785.00				131,535,402.74		-164.64		4,070,693.49		28,950,640.36	176,048,356.95	176,048,356.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,782,184.46		-1,387.08		4,154,621.72		32,333,118.56	38,268,537.66	38,268,537.66
（一）综合收益总额											36,487,740.28	36,487,740.28	36,487,740.28
（二）所有者投入和减少资本					1,782,184.46						1,782,184.46	1,782,184.46	1,782,184.46
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					1,782,184.46							1,782,184.46	1,782,184.46
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									4,154,621.72		-4,154,621.72		
2. 提取一般风险准备									4,154,621.72		-4,154,621.72		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
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	11,491,785.00				133,317,587.20		-1,387.08		8,225,315.21		61,283,758.92	214,316,894.61	214,316,894.61
												-1,387.08	-1,387.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

邓建

李强

李强

刘芳



深圳市千分一智能技术股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续 3)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022 年度											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	小计			
一、上年年末余额	10,201,754.00		144,822,678.30				1,794,449.79		16,431,757.70	73,250,639.79		73,250,639.79	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	10,201,754.00		44,822,678.30				1,794,449.79		16,431,757.70	73,250,639.79		73,250,639.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,290,031.00		86,712,724.44		-164.64		2,276,243.70		12,518,882.66	102,797,717.16		102,797,717.16	
（一）综合收益总额									14,795,126.36	14,795,126.36		14,795,126.36	
（二）所有者投入和减少资本	1,290,031.00		86,712,724.44							88,002,755.44		88,002,755.44	
1. 所有者投入的普通股	1,290,031.00		84,879,969.00							86,170,000.00		86,170,000.00	
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			1,832,755.44							1,832,755.44		1,832,755.44	
4. 其他													
（三）利润分配							2,276,243.70		-2,276,243.70				
1. 提取盈余公积							2,276,243.70		-2,276,243.70				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
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					-164.64					-164.64		-164.64	
四、本期末余额	11,491,785.00		131,535,402.74		-164.64		4,070,693.49		28,950,640.36	176,048,356.95		176,048,356.95	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：邓建强 主管会计工作负责人：李强 会计机构负责人：刘芳



深圳市千分一智能技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续1）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	11,491,785.00				133,317,587.20				8,225,315.21	74,989,914.06	228,024,601.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	11,491,785.00				133,317,587.20				8,225,315.21	74,989,914.06	228,024,601.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,026,316.00				8,852,706.91				10,973,354.05	88,760,186.49	109,612,563.45
（一）综合收益总额										109,733,540.54	109,733,540.54
（二）所有者投入和减少资本	1,026,316.00				8,852,706.91						9,879,022.91
1. 所有者投入的普通股	1,026,316.00				4,474,271.23						5,500,587.23
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					4,378,435.68						4,378,435.68
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									10,973,354.05	-20,973,354.05	-10,000,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配									10,973,354.05	-10,973,354.05	
3. 其他										-10,000,000.00	-10,000,000.00
（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、本期末余额	12,518,101.00				142,170,294.11				19,198,669.26	163,750,100.55	337,637,164.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

邓建

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

刘芳



深圳市千分一智能技术股份有限公司
母所有者权益变动表（续 2）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023 年度					
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	11,491,785.00			131,535,402.74		
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	11,491,785.00			131,535,402.74		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,782,184.46		
（一）综合收益总额						
（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				1,782,184.46		
（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	11,491,785.00			133,317,587.20		
未分配利润						37,598,318.58
盈余公积						4,070,693.49
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						184,696,199.81
未分配利润						37,598,318.58
盈余公积						4,070,693.49
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						184,696,199.81
未分配利润						37,391,595.48
盈余公积						4,154,621.72
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						43,546,217.20
未分配利润						41,546,217.20
盈余公积						4,154,621.72
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						1,782,184.46
未分配利润						-4,154,621.72
盈余公积						4,154,621.72
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						1,782,184.46
未分配利润						-4,154,621.72
盈余公积						4,154,621.72
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						1,782,184.46
未分配利润						74,989,914.06
盈余公积						8,225,315.21
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						228,024,601.47

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

邓建强

邓建强

邓建强



一、公司的基本情况

1. 公司概况

深圳市千分一智能技术股份有限公司(“本集团”、“本公司”、“公司”、“千分一”)成立于 2014 年 4 月 15 日,注册地址为深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道 3370 号南山智园崇文园区 3 号楼 2101。本公司的统一社会信用代码为 91440300087841653M,营业期限为 2014-04-15 至无固定期限,法定代表人为邓建。

2. 历史沿革

(1) 2014 年 4 月,公司设立,注册资本 50 万元

2014 年 4 月 15 日,邓建、詹梓煜签署《深圳市千分一智能技术有限公司(以下简称“千分一有限”、“目标公司”)章程》。根据该公司章程,千分一有限设立时的注册资本为 50 万元,由全体股东以货币认缴出资,其中邓建认缴出资 25 万元,占注册资本的 50%;詹梓煜认缴出资 25 万元,占注册资本的 50%。

2014 年 4 月 15 日,深圳市市场监督管理局向千分一有限核发了注册号为 440301109159583 的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码为 91440300087841653M。设立时,公司的注册资本为 50 万元。

千分一有限设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	邓建	货币	250,000.00	50.00
2	詹梓煜	货币	250,000.00	50.00
合计			500,000.00	100.00

(2) 2014 年 12 月,第一次股权转让

2014 年 12 月 5 日,千分一有限召开股东会并通过决议,同意原股东詹梓煜将其持有的 50%的股权(对应注册资本 25 万元)以 0.5 万元的价格转让给邓建。2014 年 12 月 25 日,千分一有限就上述股权转让完成工商变更登记手续。

本次股权转让完成后,千分一有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	邓建	货币	500,000.00	100.00
合计			500,000.00	100.00

(3) 2016 年 3 月,第一次增资,增资后注册资本为 300 万元

2016 年 3 月 23 日,千分一有限股东作出决定,同意股东邓建对公司进行增资,新增注册资本人民币 250 万元,变更后注册资本为人民币 300 万元。2016 年 3 月 28 日,千分一有限完成该次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后,千分一有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	邓建	货币	3,000,000.00	100.00
合计			3,000,000.00	100.00

(4) 2018 年 6 月, 第二次增资, 增资后注册资本为 1,000 万元

2018 年 6 月 16 日, 千分一有限股东作出决定, 同意股东邓建对公司进行增资, 新增注册资本人民币 700 万元, 变更后注册资本为人民币 1,000 万元。2018 年 6 月 21 日, 千分一有限完成本次增资的工商登记手续。

本次增资完成后, 千分一有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	邓建	货币	10,000,000.00	100.00
合计			10,000,000.00	100.00

(5) 2021 年 1 月, 第二次股权转让

2021 年 1 月 21 日, 根据公司《股权转让协议书》, 同意原股东邓建将持有的 250 万元股权以 1 元的价格转让给深圳联胜共赢管理咨询企业(有限合伙)(后更名为“广东联胜共赢管理咨询企业(有限合伙)”, 以下统称“联胜共赢”)。2021 年 1 月 26 日, 千分一有限就上述股权转让事宜完成工商变更登记手续。

本次股权转让完成后, 千分一有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	邓建	货币	7,500,000.00	75.00
2	联胜共赢	货币	2,500,000.00	25.00
合计			10,000,000.00	100.00

(6) 2021 年 8 月, 第三次股权转让

2021 年 8 月 18 日, 根据公司的工商登记资料和股权转让协议, 同意股东邓建将其持有公司 35%的股权以 1 元价格转让给受让方深圳市千分一投资发展有限公司(以下简称“千分一投资”); 同意股东邓建将其持有公司 11.115%的股权以 1 元价格转让给受让方詹梓煜; 同意股东邓建将其持有公司 7.252%的股权以 1 元价格转让给受让方千分一有为壹号投资(深圳)合伙企业(有限合伙)(以下简称“千分一有为壹号”); 同意股东邓建将其持有公司 6.6%的股权以 1 元价格转让给受让方莫小成; 同意股东邓建将其持有公司 3.42%的股权以 1 元价格转让给受让方钟洪耀; 同意股东邓建将其持有公司 3.42%的股权以 1 元价格转让给受让方刘杨; 同意股东邓建将其持有公司 1.71%的股权以 1 元价格转让给受让方李林; 同意股东邓建将其持有公司 1.483%的股权以 1 元价格转让给受让方李强。其他股东放弃优先购买权。

2021 年 8 月 24 日, 千分一有限就上述股权转让事宜完成工商变更登记手续。

本次股权转让完成后, 千分一有限的股权结构如下:

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	千分一投资	货币	3,500,000.00	35.000
2	联胜共赢	货币	2,500,000.00	25.000
3	詹梓煜	货币	1,111,500.00	11.115
4	千分一有为壹号	货币	725,200.00	7.252
5	莫小成	货币	660,000.00	6.600
6	邓建	货币	500,000.00	5.000
7	刘杨	货币	342,000.00	3.420
8	钟洪耀	货币	342,000.00	3.420
9	李林	货币	171,000.00	1.710
10	李强	货币	148,300.00	1.483
合计			10,000,000.00	100.000

(7) 2021 年 9 月,第三次增资,增资后注册资本为 1,052.6316 万元

2021 年 9 月 9 日,千分一有限股东会作出决议,同意新股东千分一聚合管理(深圳)合伙企业(有限合伙)(以下简称“千分一聚合管理”,曾用名千分一聚合投资(深圳)合伙企业(有限合伙))对公司进行增资,新增注册资本人民币 52.6316 万元,变更后注册资本为人民币 1,052.6316 万元。

2021 年 9 月 14 日,千分一有限完成本次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后,千分一有限的股权结构如下表:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	千分一投资	货币	3,500,000.00	33.25
2	联胜共赢	货币	2,500,000.00	23.75
3	詹梓煜	货币	1,111,500.00	10.56
4	千分一有为壹号	货币	725,200.00	6.90
5	莫小成	货币	660,000.00	6.27
6	千分一聚合管理	货币	526,316.00	5.00
7	邓建	货币	500,000.00	4.75
8	刘杨	货币	342,000.00	3.25
9	钟洪耀	货币	342,000.00	3.25
10	李林	货币	171,000.00	1.62
11	李强	货币	148,300.00	1.40
合计			10,526,316.00	100.00

(8) 2021 年 10 月,第四次增资,增资后注册资本为 1,122.8070 万元

2021 年 10 月 14 日,千分一有限召开股东会并通过决议,同意公司增加注册资本 70.1754 万元,增资完成后,公司注册资本由 1,052.6316 万元增加至 1,122.8070 万元。

股东认缴新增注册资本的具体情况如下:同意新股东深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“人才二号基金”)对公司进行增资 950

万元,对应新增注册资本人民币 26.6666 万元; 同意新股东深圳市高新投创业投资有限公司(以下简称“高新投创投”)对公司进行增资 500 万元, 对应新增注册资本人民币 14.0351 万元;同意厦门市深高投金圆人才股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“深高投金圆投资”)对公司进行增资 855 万元,对应新增注册资本人民币 24 万元;同意新股东厦门市深高投圆兴投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“深高投圆兴投资”)对公司进行增资 195 万元,对应新增注册资本人民币 5.4737 万元。

2021 年 10 月 14 日,千分一有限完成本次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后,千分一有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本(元)	持股比例(%)
1	千分一投资	货币	3,500,000.00	31.17
2	联胜共赢	货币	2,500,000.00	22.27
3	詹梓煜	货币	1,111,500.00	9.90
4	千分一有为壹号	货币	725,200.00	6.46
5	莫小成	货币	660,000.00	5.88
6	千分一聚合管理	货币	526,316.00	4.68
7	邓建	货币	500,000.00	4.45
8	刘杨	货币	342,000.00	3.05
9	钟洪耀	货币	342,000.00	3.05
10	人才二号基金	货币	266,666.00	2.37
11	深高投金圆投资	货币	240,000.00	2.14
12	李林	货币	171,000.00	1.52
13	李强	货币	148,300.00	1.32
14	高新投创投	货币	140,351.00	1.25
15	深高投圆兴投资	货币	54,737.00	0.49
合计			11,228,070.00	100.00

(9) 2022 年 12 月,第五次增资,增资后注册资本为 1,251.8101 万元

2022 年 9 月 8 日,千分一有限召开股东会并通过决议,同意公司增加注册资本 129.0031 万元,增资完成后,公司注册资本由 1,122.8070 万元增加至 1,251.8101 万元。本次新增注册资本由公司部分现有股东及新增股东以货币形式认缴。股东认缴新增注册资本的具体情况如下:同意原股东人才二号基金对公司进行增资 957.75 万元,对应新增注册资本人民币 14.3382 万元;同意原股东高新投创投对公司进行增资 1,000 万元,对应新增注册资本人民币 14.9708 万元;同意原股东深高投金圆投资对公司进行增资 451.3 万元,对应新增注册资本人民币 6.7563 万元;同意原股东深高投圆兴投资对公司进行增资 90.95 万元,对应新增注册资本人民币 1.3616 万元;同意新股东深圳市投控通产新材料创业投资企业(有限合伙)(以下简称“投控通产创投”)对公司进行增资 2,000 万元,对应新增注册资本人民币 29.9415 万元;同意新股东民生证券投

资有限公司（以下简称“民生投资”）对公司进行增资 1,000 万元，对应新增注册资本人民币 14.9708 万元；同意新股东深圳市东海共创一号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“东海共创投资”）对公司进行增资 117 万元，对应新增注册资本人民币 1.7516 万元；同意新股东深湾（广东）泛文化产业创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“深湾文化创投”）对公司进行增资 2,000 万元，对应新增注册资本人民币 29.9415 万元；同意新股东苏州元创融合股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州元创投资”）对公司进行增资 1,000 万元，对应新增注册资本人民币 14.9708 万元。

2022 年 12 月 2 日，千分一有限完成本次增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后，千分一有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本（元）	持股比例（%）
1	千分一投资	货币	3,500,000.00	27.96
2	联胜共赢	货币	2,500,000.00	19.97
3	詹梓煜	货币	1,111,500.00	8.88
4	千分一有为壹号	货币	725,200.00	5.79
5	莫小成	货币	660,000.00	5.27
6	千分一聚合管理	货币	526,316.00	4.20
7	邓建	货币	500,000.00	3.99
8	人才二号基金	货币	410,048.00	3.28
9	刘杨	货币	342,000.00	2.73
10	钟洪耀	货币	342,000.00	2.73
11	深高投金圆投资	货币	307,563.00	2.46
12	投控通产创投	货币	299,415.00	2.39
13	深湾文化创投	货币	299,415.00	2.39
14	高新投创投	货币	290,059.00	2.32
15	李林	货币	171,000.00	1.37
16	民生投资	货币	149,708.00	1.20
17	苏州元创投资	货币	149,708.00	1.20
18	李强	货币	148,300.00	1.18
19	深高投圆兴投资	货币	68,353.00	0.55
20	东海共创投资	货币	17,516.00	0.14
合计			12,518,101.00	100.00

（10） 2024 年 8 月，第四次股权转让

2024 年 6 月 3 日，千分一有限股东会作出决议，同意股东联胜共赢将所持有的公司 4.70%的股权（对应公司认缴出资 58.9087 万元，其中实缴出资 58.9087 万元，简称

“标的股权”）以 4,000 万元转让给新股东厦门经禾里一号股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“经禾里”），公司其他现有股东放弃对标的股权的优先购买权。

2024 年 8 月 27 日，千分一有限就上述股权转让事宜完成工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，千分一有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	认缴注册资本（元）	持股比例（%）
1	千分一投资	货币	3,500,000.00	27.96
2	联胜共赢	货币	1,910,913.00	15.27
3	詹梓煜	货币	1,111,500.00	8.88
4	千分一有为壹号	货币	725,200.00	5.79
5	莫小成	货币	660,000.00	5.27
6	经禾里	货币	589,087.00	4.70
7	千分一聚合管理	货币	526,316.00	4.20
8	邓建	货币	500,000.00	3.99
9	人才二号基金	货币	410,048.00	3.28
10	刘杨	货币	342,000.00	2.73
11	钟洪耀	货币	342,000.00	2.73
12	深高投金圆投资	货币	307,563.00	2.46
13	投控通产创投	货币	299,415.00	2.39
14	深湾文化创投	货币	299,415.00	2.39
15	高新投创投	货币	290,059.00	2.32
16	李林	货币	171,000.00	1.37
17	民生投资	货币	149,708.00	1.20
18	苏州元创投资	货币	149,708.00	1.20
19	李强	货币	148,300.00	1.18
20	深高投圆兴投资	货币	68,353.00	0.55
21	东海共创投资	货币	17,516.00	0.14
合计			12,518,101.00	100.00

