

苏州高泰电子技术股份有限公司
审计报告
天职业字[2023]42241 号

目 录

审 计 报 告	1
2020 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日财务报表	7
2020 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日财务报表附注	23

苏州高泰电子技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州高泰电子技术股份有限公司（以下简称“高泰电子”）财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 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，公允反映了高泰电子 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 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，我们独立于高泰电子，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 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
高泰电子主要以功能性新材料为核心，从事复合功能性材料、复合功能性器件及电子级追溯产品的研发、制造及销售，报告期内 2023 年 1-6 月营业收入 132,769,889.94 元，2022 年度营业收入 395,096,998.34 元，2021 年度营业收入 359,648,307.42 元，2020 年度营业收入 232,530,417.70 元。 高泰电子收入确认时点为产品发出并经客户对账后确认收入或报关出口确认收入，存在对账滞后和对账期间与会计期间不一致导致收入未计入恰当会计期间的潜在错报风险，因此我们将收入的确认是否在恰当的财务报表期间识别为关键审计事项。 具体收入确认政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（三十二）及六、（三十六）所述。	我们对收入的确认实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评估并测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性； （2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查与主要客户交易的主要合同条款和了解交易惯例，分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用； （3）对收入和成本执行分析程序，包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； （4）选取样本检查销售订单、产品发货单、海关报关单、发货对账单、发票及回款记录等收入确认原始单据，核查收入确认时点是否准确； （5）函证主要客户本期交易金额、往来款项等信息，以核查收入确认的真实性和准确性； （6）抽样检查资产负债表日前后对账单和报关单日期，检查对账单记录的交易情况等支持性文件，以评估收入是否记录于恰当的会计期间； （7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
2、应收账款可回收性	
报告期内截至 2023 年 6 月 30 日应收账款账面余额 98,463,619.06 元，坏账准备金额 5,072,997.37 元，账面价值 93,390,621.69 元，占资产总额的 12.88%，占当期营业收入的 70.34%；报告期内截至 2022 年 12 月 31 日应收账款账面余额	我们对应收账款的可回收性实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评估并测试与应收账款日常管理、信用政策管理、应收账款可收回性评估和坏账准备计提的关键内部控制设计和运行的有效性； （2）与管理层讨论经营环境、行业发展变化的影

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
101,123,410.13 元, 坏账准备金额 5,210,542.80 元,	响情况, 分析应收账款坏账准备会计政策的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判

审计报告 (续)

天职业字[2023]42241 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
账面价值 95,912,867.33 元, 占资产总额的 13.65%, 占当期营业收入的 24.28%; 报告期内截至 2021 年 12 月 31 日应收账款账面余额 136,883,198.66 元, 坏账准备金额 7,000,806.18 元, 账面价值 129,882,392.48 元, 占资产总额的 21.62%, 占当期营业收入的 36.11%; 报告期内截至 2020 年 12 月 31 日应收账款账面余额 107,772,459.79 元, 坏账准备金额 5,538,022.35 元, 账面价值 102,234,437.44 元, 占资产总额的 26.80%, 占当期营业收入的 43.97%。由于应收账款预计可收回金额需要管理层运用重大会计估计和判断, 且对财务报表具有重大影响, 为此我们将应收账款可回收性确认为关键审计事项。 具体的应收账款政策、数据披露分别详见财务报表附注三、(十二)、六、(五)所述。	断、单独计提坏账准备的判断等, 复核相关会计政策是否一贯地运用; (3) 对单独计提坏账准备的应收账款, 获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据, 包括分析客户历史回款、信用情况和检查期后回款, 评价应收账款坏账准备计提的合理性和充分性; 针对按预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款, 复核其信用风险的变化; (4) 通过比较前期坏账准备计提数和实际发生的坏账损失, 分析应收账款坏账准备计提是否充分; (5) 检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

高泰电子管理层（以下简称“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，管理层负责评估高泰电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算高泰电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督高泰电子的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对高泰电子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高泰电子不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2023]42241 号

（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）就高泰电子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 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度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。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2023]42241 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	170,201,986.84	199,025,969.36	202,784,116.97	119,513,884.56	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	90,454,682.55	71,591,944.27	60,385,621.11	40,778,061.56	六、(二)
衍生金融资产	351,961.47				六、(三)
应收票据	2,474,732.00				六、(四)
应收账款	93,390,621.69	95,912,867.33	129,882,392.48	102,234,437.44	六、(五)
应收款项融资					
预付款项	2,789,270.38	3,625,424.87	2,835,098.73	1,638,598.31	六、(六)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	465,316.15	394,664.02	1,139,902.33	1,408,560.24	六、(七)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	19,475,388.60	26,530,322.72	26,869,483.73	23,937,654.60	六、(八)
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	2,539,562.81	16,746,213.34	8,460,718.26	3,800,858.33	六、(九)
流动资产合计	382,143,522.49	413,827,405.91	432,357,333.61	293,312,055.04	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
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	22,895,054.69	26,618,293.40	18,724,130.89		六、(十)
固定资产	96,218,973.77	94,633,722.47	79,131,536.71	8,202,309.55	六、(十一)
在建工程	163,382,423.92	107,030,924.26	9,480,029.34	33,973,586.91	六、(十二)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	210,271.04	474,696.47	703,628.80		六、(十三)
无形资产	53,175,407.89	54,054,945.43	53,065,503.58	36,824,613.05	六、(十四)
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				123,262.67	六、(十五)
递延所得税资产	4,633,724.86	3,971,952.28	3,120,060.88	2,134,596.00	六、(十六)
其他非流动资产	2,323,225.00	1,826,298.80	4,205,403.92	6,937,313.67	六、(十七)
非流动资产合计	342,839,081.17	288,610,833.11	168,430,294.12	88,195,681.85	
资产总计	724,982,603.66	702,438,239.02	600,787,627.73	381,507,736.89	

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

叶健

杨晓英

易晶

合并资产负债表（续）

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款		30,000,000.00	10,008,684.41		六、（十八）
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债			65,121.99	215,307.93	六、（十九）
衍生金融负债					
应付票据	25,700,428.07	27,303,788.04	7,662,813.52	19,855,582.29	六、（二十）
应付账款	79,917,759.78	72,962,220.75	37,493,041.22	21,481,048.06	六、（二十一）
预收款项					
合同负债	363,072.16	554,295.28	395,525.72	766,616.56	六、（二十二）
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	3,396,739.40	6,945,388.04	6,219,058.23	4,267,392.77	六、（二十三）
应交税费	8,429,741.21	23,026,764.04	24,815,231.95	4,843,028.24	六、（二十四）
其他应付款	4,404,968.64	4,321,641.78	80,889,397.41	2,635,035.17	六、（二十五）
其中：应付利息					
应付股利			78,000,000.00		六、（二十六）
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	207,944.41	481,935.23	813,798.21		六、（二十七）
其他流动负债	1,399,492.77	1,484,028.08	1,297,426.14	738,901.55	六、（二十八）
流动负债合计	123,820,146.44	167,080,061.24	169,660,098.80	54,802,912.57	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					六、（二十九）
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	1,808,333.33	1,858,333.33	1,958,333.33	2,000,000.00	六、（三十）
递延所得税负债	2,352,898.26	2,315,988.51	1,381,813.83	401,846.42	六、（三十六）
其他非流动负债					
非流动负债合计	4,161,231.59	4,174,321.84	3,340,147.16	2,401,846.42	
负 债 合 计	127,981,378.03	171,254,383.08	173,000,245.96	57,204,758.99	
股东权益					
股本	51,906,107.00	51,906,107.00	51,906,107.00	25,000,000.00	六、（三十）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	118,517,796.16	114,677,132.34	107,834,673.80	77,399,383.65	六、（三十一）
减：库存股					
其他综合收益	-9,855.06				六、（三十二）
专项储备					
盈余公积	25,953,053.50	25,953,053.50	25,953,053.50	12,500,000.00	六、（三十三）
△一般风险准备					
未分配利润	400,634,124.03	338,647,563.10	242,093,547.47	209,403,594.25	六、（三十四）
归属于母公司股东权益合计	597,001,225.63	531,183,855.94	427,787,381.77	324,302,977.90	
少数股东权益					
股东权益合计	597,001,225.63	531,183,855.94	427,787,381.77	324,302,977.90	
负债及股东权益合计	724,982,603.66	702,438,239.02	600,787,627.73	381,507,736.89	

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

叶健

杨晓英

易晶

合并利润表

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	132,769,889.94	395,096,998.34	359,648,307.42	232,530,417.70	
其中：营业收入	132,769,889.94	395,096,998.34	359,648,307.42	232,530,417.70	六、(三十五)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	68,132,970.67	144,572,468.16	155,844,591.74	105,677,345.73	
其中：营业成本	48,687,705.51	108,496,685.59	97,672,092.72	62,329,607.52	六、(三十五)
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	1,642,318.49	5,014,610.02	4,773,738.77	3,158,528.42	六、(三十六)
销售费用	4,285,565.93	10,263,209.29	7,692,565.67	6,114,894.81	六、(三十七)
管理费用	10,132,343.41	22,981,537.69	20,107,363.77	11,829,120.82	六、(三十八)
研发费用	10,885,442.67	29,945,094.34	22,747,294.61	14,144,485.04	六、(三十九)
财务费用	-7,500,405.34	-32,128,668.77	2,851,536.20	8,100,709.12	六、(四十)
其中：利息费用	4,943.96	62,714.38	98,096.85		六、(四十)
利息收入	3,790,329.25	3,810,722.88	1,565,054.25	1,140,189.87	六、(四十)
加：其他收益	1,300,120.05	5,851,088.10	1,453,757.98	1,402,641.47	六、(四十一)
投资收益（损失以“-”号填列）	2,505,007.48	2,701,589.32	1,423,140.21	787,491.63	六、(四十二)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	785,862.26	18,953.29	145,698.97	393,799.94	六、(四十三)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	159,724.16	2,198,686.14	-1,961,894.13	-1,897,685.95	六、(四十四)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,142,952.56	-1,823,751.01	-2,424,017.12	-1,839,732.30	六、(四十五)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	144,069.02		-38,954.97	六、(四十六)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,244,680.66	259,615,165.04	202,440,401.59	125,660,631.79	
加：营业外收入	2,529,173.93	50,066.14	159,776.69	618,907.24	六、(四十七)
减：营业外支出	4,951.64	151,279.01	20,919.94	100,759.60	六、(四十八)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,768,902.95	259,513,952.17	202,579,258.34	126,178,779.43	
减：所得税费用	8,783,432.54	32,959,936.54	26,333,715.13	16,899,735.06	六、(四十九)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,985,470.41	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,985,470.41	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37	
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）	61,985,470.41	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37	
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	-9,855.06				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,855.06				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-9,855.06				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额	-9,855.06				
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	61,975,615.35	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37	
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,975,615.35	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37	
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）	1.1942	4.3647	3.4873	4.8568	十八、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	1.1942	4.3647	3.4873	4.8568	十八、(二)