（11） 2025 年 3 月，公司改制

2025 年 2 月 20 日，公司召开股东会并作出决议，同意千分一有限以截至 2024 年 8 月 31 日经审计的母公司净资产折股，整体变更为股份有限公司，股本为 12,518,101.00 元，股东出资比例不变。

2025 年 3 月 24 日，千分一办理整体变更设立的工商登记，并取得深圳市市场监督管理局核发统一社会信用代码为 91440300087841653M 的《营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	千分一投资	3,500,000.00	27.96
2	联胜共赢	1,910,913.00	15.27
3	詹梓煜	1,111,500.00	8.88
4	千分一有为壹号	725,200.00	5.79
5	莫小成	660,000.00	5.27
6	经禾里	589,087.00	4.70
7	千分一聚合管理	526,316.00	4.20
8	邓建	500,000.00	3.99
9	人才二号基金	410,048.00	3.28
10	刘杨	342,000.00	2.73
11	钟洪耀	342,000.00	2.73
12	深高投金圆投资	307,563.00	2.46
13	投控通产创投	299,415.00	2.39
14	深湾文化创投	299,415.00	2.39
15	高新投创投	290,059.00	2.32
16	李林	171,000.00	1.37
17	民生投资	149,708.00	1.20
18	苏州元创投资	149,708.00	1.20
19	李强	148,300.00	1.18
20	深高投圆兴投资	68,353.00	0.55
21	东海共创投资	17,516.00	0.14
合计		12,518,101.00	100.00

(12) 2025年5月,股份有限公司资本公积转增股本

2025年5月11日,公司股东会作出决议,公司注册资本将由1251.8101万元增加至5,916万元。同日,公司全体股东签署新的公司章程。

2025年5月26日,公司就上述资本公积转增股本事宜完成工商变更登记手续。

本次变更完成后,千分一的股东及股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	千分一投资	16,540,848.00	27.96
2	联胜共赢	9,030,892.00	15.27
3	詹梓煜	5,252,901.00	8.88
4	千分一有为壹号	3,427,264.00	5.79
5	莫小成	3,119,131.00	5.27
6	经禾里	2,783,999.00	4.70
7	千分一聚合管理	2,487,346.00	4.20
8	邓建	2,362,979.00	3.99

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
9	人才二号基金	1,937,869.00	3.28
10	刘杨	1,616,277.00	2.73
11	钟洪耀	1,616,277.00	2.73
12	深高投金圆投资	1,453,529.00	2.46
13	投控通产创投	1,415,022.00	2.39
14	深湾文化创投	1,415,022.00	2.39
15	高新投创投	1,370,806.00	2.32
16	李林	808,139.00	1.37
17	民生投资	707,513.00	1.20
18	苏州元创投资	707,513.00	1.20
19	李强	700,860.00	1.18
20	深高投圆兴投资	323,033.00	0.55
21	东海共创投资	82,780.00	0.14
合计		59,160,000.00	100.00

（13）2025 年 6 月，股份公司第一次股权转让

2025 年 5 月 27 日，联胜共赢与经禾里签署《股权转让协议》，约定联胜共赢将持有的千分一 6.6667%的股权（对应股本 394.4000 万元）以 10,000 万元的对价转让给经禾里。

2025 年 5 月 30 日，联胜共赢与长沙泉仲创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“长沙泉仲投资”）、苏州祥仲创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州祥仲投资”）、及南京祥仲创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京祥仲投资”）签署《股权转让协议》，约定联胜共赢分别将其持有的千分一 1.50%、1.20%、0.30%的股权（对应股本 88.7400 万元、70.9920 万元、17.7480 万元）分别以 2,250 万元、1,800 万元、450 万元的对价转让给长沙泉仲投资、苏州祥仲投资及南京祥仲投资。同日，詹梓煜与长沙泉仲投资、苏州祥仲投资及南京祥仲投资签署《股权转让协议》，约定詹梓煜分别将其持有的千分一 0.50%、0.40%、0.10%的股权（对应股本 29.5800 万元、23.6640 万元、5.9160 万元）以 750 万元、600 万元、150 万元的对价转让给长沙泉仲投资、苏州祥仲投资及南京祥仲投资。

2025 年 6 月 4 日，联胜共赢、莫小成分别与上海蓝三木易私募基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“蓝三木易”）签署《股权转让协议》，约定联胜共赢、莫小成分别将其持有的千分一 0.75%的股权（对应股本 44.3700 万元）以 1,125.00 万元的对价转让给蓝三木易。

本次股权转让的具体情况如下：

转让方	受让方	转让股份数（万股）	转让对价（万元）	转让股份数对应比例（%）
-----	-----	-----------	----------	--------------

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

联胜共赢	经禾里	394.4000	10,000	6.6667
联胜共赢	长沙泉仲投资	88.7400	2,250	1.5000
	苏州祥仲投资	70.9920	1,800	1.2000
	南京祥仲投资	17.7480	450	0.3000
詹梓煜	长沙泉仲投资	29.5800	750	0.5000
	苏州祥仲投资	23.6640	600	0.4000
	南京祥仲投资	5.9160	150	0.1000
联胜共赢	蓝三木易	44.3700	1,125	0.7500
莫小成		44.3700	1,125	0.7500

本次变更完成后,千分一的股东及股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	千分一投资	16,540,848.00	27.96
2	经禾里	6,727,999.00	11.37
3	詹梓煜	4,661,301.00	7.88
4	千分一有为壹号	3,427,264.00	5.79
5	联胜共赢	2,868,392.00	4.85
6	莫小成	2,675,431.00	4.52
7	千分一聚合管理	2,487,346.00	4.20
8	邓建	2,362,979.00	3.99
9	人才二号基金	1,937,869.00	3.28
10	刘杨	1,616,277.00	2.73
11	钟洪耀	1,616,277.00	2.73
12	深高投金圆投资	1,453,529.00	2.46
13	投控通产创投	1,415,022.00	2.39
14	深湾文化创投	1,415,022.00	2.39
15	高新投创投	1,370,806.00	2.32
16	长沙泉仲投资	1,183,200.00	2.00
17	苏州祥仲投资	946,560.00	1.60
18	蓝三木易	887,400.00	1.50
19	李林	808,139.00	1.37
20	民生投资	707,513.00	1.20
21	苏州元创投资	707,513.00	1.20
22	李强	700,860.00	1.18
23	深高投圆兴投资	323,033.00	0.55
24	南京祥仲投资	236,640.00	0.40
25	东海共创投资	82,780.00	0.14
合计		59,160,000.00	100.00

3. 经营范围

公司从事高品质智能笔的研发、设计、生产和销售,主要产品为智能笔,基于不同的应用场景,可搭配平板电脑、学习平板、笔记本电脑、智能手机、会议交互平板等智能终端设备。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 12 月 18 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则),以及中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本集团 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年 1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币,境外子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
本期重要的应收账款核销	单项金额超过 100 万
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 100 万
重要的投资活动	单项现金流量金额超过本期期末净资产总额 0.5%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本集团及本集团控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本集团与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;收到投资者以外币投入的资本,采用交易发生日即期汇率折算,外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币,其中:外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或实际情况,如交易当期平均汇率或加权平均汇率)折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率(或实际情况,如交易当期平均汇率或加权平均汇率)折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时,本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时,包含对货币时间价值的修正进行评估时,需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异,对包含提前还款特征的金融资产,需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括:应收款项融资等。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,该指定一经作出,不得撤销。本集团仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。本公司无该分类的金融资产。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括:交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

对于应收款项，除对已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照在共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

对于应收账款、其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。本集团按信用风险特征组合计提坏账准备包括账龄组合及合并范围内关联方组合，组合如下：

按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2	合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项，参考历史信用损失经验不计提坏账准备

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00

账 龄	预期信用损失率 (%)
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于票据的组合类别及确定依据，本集团基于票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的全国性商业银行及国有大型商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为除本段 a 所述的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产

和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其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,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而

承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 存货

(1) 存货的分类和成本

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法;

2) 包装物采用一次转销法。

13. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同负债

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

14. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指本集团对被投资方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。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的,如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等,本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资,即对合营企业投资。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 初始投资成本的确定

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及

发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)》核算的,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)》进行会计处理,

处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团报告期内无投资性房地产。

17. 固定资产

(1) 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、模具、办公及电子设备等。

(2) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法）。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	3、10	5.00	31.67、9.50
模具	年限平均法	3	5.00	31.67
办公及电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化,计入相关资产成本,其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或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,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间,本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额:借入专门借款的,按照当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定;占用一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定,其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本集团无形资产包括软件使用权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在进行初始确认时,按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

软件使用权无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

无形资产由于客观原因无法预见其为本集团带来经济利益期限,因此其使用寿命不确定。在每个会计期间,本集团管理层对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出,包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

1) 集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费和其他支出等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于辞退员工产生，在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日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

25. 股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26. 收入确认原则和计量方法

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 一般确认原则

合同开始日对合同进行评估,识别该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,然后,在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的,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的商品;

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,公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,应当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,公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司应当考虑下列迹象:

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) 计量原则

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。合同中包含两项或多项履约义务的,公司应当在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时,公司应当考虑以下因素:

1) 合同中存在可变对价的,公司应当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,应当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;

2) 合同中存在重大融资成分的,公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。

3) 客户支付非现金对价的,公司应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。

4) 公司应付客户(或向客户购买本集团商品的第三方)对价的,应当将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

本集团的营业收入主要为销售商品收入。本集团与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务,属于在某一时点履行履约义务。本集团按销售模式划分为线上销售和线下销售两种模式,其中:

对于线上销售,客户通过线上销售平台下单,销售平台负责将货物配送给客户或者公司委托物流公司配送交货给客户,在客户已取得商品控制权时确认收入,即在订单完成或包裹妥投时点确认收入。

对于线下销售,根据与客户签订的合同,客户直接向本集团下订单,公司以合同约定的交货方式和国际贸易规则判定控制权转移时点,于商品控制权转移时确认收入。

27. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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(1 元)计量。

本集团的政府补助为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(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本集团提供贷款的,本集团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本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

29. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,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扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。

本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

31. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

32. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

①关于试运行销售的会计处理：解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。

②关于亏损合同的判断：解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性

差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本集团自 2022 年 1 月 1 日起执行该政策，执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

① 关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

5) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、服务	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表（注 1）
境外间接税	根据不同国家与地区的法规要求根据适用税率计缴（注 2）	

注 1：本集团企业所得税税率的情况

纳税主体名称	简称	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
深圳市千分一智能技术股份有限公司	千分一	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
千分一智能制造技术（深圳）有限公司	千分一工厂	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
艾卓吉尔（深圳）科技有限公司	艾卓吉尔	25.00%	25.00%	25.00%	不适用
Metapen Limited	元笔	16.50%	16.50%	16.50%	16.50%
Maxeye Technology Limited	诚品香港	16.50%	16.50%	16.50%	不适用
MAXEYE US INC.	诚品美国	21.00%	不适用	不适用	不适用

本集团注册地址为中国香港的子公司纳税所得额 200 万港币以内适用 8.25%，200 万港币以上适用 16.5%；本集团注册地址为美国的子公司按经营所在地区有关规定计缴联邦所得税税率为 21%，并按经营所在地区有关规定计缴州所得税。

注 2：境外间接税

① 美国销售税

计税依据	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应税销售收入	2%-8%	2%-8%	2%-8%	2%-8%

② 欧洲增值税（VAT）

计税依据	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应税销售额按适用税率计算销项税，减去进项税后的差额缴纳，进口增值税可以退税	18%-25%	18%-25%	18%-25%	19%-23%

③ 日本消费税

计税依据	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
以按税法规定计算的当期销售额为基础计算消费税额，扣除当期允许抵扣的进项消费税额后，差额部分为应交消费税	10%	10%	10%	10%

2. 税收优惠

（1）所得税税收优惠

①本公司于 2020 年 12 月 11 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准取得国家高新技术企业证书（编号：GR202044202300，有效期：三年），2020 年度至 2022 年度公司适用 15%的企业所得税税率。本公司于 2023 年 10 月 16 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准取得国家高新技术企业证书（编号：GR202344200062，有效期：三年），2023 年度至 2025 年度公司适用 15%的企业所得税税率。

②根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年应纳税所得额超过 100 万但不超过 300 万的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局公告 2023 年第 6 号》第一条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《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）第三条规定，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。

(2) 城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加优惠

根据广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《我省实施小微企业“六税两费”减免政策的通知》（粤财税〔2022〕10 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。根据《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），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	244,078.00	237,618.00	107,630.00	93,200.00
银行存款	109,091,770.59	94,518,791.36	120,595,978.62	48,058,251.36
其他货币资金	1,688,438.03	2,595,216.92	2,968,774.39	7,713,647.35
存放财务公司存款				
合计	111,024,286.62	97,351,626.28	123,672,383.01	55,865,098.71
其中：存放在境外的款项总额	1,133,882.19	2,025,444.32	549,136.45	6,539.41

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
远期外汇结售保证金	7,162,000.00		1,752,208.36	7,677,143.48
第三方平台保证金	103,990.03	120,492.59	90,000.50	
诉讼冻结		1,428,175.15		
合计	7,265,990.03	1,548,667.74	1,842,208.86	7,677,143.48

2. 交易性金融资产

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
理财产品及结构性存款	957,361.62	30,099,000.00	10,000,000.00	71,578,370.53
合计	957,361.62	30,099,000.00	10,000,000.00	71,578,370.53

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	111,860.85		689,535.51	4,695,735.42
商业承兑汇票	20,375,140.96	37,809,905.23	35,522,920.08	
合计	20,487,001.81	37,809,905.23	36,212,455.59	4,695,735.42

(2) 应收票据按坏账计提方法分类列示

类别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,565,265.06	100.00	1,078,263.25	5.00	20,487,001.81
其中：信用等级较低的银行承兑汇票	117,748.26	0.55	5,887.41	5.00	111,860.85
商业承兑汇票	21,447,516.80	99.45	1,072,375.84	5.00	20,375,140.96
合计	21,565,265.06	100.00	1,078,263.25		20,487,001.81

(续)

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,799,900.24	100.00	1,989,995.01	5.00	37,809,905.23
其中：信用等级较低的银行承兑汇票					
商业承兑汇票	39,799,900.24	100.00	1,989,995.01	5.00	37,809,905.23
合计	39,799,900.24	100.00	1,989,995.01		37,809,905.23

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,118,374.31	100.00	1,905,918.72	5.00	36,212,455.59
其中：信用等级较低的银行承兑汇票	725,826.85	1.90	36,291.34	5.00	689,535.51
商业承兑汇票	37,392,547.46	98.10	1,869,627.38	5.00	35,522,920.08
合计	38,118,374.31	100.00	1,905,918.72		36,212,455.59

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,942,879.39	100.00	247,143.97	5.00	4,695,735.42
其中：信用等级较低的银行承兑汇票	4,942,879.39	100.00	247,143.97	5.00	4,695,735.42
商业承兑汇票					
合计	4,942,879.39	100.00	247,143.97		4,695,735.42

(3) 应收票据按组合计提坏账准备

名称	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的银行承兑汇票	117,748.26	5,887.41	5.00
商业承兑汇票	21,447,516.80	1,072,375.84	5.00
合计	21,565,265.06	1,078,263.25	

(续)

名称	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的银行承兑汇票			
商业承兑汇票	39,799,900.24	1,989,995.01	5.00
合计	39,799,900.24	1,989,995.01	

(续)

名称	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的银行承兑汇票	725,826.85	36,291.34	5.00
商业承兑汇票	37,392,547.46	1,869,627.38	5.00
合计	38,118,374.31	1,905,918.72	

(续)

名称	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的银行承兑汇票	4,942,879.39	247,143.97	5.00
商业承兑汇票			
合计	4,942,879.39	247,143.97	

（4）应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
信用等级较低的银行承兑汇票		5,887.41				5,887.41
商业承兑汇票	1,989,995.01	-917,619.17				1,072,375.84
合计	1,989,995.01	-911,731.76				1,078,263.25

（续）

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
信用等级较低的银行承兑汇票	36,291.34	-36,291.34				
商业承兑汇票	1,869,627.38	120,367.63				1,989,995.01
合计	1,905,918.72	84,076.29				1,989,995.01

（续）

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
信用等级较低的银行承兑汇票	247,143.97	-210,852.63				36,291.34
商业承兑汇票		1,869,627.38				1,869,627.38
合计	247,143.97	1,658,774.75				1,905,918.72