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

合并现金流量表

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
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	147,367,348.83	480,509,253.43	369,947,458.65	226,437,744.09	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	551,631.82	1,662,673.44	791,262.57	341,399.06	
收到其他与经营活动有关的现金	10,184,701.73	15,895,888.50	6,938,594.78	5,466,475.21	六、(五十)
经营活动现金流入小计	158,103,682.38	498,067,815.37	377,677,316.00	232,245,618.36	
购买商品、接受劳务支付的现金	36,695,999.13	119,287,190.89	115,216,159.22	78,842,102.56	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	24,801,308.67	50,106,624.15	37,834,312.61	28,535,161.69	
支付的各项税费	30,078,035.17	43,822,742.27	41,174,530.12	32,483,218.35	
支付其他与经营活动有关的现金	4,766,296.66	19,937,602.12	16,748,719.51	12,190,754.76	六、(五十)
经营活动现金流出小计	96,341,639.63	233,154,159.43	210,973,721.46	152,051,237.36	
经营活动产生的现金流量净额	61,762,042.75	264,913,655.94	166,703,594.54	80,194,381.00	六、(五十一)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	313,356,326.31	605,298,858.05	284,618,399.78	304,176,089.27	
取得投资收益收到的现金	2,505,007.48	2,636,467.33	1,803,359.75	787,491.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,376.07		64,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		4,265,251.12	60,013.57		六、(五十)
投资活动现金流入小计	315,861,333.79	612,247,952.57	286,481,773.10	305,028,080.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,523,998.82	70,079,085.13	72,299,116.46	42,285,986.05	
投资支付的现金	316,258,415.87	632,012,975.85	304,670,665.84	275,603,328.71	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		6.96	4,265,264.69	13.57	六、(五十)
投资活动现金流出小计	377,782,414.69	702,092,067.94	381,235,046.99	317,889,328.33	
投资活动产生的现金流量净额	-61,921,080.90	-89,844,115.37	-94,753,273.89	-12,861,247.43	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			52,550,000.00	15,000,000.00	
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		30,000,000.00	9,963,186.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,751,400.00			
筹资活动现金流入小计		42,751,400.00	62,513,186.00	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	9,963,186.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,480,472.87	41,600,000.00	50,000,000.00	
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	417,133.30	834,266.50	13,378,931.42		六、(五十)
筹资活动现金流出小计	30,417,133.30	229,277,925.37	54,978,931.42	50,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,417,133.30	-186,526,525.37	7,534,254.58	-35,000,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	2,477,150.27	22,288,799.77	-981,674.90	-1,352,275.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-28,099,021.18	10,831,814.97	78,502,900.33	30,980,857.84	六、(五十一)
加：期初现金及现金等价物的余额	188,936,339.64	178,104,524.67	99,601,624.34	68,620,766.50	六、(五十一)
六、期末现金及现金等价物余额	160,837,318.46	188,936,339.64	178,104,524.67	99,601,624.34	六、(五十一)

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

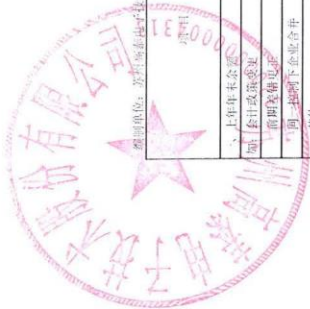
叶健

杨晓英

易晶

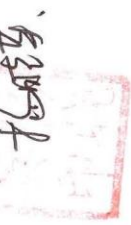
合并股东权益变动表

2023年1-6月															2022年1-6月															金额单位：元														
归属于母公司股东权益															归属于母公司股东权益																													
项目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计																														
		优先股	永续债												其他																													
一、上年年末余额	51,496,107.00			114,577,132.34				25,953,053.50		338,647,563.10		531,184,865.94		531,184,865.94																														
加：会计政策变更										1,000.52		1,000.52																																
前期差错更正																																												
其他																																												
二、本年年初余额	51,496,107.00			114,577,132.34				25,953,053.50		338,648,563.62		531,184,946.46		531,184,946.46																														
三、综合收益总额																																												
（一）综合收益总额																																												
（二）综合收益总额																																												
1. 股东投入和减少资本																																												
2. 其他权益工具持有者投入资本																																												
3. 股份支付计入股东权益的金额																																												
4. 其他																																												
（三）利润分配																																												
1. 提取盈余公积																																												
2. 提取一般风险准备																																												
3. 对股东、或股东、的分配																																												
4. 其他																																												
（四）股东权益内部结转																																												
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. 本年提取																																												
2. 本年使用																																												
（六）其他																																												
四、本年年末余额	51,496,107.00			118,517,796.16				25,953,053.50		400,834,124.03		597,601,225.63		597,601,225.63																														
															597,601,225.63															会计机构负责人：马品														
															597,601,225.63															主管会计工作负责人：杨晓燕														



合并股东权益变动表(续)

2020年度														2019年度														金额单位:元	
苏州盛子科技股份有限公司														归属于上市公司股东权益															
	股本	优先股	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计														
			永续债	其他																									
一、上年年末余额	10,000,000.00				75,943,744.05				6,357,581.47		156,286,606.41		248,588,294.43		248,588,294.43														
二、会计政策变更																													
三、前期差错更正																													
四、同一控制下企业合并																													
五、其他																													
六、本年年末余额	10,000,000.00				75,943,744.05				6,357,581.47		156,286,606.41		248,588,294.43		248,588,294.43														
七、本年年初余额	15,000,000.00				1,455,639.10				6,142,418.53		30,136,625.84		75,734,683.47		75,734,683.47														
八、综合收益总额																													
九、利润分配总额																													
十、股东投入和减少资本	15,000,000.00				1,455,639.10						109,279,044.37		109,279,044.37		109,279,044.37														
十一、股份支付的普通股	15,000,000.00										16,455,639.10		16,455,639.10		16,455,639.10														
十二、股份支付工具持有者投入资本											15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00														
十三、其他权益工具持有者投入资本																													
十四、股份支付计入股东权益的金额					1,455,639.10								1,455,639.10		1,455,639.10														
十五、其他																													
十六、利润分配																													
十七、提取盈余公积									6,142,418.53		-6,142,418.53		-6,142,418.53		-6,142,418.53														
十八、提取一般风险准备									6,142,418.53																				
十九、对股东的分配											-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00														
二十、其他																													
二十一、股东内部结转																													
二十二、资本公积转增股本																													
二十三、盈余公积转增股本																													
二十四、盈余公积弥补亏损																													
二十五、股份支付计入所有者权益的金额																													
二十六、其他综合收益结转留存收益																													
二十七、其他																													
二十八、专项储备																													
二十九、本年提取																													
三十、本年使用																													
三十一、其他																													
三十二、本年年末余额	25,000,000.00				77,399,383.05				12,500,000.00		299,403,594.25		324,362,977.90		324,362,977.90														
主管会计工作负责人: 杨晓英																会计机构负责人: 易晶													



资产负债表

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	147,786,899.24	179,231,271.00	175,389,538.05	94,400,913.53	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	81,683,798.26	71,591,808.42	55,002,559.13	5,600,441.09	
衍生金融资产	351,961.47				
应收票据					
应收账款	87,690,164.04	81,126,300.66	129,368,556.88	107,740,717.21	十七、（一）
应收款项融资					
预付款项	2,522,074.33	2,570,790.60	322,067.26	768,203.01	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	153,720,575.64	123,541,446.72	120,760,279.48	87,574,591.26	十七、（二）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	11,161,046.93	12,942,638.02	20,907,078.01	18,318,927.76	
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	354,562.37	15,805,191.12	812,156.25	674,055.44	
流动资产合计	485,271,082.28	486,809,446.54	502,562,235.06	315,077,849.30	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	30,372,403.33	30,372,403.33	35,372,403.33	35,372,403.33	十七、（三）
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	26,084,742.59	27,575,558.09	10,238,127.88	7,889,897.97	
在建工程	120,608,898.54	89,739,317.73	9,347,435.94		
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	207,534.59	468,518.78	611,054.21		
无形资产	19,638,849.95	20,113,628.87	21,069,954.57	1,264,261.95	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				123,262.67	
递延所得税资产	3,464,711.53	3,079,822.38	2,385,892.11	1,318,084.13	
其他非流动资产	2,138,800.00	1,624,363.84	2,666,491.32	5,654,302.39	
非流动资产合计	202,515,940.53	172,973,613.02	81,691,359.36	51,622,212.44	
资 产 总 计	687,787,022.81	659,783,059.56	584,253,594.42	366,700,061.74	

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

叶健

杨晓英

易晶

资产负债表（续）

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款		30,000,000.00	10,008,684.41		
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债			65,121.99	215,307.93	
衍生金融负债					
应付票据	16,570,092.64	24,622,653.44	1,049,313.52	6,479,657.29	
应付账款	67,830,797.40	57,671,169.34	48,853,701.04	24,896,637.09	
预收款项					
合同负债	14,848.21	32,929.61	43,193.90	432,670.09	
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	2,860,707.51	6,112,981.38	5,513,907.51	4,127,036.00	
应交税费	6,947,704.50	16,862,015.14	24,481,535.58	4,284,522.35	
其他应付款	58,849,139.56	49,200,165.94	85,314,186.61	4,285,018.00	
其中：应付利息					
应付股利			78,000,000.00		
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	205,238.27	475,663.32	706,702.36		
其他流动负债	1,243,917.30	1,286,206.59	734,414.53	663,181.51	
流动负债合计	154,522,445.39	186,263,784.76	176,770,761.45	45,384,030.26	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	1,889,806.01	1,835,946.06	16,516.85	58,283.47	
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,889,806.01	1,835,946.06	16,516.85	58,283.47	
负 债 合 计	156,412,251.40	188,099,730.82	176,787,278.30	45,442,313.73	
股东权益					
股本	51,906,107.00	51,906,107.00	51,906,107.00	25,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	126,916,198.65	123,075,534.83	116,233,076.29	85,797,786.14	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	25,953,053.50	25,953,053.50	25,953,053.50	12,500,000.00	
△一般风险准备					
未分配利润	326,599,412.26	270,748,633.41	213,374,079.33	197,959,961.87	
股东权益合计	531,374,771.41	471,683,328.74	407,466,316.12	321,257,748.01	
负债及股东权益合计	687,787,022.81	659,783,059.56	584,253,594.42	366,700,061.74	