（续）

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
信用等级较低的银行承兑汇票	124,670.00	122,473.97				247,143.97
商业承兑汇票						
合计	124,670.00	122,473.97				247,143.97

（5）报告期期末，无已质押的应收票据

（6）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
信用等级较低的银行承兑汇票		117,748.26		
商业承兑汇票		21,447,516.80		39,799,900.24
合计		21,565,265.06		39,799,900.24

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
信用等级较低的 银行承兑汇票		725,826.85		4,942,879.39
商业承兑汇票		35,359,159.02		
合计		36,084,985.87		4,942,879.39

(7) 报告期内,无核销的应收票据

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	218,922,738.27	149,572,007.95	67,638,713.58	23,325,736.16
1 至 2 年		6,331.83	45,047.18	44,220.00
2 至 3 年	6,331.83		26,500.00	10,409.39
3 至 4 年		26,500.00		
4 至 5 年	26,500.00			
小计	218,955,570.10	149,604,839.78	67,710,260.76	23,380,365.55
减: 坏账准备	10,969,236.44	7,492,483.59	3,394,390.40	1,173,831.63
合计	207,986,333.66	142,112,356.19	64,315,870.36	22,206,533.92

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	218,955,570.10	100.00	10,969,236.44	5.01	207,986,333.66
其中: 账龄组合	218,955,570.10	100.00	10,969,236.44	5.01	207,986,333.66
合计	218,955,570.10	100.00	10,969,236.44		207,986,333.66

(续)

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

按组合计提坏账准备	149,604,839.78	100.00	7,492,483.59	5.01	142,112,356.19
其中：账龄组合	149,604,839.78	100.00	7,492,483.59	5.01	142,112,356.19
合计	149,604,839.78	100.00	7,492,483.59		142,112,356.19

（续）

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,710,260.76	100.00	3,394,390.40	5.01	64,315,870.36
其中：账龄组合	67,710,260.76	100.00	3,394,390.40	5.01	64,315,870.36
合计	67,710,260.76	100.00	3,394,390.40		64,315,870.36

（续）

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,380,365.55	100.00	1,173,831.63	5.02	22,206,533.92
其中：账龄组合	23,380,365.55	100.00	1,173,831.63	5.02	22,206,533.92
合计	23,380,365.55	100.00	1,173,831.63		22,206,533.92

（3）应收账款按组合计提坏账准备

账龄	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	218,922,738.27	10,946,136.89	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	6,331.83	1,899.55	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	26,500.00	21,200.00	80.00
合计	218,955,570.10	10,969,236.44	

（续）

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	149,572,007.95	7,478,600.41	5.00
1 至 2 年	6,331.83	633.18	10.00
2 至 3 年			

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	26,500.00	13,250.00	50.00
合计	149,604,839.78	7,492,483.59	

(续)

账龄	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,638,713.58	3,381,935.68	5.00
1 至 2 年	45,047.18	4,504.72	10.00
2 至 3 年	26,500.00	7,950.00	30.00
合计	67,710,260.76	3,394,390.40	

(续)

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,325,736.16	1,166,286.81	5.00
1 至 2 年	44,220.00	4,422.00	10.00
2 至 3 年	10,409.39	3,122.82	30.00
合计	23,380,365.55	1,173,831.63	

(4) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	7,492,483.59	3,477,518.93			-766.08	10,969,236.44
合计	7,492,483.59	3,477,518.93			-766.08	10,969,236.44

(续)

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	3,394,390.40	4,095,967.32			2,125.87	7,492,483.59
合计	3,394,390.40	4,095,967.32			2,125.87	7,492,483.59

(续)

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	1,173,831.63	2,220,558.77				3,394,390.40
合计	1,173,831.63	2,220,558.77				3,394,390.40

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	2,267,762.99	-1,093,931.36				1,173,831.63
合计	2,267,762.99	-1,093,931.36				1,173,831.63

(5) 报告期无实际核销的应收账款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	61,171,117.51		61,171,117.51	27.94	3,058,555.88
ASUSTEK Computer Inc	35,450,381.31		35,450,381.31	16.19	1,772,519.07
维沃移动通信有限公司	29,588,241.45		29,588,241.45	13.51	1,479,412.07
Compal Information (Kunshan) Co., Ltd.	17,211,364.71		17,211,364.71	7.86	860,568.24
深圳市星桐科技有限公司	15,969,619.20		15,969,619.20	7.29	798,480.96
合计	159,390,724.18		159,390,724.18	72.80	7,969,536.22

(续)

单位名称	2024 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	42,601,160.52		42,601,160.52	28.48	2,130,058.03
ASUSTEK Computer Inc	19,922,903.56		19,922,903.56	13.32	996,145.18
深圳市星桐科技有限公司	19,712,134.30		19,712,134.30	13.18	985,606.72
Rakuten Kobo Inc.	9,864,291.89		9,864,291.89	6.59	493,214.59
安徽云树智汇科技有限公司	6,221,757.28		6,221,757.28	4.16	311,087.86
合计	98,322,247.55		98,322,247.55	65.72	4,916,112.38

(续)

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	2023 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	16,444,896.17		16,444,896.17	24.29	822,244.81
维沃移动通信有限公司	10,300,570.14		10,300,570.14	15.21	515,028.51
ASUSTEK Computer Inc	9,491,332.46		9,491,332.46	14.02	474,566.62
深圳市星桐科技有限公司	8,003,310.00		8,003,310.00	11.82	400,165.50
安徽智慧皆成数字技术有限公司	5,370,986.42		5,370,986.42	7.93	268,549.32
合计	49,611,095.19		49,611,095.19	73.27	2,480,554.76

（续）

单位名称	2022 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
科大讯飞股份有限公司	9,091,955.24		9,091,955.24	38.89	454,597.76
ASUSTEK Computer Inc	5,267,918.20		5,267,918.20	22.53	263,395.91
广州视睿电子科技有限公司	3,313,412.79		3,313,412.79	14.17	166,995.64
安徽智慧皆成数字技术有限公司	1,195,438.54		1,195,438.54	5.11	59,771.93
Targus US LLC	945,862.33		945,862.33	4.05	47,293.12
合计	19,814,587.10		19,814,587.10	84.75	992,054.36

5. 应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

报告期期末，无应收款项融资余额。

（2） 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已终止确认的信用等级较高的银行承兑汇票		1,000,000.00	1,047,468.61	16,375,375.99
合计		1,000,000.00	1,047,468.61	16,375,375.99

6. 预付款项

（1） 预付款项账龄

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,493,049.97	83.46	3,021,703.25	100.00
1 至 2 年	692,235.61	16.54		
2 至 3 年				
合计	4,185,285.58	100.00	3,021,703.25	100.00

（续）

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,027,952.24	99.49	885,474.36	99.56
1 至 2 年	1,379.75	0.13	3,929.68	0.44
2 至 3 年	3,929.68	0.38		
合计	1,033,261.67	100.00	889,404.04	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东莞市品迅模具科技有限公司	1,379,198.20	1 年以内	32.95
湖南华慧新能源股份有限公司	420,000.00	1 年以内	10.04
东莞市意泰智能制造科技有限公司	338,761.07	1-2 年	8.09
东莞市鑫洁电子科技有限公司	263,893.79	1 年以内	6.31
EVENT MARKETING SERVICES LIMITED	232,585.78	1 年以内	5.56
合计	2,634,438.84		62.95

（续）

单位名称	2024 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东莞市品迅模具科技有限公司	1,155,929.20	1 年以内	38.25
东莞市意泰智能制造科技有限公司	338,761.07	1 年以内	11.21
深圳市飞睿科技有限公司	312,975.00	1 年以内	10.36
MOST TECHNIQUE CO.,LTD	184,179.87	1 年以内	6.10
东莞市昱卓精密塑胶制品有限公司	167,787.59	1 年以内	5.55
合计	2,159,632.73		71.47

（续）

单位名称	2023 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东莞市意泰智能制造科技有限公司	336,637.17	1 年以内	32.58
杭州今日头条科技有限公司	115,769.90	1 年以内	11.20

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2023 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末 余额合计数的比 例(%)
薯一薯二文化传媒（上海）有限公司	97,431.21	1 年以内	9.43
VERSOGO TECH (VIETNAM) TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	92,712.54	1 年以内	8.97
支付宝（中国）网络技术有限公司客户 备付金	70,427.72	1 年以内	6.82
合计	712,978.54		69.00

(续)

单位名称	2022 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末 余额合计数的比 例(%)
承益电子（深圳）有限公司	191,000.00	1 年以内	21.48
深圳市研测科技有限公司	108,172.50	1 年以内	12.16
深圳市迈亿商贸有限公司	107,522.13	1 年以内	12.09
厦门成飞自动化设备有限公司	100,000.00	1 年以内	11.24
深圳市泛海统联精密制造股份有限公司	88,353.27	1 年以内	9.93
合计	595,047.90		66.90

7. 其他应收款

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,217,736.44	2,538,784.23	1,055,880.28	1,100,641.61
合计	5,217,736.44	2,538,784.23	1,055,880.28	1,100,641.61

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
押金/保证金	2,295,918.82	1,942,601.32	1,102,678.99	963,799.50
代垫社保公积金	670,860.07	393,781.61	227,049.66	200,427.44
业务往来款	2,665,441.85	703,284.30		
其他	70,099.61	71,420.33	116,777.39	116,986.36
合计	5,702,320.35	3,111,087.56	1,446,506.04	1,281,213.30

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	4,348,618.53	2,284,082.56	483,779.04	350,192.80
1 至 2 年	1,011,596.32	101,000.00	31,706.50	721,220.50
2 至 3 年	25,297.00	29,716.50	721,220.50	69,800.00
3 至 4 年	316,808.50	486,488.50	69,800.00	140,000.00

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
4至5年		69,800.00	140,000.00	
5年以上		140,000.00		
小计	5,702,320.35	3,111,087.56	1,446,506.04	1,281,213.30
减:坏账准备	484,583.91	572,303.33	390,625.76	180,571.69
合计	5,217,736.44	2,538,784.23	1,055,880.28	1,100,641.61

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:单项虽不重大但单项计提					
按组合计提坏账准备	5,702,320.35	100.00	484,583.91	8.50	5,217,736.44
其中:账龄组合	5,702,320.35	100.00	484,583.91	8.50	5,217,736.44
合计	5,702,320.35	100.00	484,583.91	8.50	5,217,736.44

(续)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:单项虽不重大但单项计提					
按组合计提坏账准备	3,111,087.56	100.00	572,303.33	18.40	2,538,784.23
其中:账龄组合	3,111,087.56	100.00	572,303.33	18.40	2,538,784.23
合计	3,111,087.56	100.00	572,303.33	18.40	2,538,784.23

(续)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:单项虽不重大但单项计提					
按组合计提坏账准备	1,446,506.04	100.00	390,625.76	27.00	1,055,880.28
其中:账龄组合	1,446,506.04	100.00	390,625.76	27.00	1,055,880.28
合计	1,446,506.04	100.00	390,625.76	27.00	1,055,880.28

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项虽不重大但单项计提					
按组合计提坏账准备	1,281,213.30	100.00	180,571.69	14.09	1,100,641.61
其中：账龄组合	1,281,213.30	100.00	180,571.69	14.09	1,100,641.61
合计	1,281,213.30	100.00	180,571.69	14.09	1,100,641.61

1) 报告期内无其他应收款按单项计提坏账准备

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄组合	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,348,618.53	217,430.93	5.00
1 至 2 年	1,011,596.32	101,159.63	10.00
2 至 3 年	25,297.00	7,589.10	30.00
3 至 4 年	316,808.50	158,404.25	50.00
合计	5,702,320.35	484,583.91	

（续）

账龄组合	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,284,082.56	114,204.13	5.00
1 至 2 年	101,000.00	10,100.00	10.00
2 至 3 年	29,716.50	8,914.95	30.00
3 至 4 年	486,488.50	243,244.25	50.00
4 至 5 年	69,800.00	55,840.00	80.00
5 年以上	140,000.00	140,000.00	100.00
合计	3,111,087.56	572,303.33	

（续）

账龄组合	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	483,779.04	24,188.96	5.00
1 至 2 年	31,706.50	3,170.65	10.00
2 至 3 年	721,220.50	216,366.15	30.00
3 至 4 年	69,800.00	34,900.00	50.00
4 至 5 年	140,000.00	112,000.00	80.00

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄组合	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1, 446, 506. 04	390, 625. 76	

(续)

账龄组合	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	350, 192. 80	17, 509. 64	5. 00
1 至 2 年	721, 220. 50	72, 122. 05	10. 00
2 至 3 年	69, 800. 00	20, 940. 00	30. 00
3 至 4 年	140, 000. 00	70, 000. 00	50. 00
合计	1, 281, 213. 30	180, 571. 69	

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	572, 303. 33			572, 303. 33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-87, 719. 42			-87, 719. 42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动				
2025 年 6 月 30 日余额	484, 583. 91			484, 583. 91

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	390, 625. 76			390, 625. 76
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	181,677.57			181,677.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动				
2024 年 12 月 31 日余额	572,303.33			572,303.33

（续）

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	180,571.69			180,571.69
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	210,054.07			210,054.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动				
2023 年 12 月 31 日余额	390,625.76			390,625.76

（续）

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	136,281.00			136,281.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	44,290.69			44,290.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动				
2022 年 12 月 31 日余额	180,571.69			180,571.69

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	572,303.33	-87,719.42				484,583.91
合计	572,303.33	-87,719.42				484,583.91

(续)

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	390,625.76	181,677.57				572,303.33
合计	390,625.76	181,677.57				572,303.33

(续)

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	180,571.69	210,054.07				390,625.76
合计	180,571.69	210,054.07				390,625.76

(续)

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动	
账龄组合	136,281.00	44,290.69				180,571.69
合计	136,281.00	44,290.69				180,571.69

(5) 报告期内无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2025 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市汇顶科技股份有限公司	业务往来款	2,665,441.85	1 年以内	46.74	133,272.09
深圳市九洲光电子有限公司	押金/保证金	1,111,696.32	1 年以内、1-2 年	19.50	101,139.63
深圳市大沙河建设投资有限公司	押金/保证金	942,925.50	1 年以内、3-4 年	16.54	188,585.10
代扣代缴社保公积金	代扣代缴社保公积金	670,860.07	1 年以内	11.76	33,543.00
讯飞智元信息科技有限公司	押金/保证金	100,000.00	1-2 年	1.75	10,000.00
合计		5,490,923.74		96.29	466,539.82

(续)

单位名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市九洲光电子有限公司	押金/保证金	1,055,296.32	1 年以内	33.92	52,764.82
深圳市汇顶科技股份有限公司	业务往来款	703,284.30	1 年以内	22.61	35,164.22
代扣代缴社保公积金	代扣代缴社保公积金	393,781.61	1 年以内	12.66	19,689.08
深圳市中溢投资发展有限公司	押金/保证金	386,080.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	12.41	282,660.00
深圳市大沙河建设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	3-4 年	10.10	157,154.25
合计		2,852,750.73		91.70	547,432.37

(续)

单位名称	款项性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市中溢投资发展有限公司	押金/保证金	386,080.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	26.69	198,464.00
深圳市大沙河建设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	2-3 年	21.73	94,292.55
深圳市盛源发展科技有限公司	押金/保证金	234,732.00	2-3 年	16.23	70,419.60
代扣代缴社保公积金	代扣代缴社保公积金	227,049.66	1 年以内	15.70	11,352.48
讯飞智元信息科技有限公司	押金/保证金	100,000.00	1 年以内	6.91	5,000.00
合计		1,262,170.16		87.26	379,528.63

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市中溢投资发展有限公司	押金/保证金	386,080.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	30.13	108,238.00
深圳市大沙河建设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	1-2 年	24.53	31,430.85
深圳市盛源发展科技有限公司	押金/保证金	234,732.00	1-2 年	18.32	23,473.20
代扣代缴社保公积金	代扣代缴社保公积金	200,427.44	1 年以内	15.64	10,021.37
邓建	员工备用金	42,864.03	1 年以内	3.35	2,143.20
合计		1,178,411.97		91.97	175,306.62

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2025 年 6 月 30 日		
	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	28,634,440.16	1,995,335.95	26,639,104.21
在产品	43,659,523.87	765,943.58	42,893,580.29
库存商品	81,002,257.66	4,570,597.45	76,431,660.21
发出商品	1,148,333.43	110,213.82	1,038,119.61
合计	154,444,555.12	7,442,090.80	147,002,464.32