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

利润表

编制单位：苏州高泰电子技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	124,993,806.30	364,326,457.05	345,324,481.69	226,564,064.55	
其中：营业收入	124,993,806.30	364,326,457.05	345,324,481.69	226,564,064.55	十七、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	66,887,777.37	164,934,656.56	160,077,557.81	104,350,429.68	
其中：营业成本	50,768,858.95	142,267,673.05	111,329,858.67	65,187,439.67	十七、（四）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	1,093,224.69	3,097,992.75	3,623,439.79	2,552,969.39	
销售费用	3,288,050.15	6,615,675.55	6,366,649.45	5,126,534.20	
管理费用	8,763,409.09	17,255,621.10	16,786,550.11	10,589,814.93	
研发费用	9,549,541.79	25,905,449.21	19,599,062.59	13,505,267.63	
财务费用	-6,575,307.30	-30,207,755.10	2,371,997.20	7,388,403.86	
其中：利息费用	4,879.62	62,353.38	91,175.37		
利息收入	3,405,517.61	3,499,677.72	1,309,872.96	923,322.22	
加：其他收益	887,190.48	5,570,065.45	1,397,668.30	1,399,995.36	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,505,007.48	7,529,372.97	1,099,596.09	435,886.79	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	751,988.12	18,817.44	110,112.36	388,556.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-188,932.03	2,005,974.04	-1,743,890.59	-1,175,446.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-489,833.76	-1,543,350.70	-2,292,824.31	-1,839,732.30	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		206,656.51		-20,498.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,571,449.22	213,179,336.20	183,817,585.73	121,402,395.94	
加：营业外收入	2,519,437.47	13,853.67	8,470.68	396,629.79	
减：营业外支出	2,512.53	122,200.91	10,485.71	100,010.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,088,374.16	213,070,988.96	183,815,570.70	121,699,015.73	
减：所得税费用	8,238,666.99	25,696,434.88	24,859,470.84	16,760,852.52	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,849,707.17	187,374,554.08	158,956,099.86	104,938,163.21	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,849,707.17	187,374,554.08	158,956,099.86	104,938,163.21	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
七、综合收益总额	55,849,707.17	187,374,554.08	158,956,099.86	104,938,163.21	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

叶健

杨晓英

易晶

现金流量表

编制单位：苏州高泰电子技术有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
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	129,433,752.58	445,563,873.01	350,153,935.92	209,683,756.43	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	534,249.75	1,482,385.85			
收到其他与经营活动有关的现金	16,605,153.13	52,189,758.63	19,194,356.74	2,679,686.41	
经营活动现金流入小计	146,573,155.46	499,236,017.49	369,348,292.66	212,363,442.84	
购买商品、接受劳务支付的现金	37,608,094.84	171,974,456.21	97,063,460.40	64,843,737.65	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	21,215,310.94	40,511,185.13	33,529,935.20	27,335,994.15	
支付的各项税费	23,171,872.09	31,494,531.29	36,093,471.36	31,764,904.26	
支付其他与经营活动有关的现金	33,725,202.04	16,755,338.10	57,168,665.42	18,205,021.39	
经营活动现金流出小计	115,720,479.91	260,735,510.73	223,855,532.38	142,149,657.45	
经营活动产生的现金流量净额	30,852,675.55	238,500,506.76	145,492,760.28	70,213,785.39	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	313,356,200.61	600,726,142.73	193,817,588.84	183,925,090.09	
取得投资收益收到的现金	2,505,007.48	6,906,708.70	1,479,815.63	435,886.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,779,305.99		31,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-				
收到其他与投资活动有关的现金	-	4,265,244.74	60,013.57		
投资活动现金流入小计	315,861,208.09	614,677,402.16	195,357,418.04	184,391,976.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,547,532.65	43,960,125.04	31,136,692.65	8,261,794.79	
投资支付的现金	307,521,415.87	627,265,780.23	243,700,000.00	183,831,666.79	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	-		4,265,244.74	13.57	
投资活动现金流出小计	348,068,948.52	671,225,905.27	279,101,937.39	192,093,475.15	
投资活动产生的现金流量净额	-32,207,740.43	-56,548,503.11	-83,744,519.35	-7,701,498.27	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			52,550,000.00	15,000,000.00	
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		30,000,000.00	9,963,186.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,751,400.00			
筹资活动现金流入小计		42,751,400.00	62,513,186.00	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	9,963,186.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	218,480,472.87	41,600,000.00	50,000,000.00	
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	411,704.68	823,409.36	13,296,779.42		
筹资活动现金流出小计	30,411,704.68	229,267,068.23	54,896,779.42	50,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,411,704.68	-186,515,668.23	7,616,406.58	-35,000,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	2,093,772.07	19,084,417.84	50,759.88	-1,315,011.61	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,672,997.49	14,520,753.26	69,415,407.39	26,197,275.51	
加：期初现金及现金等价物的余额	171,844,205.39	157,323,452.13	87,908,044.74	61,710,769.23	
六、期末现金及现金等价物余额	142,171,207.90	171,844,205.39	157,323,452.13	87,908,044.74	

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

股东权益变动表

金额单位：元

2023年1-6月

编制单位：苏州高泰电子科技股份有限公司

项 目	2022年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	51,906,107.00			123,075,534.83				25,953,053.50		270,748,633.41	471,683,328.74
加：会计政策变更										1,071.68	1,071.68
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	51,906,107.00			123,075,534.83				25,953,053.50		270,749,705.09	471,684,400.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,840,663.82						55,849,707.17	59,690,370.99
（一）综合收益总额										55,849,707.17	55,849,707.17
（二）股东投入和减少资本				3,840,663.82							3,840,663.82
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额				3,840,663.82							3,840,663.82
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											3,840,663.82
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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）专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	51,906,107.00			126,916,198.65				25,953,053.50		326,599,412.26	531,374,771.41

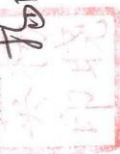
法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

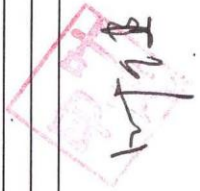
会计机构负责人：易晶



杨晓英



叶健



股东权益变动表(续)

金额单位: 元

2022年度

2022年度

编制单位: 苏州高泰电子科技股份有限公司

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	51,906,107.00							25,953,053.50		213,374,079.33	407,466,316.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	51,906,107.00							25,953,053.50		213,374,079.33	407,466,316.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										57,374,554.08	64,217,012.62
(二) 股东投入和减少资本										187,374,554.08	187,374,554.08
1. 股东投入的普通股											6,842,458.54
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											6,842,458.54
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积										-130,000,000.00	-130,000,000.00
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-130,000,000.00	-130,000,000.00
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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) 专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	51,906,107.00							25,953,053.50		270,748,633.41	471,683,328.74

法定代表人: 叶健

主管会计工作负责人: 杨晓英

会计机构负责人: 易晶

股东权益变动表

金额单位：元

2021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	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	25,000,000.00				85,797,786.14				12,500,000.00		197,959,961.87	321,257,748.01
二、本年年初余额	25,000,000.00				85,797,786.14				12,500,000.00		197,871,032.97	321,168,819.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,906,107.00				30,435,290.15				13,453,053.50		15,503,046.36	86,297,497.01
（一）综合收益总额											158,956,099.86	158,956,099.86
1. 股东投入和减少资本	1,525,396.00				55,816,001.15							57,341,397.15
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,525,396.00				51,024,604.00							52,550,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,791,397.15							4,791,397.15
4. 其他												
（二）利润分配												
1. 提取盈余公积									13,453,053.50		-143,453,053.50	-130,000,000.00
2. 提取一般风险准备									13,453,053.50		-13,453,053.50	
3. 对股东的分配											-130,000,000.00	-130,000,000.00
4. 其他												
（三）股东权益内部结转	25,380,711.00				-25,380,711.00							
1. 资本公积转增股本	25,380,711.00				-25,380,711.00							
2. 盈余公积转增股本												
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												
（四）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（五）其他												
四、本年年末余额	51,906,107.00				116,233,076.29				25,953,053.50		213,374,079.33	407,466,316.12

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶



股东权益变动表

2020年度													2021年度																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
项目	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	股东权益合计																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

法定代表人：叶健

主管会计工作负责人：杨晓英

会计机构负责人：易晶

杨晓英

叶健



苏州高泰电子技术股份有限公司
2020 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

苏州高泰电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于 2006 年 3 月 13 日。本公司法定代表人：叶健；注册资本：5,190.6107 万元；统一社会信用代码：91320594785554854D；住所：苏州工业园区巷灯街 2 号。营业期限：2006 年 3 月 13 日至 ****。经营范围：电子科技领域内的技术开发；模切、冲压、模压、挤出产品的研发加工生产和装配，以及自动化设备的加工生产；包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；研发：不干胶标材料、泡棉材料、薄膜材料、导电导热材料及自动化设备；本公司自产产品的出口和生产所需的设备、技术、原辅材料的进口。（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）一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；电子专用材料制造；生态环境材料销售；机械设备销售；合成材料销售；电子专用材料销售；电子专用材料研发；机械设备研发；新材料技术研发；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；生物基材料制造；生物基材料销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；资源再生利用技术研发；橡胶制品制造；电力电子元器件制造；橡胶制品销售；表面功能材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）（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）。

（二）历史沿革

苏州高泰电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系苏州工业园区高泰电子有限公司，成立于 2006 年 3 月，设立时注册资本 50.00 万元，由自然人邓安进、王慕青以货币资金出资设立，其中：王慕青认缴 26.25 万元，邓安进认缴 23.75 万元。股东明细如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
邓安进	23.75	47.50		23.75
王慕青	26.25	52.50		26.25
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>		<u>50.00</u>

上述注册资本经苏州市嘉泰联合会计师事务所审验，并于 2006 年 2 月 15 日出具“嘉

2008年2月1日，经公司股东会决议通过，同意股东邓安进将所持有的公司23.75万元股权转让给王慕青，股东王慕青将所持有的公司10.00万元股权转让给蒋正林，并修改公司章程。本次变更已于2008年2月25日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
王慕青	40.00	80.00		40.00
蒋正林	10.00	20.00		10.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>		<u>50.00</u>

2010年5月21日，经公司股东会决议通过，同意股东蒋正林将所持有的公司10.00万元股权转让给叶健，股东王慕青将所持有的公司25.00万元股权转让给叶健，股东王慕青将所持有的公司15.00万元股权转让给舒杰广，并修改公司章程。本次变更已于2010年6月1日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
叶健	35.00	70.00		35.00
舒杰广	15.00	30.00		15.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>		<u>50.00</u>

2011年4月18日，经公司股东会决议通过，同意公司增加注册资本450.00万元，分别由叶健认缴出资315.00万元，舒杰广认缴出资135.00万元，出资方式为货币出资。本次变更已于2011年5月6日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
叶健	350.00	70.00		350.00
舒杰广	150.00	30.00		150.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>		<u>500.00</u>