(续)

项目	2024 年 12 月 31 日		
	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	37,392,699.04	1,726,236.55	35,666,462.49
在产品	37,143,526.13	787,409.88	36,356,116.25
库存商品	79,423,123.22	4,247,676.15	75,175,447.07
发出商品	3,390,542.94	87,989.42	3,302,553.52
合计	157,349,891.33	6,849,312.00	150,500,579.33

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	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	27,105,574.36	978,273.10	26,127,301.26

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
在产品	14,428,716.45	654,844.68	13,773,871.77
库存商品	30,685,243.25	1,142,769.69	29,542,473.56
发出商品	504,131.76	46,294.51	457,837.25
合计	72,723,665.82	2,822,181.98	69,901,483.84

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	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	28,091,492.26	502,322.81	27,589,169.45
在产品	12,351,931.70	389,474.48	11,962,457.22
库存商品	16,293,708.20	811,803.06	15,481,905.14
发出商品	2,713,889.06	24,561.14	2,689,327.92
合计	59,451,021.22	1,728,161.49	57,722,859.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2025 年 6 月 30 日
		计提	汇率影响	转回或转销	其他	
原材料	1,726,236.55	530,833.53		261,734.13		1,995,335.95
发出商品	87,989.42	110,503.23	-362.88	87,915.95		110,213.82
在产品	787,409.88	50,221.12		71,687.42		765,943.58
库存商品	4,247,676.15	3,086,444.21	-35,707.03	2,727,815.88		4,570,597.45
合计	6,849,312.00	3,778,002.09	-36,069.91	3,149,153.38		7,442,090.80

(续)

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2024 年 12 月 31 日
		计提	汇率影响	转回或转销	其他	
原材料	978,273.10	1,718,540.48		970,577.03		1,726,236.55
发出商品	46,294.51	87,750.91	238.51	46,294.51		87,989.42
在产品	654,844.68	297,584.08		165,018.88		787,409.88
库存商品	1,142,769.69	4,248,710.56	22,491.22	1,166,295.32		4,247,676.15
合计	2,822,181.98	6,352,586.03	22,729.73	2,348,185.74		6,849,312.00

(续)

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2023 年 12 月 31 日
		计提	汇率影响	转回或转销	其他	
原材料	502,322.81	1,214,910.97		738,960.68		978,273.10

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2023 年 12 月 31 日
		计提	汇率影响	转回或转销	其他	
发出商品	24,561.14	46,294.51		24,561.14		46,294.51
在产品	389,474.48	648,175.96		382,805.76		654,844.68
库存商品	811,803.06	1,845,988.62		1,515,021.99		1,142,769.69
合计	1,728,161.49	3,755,370.06		2,661,349.57		2,822,181.98

(续)

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2022 年 12 月 31 日
		计提	汇率影响	转回或转销	其他	
原材料	942,475.40	2,559,293.49		2,999,446.08		502,322.81
发出商品		24,561.14				24,561.14
在产品	1,630,077.66	-661,178.87		579,424.31		389,474.48
库存商品	1,567,042.79	51,961.78		807,201.51		811,803.06
合计	4,139,595.85	1,974,637.54		4,386,071.90		1,728,161.49

9. 其他流动资产

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
待认证、抵扣进项税	3,678,362.94	10,621,078.92	1,887,523.60	1,626,792.33
待退出口退税税金	2,405,505.53	2,069,223.03	840,361.69	755,709.58
留抵增值税	256,451.87	330,698.32	455,953.07	560,737.18
合计	6,340,320.34	13,021,000.27	3,183,838.36	2,943,239.09

10. 固定资产

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	12,877,247.14	13,514,672.75	9,591,727.10	4,258,630.27
固定资产清理				
合计	12,877,247.14	13,514,672.75	9,591,727.10	4,258,630.27

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2025年1月1日余额	4,918,909.00	6,274,262.82	9,323,080.28	20,516,252.10
2. 本期增加金额	1,262,584.07	309,911.50	326,171.70	1,898,667.27
(1) 购置	1,262,584.07	309,911.50	326,171.70	1,898,667.27
3. 本期减少金额	60,353.98	124,800.00		185,153.98
(1) 处置或报废	60,353.98	124,800.00		185,153.98

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
4. 2025年6月30日余额	6,121,139.09	6,459,374.32	9,649,251.98	22,229,765.39
二、累计折旧				
1. 2025年1月1日余额	1,015,009.10	3,409,865.25	2,576,705.00	7,001,579.35
2. 本期增加金额	220,432.59	775,261.29	1,432,540.21	2,428,234.09
（1）计提	220,432.59	775,261.29	1,432,540.21	2,428,234.09
3. 本期减少金额	6,638.10	70,657.09		77,295.19
（1）处置或报废	6,638.10	70,657.09		77,295.19
4. 2025年6月30日余额	1,228,803.59	4,114,469.45	4,009,245.21	9,352,518.25
三、减值准备				
1. 2025年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2025年6月30日余额				
四、账面价值				
1. 2025年6月30日余额	4,892,335.50	2,344,904.87	5,640,006.77	12,877,247.14
2. 2025年1月1日账面价值	3,903,899.90	2,864,397.57	6,746,375.28	13,514,672.75

（续）

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2024年1月1日余额	3,276,037.89	7,400,231.04	5,594,176.29	16,270,445.22
2. 本期增加金额	2,176,132.91	844,778.75	5,340,521.07	8,361,432.73
（1）购置	2,176,132.91	844,778.75	5,340,521.07	8,361,432.73
3. 本期减少金额	533,261.80	1,970,746.97	1,611,617.08	4,115,625.85
（1）处置或报废	533,261.80	1,970,746.97	1,611,617.08	4,115,625.85
4. 2024年12月31日余额	4,918,909.00	6,274,262.82	9,323,080.28	20,516,252.10
二、累计折旧				
1. 2024年1月1日余额	854,969.00	3,473,106.74	2,350,642.38	6,678,718.12
2. 本期增加金额	300,739.11	1,796,291.62	1,583,003.53	3,680,034.26
（1）计提	300,739.11	1,796,291.62	1,583,003.53	3,680,034.26
3. 本期减少金额	140,699.01	1,859,533.11	1,356,940.91	3,357,173.03
（1）处置或报废	140,699.01	1,859,533.11	1,356,940.91	3,357,173.03
4. 2024年12月31日余额	1,015,009.10	3,409,865.25	2,576,705.00	7,001,579.35
三、减值准备				
1. 2024年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2024年12月31日余额				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
四、账面价值				
1. 2024年12月31日账面价值	3,903,899.90	2,864,397.57	6,746,375.28	13,514,672.75
2. 2024年1月1日账面价值	2,421,068.89	3,927,124.30	3,243,533.91	9,591,727.10

(续)

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2023年1月1日余额	1,862,194.49	4,069,197.08	2,227,152.96	8,158,544.53
2. 本期增加金额	1,413,843.40	3,448,096.42	3,367,023.33	8,228,963.15
(1) 购置	1,413,843.40	3,448,096.42	3,367,023.33	8,228,963.15
3. 本期减少金额		117,062.46		117,062.46
(1) 处置或报废		117,062.46		117,062.46
4. 2023年12月31日余额	3,276,037.89	7,400,231.04	5,594,176.29	16,270,445.22
二、累计折旧				
1. 2023年1月1日余额	635,148.37	2,266,510.49	998,255.40	3,899,914.26
2. 本期增加金额	219,820.63	1,269,716.93	1,352,386.98	2,841,924.54
(1) 计提	219,820.63	1,269,716.93	1,352,386.98	2,841,924.54
3. 本期减少金额		63,120.68		63,120.68
(1) 处置或报废		63,120.68		63,120.68
4. 2023年12月31日余额	854,969.00	3,473,106.74	2,350,642.38	6,678,718.12
三、减值准备				
1. 2023年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2023年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2023年12月31日账面价值	2,421,068.89	3,927,124.30	3,243,533.91	9,591,727.10
2. 2023年1月1日账面价值	1,227,046.12	1,802,686.59	1,228,897.56	4,258,630.27

(续)

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2022年1月1日余额	1,032,476.25	3,217,055.44	1,362,921.24	5,612,452.93
2. 本期增加金额	856,266.91	879,141.64	868,341.72	2,603,750.27
(1) 购置	856,266.91	879,141.64	868,341.72	2,603,750.27
3. 本期减少金额	26,548.67	27,000.00	4,110.00	57,658.67

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	机器设备	模具	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废	26,548.67	27,000.00	4,110.00	57,658.67
4. 2022年12月31日余额	1,862,194.49	4,069,197.08	2,227,152.96	8,158,544.53
二、累计折旧				
1. 2022年1月1日余额	447,951.32	1,380,152.50	433,751.64	2,261,855.46
2. 本期增加金额	187,197.05	899,631.60	568,408.26	1,655,236.91
(1) 计提	187,197.05	899,631.60	568,408.26	1,655,236.91
3. 本期减少金额		13,273.61	3,904.50	17,178.11
(1) 处置或报废		13,273.61	3,904.50	17,178.11
4. 2022年12月31日余额	635,148.37	2,266,510.49	998,255.40	3,899,914.26
三、减值准备				
1. 2022年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2022年12月31日账面价值	1,227,046.12	1,802,686.59	1,228,897.56	4,258,630.27
2. 2022年1月1日账面价值	584,524.93	1,836,902.94	929,169.60	3,350,597.47

(2) 暂时闲置的固定资产

报告期各期不存在闲置的固定资产情况。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

报告期各期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

截止 2025 年 6 月 30 日，不存在未办妥产权证书的固定资产。

(5) 固定资产的减值测试情况

报告期各期固定资产不存在减值迹象，故未进行资产减值测试。

11. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2025年1月1日余额	28,887,623.33	28,887,623.33
2. 本期增加金额	4,470,935.28	4,470,935.28
(1) 新增租赁	4,470,935.28	4,470,935.28
3. 本期减少金额	4,786,888.11	4,786,888.11

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋及建筑物	合计
（1）处置	4,786,888.11	4,786,888.11
4. 2025年6月30日余额	28,571,670.50	28,571,670.50
二、累计折旧		
1. 2025年1月1日余额	7,395,497.65	7,395,497.65
2. 本期增加金额	3,138,411.27	3,138,411.27
（1）计提	3,138,411.27	3,138,411.27
3. 本期减少金额	4,786,888.11	4,786,888.11
（1）处置	4,786,888.11	4,786,888.11
4. 2025年6月30日余额	5,747,020.81	5,747,020.81
三、减值准备		
1. 2025年1月1日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2025年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2025年6月30日账面价值	22,824,649.69	22,824,649.69
2. 2025年1月1日账面价值	21,492,125.68	21,492,125.68

（续）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2024年1月1日余额	17,442,498.09	17,442,498.09
2. 本期增加金额	24,100,735.22	24,100,735.22
（1）新增租赁	24,100,735.22	24,100,735.22
3. 本期减少金额	12,655,609.98	12,655,609.98
（1）处置	12,655,609.98	12,655,609.98
4. 2024年12月31日余额	28,887,623.33	28,887,623.33
二、累计折旧		
1. 2024年1月1日余额	10,023,133.88	10,023,133.88
2. 本期增加金额	5,325,518.65	5,325,518.65
（1）计提	5,325,518.65	5,325,518.65
3. 本期减少金额	7,953,154.88	7,953,154.88
（1）处置	7,953,154.88	7,953,154.88
4. 2024年12月31日余额	7,395,497.65	7,395,497.65
三、减值准备		
1. 2024年1月1日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
4. 2024年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2024年12月31日账面价值	21,492,125.68	21,492,125.68
2. 2024年1月1日账面价值	7,419,364.21	7,419,364.21

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年1月1日余额	17,442,498.09	17,442,498.09
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日余额	17,442,498.09	17,442,498.09
二、累计折旧		
1. 2023年1月1日余额	6,064,779.56	6,064,779.56
2. 本期增加金额	3,958,354.32	3,958,354.32
(1) 计提	3,958,354.32	3,958,354.32
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日余额	10,023,133.88	10,023,133.88
三、减值准备		
1. 2023年1月1日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2023年12月31日账面价值	7,419,364.21	7,419,364.21
2. 2023年1月1日账面价值	11,377,718.53	11,377,718.53

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日余额	17,442,498.09	17,442,498.09
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年12月31日余额	17,442,498.09	17,442,498.09
二、累计折旧		

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2022年1月1日余额	2,106,425.24	2,106,425.24
2. 本期增加金额	3,958,354.32	3,958,354.32
(1) 计提	3,958,354.32	3,958,354.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年12月31日余额	6,064,779.56	6,064,779.56
三、减值准备		
1. 2022年1月1日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2022年12月31日账面价值	11,377,718.53	11,377,718.53
2. 2022年1月1日账面价值	15,336,072.85	15,336,072.85

(2) 使用权资产的减值测试情况

报告期各期使用权资产不存在减值迹象,故未进行资产减值测试。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 2025 年 1 月 1 日余额	1,854,377.58	1,854,377.58
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 日余额	1,854,377.58	1,854,377.58
二、累计摊销		
1. 2025 年 1 月 1 日余额	1,006,831.15	1,006,831.15
2. 本期增加金额	221,833.87	221,833.87
(1) 计提	221,833.87	221,833.87
3. 本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 余额	1,228,665.02	1,228,665.02
三、减值准备		
1. 2025 年 1 月 1 日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 余额		
四、账面价值		

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件使用权	合计
1. 2025 年 6 月 30 日账面价值	625,712.56	625,712.56
2. 2025 年 1 月 1 日账面价值	847,546.43	847,546.43

(续)

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2024 年 1 月 1 日余额	978,271.36	978,271.36
2. 本期增加金额	876,106.22	876,106.22
(1) 购置	876,106.22	876,106.22
3. 本期减少金额		
4. 2024 年 12 月 31 日余额	1,854,377.58	1,854,377.58
二、累计摊销		
1. 2024 年 1 月 1 日余额	736,032.06	736,032.06
2. 本期增加金额	270,799.09	270,799.09
(1) 计提	270,799.09	270,799.09
3. 本期减少金额		
4. 2024 年 12 月 31 日余额	1,006,831.15	1,006,831.15
三、减值准备		
1. 2024 年 1 月 1 日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2024 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2024 年 12 月 31 日账面价值	847,546.43	847,546.43
2. 2024 年 1 月 1 日账面价值	242,239.30	242,239.30

(续)

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2023 年 1 月 1 日余额	821,964.02	821,964.02
2. 本期增加金额	156,307.34	156,307.34
(1) 购置	156,307.34	156,307.34
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日余额	978,271.36	978,271.36
二、累计摊销		
1. 2023 年 1 月 1 日余额	410,708.26	410,708.26
2. 本期增加金额	325,323.80	325,323.80
(1) 计提	325,323.80	325,323.80
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日余额	736,032.06	736,032.06

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	合计
三、减值准备		
1. 2023 年 1 月 1 日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2023 年 12 月 31 日账面价值	242,239.30	242,239.30
2. 2023 年 1 月 1 日账面价值	411,255.76	411,255.76

(续)

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 1 月 1 日余额	374,909.05	374,909.05
2. 本期增加金额	461,942.97	461,942.97
(1) 购置	461,942.97	461,942.97
3. 本期减少金额	14,888.00	14,888.00
4. 2022 年 12 月 31 日余额	821,964.02	821,964.02
二、累计摊销		
1. 2022 年 1 月 1 日余额	150,643.60	150,643.60
2. 本期增加金额	265,691.70	265,691.70
(1) 计提	265,691.70	265,691.70
3. 本期减少金额	5,627.04	5,627.04
4. 2022 年 12 月 31 日余额	410,708.26	410,708.26
三、减值准备		
1. 2022 年 1 月 1 日余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2022 年 12 月 31 日账面价值	411,255.76	411,255.76
2. 2022 年 1 月 1 日账面价值	224,265.45	224,265.45

(2) 无形资产的减值测试情况

报告期各期无形资产不存在减值迹象,故未进行资产减值测试。

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

13. 长期待摊费用

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2025 年 6 月 30 日
装修费	5,544,219.63	1,059,222.70	688,447.65	278,846.76	5,636,147.92
其他	639,280.39	107,907.56	410,265.77		336,922.18
合计	6,183,500.02	1,167,130.26	1,098,713.42	278,846.76	5,973,070.10

（续）

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2024 年 12 月 31 日
装修费	1,057,704.02	5,180,859.62	694,344.01		5,544,219.63
其他	13,530.23	653,226.42	27,476.26		639,280.39
合计	1,071,234.25	5,834,086.04	721,820.27		6,183,500.02

（续）

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2023 年 12 月 31 日
装修费	1,490,538.62		432,834.60		1,057,704.02
其他	22,861.31		9,331.08		13,530.23
合计	1,513,399.93		442,165.68		1,071,234.25

（续）

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2022 年 12 月 31 日
装修费	1,929,465.15		432,834.66	6,091.87	1,490,538.62
其他		27,993.40	5,132.09		22,861.31
合计	1,929,465.15	27,993.40	437,966.75	6,091.87	1,513,399.93

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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	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	17,279,688.22	2,593,915.90	15,271,482.49	2,254,802.79	8,513,116.86	1,273,427.72	3,329,708.78	485,572.07
预估退货	757,240.74	113,586.11	1,707,527.61	256,129.14	599,105.96	89,865.89	257,187.71	38,578.16
预提费用	3,769,489.90	565,423.49	1,582,907.63	237,436.14				
超支的广告费、业务宣传费	3,130,407.32	156,520.37	2,763,395.32	138,169.77	119,418.56	5,970.93		
理财产品公允价值变动	42,638.38	6,395.76						
内部交易未实现利润	4,759,748.72	701,552.18	7,062,012.44	1,038,567.25	1,549,488.65	229,064.67		
租赁负债税会差异	24,353,924.56	5,531,350.35	21,698,426.60	5,255,642.58	8,403,850.03	1,662,513.26	12,484,154.16	1,209,702.48
可抵扣亏损	14,752,626.44	3,462,738.50	9,570,932.80	2,188,897.47	14,801,036.66	3,604,967.96	8,522,652.78	426,132.64
合计	68,845,764.28	13,131,482.66	59,656,684.89	11,369,645.14	33,986,016.72	6,865,810.43	24,593,703.43	2,159,985.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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	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
理财投资公允价值变动			99,000.00	14,850.00			105,438.12	15,815.72
使用权资产税会差异	22,824,649.69	5,183,298.36	21,492,125.68	5,205,385.68	7,419,364.21	1,462,893.73	11,377,718.53	1,103,359.55
资产加速折旧	7,723,255.68	1,158,488.34	9,242,455.60	1,386,368.33	5,483,464.20	822,519.63		
预提费用	2,665,441.85	399,816.28	703,284.30	105,492.65			78,118.06	11,717.71
合计	33,213,347.22	6,741,602.98	31,536,865.58	6,712,096.66	12,902,828.41	2,285,413.36	11,561,274.71	1,130,892.98

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,183,298.36	7,948,184.30	5,205,385.68	6,164,259.46	1,462,893.73	5,402,916.70	1,103,359.55	1,056,625.80
递延所得税负债	5,183,298.36	1,558,304.62	5,205,385.68	1,506,710.98	1,462,893.73	822,519.63	1,103,359.55	27,533.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	5,205,072.71	2,760,413.77		
合计	5,205,072.71	2,760,413.77		

(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

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
2024 年	2,760,413.77	2,760,413.77		
2025 年	2,444,658.94			
合计	5,205,072.71	2,760,413.77		

说明:

由于产生上述亏损的相关公司预计在未来盈利的可能性较低，不存在可足以抵扣亏损的盈利，本公司并未对上述税务亏损确认递延所得税资产。

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 其他非流动资产

项目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	589,117.49		589,117.49	500,213.27		500,213.27
合计	589,117.49		589,117.49	500,213.27		500,213.27

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	636,754.66		636,754.66	3,795,809.13		3,795,809.13
合计	636,754.66		636,754.66	3,795,809.13		3,795,809.13

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	
货币资金	7,265,990.03	1,548,667.74	1,842,208.86	7,677,143.48	详见五、1
合计	7,265,990.03	1,548,667.74	1,842,208.86	7,677,143.48	

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款				7,600,000.00
票据及信用证贴现	33,565,265.06	40,799,900.24	45,084,985.87	4,942,879.39
合计	33,565,265.06	40,799,900.24	45,084,985.87	12,542,879.39

(2) 已逾期未偿还的短期借款

报告期末，公司无已逾期未偿还的短期借款。

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
材料及加工款	82,682,714.43	94,246,213.23	40,475,496.15	18,722,870.39
长期资产款	115,080.16	2,245,241.82	288,348.92	218,284.48
其他	424,244.11	885,707.69	756,329.43	421,847.43
合计	83,222,038.70	97,377,162.74	41,520,174.50	19,363,002.30

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

报告期期末，公司无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收货款	2,833,555.24	2,658,802.85	2,304,136.83	3,151,694.45
合计	2,833,555.24	2,658,802.85	2,304,136.83	3,151,694.45

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

报告期期末，公司无账龄超过 1 年或逾期的重要合同负债。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
短期薪酬	20,932,426.59	72,834,600.20	72,701,326.35	21,065,700.44
离职后福利-设定提存计划	311,911.41	3,870,172.30	4,182,083.71	
辞退福利	141,052.58	155,418.83	265,207.45	31,263.96
合计	21,385,390.58	76,860,191.33	77,148,617.51	21,096,964.40

(续)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
短期薪酬	14,284,749.72	105,256,375.36	98,608,698.49	20,932,426.59
离职后福利-设定提存计划		4,082,469.53	3,770,558.12	311,911.41
辞退福利		655,885.78	514,833.20	141,052.58
合计	14,284,749.72	109,994,730.67	102,894,089.81	21,385,390.58

(续)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
短期薪酬	10,415,211.41	77,375,667.22	73,506,128.91	14,284,749.72
离职后福利-设定提存计划		1,981,758.08	1,981,758.08	
辞退福利		370,281.96	370,281.96	
合计	10,415,211.41	79,727,707.26	75,858,168.95	14,284,749.72

(续)

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
短期薪酬	6,519,193.86	57,679,370.71	53,783,353.16	10,415,211.41
离职后福利-设定提存计划		2,217,238.68	2,217,238.68	
辞退福利		104,237.14	104,237.14	
合计	6,519,193.86	60,000,846.53	56,104,828.98	10,415,211.41

(2) 短期薪酬

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	20,932,426.59	70,236,210.53	70,102,936.68	21,065,700.44
职工福利费		485,056.78	485,056.78	
社会保险费		1,140,945.79	1,140,945.79	
其中：医疗保险费		892,658.13	892,658.13	
工伤保险费		72,622.51	72,622.51	
生育保险费		175,665.15	175,665.15	
住房公积金		972,387.10	972,387.10	
合计	20,932,426.59	72,834,600.20	72,701,326.35	21,065,700.44

(续)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	14,284,749.72	101,065,792.74	94,418,115.87	20,932,426.59
职工福利费		1,380,742.94	1,380,742.94	
社会保险费		1,482,986.58	1,482,986.58	
其中：医疗保险费		1,188,069.99	1,188,069.99	
工伤保险费		77,992.27	77,992.27	
生育保险费		216,924.32	216,924.32	
住房公积金		1,326,853.10	1,326,853.10	
合计	14,284,749.72	105,256,375.36	98,608,698.49	20,932,426.59

(续)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	10,415,211.41	74,166,262.91	70,296,724.60	14,284,749.72
职工福利费		717,657.65	717,657.65	
社会保险费		1,346,536.46	1,346,536.46	
其中：医疗保险费		1,202,526.35	1,202,526.35	
工伤保险费		49,591.51	49,591.51	
生育保险费		94,418.60	94,418.60	
住房公积金		1,145,210.20	1,145,210.20	
合计	10,415,211.41	77,375,667.22	73,506,128.91	14,284,749.72

(续)

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,519,193.86	55,140,231.57	51,244,214.02	10,415,211.41
职工福利费		508,123.22	508,123.22	
社会保险费		1,121,270.32	1,121,270.32	
其中:医疗保险费		1,023,792.72	1,023,792.72	
工伤保险费		32,560.15	32,560.15	
生育保险费		64,917.45	64,917.45	
住房公积金		909,745.60	909,745.60	
合计	6,519,193.86	57,679,370.71	53,783,353.16	10,415,211.41

(3) 设定提存计划

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
基本养老保险	311,911.41	3,765,963.74	4,077,875.15	
失业保险费		104,208.56	104,208.56	
合计	311,911.41	3,870,172.30	4,182,083.71	

(续)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
基本养老保险		3,955,660.94	3,643,749.53	311,911.41
失业保险费		126,808.59	126,808.59	
合计		4,082,469.53	3,770,558.12	311,911.41

(续)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
基本养老保险		1,888,023.60	1,888,023.60	
失业保险费		93,734.48	93,734.48	
合计		1,981,758.08	1,981,758.08	

(续)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
基本养老保险		2,156,461.60	2,156,461.60	
失业保险费		60,777.08	60,777.08	
合计		2,217,238.68	2,217,238.68	

21. 应交税费

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
企业所得税	6,135,676.15	10,557,633.79	2,093,207.08	336,853.48
增值税	990,827.25	929,588.60	580,590.23	2,281,965.72
城市维护建设税	465,936.17	176,221.85	65,649.60	195,130.50
教育费附加	199,686.93	75,523.66	28,135.54	83,627.36

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
地方教育费附加	133,124.62	50,349.10	18,757.03	55,751.56
个人所得税	354,774.15	418,748.76	357,897.51	33,919.88
印花税	137,906.21	117,253.54	46,047.96	17,117.18
境外间接税	1,067,739.05	937,547.73	883,637.47	177,172.11
合计	9,485,670.53	13,262,867.03	4,073,922.42	3,181,537.79

22. 其他应付款

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,169,091.02	7,119,655.76	989,387.81	760,258.98
合计	7,169,091.02	7,119,655.76	989,387.81	760,258.98

(1) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预提费用	7,089,091.02	7,039,655.76	989,119.99	630,258.98
其他	80,000.00	80,000.00	267.82	130,000.00
合计	7,169,091.02	7,119,655.76	989,387.81	760,258.98

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

报告期期末,公司无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的 租赁负债	6,008,380.82	4,215,135.73	4,438,453.31	4,093,280.15
合计	6,008,380.82	4,215,135.73	4,438,453.31	4,093,280.15

24. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	123,403.88	127,577.78	87,215.06	126,950.73
预计退货	813,383.62	1,855,752.26	599,105.96	257,187.71
预提维修费	1,518,524.94	1,684,824.96	1,265,442.93	1,056,555.17
合计	2,455,312.44	3,668,155.00	1,951,763.95	1,440,693.61

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 租赁负债

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付租赁款	19,505,319.19	18,727,187.35	4,093,668.19	8,835,099.08
减：未确认融资费用	1,159,775.45	1,243,896.48	141,247.51	444,225.07
合计	18,345,543.74	17,483,290.87	3,952,420.68	8,390,874.01

26. 股本

项目	2025 年 1 月 1 日	本期变动增减（+、-）					2025 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	12,518,101.00			46,641,899.00		46,641,899.00	59,160,000.00

（续）

项目	2024 年 1 月 1 日	本期变动增减（+、-）					2024 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	11,491,785.00	1,026,316.00				1,026,316.00	12,518,101.00

（续）

项目	2023 年 1 月 1 日	本期变动增减（+、-）					2023 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	11,491,785.00						11,491,785.00

（续）

项目	2022 年 1 月 1 日	本期变动增减（+、-）					2022 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,201,754.00	1,290,031.00				1,290,031.00	11,491,785.00

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 资本公积

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
股本溢价	125,921,960.73	122,111,971.39	46,641,899.00	201,392,033.12
其他资本公积	16,248,333.38	2,150,242.12		18,398,575.50
合计	142,170,294.11	124,262,213.51	46,641,899.00	219,790,608.62

(续)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
股本溢价	121,447,689.50	4,474,271.23		125,921,960.73
其他资本公积	11,869,897.70	4,378,435.68		16,248,333.38
合计	133,317,587.20	8,852,706.91		142,170,294.11

(续)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
股本溢价	121,447,689.50			121,447,689.50
其他资本公积	10,087,713.24	1,782,184.46		11,869,897.70
合计	131,535,402.74	1,782,184.46		133,317,587.20

(续)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
股本溢价	36,567,720.50	84,879,969.00		121,447,689.50
其他资本公积	8,254,957.80	1,832,755.44		10,087,713.24
合计	44,822,678.30	86,712,724.44		131,535,402.74

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 其他综合收益

项目	2025年1月1日	本期所得税前发生额	本期发生额					2025年6月30日
			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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-58,265.72	97,029.72				97,029.72		38,764.00
其中：外币财务报表折算差额	-58,265.72	97,029.72				97,029.72		38,764.00
其他综合收益合计	-58,265.72	97,029.72				97,029.72		38,764.00

(续)

项目	2024年1月1日	本期所得税前发生额	本期发生额					2024年12月31日
			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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,551.72	-56,714.00				-56,714.00		-58,265.72
其中：外币财务报表折算差额	-1,551.72	-56,714.00				-56,714.00		-58,265.72
其他综合收益合计	-1,551.72	-56,714.00				-56,714.00		-58,265.72

(续)

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日	本期所得税 前发生额	本期发生额					2023年12月31日
			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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-164.64	-1,387.08				-1,387.08		-1,551.72
其中：外币财务报表折算差额	-164.64	-1,387.08				-1,387.08		-1,551.72
其他综合收益合计	-164.64	-1,387.08				-1,387.08		-1,551.72

(续)

项目	2022年1月1日	本期所得税 前发生额	本期发生额					2022年12月31 日
			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								
二、将重分类进损益的其他综合收益		-164.64				-164.64		-164.64
其中：外币财务报表折算差额		-164.64				-164.64		-164.64
其他综合收益合计		-164.64				-164.64		-164.64

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 盈余公积

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
法定盈余公积	19,198,669.26	8,560,575.87	9,689,854.26	18,069,390.87
合计	19,198,669.26	8,560,575.87	9,689,854.26	18,069,390.87

(续)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
法定盈余公积	8,225,315.21	10,973,354.05		19,198,669.26
合计	8,225,315.21	10,973,354.05		19,198,669.26

(续)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积	4,070,693.49	4,154,621.72		8,225,315.21
合计	4,070,693.49	4,154,621.72		8,225,315.21

(续)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	1,794,449.79	2,276,243.70		4,070,693.49
合计	1,794,449.79	2,276,243.70		4,070,693.49

30. 未分配利润

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
调整前上期期末未分配利润	141,851,401.96	61,283,758.92	28,950,640.36	16,431,757.70
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	141,851,401.96	61,283,758.92	28,950,640.36	16,431,757.70
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	80,371,172.65	101,540,997.09	36,487,740.28	14,795,126.36
减: 提取法定盈余公积	8,560,575.87	10,973,354.05	4,154,621.72	2,276,243.70
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	30,000,000.00	10,000,000.00		
转作股本的普通股股利				
利润分配转资本公积	112,422,117.13			
本期末余额	71,239,881.61	141,851,401.96	61,283,758.92	28,950,640.36

31. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,894,240.44	281,266,900.84	621,685,978.11	354,426,715.70	312,011,203.98	190,644,561.81	183,172,960.18	125,443,684.51
其他业务	10,880,658.39	5,088,107.69	14,285,066.00	10,835,660.51	19,228,823.53	9,106,159.35	8,318,467.84	4,462,396.60
合计	485,774,898.83	286,355,008.53	635,971,044.11	365,262,376.21	331,240,027.51	199,750,721.16	191,491,428.02	129,906,081.11

(2) 主营业务分产品列示

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能笔	458,061,487.12	274,813,571.76	602,238,000.12	344,615,495.41	303,343,453.24	186,106,769.15	180,992,570.91	123,964,044.44
配件及智能生活产品	16,832,753.32	6,453,329.08	19,447,977.99	9,811,220.30	8,667,750.74	4,537,792.66	2,180,389.27	1,479,640.07
合计	474,894,240.44	281,266,900.84	621,685,978.11	354,426,715.70	312,011,203.98	190,644,561.81	183,172,960.18	125,443,684.51

(3) 主营业务分地区列示

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境外	287,039,307.28	151,756,214.39	405,366,109.57	217,411,147.20	187,789,206.93	104,380,725.05	115,356,473.41	75,967,165.98
境内	187,854,933.16	129,510,686.45	216,319,868.54	137,015,568.50	124,221,997.05	86,263,836.76	67,816,486.77	49,476,518.53
合计	474,894,240.44	281,266,900.84	621,685,978.11	354,426,715.70	312,011,203.98	190,644,561.81	183,172,960.18	125,443,684.51