上述增资经苏州乾正会计师事务所审验，并于2011年4月25日出具“乾正验字[2010]第A088号”验资报告审验。

2013年1月28日，经公司股东会决议通过，同意股东叶健将所持有的公司350.00万元股权转让给陈亚芳，同意公司增加注册资本500.00万元，分别由陈亚芳认缴出资350.00万元，舒杰广认缴出资150.00万元，出资方式为货币出资，并修改公司章程。本次变更已于2013年2月5日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
陈亚芳	700.00	70.00		700.00
舒杰广	300.00	30.00		300.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>		<u>1,000.00</u>

上述增资经苏州乾正会计师事务所审验，并于2013年1月29日出具“乾正验字[2013]

第 113 号”验资报告验证。

2014 年 6 月 23 日，经公司股东会决议通过，同意股东陈亚芳将所持有的公司 700.00 万元股权转让给程景孟，并修改公司章程。本次变更已于 2014 年 6 月 27 日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
程景孟	700.00	70.00		700.00
舒杰广	300.00	30.00		300.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>		<u>1,000.00</u>

2016 年 6 月 20 日，经公司股东会决议通过，同意股东程景孟将所持有的公司 700.00 万元股权转让给叶健，股东舒杰广将所持有的公司 150.00 万元股权转让给叶健、100.00 万元股权转让给苏州海威斯特投资中心（有限合伙）、50 万元股权转让给汪义方，并修改公司章程。本次变更已于 2016 年 10 月 10 日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
叶健	850.00	85.00		850.00
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	100.00	10.00		100.00
汪义方	50.00	5.00		50.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>		<u>1,000.00</u>

2018 年 8 月，根据发起人协议及公司章程规定，公司以 2018 年 3 月 31 日经审计的账面净资产为基础按比例折合 1,000.00 万股（每股人民币 1 元）整体变更为股份有限公司。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
叶健	850.00	85.00		850.00
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	100.00	10.00		100.00
汪义方	50.00	5.00		50.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>		<u>1,000.00</u>

上述注册资本经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 8 月 28 日出具会验字[2018]5235 号《验资报告》验证。

2020 年 11 月 25 日，公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 15,000,000.00 元，由永成（苏州）网络技术有限公司一次缴足，均为货币出资，变更后的注册资本为人民币 25,000,000.00 元。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	1,500.00	60.00		1,500.00

叶健	850.00	34.00	850.00
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	100.00	4.00	100.00
汪义方	50.00	2.00	50.00
合计	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500.00</u>

上述注册资本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 12 月 4 日出具天职业字[2020]42566 号《验资报告》验证。

2021 年 3 月，叶健将 11.07 万股转让给海威斯特，转让价格 1 元/股。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	1,500.00	60.00		1,500.00
叶健	838.93	33.56		838.93
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	111.07	4.44		111.07
汪义方	50.00	2.00		50.00
合计	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>		<u>2,500.00</u>

2021 年 6 月，汪义方将 50 万股转让给叶健，转让价格 1 元/股。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	1,500.00	60.00		1,500.00
叶健	888.93	35.56		888.93
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	111.07	4.44		111.07
合计	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>		<u>2,500.00</u>

2021 年 7 月 17 日，公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 380,711.00 元，由东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）一次缴足，均为货币出资，变更后的注册资本为人民币 25,380,711.00 元。股东明细变更如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	1,500.00	59.10		1,500.00
叶健	888.93	35.02		888.93
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	111.07	4.38		111.07
东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	12.69	0.50		12.69
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	25.38	1.00		25.38
合计	<u>2,538.07</u>	<u>100.00</u>		<u>2,538.07</u>

2021 年 8 月 12 日，公司临时股东大会决议公司拟以现有总股本 25,380,711 股为基数，以资本公积金向全体股东实施每 10 股转增 10 股，共计转增 25,380,711 股，转增后公司总股本为 50,761,422 股。股东变更明细如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	3,000.00	59.10		3,000.00
叶健	1,777.86	35.02		1,777.86
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	222.14	4.38		222.14
东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	25.38	0.50		25.38
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	50.76	1.00		50.76
合计	<u>5,076.14</u>	<u>100.00</u>		<u>5,076.14</u>

2021年12月2日公司与公司股东叶健、苏州海威斯特投资中心（有限合伙）、永成（苏州）网络技术有限公司分别与苏州顺皓创业投资合伙企业（有限合伙）、安吉芯润企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《投资协议》，约定叶健将其持有的公司46.9543万股股份以1,850.00万元的价格转让给苏州顺皓创业投资合伙企业（有限合伙），将其持有的公司25.3807万股股份以1,000.00万元的价格转让给安吉芯润企业管理合伙企业（有限合伙）。股东变更明细如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	3,000.00	59.10		3,000.00
叶健	1,705.53	33.60		1,705.53
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	222.14	4.38		222.14
东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	25.38	0.50		25.38
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	50.76	1.00		50.76
苏州顺皓创业投资合伙企业（有限合伙）	46.95	0.92		46.95
安吉芯润企业管理合伙企业（有限合伙）	25.38	0.50		25.38
合计	<u>5,076.14</u>	<u>100.00</u>		<u>5,076.14</u>

2021年12月5日，公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,144,685.00元，由苏州市高合惠仁创业投资合伙企业（有限合伙）一次缴足，均为货币出资，变更后的注册资本为人民币51,906,107.00元。股东变更明细如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	3,000.00	57.80		3,000.00
叶健	1,705.53	32.86		1,705.53
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	222.14	4.28		222.14
东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	25.38	0.49		25.38
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	50.76	0.98		50.76

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
苏州顺皓创业投资合伙企业（有限合伙）	46.95	0.90		46.95
安吉芯润企业管理合伙企业（有限合伙）	25.38	0.49		25.38
苏州市高合惠仁创业投资合伙企业（有限合伙）	114.47	2.20		114.47
合计	<u>5,190.61</u>	<u>100.00</u>		<u>5,190.61</u>

2021年12月21日，发行人及发行人股东叶健、苏州海威斯特投资中心（有限合伙）、永成（苏州）网络技术有限公司分别与苏州工业园区科技创新投资合伙企业（有限合伙）、苏州工业园区极纳智联创业投资合伙企业（有限合伙）签署了《投资协议》，约定叶健将其持有的发行人20.7624万股股份以1000万元的价格转让给苏州工业园区科技创新投资合伙企业（有限合伙），将其持有的发行人20.7624万股股份以1000万元的价格转让给苏州工业园区极纳智联创业投资合伙企业（有限合伙）股东变更明细如下：

股东	投资额（万元）	投资比例（%）	实物出资（万元）	货币出资（万元）
永成（苏州）网络技术有限公司	3,000.00	57.80		3,000.00
叶健	1,664.00	32.06		1,664.00
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	222.14	4.28		222.14
东方茸世（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	25.38	0.49		25.38
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	50.76	0.98		50.76
苏州顺皓创业投资合伙企业（有限合伙）	46.96	0.90		46.96
安吉芯润企业管理合伙企业（有限合伙）	25.38	0.49		25.38
苏州市高合惠仁创业投资合伙企业（有限合伙）	114.47	2.20		114.47
苏州工业园区科技创新投资合伙企业（有限合伙）	20.76	0.40		20.76
苏州工业园区极纳智联创业投资合伙企业（有限合伙）	20.76	0.40		20.76
合计	<u>5,190.61</u>	<u>100.00</u>		<u>5,190.61</u>

（三）公司所属行业和经营范围

公司所属行业：电气机械和器材制造业

公司经营范围：电子科技领域内的技术开发；模切、冲压、模压、挤出产品的研发加工生产和装配，以及自动化设备的加工生产；包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；研发：不干胶标材料、泡棉材料、薄膜材料、导电导热材料及自动化设备；本公司自产产品的出口和生产所需的设备、技术、原辅材料的进口。（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）一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；电子专用材料制

造；生态环境材料销售；机械设备销售；合成材料销售；电子专用材料销售；电子专用材料研发；机械设备研发；新材料技术研发；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；生物基材料制造；生物基材料销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；资源再生利用技术研发；橡胶制品制造；电力电子元器件制造；橡胶制品销售；表面功能材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2023 年 9 月 12 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本财务报告的实际会计期间为 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由本公

司编制。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2）分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注“三/（六）/2/（2）/1）一般处理方法”行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为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。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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（a）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（b）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。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

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

对于此类金融负债，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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证

据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

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。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（十三）应收款项融资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、（十）金融工具”进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品或发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资

的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十三）使用权资产

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

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

（3）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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若本公司不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为本公司带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

（二十五）长期资产减值

本公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资

产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十九）租赁负债

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- （1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- （3）购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- （4）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- （5）根据本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可

靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

1) 寄售模式下，公司将产品交付至客户指定的境内或境内保税区仓库，客户根据其生产需求自仓库领用产品，公司与客户确认领用商品数量及金额后，根据对账单确认销售收入；

2) 非寄售模式下，境内销售，公司将产品发至客户后，待客户验收并取得对账确认的凭据时确认销售收入；

3) 非寄售模式下，境外销售，公司在完成出口报关手续并取得经海关审核通过的报关单据时，确认销售收入。

3. 收入的计量

本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。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本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。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，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。

本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十三）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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公司两种情况处理：

(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公司提供贷款的，本公司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公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十六) 租赁

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

1.1 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租

赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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的方法计入相关资产成本或当期损益。

1.2 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2. 2021 年 1 月 1 日前执行的会计政策

2.1 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.2 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的

入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、房租租赁	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、15%

注：执行不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州高泰电子技术股份有限公司	15%
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	15%、20%
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	20%
苏州环泰新材料技术有限公司	20%、25%
辛格顿（常州）电子科技有限公司	25%
SINGLETON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
辛格顿（越南）电子科技有限公司	20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局和江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并于2020年12月2日联合颁发了编号为GR202032000384号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

公司于2017年12月27日通过了高新技术企业复审，经江苏省科学技术厅、江苏省财

政厅和国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为GR201732004292号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，2020年度、2021年度、2022年度及2023年1-6月苏州高泰电子科技股份有限公司适用的企业所得税税率为15%。

子公司辛格顿（常州）新材料科技有限公司2022年12月经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局和江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为GR202232011205号《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业的所得税优惠政策，2022年度、2023年1-6月适用的企业所得税税率为15%。

在报告期内，各子公司适用的小微企业情况如下：

辛格顿（苏州）电子科技有限公司2020-2023年6月符合小型微利企业条件；

苏州环泰新材料技术有限公司2020-2021年符合小型微利企业条件；

辛格顿（常州）新材料科技有限公司2020-2021年符合小型微利企业条件。

在报告期内，各子公司适用的小微企业政策如下：

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%的税率计缴企业所得税；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《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定，对于符合条件的小型微利企业按20%的优惠税率计缴企业所得税。同时，对于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；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；

2021年根据《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》（2021年第12号）对小型微利企业应纳税所得额不超过100万元部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；