(4) 主营业务按收入确认时间列示

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
在某一时点转让	474,894,240.44	281,266,900.84	621,685,978.11	354,426,715.70	312,011,203.98	190,644,561.81	183,172,960.18	125,443,684.51
合计	474,894,240.44	281,266,900.84	621,685,978.11	354,426,715.70	312,011,203.98	190,644,561.81	183,172,960.18	125,443,684.51

32. 税金及附加

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	2,226,968.28	3,760,846.04	947,495.94	311,767.30
教育费附加	973,808.12	1,611,791.15	406,027.03	133,614.55
地方教育费附加	649,205.41	1,074,527.42	270,684.66	89,076.36
印花税	304,256.88	354,268.47	188,759.66	57,376.32
合计	4,154,238.69	6,801,433.08	1,812,967.29	591,834.53

33. 销售费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
平台费用	36,974,413.09	62,063,407.83	29,221,976.23	4,580,858.72
职工薪酬	7,381,011.64	11,277,445.27	8,426,742.37	5,157,079.76
招待费及差旅费	1,648,001.97	3,603,754.38	1,326,862.02	660,641.26
股份支付	609,239.16	1,218,478.32	653,140.24	514,285.68
认证费	352,615.34	672,107.60	1,979,608.29	1,352,110.55
推广宣传费	66,391.16	168,101.04	276,720.36	103,636.17
其他	942,713.16	1,521,379.62	1,061,391.12	775,501.54
合计	47,974,385.52	80,524,674.06	42,946,440.63	13,144,113.68

34. 管理费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	8,674,652.65	14,846,056.15	13,153,378.63	10,400,920.55
中介机构服务费	13,384,391.92	6,838,815.31	2,186,008.58	1,709,614.43
折旧与摊销	906,542.44	2,064,927.88	1,452,382.93	1,531,328.14
股份支付	730,584.20	1,441,903.68	709,444.26	686,709.36
办公费	533,867.57	1,246,554.72	789,485.42	579,982.24
其他	1,087,087.72	2,533,636.86	1,328,371.02	1,366,032.41
合计	25,317,126.50	28,971,894.60	19,619,070.84	16,274,587.13

35. 研发费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	21,333,097.32	26,755,681.75	22,894,710.14	15,975,769.55
折旧与摊销	2,514,290.19	1,860,700.51	2,156,170.90	1,298,759.00
物料消耗	733,354.38	571,755.76	542,093.32	387,811.29
股份支付	656,706.92	1,410,630.00	462,552.68	565,714.44
其他	1,655,059.05	2,064,441.22	1,171,175.30	1,525,071.21
合计	26,892,507.86	32,663,209.24	27,226,702.34	19,753,125.49

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 财务费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
利息费用	742,255.95	1,093,781.03	1,542,864.10	1,312,987.02
其中：租赁负债利息费用	493,673.02	575,474.99	504,881.16	690,968.74
减：利息收入	628,588.22	1,137,664.44	1,214,981.92	297,761.20
汇兑损益	-1,411,785.57	-3,275,053.81	-1,270,999.68	-2,905,013.91
手续费及其他	134,200.24	180,854.34	146,937.20	74,040.81
合计	-1,163,917.60	-3,138,082.88	-796,180.30	-1,815,747.28

37. 其他收益

产生其他收益的来源	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
政府补助		3,344,271.23	1,910,665.88	1,046,261.07
个人所得税手续费返还	99,234.57	67,706.88	51,132.32	25,993.79
合计	99,234.57	3,411,978.11	1,961,798.20	1,072,254.86

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
交易性金融资产	-141,638.38	99,000.00	-105,438.12	80,681.56
合计	-141,638.38	99,000.00	-105,438.12	80,681.56

39. 投资收益

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
合计	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41

40. 信用减值损失

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应收票据坏账损失	911,731.76	-84,076.29	-1,658,774.75	-122,473.97
应收账款坏账损失	-3,477,518.93	-4,095,967.32	-2,220,558.77	1,093,931.36
其他应收款坏账损失	87,719.42	-181,677.57	-210,054.07	-44,290.69
合计	-2,478,067.75	-4,361,721.18	-4,089,387.59	927,166.70

41. 资产减值损失

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失	-3,778,002.09	-6,352,586.03	-3,755,370.06	-1,974,637.54
合计	-3,778,002.09	-6,352,586.03	-3,755,370.06	-1,974,637.54

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 资产处置收益

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
使用权资产处置收益		633,032.65		
固定资产处置收益	477.80	-465,649.69		-13,261.88
合计	477.80	167,382.96		-13,261.88

43. 营业外收入

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
违约金收入	200,053.70	268,198.01	130,259.99	442,759.60
其他	261.66	173,115.70	32,861.21	7,701.64
合计	200,315.36	441,313.71	163,121.20	450,461.24

44. 营业外支出

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
非流动资产毁损报废损失	54,142.91	253,204.89	53,941.78	
罚款及滞纳金支出	1,049.53	12,881.18		
违约支出		641,609.38		10,037.00
其他	6.06	4,973.73	469.25	5.69
合计	55,198.50	912,669.18	54,411.03	10,042.69

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	11,731,993.38	16,094,003.23	3,309,489.72	404,172.75
递延所得税费用	-1,732,378.73	-76,959.84	-3,551,304.70	45,984.91
合计	9,999,614.65	16,017,043.39	-241,814.98	450,157.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
本期合并利润总额	90,370,787.30	117,558,040.48	36,245,925.30	15,245,284.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,555,618.10	17,633,706.07	5,436,888.80	2,286,792.60
子公司适用不同税率的影响	-681,943.57	778,191.04	-517,018.95	847,484.17
调整以前期间所得税的影响			-1,851,543.88	-12,467.72
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	441,188.74	1,524,254.87	583,304.06	122,168.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
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	584,608.50	766,266.85		
研发费用加计扣除	-3,820,963.79	-4,615,075.14	-3,892,807.10	-2,762,888.25
其他	-78,893.33	-70,300.30	-637.91	-30,931.57
所得税费用	9,999,614.65	16,017,043.39	-241,814.98	450,157.66

46. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
利息收入	628,588.22	1,137,664.44	1,214,981.92	297,761.20
政府补助		3,344,271.23	1,910,665.88	1,046,261.07
个税手续费返还	99,234.57	67,706.88	51,132.32	25,993.79
其他	2,033,532.79	738,746.25	212,455.13	1,158,391.32
合计	2,761,355.58	5,288,388.80	3,389,235.25	2,528,407.38

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
付现的销售费用、管理费用及研发费用等	20,612,499.92	12,652,748.11	9,902,310.42	18,489,922.00
押金、备用金、往来款等	740,036.50	1,091,997.81	161,339.49	
手续费	134,200.24	180,854.34	146,937.20	74,040.81
其他	1,555.59	2,118,131.53	117,134.71	32,796.04
合计	21,488,292.25	16,043,731.79	10,327,721.82	18,596,758.85

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
结构性存款及理财产品	39,000,000.00	60,000,000.00	181,472,932.41	180,042,104.59
合计	39,000,000.00	60,000,000.00	181,472,932.41	180,042,104.59

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
结构性存款及理财产品	10,000,000.00	80,00,000.00	120,000,000.00	236,173,267.00
合计	10,000,000.00	80,00,000.00	120,000,000.00	236,173,267.00

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
外汇结售保证金		1,752,208.36	5,924,935.12	
合计		1,752,208.36	5,924,935.12	

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
外汇结售保证金	7,162,000.00			7,677,143.48
合计	7,162,000.00			7,677,143.48

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
不符合终止确认条件的票据、信用证贴现	33,514,741.23	54,069,127.93	58,641,289.85	10,322,396.15
合计	33,514,741.23	54,069,127.93	58,641,289.85	10,322,396.15

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
支付租金费用	2,309,110.34	6,033,169.85	4,598,161.33	4,475,410.66
结算信用证	1,000,000.00	9,000,000.00		
合计	3,309,110.34	15,033,169.85	4,598,161.33	4,475,410.66

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2025 年 6 月 30 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	17,483,290.87		4,470,935.28		3,608,682.41	18,345,543.74
一年内到期的非流动负债	4,215,135.73		4,102,355.43	2,309,110.34		6,008,380.82
短期借款	40,799,900.24	33,761,512.16		1,000,000.00	39,996,147.34	33,565,265.06
合计	62,498,326.84	33,761,512.16	8,573,290.71	3,309,110.34	43,604,829.75	57,919,189.62

(续)

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2024 年 12 月 31 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	3,952,420.68		24,100,735.22	5,894,182.02	4,675,683.01	17,483,290.87
一年内到期的非流动负债	4,438,453.31		4,215,135.73	138,987.83	4,299,465.48	4,215,135.73
短期借款	45,084,985.87	54,539,401.54		9,000,000.00	49,824,487.17	40,799,900.24
合计	53,475,859.86	54,539,401.54	28,315,870.95	15,033,169.85	58,799,635.66	62,498,326.84

(续)

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2023 年 12 月 31 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	8,390,874.01				4,438,453.33	3,952,420.68
一年内到期的非流动负债	4,093,280.15		4,943,334.49	4,598,161.33		4,438,453.31
短期借款	12,542,879.39	59,454,981.12		7,600,000.00	19,312,874.64	45,084,985.87
合计	25,027,033.55	59,454,981.12	4,943,334.49	12,198,161.33	23,751,327.97	53,475,859.86

(续)

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2022 年 12 月 31 日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	12,497,130.13				4,106,256.12	8,390,874.01
一年内到期的非流动负债	3,771,465.95		4,797,224.86	4,475,410.66		4,093,280.15
短期借款	11,052,759.91	20,421,155.73		10,959,360.00	7,971,676.25	12,542,879.39
合计	27,321,355.99	20,421,155.73	4,797,224.86	15,434,770.66	12,077,932.37	25,027,033.55

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	80,371,172.65	101,540,997.09	36,487,740.28	14,795,126.36
加: 信用减值损失	2,478,067.75	4,361,721.18	4,089,387.59	-927,166.70
资产减值准备	3,778,002.09	6,352,586.03	3,755,370.06	1,974,637.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,428,234.09	3,680,034.26	2,841,924.54	1,655,236.91
使用权资产折旧	3,138,411.27	5,325,518.65	3,958,354.32	3,958,354.32
无形资产摊销	221,833.87	270,799.09	325,323.80	265,691.70
长期待摊费用摊销	1,377,560.18	721,820.27	442,165.68	437,966.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-477.80	-167,382.96		13,261.88
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	54,142.91	253,204.89	53,941.78	
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)	141,638.38	-99,000.00	105,438.12	-80,681.56

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币列示)

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
财务费用（收益以“-”填列）	1,000,046.78	1,134,799.85	1,632,235.33	1,389,386.69
投资损失（收益以“-”填列）	-278,116.96	-179,802.29	-1,445,307.15	-1,075,228.41
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,783,924.84	-761,342.76	-4,346,290.90	24,160.54
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	51,593.64	684,191.35	794,986.20	21,824.37
存货的减少（增加以“-”填列）	-243,817.18	-86,974,411.25	-15,933,994.17	6,907,830.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-86,741,699.96	-148,349,444.37	-97,458,014.91	16,243,103.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-16,403,765.28	80,095,921.00	27,822,649.04	-26,969,796.65
其他	2,150,762.87	4,377,958.56	1,782,184.09	1,832,755.44
经营活动产生的现金流量净额	-8,260,335.54	-27,731,831.41	-35,091,906.30	20,466,463.41
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	103,758,296.59	95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23
减：现金的期初余额	95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23	6,414,698.44
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	7,955,338.05	-26,027,215.61	73,642,218.92	41,773,256.79

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
现金	103,758,296.59	95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23
其中：库存现金	244,078.00	237,618.00	107,630.00	93,200.00
可随时用于支付的银行存款	101,929,770.59	93,090,616.21	120,595,978.62	48,058,251.36
可随时用于支付的其他货币资金	1,584,448.00	2,474,724.33	1,126,565.53	36,503.87
现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
期末现金和现金等价物余额	103,758,296.59	95,802,958.54	121,830,174.15	48,187,955.23
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				

48. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2025年6月30日 外币余额	折算汇率	2025年6月30日 折算人民币余额
货币资金	—	—	13,166,196.69
其中：美元	1,561,484.89	7.1586	11,178,045.73
日元	727.00	0.0496	36.06
英镑	33,704.45	9.8300	331,314.74
澳元	14,567.11	4.6817	68,198.84
欧元	165,078.69	8.4024	1,387,057.18
新加坡元	2,363.73	5.6179	13,279.20
兹罗提	30,448.34	1.9826	60,366.88
迪拉姆	8,768.98	1.9508	17,106.53
比索	290,867.76	0.3809	110,791.53
应收账款	—	—	147,110,763.56
其中：美元	20,081,557.06	7.1586	143,755,840.00
日元	8,593,388.63	0.0496	426,180.67
英镑	88,097.76	9.8300	866,004.98
澳元	38,047.35	4.6817	178,126.66
欧元	142,868.23	8.4025	1,200,443.90
新加坡元	226.84	5.6179	1,274.36
兹罗提	824.47	1.9826	1,634.62
加元	78,140.24	5.2358	409,127.53

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日 外币余额	折算汇率	2025年6月30日 折算人民币余额
沙特里亚尔	15,601.36	1.9105	29,806.01
阿联酋迪拉姆	10,423.02	1.9509	20,334.03
墨西哥比索	563,190.15	0.3809	214,507.86
瑞典克朗	7,922.87	0.7568	5,996.27
巴西雷亚尔	379.20	1.3100	496.75
土耳其里拉	5,510.04	0.1797	989.92
其他应收款	—	—	535,133.45
其中：美元	71,289.98	7.1586	510,336.45
日元	500,000.00	0.0496	24,797.00
应付账款	—	—	14,198,121.42
其中：美元	1,658,468.36	7.1586	11,872,311.60
日元	46,897,000.00	0.0496	2,325,809.82
其他应付款	—	—	8,678,916.47
其中：美元	1,205,101.40	7.1586	8,626,838.89
欧元	2,084.15	8.4024	17,511.86
加元	5,644.14	5.2358	29,551.59
巴西雷亚尔	184.47	1.3100	241.66
墨西哥比索	11,622.11	0.3809	4,426.63
兹罗提	10.30	1.9825	20.42
澳元	69.51	4.6816	325.42

(续)

项目	2024年12月31日 外币余额	折算汇率	2024年12月31日 折算人民币余额
货币资金	—	—	10,406,132.78
其中：美元	765,383.82	7.1884	5,501,885.05
日元	727.00	0.0462	33.59
英镑	258,742.47	9.0765	2,348,476.03
澳元	20,764.00	4.5070	93,583.35
欧元	318,811.95	7.5257	2,399,283.09
新加坡元	456.76	5.3214	2,430.60
兹罗提	13,217.08	1.7596	23,256.77
阿联酋迪拉姆	18,863.79	1.9712	37,184.30
应收账款	—	—	102,805,113.02
其中：美元	13,573,737.45	7.1884	97,573,447.73
港币	63,033.15	0.9260	58,371.22
日元	3,910,641.81	0.0462	180,671.65
英镑	218,108.02	9.0765	1,979,657.20

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年12月31日 外币余额	折算汇率	2024年12月31日 折算人民币余额
澳元	8,010.29	4.5070	36,102.38
欧元	268,428.80	7.5257	2,020,114.62
兹罗提	1,987.96	1.7597	3,498.21
加元	104,777.74	5.0498	529,106.28
沙特里亚尔	5,089.16	1.9284	9,813.94
阿联酋迪拉姆	6,017.88	1.9711	11,861.84
墨西哥比索	1,107,008.78	0.3498	387,231.67
瑞典克朗	12,025.08	0.6588	7,922.18
巴西雷亚尔	4.81	1.1642	5.60
土耳其里拉	35,168.66	0.2078	7,308.50
其他应收款	—	—	23,116.50
其中：日元	500,000.00	0.0462	23,116.50
应付账款	—	—	10,299,208.99
其中：美元	1,231,238.75	7.1884	8,850,636.63
日元	31,332,000.00	0.0462	1,448,572.36
其他应付款	—	—	2,916,643.10
其中：美元	405,733.51	7.1884	2,916,574.77
新加坡元	12.84	5.3217	68.33

(续)