2022年，根据财政部税务总局公告2022年第13号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；

2023年，根据财政部 税务总局公告2023年第6号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，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。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 按照新收入准则, 将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示, 其中税金作为其他流动负债列示;	2020 年 1 月 1 日: 合并资产负债表中调增合同负债
	303,354.75 元, 调增其他流动负债 39,436.12 元, 调减预收款项 342,790.87 元;
	2020 年 1 月 1 日: 母公司资产负债表中调增合同负债
	9,160.78 元, 调增其他流动负债 1,190.90 元, 调减预收款项 10,351.68 元。

(2) 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号) 相关规定, 不要求追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 公司 2021 年 1 月 1 日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外) 确认使用权资产和租赁负债, 并分别确认折旧和利息费用, 公司在执行新租赁准则时选择简化处理, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

(1) 按照新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债，并分别确认使用权资产折旧和利息费用，确认递延所得税资产；将1年内到期的租赁负债列示为一年内到期的非流动负债；

2021年1月1日：合并及母公司资产负债表分别增加“其他应付款”121,062.86元及104,632.46元，合并及母公司资产负债表分别增加“使用权资产”1,407,257.56元及1,222,108.38元，合并及母公司资产负债表分别增加“未分配利润”-102,536.49元及-88,928.90元，合并及母公司资产负债表分别增加“租赁负债”1,388,731.19元及1,206,404.82元。

增加2021年12月31日合并及母公司资产负债表“使用权资产”703,628.80元及611,054.21元，增加2021年12月31日合并及母公司资产负债表“租赁负债”0.00元及0.00元，增加2021年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应付款”121,062.86元及104,632.46元，增加2021年12月31日合并及母公司资产负债表“一年内到期的非流动负债”813,798.21元及706,702.36元；增加2021年1-12月合并及母公司利润表“主营业务成本”55,081.42元及44,658.83元，增加2021年1-12月合并及母公司利润表“管理费用”6,567.48元及6,567.48元，增加2021年1-12月合并及母公司利润表“销售费用”4,597.22元及4,597.22元，增加2021年1-12月合并及母公司利润表“研发费用”9,851.22元及9,851.22元，增加2021年1-12月合并及母公司利润表“财务费用”52,598.44元及45,676.96元。

(4) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(5) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(6) 本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“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”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(7) 本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于亏损合同的判断”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(8) 本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”的相关规

定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)调整留存收益及其他相关财务报表项目	2023 年 1 月 1 日：合并及母公司资产负债表分别增加“递延所得税资产”72,603.88 元及 71,349.50 元，合并及母公司资产负债表分别增加“递延所得税负债”71,513.36 元及 70,277.82 元，合并及母公司资产负债表分别增加“未分配利润”1,090.52 元及 1,071.68 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新收入准则、新租赁准则、企业会计准则解释第 16 号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，该政策变更对 2020 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下：

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	342,790.87		-342,790.87
合同负债		303,354.75	303,354.75
其他流动负债	119,902.39	159,338.51	39,436.12

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	10,351.68		-10,351.68
合同负债		9,160.78	9,160.78
其他流动负债	119,902.39	121,093.29	1,190.90

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，该政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下：

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		1,407,257.56	1,407,257.56
租赁负债		1,388,731.19	1,388,731.19

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	209,403,594.25	209,301,057.76	-102,536.49
其他应付款	2,635,035.17	2,756,098.03	121,062.86

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		1,222,108.38	1,222,108.38
其他应付款	4,285,018.00	4,389,650.46	104,632.46
租赁负债		1,206,404.82	1,206,404.82
未分配利润	197,959,961.87	197,871,032.97	-88,928.90

(3) 本公司自 2023 年 1 月 1 日起首次执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”，该政策变更对 2023 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下：

合并资产负债表

项目	2023 年 1 月 1 日		调整数
	变更前	变更后	
递延所得税资产	3,971,952.28	4,044,556.16	72,603.88
递延所得税负债	2,315,988.51	2,387,501.87	71,513.36
未分配利润	338,647,563.10	338,648,653.62	1,090.52

母公司资产负债表

项目	2023 年 1 月 1 日		调整数
	变更前	变更后	
递延所得税资产	3,079,822.38	3,151,171.88	71,349.50
递延所得税负债	1,835,946.06	1,906,223.88	70,277.82
未分配利润	270,748,633.41	270,749,705.09	1,071.68

5. 首次执行新金融工具准则、新租赁准则、《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”追溯调整前期比较数据的说明

无。

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
现金				
银行存款	160,557,442.73	188,689,981.97	190,856,052.33	99,601,624.34
其他货币资金	9,644,544.11	10,335,987.39	11,928,064.64	19,912,260.22
合计	<u>170,201,986.84</u>	<u>199,025,969.36</u>	<u>202,784,116.97</u>	<u>119,513,884.56</u>
其中:				
存放在境外的	7,575,481.62	390,617.65	399,936.57	1,373,649.22
款项总额				

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项明细如下:

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑票据保				
证金	9,342,429.60	10,067,930.65	7,662,813.52	19,912,246.65
理财保证金	7.23	6.96	4,265,251.12	13.57
准备销户而被冻				
结的银行存款	22,231.55	21,692.11	127.66	
借款质押			12,751,400.00	
合计	<u>9,364,668.38</u>	<u>10,089,629.72</u>	<u>24,679,592.30</u>	<u>19,912,260.22</u>

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产	<u>90,454,682.55</u>	<u>71,591,944.27</u>	<u>60,385,621.11</u>	<u>40,778,061.56</u>
其中: 银行理财产品	90,454,682.55	71,591,944.27	60,385,621.11	40,182,534.09
外汇远期合约				595,527.47
合计	<u>90,454,682.55</u>	<u>71,591,944.27</u>	<u>60,385,621.11</u>	<u>40,778,061.56</u>

(三) 衍生金融资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
货币互换合约	351,961.47			
合计	<u>351,961.47</u>			

(四) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,474,732.00			
商业承兑汇票				
合计	<u>2,474,732.00</u>			

2. 期末无已质押的应收票据
3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据
4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据
5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 12 月 31 日					2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备						<u>2,474,732.00</u>	<u>100.00</u>			<u>2,474,732.00</u>
其中:银行承兑汇票						2,474,732.00	100.00			2,474,732.00
合计						<u>2,474,732.00</u>	<u>100.00</u>			<u>2,474,732.00</u>

(1) 按组合计提坏账准备

组合计提项目: 银行承兑汇票

名称	2023 年 6 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	2,474,732.00		
合计	<u>2,474,732.00</u>		

6. 无坏账准备的情况
7. 本期无实际核销的应收票据情况

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	93,382,334.26	95,880,281.89	129,837,679.24	102,186,681.69
1-2 年 (含 2 年)	8,287.43	32,585.44	44,713.24	7,656.72

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
2-3 年（含 3 年）				40,099.03
合计	<u>93,390,621.69</u>	<u>95,912,867.33</u>	<u>129,882,392.48</u>	<u>102,234,437.44</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 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	<u>156,065.81</u>	<u>0.16</u>	<u>156,065.81</u>		
其中：单项金额不重大的应收账款	156,065.81	0.16	156,065.81	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>98,307,553.25</u>	<u>99.84</u>	<u>4,916,931.56</u>		<u>93,390,621.69</u>
其中：	98,307,553.25	99.84	4,916,931.56	5.00	93,390,621.69
合计	<u>98,463,619.06</u>	<u>100.00</u>	<u>5,072,997.37</u>		<u>93,390,621.69</u>

续上表：

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	<u>156,065.81</u>	<u>0.15</u>	<u>156,065.81</u>		
其中：单项金额不重大的应收账款	156,065.81	0.15	156,065.81	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>100,967,344.32</u>	<u>99.85</u>	<u>5,054,476.99</u>		<u>95,912,867.33</u>
其中：	100,967,344.32	99.85	5,054,476.99	5.01	95,912,867.33
合计	<u>101,123,410.13</u>	<u>100.00</u>	<u>5,210,542.80</u>		<u>95,912,867.33</u>

续上表：

类别	2021 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	<u>156,065.81</u>	<u>0.11</u>	<u>156,065.81</u>		
其中：单项金额不重大的应收账款	156,065.81	0.11	156,065.81	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>136,727,132.85</u>	<u>99.89</u>	<u>6,844,740.37</u>		<u>129,882,392.48</u>
其中：	136,727,132.85	99.89	6,844,740.37	5.01	129,882,392.48

2021 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
合计	<u>136,883,198.66</u>	<u>100.00</u>	<u>7,000,806.18</u>		<u>129,882,392.48</u>
续上表：					

2020 年 12 月 31 日					
类别	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	<u>194,368.87</u>	<u>0.18</u>	<u>156,065.81</u>		<u>38,303.06</u>
其中：单项金额不重大的应收账款	194,368.87	0.18	156,065.81	80.29	38,303.06
按组合计提坏账准备	<u>107,578,090.92</u>	<u>99.82</u>	<u>5,381,956.54</u>		<u>102,196,134.38</u>
其中：	107,578,090.92	99.82	5,381,956.54	5.00	102,196,134.38
合计	<u>107,772,459.79</u>	<u>100.00</u>	<u>5,538,022.35</u>		<u>102,234,437.44</u>
按单项计提坏账准备：					

2023年1-6月：

2023 年 6 月 30 日				
名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回 156,065.81 元
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		
2022年度：				

2022 年 12 月 31 日				
名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回 156,065.81 元
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		
2021年度：				

2021 年 12 月 31 日				
名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回 156,065.81 元
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		

2020年度:

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州凯珑光电有限公司	194,368.87	156,065.81	80.29	预计无法收回 156,065.81 元
合计	<u>194,368.87</u>	<u>156,065.81</u>		

按单项计提坏账准备的说明:

高泰东莞分公司应收惠州凯珑光电有限公司194,368.87元货款,由于对方公司对方破产清算,一直未支付该笔货款,高泰东莞分公司已于2019年3月11日向法院提起诉讼,在2020年-2023年6月共收到货款38,303.06元,剩余货款156,065.81元预计无法收回。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收组合1

2023年1-6月:

名称	2023 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	98,297,193.96	4,914,859.70	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,359.29	2,071.86	20.00
合计	<u>98,307,553.25</u>	<u>4,916,931.56</u>	

2022年度:

名称	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	100,926,612.52	5,046,330.63	5.00
1-2 年 (含 2 年)	40,731.80	8,146.36	20.00
合计	<u>100,967,344.32</u>	<u>5,054,476.99</u>	

2021年度:

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	136,671,241.30	6,833,562.06	5.00
1-2 年 (含 2 年)	55,891.55	11,178.31	20.00
合计	<u>136,727,132.85</u>	<u>6,844,740.37</u>	

2020年度:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	107,564,928.09	5,378,246.39	5.00
1-2 年 (含 2 年)	9,570.89	1,914.18	20.00
2-3 年 (含 3 年)	3,591.94	1,795.97	50.00
合计	<u>107,578,090.92</u>	<u>5,381,956.54</u>	

3. 坏账准备的情况

2023年1-6月:

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	5,054,476.99	-137,545.43				4,916,931.56
合计	<u>5,210,542.80</u>	<u>-137,545.43</u>				<u>5,072,997.37</u>

2022 年度:

类别	2021 年 12 月 31 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	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	6,844,740.37	-1,790,263.38				5,054,476.99
合计	<u>7,000,806.18</u>	<u>-1,790,263.38</u>				<u>5,210,542.80</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	5,381,956.54	1,472,457.10		9,673.27		6,844,740.37
合计	<u>5,538,022.35</u>	<u>1,472,457.10</u>		<u>9,673.27</u>		<u>7,000,806.18</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
合计						

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	3,720,228.97	1,661,727.57				5,381,956.54
合计	<u>3,876,294.78</u>	<u>1,661,727.57</u>				<u>5,538,022.35</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	2023 年 1-6 月核销金 额	2022 年度核销金 额	2021 年度核销金额	2020 年度核销金额
实际核销的应收账款			9,673.27	

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2023年1-6月：

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州安洁科技股份有限公司	17,163,461.00	17.43	858,173.05
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	7,949,403.74	8.07	397,470.19
常州亚玛顿股份有限公司	5,727,815.22	5.82	286,390.76
宝德精密材料（无锡）有限公司	4,472,850.11	4.54	223,642.51
World Wide Technology, Inc.	3,474,749.27	3.53	173,737.46
合计	<u>38,788,279.34</u>	<u>39.39</u>	<u>1,939,413.97</u>

2022年度：

单位名称	2022 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	11,586,049.26	11.46	579,302.46
苏州安洁科技股份有限公司	8,956,815.45	8.86	447,840.77
泉州三安半导体科技有限公司	7,995,676.39	7.91	399,783.82
宝德精密材料（无锡）有限公司	4,959,766.37	4.90	247,988.32
群光电能科技（苏州）有限公司	3,895,714.06	3.85	194,785.70
合计	<u>37,394,021.53</u>	<u>36.98</u>	<u>1,869,701.07</u>

2021年度：

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州安洁科技股份有限公司	15,154,382.66	11.07	757,719.13
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	12,442,674.27	9.09	622,133.71

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
World Wide Technology, Inc.	10,369,635.61	7.58	518,481.78
EPISTAR CORPORATION	10,042,046.28	7.34	502,102.31
群光电能科技(苏州)有限公司	4,620,648.80	3.38	231,032.44
合计	<u>52,629,387.62</u>	<u>38.46</u>	<u>2,631,469.37</u>

2020年度:

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
光宝科技(常州)有限公司	15,898,979.88	14.75	794,948.99
World Wide Technology, Inc.	13,296,799.23	12.34	664,839.96
群光电能科技(苏州)有限公司	6,841,414.67	6.35	342,070.73
嘉联益电子(昆山)有限公司	5,391,788.63	5.00	269,589.43
日本电产精密马达科技(东莞)有限公司	4,582,046.41	4.25	229,102.32
合计	<u>46,011,028.82</u>	<u>42.69</u>	<u>2,300,551.43</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,002,270.38	71.78	3,625,018.77	99.99	2,835,098.73	100.00	1,638,598.31	100.00
1 至 2 年(含 2 年)	787,000.00	28.22	406.10	0.01				
合计	<u>2,789,270.38</u>	<u>100.00</u>	<u>3,625,424.87</u>	<u>100.00</u>	<u>2,835,098.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,638,598.31</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2023年1-6月:

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占预付款项总额的比例 (%)
中介机构 IPO 费用	2,387,000.00	85.58
常州新奥燃气发展有限公司	135,062.87	4.84
Hi-Max Co., LTD	51,931.98	1.86
安佐化学有限公司	31,660.00	1.14

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占预付款项总额的比例 (%)
西藏耀鑫贸易有限公司	28,992.00	1.04
合计	<u>2,634,646.85</u>	<u>94.46</u>

2022年度:

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)
中介机构 IPO 费用	2,387,000.00	65.84
PNC TECH CO., LTD	310,147.08	8.55
LONSEAL CORPORATION	297,940.40	8.22
广东洪睿阳新材料有限公司	128,400.00	3.54
Hi-Max Co., LTD	110,512.18	3.05
合计	<u>3,233,999.66</u>	<u>89.20</u>

2021年度:

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)
PNC TECHCO., LTD	1,416,913.90	49.98
Hi-Max Co., LTD	744,275.50	26.25
昆山敏亚国际货运代理有限公司	222,618.76	7.85
盈天企业管理咨询服务(苏州)有限公司	44,064.00	1.55
深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司	42,203.51	1.49
合计	<u>2,470,075.67</u>	<u>87.12</u>

2020年度:

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)
Hi-Max Co., LTD	456,786.07	27.88
PNC TECHCO., LTD	272,283.10	16.62
LONSEAL CORPORATION	183,384.40	11.19
Exponent, Inc	182,697.20	11.15
苏州 UL 美华认证有限公司	76,320.00	4.66
合计	<u>1,171,470.77</u>	<u>71.50</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	465,316.15	394,664.02	1,139,902.33	1,408,560.24

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合计	<u>465,316.15</u>	<u>394,664.02</u>	<u>1,139,902.33</u>	<u>1,408,560.24</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	387,054.90	380,266.20	335,850.94	137,720.24
1-2 年(含 2 年)	70,062.04	9,318.85	9,776.39	1,270,840.00
2-3 年(含 3 年)	8,199.21	5,078.97	794,275.00	
合计	<u>465,316.15</u>	<u>394,664.02</u>	<u>1,139,902.33</u>	<u>1,408,560.24</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
代垫款及其他	521,389.37	411,547.19	362,408.26	141,629.14
保证金	425,981.22	487,350.00	1,690,150.00	1,690,150.00
合计	<u>947,370.59</u>	<u>898,897.19</u>	<u>2,052,558.26</u>	<u>1,831,779.14</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	485,972.70		18,260.47	<u>504,233.17</u>
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-3,620.49		3,620.49	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-25,678.73		3,500.00	<u>-22,178.73</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	<u>456,673.48</u>		<u>25,380.96</u>	<u>482,054.44</u>

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	894,395.46		18,260.47	<u>912,655.93</u>
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	-408,422.76			<u>-408,422.76</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	<u>485,972.70</u>		<u>18,260.47</u>	<u>504,233.17</u>

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额	404,958.43		18,260.47	<u>423,218.90</u>
2021 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	489,437.03			<u>489,437.03</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>894,395.46</u>		<u>18,260.47</u>	<u>912,655.93</u>

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	169,000.05		18,260.47	<u>187,260.52</u>
2020 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	235,958.38			<u>235,958.38</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>404,958.43</u>		<u>18,260.47</u>	<u>423,218.90</u>

(4) 坏账准备的情况

2023年1-6月：

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额			2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按组合计提坏账准备	485,972.70	-29,299.22			456,673.48
按单项计提坏账准备	18,260.47	7,120.49			25,380.96
的其他应收款					
合计	<u>504,233.17</u>	<u>-22,178.73</u>			<u>482,054.44</u>

2022年度：

类别	2021 年 12 月 31 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	其他变动
按组合计提坏账准备	894,395.46	-408,422.76			485,972.70
按单项计提坏账准备	18,260.47				18,260.47
的其他应收款					
合计	<u>912,655.93</u>	<u>-408,422.76</u>			<u>504,233.17</u>

2021年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提坏账准备	404,958.43	489,437.03			894,395.46
按单项计提坏账准备	18,260.47				18,260.47
的其他应收款					
合计	<u>423,218.90</u>	<u>489,437.03</u>			<u>912,655.93</u>

2020年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提坏账准备	169,000.05	235,958.38			404,958.43
按单项计提坏账准备	18,260.47				18,260.47
的其他应收款					
合计	<u>187,260.52</u>	<u>235,958.38</u>			<u>423,218.90</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2023年1-6月：

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	300,000.00	3 年以上	31.67	300,000.00
苏州苏歆达电子科技有限公司	代垫费用	118,625.74	1 年以内	12.52	5,931.29
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	3 年以上	10.56	100,000.00

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
苏州嘉盛建设工程有限公司	代垫费用	70,533.42	1-2 年; 2-3 年	7.45	18,967.71
徐宇斐	备用金	30,612.00	1 年以内	3.23	1,530.60
合计		<u>619,771.16</u>		<u>65.43</u>	<u>426,429.60</u>

2022年度:

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	300,000.00	3 年以上	33.37	300,000.00
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	3 年以上	11.12	100,000.00
苏州阳池科技有限公司	代垫费用	56,457.64	1 年以内	6.28	2,822.88
苏州嘉盛建设工程有限公司	代垫费用	54,330.00	1 年以内	6.04	2,716.50
江苏大禹水务股份有限公司	保证金	50,000.00	3 年以上	5.56	50,000.00
合计		<u>560,787.64</u>		<u>62.37</u>	<u>455,539.38</u>

2021年度:

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	1,500,000.00	2-3 年	73.08	750,000.00
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	2-3 年; 3 年以上	4.87	90,000.00
苏州市吴中区木渎经济开发区 管委会	代垫费用	98,417.33	1 年以内	4.79	4,920.87
江苏大禹水务股份有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	2.44	25,000.00
王燕灵	备用金	29,843.33	1 年以内	1.45	1,492.17
合计		<u>1,778,260.66</u>		<u>86.63</u>	<u>871,413.04</u>

2020年度:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	1,500,000.00	1-2 年	81.89	300,000.00
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	1-2 年; 3 年以上	5.46	84,000.00
江苏大禹水务股份有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	2.73	10,000.00
朱耀非	备用金	22,476.00	1 年以内	1.23	1,123.80

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中外运-敦豪国际航空快件有限公司苏州分公司	押金	20,000.00	1 年以内	1.09	1,000.00
合计		<u>1,692,476.00</u>		<u>92.40</u>	<u>396,123.80</u>

(7) 期末无应收政府补助。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移且继续涉入的其他应收款。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,211,139.15	1,094,348.95	11,116,790.20
在产品	685,226.84		685,226.84
库存商品	5,923,612.67	750,388.99	5,173,223.68
发出商品	2,402,221.84		2,402,221.84
委托加工物资	97,926.04		97,926.04
合计	<u>21,320,126.54</u>	<u>1,844,737.94</u>	<u>19,475,388.60</u>

续上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,358,915.82	1,376,652.69	13,982,263.13
在产品	335,626.99		335,626.99
库存商品	9,421,797.08	1,620,909.68	7,800,887.40
发出商品	4,216,209.76		4,216,209.76
委托加工物资	195,335.44		195,335.44
合计	<u>29,527,885.09</u>	<u>2,997,562.37</u>	<u>26,530,322.72</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,702,365.04	580,439.47	11,121,925.57