项目	2023年12月31日 外币余额	折算汇率	2023年12月31日 折算人民币余额
货币资金	—	—	16,555,560.87
其中：美元	2,253,324.57	7.0827	15,959,621.93
日元	240.00	0.0502	12.05
英镑	40.81	9.0412	368.97
澳元	7,599.70	4.8484	36,846.39
欧元	60,953.36	7.8592	479,044.65
新加坡元	5,450.85	5.3772	29,310.31
兹罗提	9,367.01	1.8106	16,959.91
阿联酋迪拉姆	17,282.48	1.9324	33,396.66
应收账款	—	—	40,172,898.61
其中：美元	5,226,612.44	7.0827	37,018,531.61
日元	4,452,456.87	0.0502	223,567.22
英镑	136,309.52	9.0411	1,232,388.00
澳元	3,293.95	4.8484	15,970.39
欧元	183,783.97	7.8592	1,444,399.47
新加坡元	176.68	5.3772	950.04

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日 外币余额	折算汇率	2023年12月31日 折算人民币余额
兹罗提	717.95	1.8107	1,299.99
加元	31,446.76	5.3673	168,784.19
沙特里亚尔	5,186.92	1.8920	9,813.68
阿联酋迪拉姆	5,607.32	1.9322	10,834.30
墨西哥比索	95,174.14	0.4181	39,792.31
瑞典克朗	3,697.46	0.7110	2,628.89
土耳其里拉	16,376.39	0.2405	3,938.52
其他应收款	—	—	25,656.64
其中：日元	500,000.00	0.0502	25,106.50
欧元	70.00	7.8591	550.14
应付账款	—	—	3,399,530.22
其中：美元	413,342.12	7.0827	2,927,578.23
日元	9,399,000.00	0.0502	471,951.99
其他应付款	—	—	3,838.66
其中：港币	4,236.00	0.9062	3,838.66

(续)

项目	2022年12月31日 外币余额	折算汇率	2022年12月31日 折算人民币余额
货币资金	—	—	7,833,531.00
其中：美元	826,154.05	6.9646	5,753,832.50
日元	124,898.00	0.0524	6,544.66
欧元	279,291.63	7.4229	2,073,153.84
应收账款	—	—	9,566,456.51
其中：美元	1,204,996.51	6.9646	8,392,318.78
日元	1,893,738.74	0.0544	102,932.48
英镑	49,105.56	8.3941	412,196.98
澳元	333.37	4.7138	1,571.44
欧元	88,073.88	7.4229	653,759.73
兹罗提	156.42	1.5878	248.36
加元	663.94	5.1385	3,411.66
墨西哥比索	47.74	0.3578	17.08
其他应收款	—	—	26,179.00
其中：日元	500,000.00	0.0524	26,179.00
应付账款	—	—	2,377,813.34
其中：美元	341,414.20	6.9646	2,377,813.34
其他应付款	—	—	300,011.89
其中：美元	42,815.67	6.9646	298,194.02

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日 外币余额	折算汇率	2022年12月31日 折算人民币余额
港币	2,035.00	0.8933	1,817.87

49. 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
租赁负债利息费用	493,673.02	575,474.99	504,881.16	690,968.74
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	595,548.78	1,489,500.59	1,058,826.04	983,155.44
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	7,800.00	49,214.26	31,453.96	25,910.63
与租赁相关的总现金流出	2,309,110.34	6,033,169.85	4,598,161.33	4,475,410.66

六、 研发支出

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	21,333,097.32	26,755,681.75	22,894,710.14	15,975,769.55
折旧与摊销	2,514,290.19	1,860,700.51	2,156,170.90	1,298,759.00
物料消耗	733,354.38	571,755.76	542,093.32	387,811.29
股份支付	656,706.92	1,410,630.00	462,552.68	565,714.44
其他	1,655,059.05	2,064,441.22	1,171,175.30	1,525,071.21
合计	26,892,507.86	32,663,209.24	27,226,702.34	19,753,125.49
其中：费用化研发支出	26,892,507.86	32,663,209.24	27,226,702.34	19,753,125.49
资本化研发支出				

说明：

- 1、报告期内，公司不存在符合资本化条件的研发项目开发支出；
- 2、报告期各期末，公司不存在重要的外购在研项目情况。

七、 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

报告期内，公司不存在非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

报告期内，公司不存在同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

公司于 2023 年 5 月投资设立诚品香港，于 2025 年 1 月投资设立诚品美国，故分别于 2023 年 5 月和 2025 年 1 月起纳入合并范围。

八、 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

子公司名称	注册 资本	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例（%）		取得 方式
					直接	间接	
千分一工厂	100 万人民 币	广东省深圳市	广东省深圳市	产 品 制 造	100.00		设立
艾卓吉尔	300 万人民 币	广东省深圳市	广东省深圳市	产 品 销 售	100.00		设立
元笔	100 万美元	中国香港	中国香港	产 品 销 售	100.00		设立
诚品香港	100 万美元	中国香港	中国香港	产 品 销 售	100.00		设立
诚品美国	5 万美元	美国	美国	产 品 销 售		100.00	设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

截至报告期期末，本集团不存在合营或联营企业。

九、 政府补助

1. 报告期按应收金额确认的政府补助

截至报告期期末，本集团不存在政府补助应收款项的余额。

2. 涉及政府补助的负债项目

截至报告期期末，本集团不存在涉及政府补助的负债项目。

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
其他收益		3,344,271.23	1,910,665.88	1,046,261.07
合计		3,344,271.23	1,910,665.88	1,046,261.07

十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率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。

本集团持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本集团面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	11,178,045.73	1,988,150.96	13,166,196.69	5,501,885.05	4,904,247.73	10,406,132.78
应收账款	143,755,840.00	3,354,923.56	147,110,763.56	97,573,447.73	5,231,665.29	102,805,113.02
其他应收款	510,336.45	24,797.00	535,133.45		23,116.50	23,116.50
应付账款	11,872,311.60	2,325,809.82	14,198,121.42	8,850,636.63	1,448,572.36	10,299,208.99
其他应付款	8,626,838.89	52,077.58	8,678,916.47	2,916,574.77	68.33	2,916,643.10
合计	175,943,372.68	7,745,758.92	183,689,131.59	114,842,544.18	11,607,670.21	126,450,214.39

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	15,959,621.93	595,938.94	16,555,560.87	5,753,832.50	2,079,698.50	7,833,531.00

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	37,018,531.61	3,154,367.00	40,172,898.61	8,392,318.78	1,174,137.73	9,566,456.51
其他应收款	-	25,656.64	25,656.64	-	26,179.00	26,179.00
应付账款	2,927,578.23	471,951.99	3,399,530.22	2,377,813.34	-	2,377,813.34
其他应付款	-	3,838.66	3,838.66	298,194.02	1,817.87	300,011.89
合计	55,905,731.77	4,251,753.23	60,157,485.00	16,822,158.64	3,281,833.10	20,103,991.74

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

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

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日,通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。在某些情况下,如果内部或外部信息显示,在考虑所持有的任何信用增级之前,可能无法全

额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2025 年 6 月 30 日金额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	33,565,265.06				33,565,265.06
应付账款	83,222,038.70				83,222,038.70
其他应付款	7,169,091.02				7,169,091.02
其他流动负债	2,455,312.44				2,455,312.44
租赁负债		5,557,493.44	12,788,050.30		18,345,543.74
一年内到期的非流动负债	6,008,380.82				6,008,380.82
合计	132,420,088.04	5,557,493.44	12,788,050.30		150,765,631.78

(续)

项目	2024 年 12 月 31 日金额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	40,799,900.24				40,799,900.24
应付账款	97,377,162.74				97,377,162.74
其他应付款	7,119,655.76				7,119,655.76
其他流动负债	3,668,155.00				3,668,155.00
租赁负债		4,981,451.41	12,501,839.46		17,483,290.87
一年内到期的非流动负债	4,215,135.73				4,215,135.73
合计	153,180,009.47	4,981,451.41	12,501,839.46		170,663,300.34

（续）

项目	2023 年 12 月 31 日金额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	45,084,985.87				45,084,985.87
应付账款	41,520,174.50				41,520,174.50
其他应付款	989,387.81				989,387.81
其他流动负债	1,951,763.95				1,951,763.95
租赁负债		2,747,826.66	1,204,594.02		3,952,420.68
一年内到期的非流动负债	4,438,453.31				4,438,453.31
合计	93,984,765.44	2,747,826.66	1,204,594.02	-	97,937,186.12

（续）

项目	2022 年 12 月 31 日金额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	12,542,879.39				12,542,879.39
应付账款	19,363,002.30				19,363,002.30
其他应付款	760,258.98				760,258.98
其他流动负债	1,440,693.61				1,440,693.61
租赁负债		4,438,453.31	3,952,420.71		8,390,874.01
一年内到期的非流动负债	4,093,280.15				4,093,280.15
合计	38,200,114.43	4,438,453.31	3,952,420.71	-	46,590,988.44

2. 敏感性分析

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

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	对净利润的影响			
		2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
所有外币	对人民币升值 5%	6,896,752.79	5,000,925.51	2,667,537.36	737,417.06
所有外币	对人民币贬值 5%	-6,896,752.79	-5,000,925.51	-2,667,537.36	-737,417.06

（2）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

項目	利率变动	对净利润的影响			
		2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
浮动利率借款	增加 1%	-335,652.65	-407,999.00	-450,849.86	-125,428.79
浮动利率借款	减少 1%	335,652.65	407,999.00	450,849.86	125,428.79

3. 金融资产转移

（1）金融资产转移情况

金融资产转移方式	已转移金融资产					终止确认情况	终止确认情况的判断依据
	性质	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度		
票据贴现	应收票据	196,247.10	11,706,112.86	14,369,995.25	5,478,276.34	终止确认	票据贴现后已到期兑付，已将票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方
票据贴现	应收票据	21,565,265.06	39,799,900.24	36,084,985.87	4,942,879.39	未终止确认	票据贴现后未到期兑付，因票据承兑方商业信用等级一般，未实际转移商业汇票所有的风险
票据贴现	应收款项融资		1,000,000.00	1,047,468.61	16,375,375.99	终止确认	票据贴现后未到期兑付，因票据承兑方商业信用等级高，已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方
合计		21,761,512.16	52,506,013.10	51,502,449.73	26,796,531.72		

（2）继续涉入的资产转移金融资产

报告期内，公司无继续涉入的资产转移金融资产。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2025 年 6 月 30 日公允价值			
	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	—	—	—	—
交易性金融资产		957,361.62		957,361.62
持续以公允价值计量的资产总额		957,361.62		957,361.62

(续)

项目	2024 年 12 月 31 日公允价值			
	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	—	—	—	—
交易性金融资产		30,099,000.00		30,099,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		30,099,000.00		30,099,000.00

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值			
	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	—	—	—	—
交易性金融资产		10,000,000.00		10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		10,000,000.00		10,000,000.00

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日公允价值			
	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	—	—	—	—
交易性金融资产		71,578,370.53		71,578,370.53
持续以公允价值计量的资产总额		71,578,370.53		71,578,370.53

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产中的结构性存款及理财产品以在计量日能够取得结构性存款存单作为市价的确定依据。衍生金融资产和衍生金融负债中的远期外汇合约根据银行报价确认公允价值。

3. 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

其他非流动金融资产主要为本集团持有的未上市公司的权益工具投资。本公司参考对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定了相关权益工具投资的公允价值。

4. 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异较小。

十二、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 关联方关系

(1) 本集团的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
千分一投资	深圳市	投资公司	10 万元	27.96	27.96

本集团实际控制人是：邓建。

(2) 本集团的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 本集团合营企业及联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

(4) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邓建	实际控制人, 董事长、总经理, 持股 5%以上的自然人股东
韩燕	实际控制人之配偶
詹梓煜	发行人董事、持股 5%以上的自然人股东
李强	发行人董事、董事会秘书、财务总监
邓红涛	发行人副总经理
徐继宏	发行人独立董事
黄亚平	发行人独立董事

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内, 公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联担保情况

1) 作为担保方

报告期内, 公司不存在作为担保方的情形。

2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邓建	5,000,000.00	2022/4/28	主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起三年	是
邓建	5,000,000.00	2022/4/29	主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起三年	是

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内, 公司不存在关联方资产转让、债务重组的情形。

(4) 关联租赁情况

报告期内, 公司不存在关联租赁情况。

(5) 关联方资金拆借

关联方名称	2021年12月31日余额	借入(拆入)金额	归还(拆出)金额	2022年12月31日余额
邓建	7,304,043.27		7,304,043.27	

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(6) 关键管理人员薪酬

项目名称	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
薪酬合计	4,306,519.95	5,930,000.08	4,930,000.00	3,641,333.30

(7) 其他关联交易

1) 关联方与子公司共同承担还款义务

共同借款人	贷款行	共同借款合同	到期时间	借款金额(万元)	报告期末待偿本金余额
千分一有限、邓建、韩燕	中国银行股份有限公司深圳龙华支行	《中小企业“共同借款人”流动资金借款合同(编号:2021圳中银华普借字第000143号)》	2022年4月16日	400.00	截止2022年12月31日,待偿还本金余额为0

3. 关联方应收应付余额

1) 应收项目

项目	关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应收款	邓建			40,954.58	42,864.03
合计				40,954.58	42,864.03

2) 应付项目

项目	关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应付款	邓红涛 ^{*注}	2,981.59	11,256.42		
其他应付款	邓建	10,865.69	4,044.58		
其他应付款	詹梓煜		300.65		
合计		13,847.28	15,601.65		

注：邓红涛于 2025 年 5 月担任副总经理，2024 年度的关联交易参照列示。

说明：

其他应收款主要为备用金，其他应付款主要为应付报销款。

十三、股份支付

1. 股份支付总体情况

2025 年 1-6 月

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	2,105.26	231,176.44						
研发人员							2,105.26	122,799.46

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
合计	2,105.26	231,176.44					2,105.26	122,799.46

2023 年度

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	54,736.86	3,196,186.06						
销售人员	50,526.34	2,937,028.67						
研发人员	63,157.92	3,688,233.91					15,789.48	450,000.00
生产人员	21,052.64	1,229,694.64					10,526.32	300,000.00
合计	189,473.76	11,051,143.28					26,315.80	750,000.00

说明：

本期授予的股份支付数量和金额的计算包含了截至报告期末相关员工离职后将其所持有股份再授予其他合伙人的情形；本期失效的股份支付数量和金额的计算系员工离职收回授予股份的情形。

2022 年、2024 年无授予、行权、解锁、失效各项权益工具。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照最近一轮引入投资者价格确认股权激励公允价值			
授予日权益工具公允价值的重要参数	最近一轮引入投资者价格确认股权激励公允价值			
可行权权益工具数量的确定依据	公司股权激励计划及股权转让协议			
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,398,575.50	16,248,333.38	11,869,897.70	10,087,713.24

3. 以现金结算的股份支付情况

截至报告期期末，公司不存以现金结算的股份支付情况。

4. 报告期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用			
	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
管理人员	730,584.20	1,441,903.68	709,444.26	686,709.36

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

销售人员	609,239.16	1,218,478.32	653,140.24	514,285.68
研发人员	656,706.92	1,410,630.00	462,552.68	565,714.44
生产人员	153,711.84	307,423.68	-42,952.72	66,045.96
合计	2,150,242.12	4,378,435.68	1,782,184.46	1,832,755.44

5. 股份支付的终止或修改情况

截至报告期期末，本集团不存在股份支付的终止或修改情况。

十四、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至报告期期末，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

2024 年 8 月 24 日，原告 Wacom Co., Ltd.（以下简称 Wacom）向美国德克萨斯东区法院马歇尔法院（下称“美国法院”）提交起诉状，就其与千分一之间发生的专利侵权纠纷提起诉讼，指控千分一制造并在美国市场销售的 Maxeye、Penoval、Metapen 等品牌的触控笔产品，侵犯了其于美国申请并享有的专利。2025 年 6 月 18 日，千分一提交关于起诉书的答辩回复，同时对 Wacom 进行反诉。

截止本报告报出日，法院尚未开庭，根据公司聘请的第三方法律顾问出具的法律意见，本公司认为不构成对上述涉案专利的侵权，本公司败诉的可能性较小，该专利侵权纠纷诉讼不会对本集团的生产经营造成重大不利影响，因此，本集团未计提预计负债。

截至本报告报出日，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的或有事项事项。

十五、 资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

截至本报告报出日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	237,444,780.52	156,897,945.39	69,269,274.96	24,388,834.53
1 至 2 年		1,823,089.01	1,751,979.30	763,203.09
2 至 3 年	6,331.83	1,706,932.12	26,500.00	10,409.39
3 至 4 年		26,500.00		
4 至 5 年	26,500.00			
5 年以上				
小计	237,477,612.35	160,454,466.52	71,047,754.26	25,162,447.01
减：坏账准备	10,862,597.32	7,303,341.46	3,385,080.61	1,173,831.63
合计	226,615,015.03	153,151,125.06	67,662,673.65	23,988,615.38