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	1,474,456.57		1,474,456.57
库存商品	7,994,703.51	2,311,096.25	5,683,607.26
发出商品	8,355,089.91		8,355,089.91
委托加工物资	234,404.42		234,404.42
合计	<u>29,761,019.45</u>	<u>2,891,535.72</u>	<u>26,869,483.73</u>
续上表：			

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,750,427.48	653,136.82	10,097,290.66
在产品	1,119,401.02		1,119,401.02
库存商品	6,831,733.32	1,234,761.52	5,596,971.80
发出商品	6,724,263.13		6,724,263.13
委托加工物资	403,453.57	3,725.58	399,727.99
合计	<u>25,829,278.52</u>	<u>1,891,623.92</u>	<u>23,937,654.60</u>

2. 存货跌价准备

2023年1-6月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,376,652.69	671,457.40		953,761.14		1,094,348.95
库存商品	1,620,909.68	488,320.35		1,358,841.04		750,388.99
合计	<u>2,997,562.37</u>	<u>1,159,777.75</u>		<u>2,312,602.18</u>		<u>1,844,737.94</u>

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	580,439.47	1,231,126.76		434,913.54		1,376,652.69
库存商品	2,311,096.25	763,349.91		1,453,536.48		1,620,909.68
委托加工物资						
合计	<u>2,891,535.72</u>	<u>1,994,476.67</u>		<u>1,888,450.02</u>		<u>2,997,562.37</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	653,136.82	741,097.95		813,795.30		580,439.47
库存商品	1,234,761.52	1,804,907.57		728,572.84		2,311,096.25
委托加工物资	3,725.58			3,725.58		
合计	<u>1,891,623.92</u>	<u>2,546,005.52</u>		<u>1,546,093.72</u>		<u>2,891,535.72</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	261,316.91	900,602.82		508,782.91		653,136.82
库存商品	828,670.32	979,726.34		573,635.14		1,234,761.52
委托加工物资		3,725.58				3,725.58
合计	<u>1,089,987.23</u>	<u>1,884,054.74</u>		<u>1,082,418.05</u>		<u>1,891,623.92</u>

（九）其他流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
理财产品		15,526,747.93		
待抵扣进项税	1,834,109.93	600,988.56	7,338,125.95	2,957,272.72
待摊费用	620,186.28	499,640.18	565,567.27	442,458.10
预缴税费	85,266.60	118,836.67	557,025.04	401,127.51
合计	<u>2,539,562.81</u>	<u>16,746,213.34</u>	<u>8,460,718.26</u>	<u>3,800,858.33</u>

（十）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

2023年1-6月：

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2022 年 12 月 31 日	28,060,787.99		<u>28,060,787.99</u>
2. 本期增加金额	<u>204,264.66</u>		<u>204,264.66</u>
（1）外购			
（2）固定资产转入	204,264.66		<u>204,264.66</u>
（3）无形资产转入			
3. 本期减少金额	<u>3,336,767.18</u>		<u>3,336,767.18</u>

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(1) 处置			
(2) 转入固定资产	3,336,767.18		<u>3,336,767.18</u>
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>24,928,285.47</u>		<u>24,928,285.47</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2022 年 12 月 31 日	1,442,494.59		<u>1,442,494.59</u>
2. 本期增加金额	<u>710,325.31</u>		<u>710,325.31</u>
(1) 计提或摊销	710,325.31		<u>710,325.31</u>
3. 本期减少金额	<u>119,589.12</u>		<u>119,589.12</u>
(1) 处置			
(2) 转入固定资产	119,589.12		<u>119,589.12</u>
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>2,033,230.78</u>		<u>2,033,230.78</u>
三、减值准备			
1. 2022 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2023 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>26,618,293.40</u>		<u>26,618,293.40</u>
2. 2023 年 6 月 30 日	<u>22,895,054.69</u>		<u>22,895,054.69</u>

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程	22,895,054.69	相关房屋建筑物已建设完工并完成政府竣工验收备案，产权证经与政府部门确认，需二期工程完工后一并处理
合计	<u>22,895,054.69</u>	

2022年度：

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	16,441,909.91	2,829,964.41	<u>19,271,874.32</u>
2. 本期增加金额	<u>11,618,878.08</u>		<u>11,618,878.08</u>

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(1) 外购			
(2) 固定资产转入	11,618,878.08		<u>11,618,878.08</u>
(3) 无形资产转入			
3. 本期减少金额		<u>2,829,964.41</u>	<u>2,829,964.41</u>
(1) 处置			
(2) 转入无形资产		2,829,964.41	<u>2,829,964.41</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>28,060,787.99</u>		<u>28,060,787.99</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	473,063.81	74,679.62	<u>547,743.43</u>
2. 本期增加金额	<u>969,430.78</u>	<u>39,305.00</u>	<u>1,008,735.78</u>
(1) 计提或摊销	969,430.78	39,305.00	<u>1,008,735.78</u>
3. 本期减少金额		<u>113,984.62</u>	<u>113,984.62</u>
(1) 处置			
(2) 转入无形资产		113,984.62	<u>113,984.62</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>1,442,494.59</u>		<u>1,442,494.59</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>15,968,846.10</u>	<u>2,755,284.79</u>	<u>18,724,130.89</u>
2. 2022 年 12 月 31 日	<u>26,618,293.40</u>		<u>26,618,293.40</u>
2. 未办妥产权证书的投资性房地产			

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程	26,618,293.40	相关房屋建筑物已建设完工并完成政府竣工验收备案，产权证经与政府部门确认，需二期工程完工后一并处理
合计	<u>26,618,293.40</u>	

2021年度：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额	<u>16,441,909.91</u>	<u>2,829,964.41</u>	<u>19,271,874.32</u>
(1) 外购			
(2) 固定资产转入	16,441,909.91		<u>16,441,909.91</u>
(3) 无形资产转入		2,829,964.41	<u>2,829,964.41</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>16,441,909.91</u>	<u>2,829,964.41</u>	<u>19,271,874.32</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额	<u>473,063.81</u>	<u>74,679.62</u>	<u>547,743.43</u>
(1) 计提或摊销	473,063.81	74,679.62	<u>547,743.43</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>473,063.81</u>	<u>74,679.62</u>	<u>547,743.43</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>15,968,846.10</u>	<u>2,755,284.79</u>	<u>18,724,130.89</u>
2. 未办妥产权证书的投资性房地产			
项目	账面价值	未办妥产权证书原因	
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程	15,968,846.10	尚未完成竣工验收	
合计	<u>15,968,846.10</u>		

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	96,218,973.77	94,633,722.47	79,131,536.71	8,202,309.55
合计	<u>96,218,973.77</u>	<u>94,633,722.47</u>	<u>79,131,536.71</u>	<u>8,202,309.55</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2023年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2022 年 12 月 31 日	67,077,590.01	38,469,944.98	6,007,972.82	1,052,991.82	<u>112,608,499.63</u>
2. 本期增加金额	<u>5,253,776.46</u>	<u>718,137.57</u>		<u>288,672.57</u>	<u>6,260,586.60</u>
(1) 购置	1,241,021.46	87,551.16			<u>1,328,572.62</u>
(2) 在建工程转入	675,987.82	630,586.41		288,672.57	<u>1,595,246.80</u>
(3) 投资性房地产转入	3,336,767.18				<u>3,336,767.18</u>
3. 本期减少金额	<u>204,264.66</u>	<u>182,000.00</u>			<u>386,264.66</u>
(1) 出售					
(2) 报废					
(3) 转入投资性房地产	204,264.66				<u>204,264.66</u>
(4) 其他		182,000.00			<u>182,000.00</u>
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>72,127,101.81</u>	<u>39,006,082.55</u>	<u>6,007,972.82</u>	<u>1,341,664.39</u>	<u>118,482,821.57</u>
二、累计折旧					
1. 2022 年 12 月 31 日	5,222,951.69	8,740,358.63	3,162,691.54	848,775.30	<u>17,974,777.16</u>
2. 本期增加金额	<u>1,879,676.67</u>	<u>1,814,433.50</u>	<u>457,499.17</u>	<u>137,461.30</u>	<u>4,289,070.64</u>
(1) 计提	1,760,087.55	1,814,433.50	457,499.17	137,461.30	<u>4,169,481.52</u>
(2) 投资性房地产转入	119,589.12				<u>119,589.12</u>
3. 本期减少金额					
(1) 出售					
(2) 报废					
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>7,102,628.36</u>	<u>10,554,792.13</u>	<u>3,620,190.71</u>	<u>986,236.60</u>	<u>22,263,847.80</u>
三、减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 2022 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 出售					
(2) 报废					
4. 2023 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>61,854,638.32</u>	<u>29,729,586.35</u>	<u>2,845,281.28</u>	<u>204,216.52</u>	<u>94,633,722.47</u>
2. 2023 年 6 月 30 日	<u>65,024,473.45</u>	<u>28,451,290.42</u>	<u>2,387,782.11</u>	<u>355,427.79</u>	<u>96,218,973.77</u>
2022年度:					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	70,032,562.54	13,748,521.85	5,666,203.20	947,858.10	<u>90,395,145.69</u>
2. 本期增加金额	<u>8,663,905.55</u>	<u>24,736,290.39</u>	<u>471,293.14</u>	<u>105,133.72</u>	<u>33,976,622.80</u>
(1) 购置	7,631,785.93	1,688,812.73	3,243.37		<u>9,323,842.03</u>
(2) 在建工程转入	1,032,119.62	23,047,477.66	468,049.77	105,133.72	<u>24,652,780.77</u>
3. 本期减少金额	<u>11,618,878.08</u>	<u>14,867.26</u>	<u>129,523.52</u>		<u>11,763,268.86</u>
(1) 出售			129,523.52		<u>129,523.52</u>
(2) 报废		14,867.26			<u>14,867.26</u>
(3) 转入投资性房地产	11,618,878.08				<u>11,618,878.08</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>67,077,590.01</u>	<u>38,469,944.98</u>	<u>6,007,972.82</u>	<u>1,052,991.82</u>	<u>112,608,499.63</u>
二、累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	1,603,890.79	6,433,858.65	2,473,344.76	752,514.78	<u>11,263,608.98</u>
2. 本期增加金额	<u>3,619,060.90</u>	<u>2,313,090.93</u>	<u>812,393.82</u>	<u>96,260.52</u>	<u>6,840,806.17</u>
(1) 计提	3,619,060.90	2,313,090.93	812,393.82	96,260.52	<u>6,840,806.17</u>
3. 本期减少金额		<u>6,590.95</u>	<u>123,047.04</u>		<u>129,637.99</u>
(1) 出售			123,047.04		<u>123,047.04</u>
(2) 报废		6,590.95			<u>6,590.95</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>5,222,951.69</u>	<u>8,740,358.63</u>	<u>3,162,691.54</u>	<u>848,775.30</u>	<u>17,974,777.16</u>
三、减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 出售					
(2) 报废					
4. 2022 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>68,428,671.75</u>	<u>7,314,663.20</u>	<u>3,192,858.44</u>	<u>195,343.32</u>	<u>79,131,536.71</u>
2. 2022 年 12 月 31 日	<u>61,854,638.32</u>	<u>29,729,586.35</u>	<u>2,845,281.28</u>	<u>204,216.52</u>	<u>94,633,722.47</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日		12,936,857.72	2,358,266.97	937,150.37	<u>16,232,275.06</u>
2. 本期增加金额	<u>86,474,472.45</u>	<u>816,450.45</u>	<u>3,307,936.23</u>	<u>94,039.78</u>	<u>90,692,898.91</u>
(1) 购置		816,450.45	3,307,936.23	94,039.78	<u>4,218,426.46</u>
(2) 在建工程转入	86,474,472.45				<u>86,474,472.45</u>
3. 本期减少金额	<u>16,441,909.91</u>	<u>4,786.32</u>		<u>83,332.05</u>	<u>16,530,028.28</u>
(1) 出售					
(2) 报废		4,786.32		83,332.05	<u>88,118.37</u>
(3) 转入投资性房地产	16,441,909.91				<u>16,441,909.91</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>70,032,562.54</u>	<u>13,748,521.85</u>	<u>5,666,203.20</u>	<u>947,858.10</u>	<u>90,395,145.69</u>
二、累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日		5,180,445.49	2,164,360.01	685,160.01	<u>8,029,965.51</u>
2. 本期增加金额	<u>1,603,890.79</u>	<u>1,257,959.96</u>	<u>308,984.75</u>	<u>140,517.83</u>	<u>3,311,353.33</u>
(1) 计提	1,603,890.79	1,257,959.96	308,984.75	140,517.83	<u>3,311,353.33</u>
3. 本期减少金额		<u>4,546.80</u>		<u>73,163.06</u>	<u>77,709.86</u>
(1) 出售					
(2) 报废		4,546.80		73,163.06	<u>77,709.86</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,603,890.79</u>	<u>6,433,858.65</u>	<u>2,473,344.76</u>	<u>752,514.78</u>	<u>11,263,608.98</u>
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 出售					
(2) 报废					
4. 2021 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日		<u>7,756,412.23</u>	<u>193,906.96</u>	<u>251,990.36</u>	<u>8,202,309.55</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>68,428,671.75</u>	<u>7,314,663.20</u>	<u>3,192,858.44</u>	<u>195,343.32</u>	<u>79,131,536.71</u>