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	237,477,612.35	100.00	10,862,597.32	4.57	226,615,015.03
其中：账龄组合	216,822,787.26	91.30	10,862,597.32	5.01	205,960,189.94
合并范围内关联方组合	20,654,825.09	8.70			20,654,825.09
合计	237,477,612.35	100.00	10,862,597.32		226,615,015.03

(续)

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	160,454,466.52	100.00	7,303,341.46	4.55	153,151,125.06
其中：账龄组合	145,821,997.33	90.88	7,303,341.46	5.01	138,518,655.87

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

合并范围内关联方组合	14,632,469.19	9.12			14,632,469.19
合计	160,454,466.52	100.00	7,303,341.46		153,151,125.06

（续）

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	71,047,754.26	100.00	3,385,080.61	4.76	67,662,673.65
其中：账龄组合	67,524,064.96	95.04	3,385,080.61	5.01	64,138,984.35
合并范围内关联方组合	3,523,689.30	4.96			3,523,689.30
合计	71,047,754.26	100.00	3,385,080.61		67,662,673.65

（续）

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,162,447.01	100.00	1,173,831.63	4.67	23,988,615.38
其中：账龄组合	23,380,365.55	92.92	1,173,831.63	5.02	22,206,533.92
合并范围内关联方组合	1,782,081.46	7.08	-	-	1,782,081.46
合计	25,162,447.01	100.00	1,173,831.63		23,988,615.38

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	216,789,955.43	10,839,497.77	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	6,331.83	1,899.55	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	26,500.00	21,200.00	80.00
合计	216,822,787.26	10,862,597.32	

（续）

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	145,789,165.50	7,289,458.28	5.00
1 至 2 年	6,331.83	633.18	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	26,500.00	13,250.00	50.00
合计	145,821,997.33	7,303,341.46	

（续）

账龄	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	67,452,517.78	3,372,625.89	5.00
1 至 2 年	45,047.18	4,504.72	10.00
2 至 3 年	26,500.00	7,950.00	30.00
合计	67,524,064.96	3,385,080.61	

（续）

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	23,325,736.16	1,166,286.81	5.00
1 至 2 年	44,220.00	4,422.00	10.00
2 至 3 年	10,409.39	3,122.82	30.00
合计	23,380,365.55	1,173,831.63	

（3）应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	7,303,341.46	3,559,255.86	-	-		10,862,597.32
合计	7,303,341.46	3,559,255.86	-	-		10,862,597.32

（续）

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	3,385,080.61	3,918,260.85	-	-		7,303,341.46
合计	3,385,080.61	3,918,260.85	-	-		7,303,341.46

（续）

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,173,831.63	2,211,248.98	-	-		3,385,080.61
合计	1,173,831.63	2,211,248.98	-	-		3,385,080.61

（续）

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	2,267,762.99	-1,093,931.36	-	-		1,173,831.63
合计	2,267,762.99	-1,093,931.36	-	-		1,173,831.63

（4）本期实际核销的应收账款

报告期内，无实际核销的应收账款。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	61,171,117.51		61,171,117.51	25.76	3,058,555.88
ASUSTEK Computer Inc	35,450,381.31		35,450,381.31	14.93	1,772,519.07
维沃移动通信有限公司	29,588,241.45		29,588,241.45	12.46	1,479,412.07
Compal Information (Kunshan) Co., Ltd.	17,211,364.71		17,211,364.71	7.25	860,568.24
深圳市星桐科技有限公司	15,969,619.20		15,969,619.20	6.72	798,480.96
合计	159,390,724.18		159,390,724.18	67.12	7,969,536.22

（续）

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	2024 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	42,601,160.52		42,601,160.52	26.55	2,130,058.03
ASUSTEK Computer Inc	19,922,903.56		19,922,903.56	12.42	1,076,067.02
深圳市星桐科技有限公司	19,712,134.30		19,712,134.30	12.29	985,606.72
Rakuten Kobo Inc.	9,864,291.89		9,864,291.89	6.15	493,214.59
安徽云树智汇科技有限公司	6,221,757.28		6,221,757.28	3.88	311,087.86
合计	98,322,247.55		98,322,247.55	61.28	4,916,112.38

（续）

单位名称	2023 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
Lenovo PC HK Limited	16,444,896.17		16,444,896.17	23.15	822,244.81
维沃移动通信有限公司	10,300,570.14		10,300,570.14	14.50	515,028.51
ASUSTEK Computer Inc	9,491,332.46		9,491,332.46	13.36	474,566.62
深圳市星桐科技有限公司	8,003,310.00		8,003,310.00	11.26	400,165.50
安徽智慧皆成数字技术有限公司	5,370,986.42		5,370,986.42	7.56	268,549.32
合计	49,611,095.19		49,611,095.19	69.83	2,480,554.76

（续）

单位名称	2022 年 12 月 31 日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
科大讯飞股份有限公司	9,091,955.24		9,091,955.24	36.13	454,597.76
ASUSTEK Computer Inc	5,267,918.20		5,267,918.20	20.94	263,395.91
广州视睿电子科技有限公司	3,313,412.79		3,313,412.79	13.17	166,995.64
安徽智慧皆成数字技术有限公司	1,195,438.54		1,195,438.54	4.75	59,771.93
千分一智能制造技术（深圳）有限公司	1,782,081.46		1,782,081.46	7.08	
合计	20,650,806.23		20,650,806.23	82.07	944,761.24

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 其他应收款

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	6,764,189.86	30,678,005.04	27,006,963.42	14,454,133.63
合计	6,764,189.86	30,678,005.04	27,006,963.42	14,454,133.63

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
内部往来	3,100,754.20	29,573,974.52	26,489,445.11	13,978,086.12
押金/保证金	1,123,722.50	440,725.00	476,366.99	342,987.50
代垫社保公积金	229,071.16	178,368.04	109,510.64	107,174.24
业务往来款	2,665,441.85	703,284.30		
其他		1,200.00	43,570.54	67,615.03
合计	7,118,989.71	30,897,551.86	27,118,893.28	14,495,862.89

（2）其他应收款按账龄列示

账龄	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	6,676,884.21	30,457,126.86	26,776,978.28	14,179,054.39
1 至 2 年	100,000.00	100,500.00	25,106.50	316,808.50
2 至 3 年	25,297.00	23,116.50	316,808.50	
3 至 4 年	316,808.50	316,808.50		
小计	7,118,989.71	30,897,551.86	27,118,893.28	14,495,862.89
减：坏账准备	354,799.85	219,546.82	111,929.86	41,729.26
合计	6,764,189.86	30,678,005.04	27,006,963.42	14,454,133.63

（3）其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2025 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,118,989.71	100.00	354,799.85	4.98	6,764,189.86
其中：账龄组合	4,018,235.51	13.01	354,799.85	8.83	3,663,435.66
合并范围内关联方组合	3,100,754.20	10.04	-	-	3,100,754.20
合计	7,118,989.71	100.00	354,799.85		6,764,189.86

（续）

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,897,551.86	100.00	219,546.82	0.71	30,678,005.04
其中：账龄组合	1,323,577.34	4.28	219,546.82	16.59	1,104,030.52
合并范围内关联方组合	29,573,974.52	95.72	-	-	29,573,974.52
合计	30,897,551.86	100.00	219,546.82		30,678,005.04

（续）

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,118,893.28	100.00	111,929.86	0.41	27,006,963.42
其中：账龄组合	629,448.17	2.32	111,929.86	17.78	517,518.31
合并范围内关联方组合	26,489,445.11	97.68	-	-	26,489,445.11
合计	27,118,893.28	100.00	111,929.86		27,006,963.42

（续）

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,495,862.89	100.00	41,729.26	0.29	14,454,133.63
其中：账龄组合	517,776.77	1.68	41,729.26	8.06	476,047.51
合并范围内关联方组合	13,978,086.12	45.24	-	-	13,978,086.12
合计	14,495,862.89	100.00	41,729.26		14,454,133.63

1）其他应收款按单项计提坏账准备

报告期内，公司不存在其他应收账款按单项计提坏账准备。

2）其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,576,130.01	178,806.50	5.00
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00
2 至 3 年	25,297.00	7,589.10	30.00
3 至 4 年	316,808.50	158,404.25	50.00

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	4,018,235.51	354,799.85	

(续)

账龄	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	883,152.34	44,157.62	5.00
1 至 2 年	100,500.00	10,050.00	10.00
2 至 3 年	23,116.50	6,934.95	30.00
3 至 4 年	316,808.50	158,404.25	50.00
合计	1,323,577.34	219,546.82	

(续)

账龄	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	287,533.17	14,376.66	5.00
1 至 2 年	25,106.50	2,510.65	10.00
2 至 3 年	316,808.50	95,042.55	30.00
合计	629,448.17	111,929.86	

(续)

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,968.27	10,048.41	5.00
1 至 2 年	316,808.50	31,680.85	10.00
合计	517,776.77	41,729.26	

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	219,546.82			219,546.82
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	135,253.03			135,253.03
本期转回				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	354,799.85			354,799.85

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	111,929.86			111,929.86
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	107,616.96			107,616.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	219,546.82			219,546.82

（续）

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	41,729.26			41,729.26
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	70,200.60			70,200.60
本期转回				

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	111,929.86			111,929.86

（续）

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	57,422.60			57,422.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-15,693.34			-15,693.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	41,729.26			41,729.26

（4）其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025 年 1 月 1 日	本期变动金额				2025 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析组合	219,546.82	135,253.03				354,799.85
合计	219,546.82	135,253.03				354,799.85

（续）

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析组合	111,929.86	107,616.96				219,546.82
合计	111,929.86	107,616.96				219,546.82

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析组合	41,729.26	70,200.60				111,929.86
合计	41,729.26	70,200.60				111,929.86

（续）

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析组合	57,422.60	-15,693.34				41,729.26
合计	57,422.60	-15,693.34				41,729.26

（5）本期实际核销的其他应收款

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2025 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
深圳市汇顶科技 股份有限公司	业务往来款	2,665,441.85	1 年以内	37.44	133,272.09
MetapenLimited	内部往来	3,006,582.52	1 年以内	42.23	
深圳市大沙河建 设投资有限公司	押金/保证金	942,925.50	1 年以内、 3-4 年	13.25	188,585.10
代扣代缴社保公 积金	代扣代缴社保 公积金	229,071.16	1 年以内	3.22	11,453.56
讯飞智元信息科 技有限公司	押金/保证金	100,000.00	1-2 年	1.40	10,000.00
合计		6,944,021.03		97.54	343,310.75

（续）

单位名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
千分一智能制造 技术（深圳）有 限公司	内部往来	27,400,157.24	1 年以内	88.68	
Metapen Limited	内部往来	2,088,743.62	1 年以内	6.76	
深圳市汇顶科技 股份有限公司	业务往来款	703,284.30	1 年以内	2.28	35,164.22
深圳市大沙河建 设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	3-4 年	1.02	157,154.25
代扣代缴社保公 积金	代扣代缴社保 公积金	178,368.04	1 年以内	0.58	8,918.40
合计		30,684,861.70		99.32	201,236.87

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
千分一智能制造 技术(深圳)有 限公司	内部往来	26,483,112.20	1 年以内	97.66	
深圳市大沙河建 设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	2-3 年	1.16	94,292.55
代扣代缴社保公 积金	代扣代缴社保 公积金	109,510.64	1 年以内	0.40	5,475.53
讯飞智元信息科 技有限公司	押金/保证金	100,000.00	1 年以内	0.37	5,000.00
邓建	员工备用金	40,954.58	1 年以内	0.15	2,047.73
合计		27,047,885.92		99.74	106,815.81

(续)

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
千分一智能制造 技术(深圳)有 限公司	内部往来	13,975,698.12	1 年以内	96.41	
深圳市大沙河建 设投资有限公司	押金/保证金	314,308.50	1-2 年	2.17	31,430.85
代扣代缴社保公 积金	代扣代缴社保公 积金	107,174.24	1 年以内	0.74	5,358.71
邓建	员工备用金	42,864.03	1 年以内	0.30	2,143.20
Rakuten Group, Inc.	押金/保证金	26,179.00	1 年以内	0.18	1,308.95
合计		14,466,223.89		99.80	40,241.71

3. 长期股权投资

项目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投资	6,542,992.24		6,542,992.24	6,235,281.64		6,235,281.64	3,534,813.68		3,534,813.68	1,274,285.60		1,274,285.60
合计	6,542,992.24		6,542,992.24	6,235,281.64		6,235,281.64	3,534,813.68		3,534,813.68	1,274,285.60		1,274,285.60

(1) 对子公司投资

被投资单位	2025 年 1 月 1 日（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				2025 年 6 月 30 日（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		
千分一工厂	2,013,849.08					307,710.60	2,321,559.68	
艾卓吉尔	3,000,000.00						3,000,000.00	
诚品香港	1,212,275.80						1,212,275.80	
元笔	9,156.76						9,156.76	
合计	6,235,281.64					307,710.60	6,542,992.24	

(续)

深圳市千分一智能技术股份有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2024 年 1 月 1 日（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				2024 年 12 月 31 日（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		
千分一工厂	1,398,427.88					615,421.20	2,013,849.08	
艾卓吉尔	2,000,000.00		1,000,000.00				3,000,000.00	
诚品香港	136,385.80		1,075,890.00				1,212,275.80	
元笔			9,156.76				9,156.76	
合计	3,534,813.68		2,085,046.76			615,421.20	6,235,281.64	

(续)

被投资单位	2023 年 1 月 1 日（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				2023 年 12 月 31 日（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		
千分一工厂	1,274,285.60					124,142.28	1,398,427.88	
艾卓吉尔			2,000,000.00				2,000,000.00	
诚品香港			136,385.80				136,385.80	
合计	1,274,285.60		2,136,385.80			124,142.28	3,534,813.68	

(续)

被投资单位	2022 年 1 月 1 日（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				2022 年 12 月 31 日（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		
千分一工厂	1,068,571.40					205,714.20	1,274,285.60	
合计	1,068,571.40					205,714.20	1,274,285.60	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2025 年 1-6 月		2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	469,020,070.16	282,099,353.93	616,263,461.03	365,286,595.43	312,294,206.07	188,830,608.06	183,704,088.32	121,665,947.98
其他业务	11,914,542.79	6,026,706.51	16,513,486.50	12,820,424.45	19,813,155.41	9,526,928.96	8,727,635.18	4,938,677.66
合计	480,934,612.95	288,126,060.44	632,776,947.53	378,107,019.88	332,107,361.48	198,357,537.02	192,431,723.50	126,604,625.64

5. 投资收益

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41
合计	278,116.96	179,802.29	1,445,307.15	1,075,228.41

十八、财务报表补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

项目	2025 年 1-6 月	2024 年度	2023 年度	2022 年度
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）	-53,665.11	-85,821.93	-53,941.78	-13,261.88
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）		3,344,271.23	1,910,665.88	1,046,261.07
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	136,478.58	278,802.29	1,339,869.03	1,155,909.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,259.77	-218,150.58	162,651.95	440,418.55
小计	282,073.24	3,319,101.01	3,359,245.08	2,629,327.71
减：所得税影响额	42,259.42	431,382.10	509,846.74	377,478.35
少数股东权益影响额（税后）				
合计	239,813.82	2,887,718.91	2,849,398.34	2,251,849.36

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	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	2025 年 1-6 月	23.16%	1.36	1.36
	2024 年度	38.31%	不适用	不适用
	2023 年度	18.69%	不适用	不适用
	2022 年度	13.74%	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2025 年 1-6 月	23.09%	1.35	1.35
	2024 年度	37.22%	不适用	不适用
	2023 年度	17.23%	不适用	不适用
	2022 年度	11.65%	不适用	不适用



深圳市千分之一智能技术股份有限公司
二〇二五年十二月十八日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



110001610230
深圳市注册会计师协会

李斌华
2010年6月28日
年度注册

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

1101010059573

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
2010年7月29日
年度注册

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 李斌华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-02-12
Date of birth
工作单位 立信大华会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit
身份证号码 360124198502125431
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110001610230

注册编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010-10-25
Date of Issuance

2010年7月29日
年度注册

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名 王植玲
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1993-05-09
Date of birth _____
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 440502199305092060
Identity card No. _____

证书编号: 110101360906
No. of Certificate _____
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期: 2021
Date of Issuance _____

王植玲 110101360906
深圳市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 王植玲
证书编号: 110101360906

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王植玲 110101360906

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、朱朝学、魏永青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025 年 09 月 22 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制