2020年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2019 年 12 月 31 日		12,519,374.83	2,870,287.88	821,267.19	<u>16,210,929.90</u>
2. 本期增加金额		<u>1,508,344.05</u>	<u>7,079.65</u>	<u>115,883.18</u>	<u>1,631,306.88</u>
(1) 购置		1,508,344.05	7,079.65	115,883.18	<u>1,631,306.88</u>
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		<u>1,090,861.16</u>	<u>519,100.56</u>		<u>1,609,961.72</u>
(1) 出售		1,090,861.16	519,100.56		<u>1,609,961.72</u>
(2) 报废					
4. 2020 年 12 月 31 日		<u>12,936,857.72</u>	<u>2,358,266.97</u>	<u>937,150.37</u>	<u>16,232,275.06</u>
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日		4,998,203.00	2,589,336.24	542,949.85	<u>8,130,489.09</u>
2. 本期增加金额		<u>1,202,680.63</u>	<u>68,169.05</u>	<u>142,210.16</u>	<u>1,413,059.84</u>
(1) 计提		1,202,680.63	68,169.05	142,210.16	<u>1,413,059.84</u>
3. 本期减少金额		<u>1,020,438.14</u>	<u>493,145.28</u>		<u>1,513,583.42</u>
(1) 出售		1,020,438.14	493,145.28		<u>1,513,583.42</u>
(2) 报废					
4. 2020 年 12 月 31 日		<u>5,180,445.49</u>	<u>2,164,360.01</u>	<u>685,160.01</u>	<u>8,029,965.51</u>
三、减值准备					
1. 2019 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 出售					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(2) 报废					
4. 2020 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2019 年 12 月 31 日		<u>7,521,171.83</u>	<u>280,951.64</u>	<u>278,317.34</u>	<u>8,080,440.81</u>
2. 2020 年 12 月 31 日		<u>7,756,412.23</u>	<u>193,906.96</u>	<u>251,990.36</u>	<u>8,202,309.55</u>

(2) 无暂时闲置固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
年产不干胶标签 600 万平方 米等项目一期工程	5,845,621.97	相关房屋建筑物已建设完工并完成政府竣工 验收备案，产权证经与政府部门确认，需 二期工程完工后一并处理
合计	<u>5,845,621.97</u>	

（十二）在建工程

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程	163,382,423.92	107,030,924.26	9,480,029.34	33,973,586.91
合计	<u>163,382,423.92</u>	<u>107,030,924.26</u>	<u>9,480,029.34</u>	<u>33,973,586.91</u>

2. 在建工程

（1）在建工程情况

项目	2023 年 6 月 30 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
功能性复合材料及器件产业化建设项目	120,608,898.54		120,608,898.54	89,739,317.73		89,739,317.73
功能性器件建设项目	38,908,512.09		38,908,512.09	16,321,606.53		16,321,606.53
水胶线工程	3,683,376.13		3,683,376.13	970,000.00		970,000.00
待安装机器设备	181,637.16		181,637.16			
合计	<u>163,382,423.92</u>		<u>163,382,423.92</u>	<u>107,030,924.26</u>		<u>107,030,924.26</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 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
涂布机生产线	7,238,069.28		7,238,069.28			

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 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
功能性复合材料及器件产业化建设项目	2,109,366.66		2,109,366.66			
水胶线工程						
年产 6000 万平方米各类高性能精密特种胶带项目一期工程				12,402,291.70		12,402,291.70
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程				21,571,295.21		21,571,295.21
功能性器件建设项目	132,593.40		132,593.40			
合计	<u>9,480,029.34</u>		<u>9,480,029.34</u>	<u>33,973,586.91</u>		<u>33,973,586.91</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2023 年 1-6 月：

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2023 年 6 月 30 日
功能性复合材料及器件产业化建设项目	156,800,000.00	89,739,317.73	31,287,656.04	418,075.23		120,608,898.54
功能性器件建设项目	57,850,000.00	16,321,606.53	22,809,585.40	222,679.84		38,908,512.09
合计	<u>214,650,000.00</u>	<u>106,060,924.26</u>	<u>54,097,241.44</u>	<u>640,755.07</u>		<u>159,517,410.63</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
77.19	77.19				自有资金

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
67.64	67.64				自有资金

2022 年度：

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2022 年 12 月 31 日
涂布机生产线	8,230,000.00	7,238,069.28	874,791.14	8,112,860.42		
功能性复合材料及器件产业化建设项目	156,800,000.00	2,109,366.66	101,772,825.14	14,142,874.07		89,739,317.73
功能性器件建设项目	57,850,000.00	132,593.40	16,189,013.13			16,321,606.53
合计	<u>222,880,000.00</u>	<u>9,480,029.34</u>	<u>118,836,629.41</u>	<u>22,255,734.49</u>		<u>106,060,924.26</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
98.58	100.00				自有资金
66.25	66.25				自有资金
28.21	28.21				自有资金

2021 年度：

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2021 年 12 月 31 日
涂布机生产线	8,230,000.00		7,238,069.28			7,238,069.28

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2021 年 12 月 31 日
功能性复合材料及器件产业化建设项目	156,800,000.00		2,109,366.66			2,109,366.66
年产 6000 万平方米各类高性能精密特种胶带项目一期工程	62,450,000.00	12,402,291.70	43,294,861.96	55,697,153.66		
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程	33,000,000.00	21,571,295.21	9,206,023.58	30,777,318.79		
功能性器件建设项目	57,850,000.00		132,593.40			132,593.40
合计	<u>318,330,000.00</u>	<u>33,973,586.91</u>	<u>61,980,914.88</u>	<u>86,474,472.45</u>		<u>9,480,029.34</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
87.95	87.95				自有资金
1.35	1.35				自有资金
89.19	89.19				自有资金
93.26	93.26				自有资金
0.23	0.23				自有资金

2020 年度：

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
金蝶软件	1,354,566.38		1,354,566.38		1,354,566.38	
年产 6000 万平方米各类高性能精密特种胶带项目一期工程	62,450,000.00	400,831.97	12,001,459.73			12,402,291.70
年产不干胶标签 600 万平方米等项目一期工程	33,000,000.00	628,383.91	20,942,911.30			21,571,295.21
合计	<u>96,804,566.38</u>	<u>1,029,215.88</u>	<u>34,298,937.41</u>		<u>1,354,566.38</u>	<u>33,973,586.91</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
100.00	100.00				自有资金
19.86	19.86				自有资金
65.37	65.37				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十三) 使用权资产

2023 年 1-6 月:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 12 月 31 日	1,288,461.83	<u>1,288,461.83</u>
2. 本期增加金额	<u>138,198.52</u>	<u>138,198.52</u>
其中: 租赁变更	138,198.52	<u>138,198.52</u>
3. 本期减少金额		
其中: 租赁变更		
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>1,426,660.35</u>	<u>1,426,660.35</u>
二、累计折旧		
1. 2022 年 12 月 31 日	813,765.36	<u>813,765.36</u>
2. 本期增加金额	<u>402,623.95</u>	<u>402,623.95</u>
(1) 计提	402,623.95	<u>402,623.95</u>
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>1,216,389.31</u>	<u>1,216,389.31</u>
三、减值准备		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 2023 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>474,696.47</u>	<u>474,696.47</u>
2. 2023 年 6 月 30 日	<u>210,271.04</u>	<u>210,271.04</u>

2022 年度:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	2,855,491.76	<u>2,855,491.76</u>
2. 本期增加金额	<u>1,288,461.83</u>	<u>1,288,461.83</u>
其中: 租赁变更	1,288,461.83	<u>1,288,461.83</u>
3. 本期减少金额	<u>2,855,491.76</u>	<u>2,855,491.76</u>

项目	房屋及建筑物	合计
其中：租赁变更	2,855,491.76	<u>2,855,491.76</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>1,288,461.83</u>	<u>1,288,461.83</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 12 月 31 日	2,151,862.96	<u>2,151,862.96</u>
2. 本期增加金额	<u>813,765.36</u>	<u>813,765.36</u>
(1) 计提	813,765.36	<u>813,765.36</u>
3. 本期减少金额	<u>2,151,862.96</u>	<u>2,151,862.96</u>
(1) 租赁变更	2,151,862.96	<u>2,151,862.96</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>813,765.36</u>	<u>813,765.36</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 2022 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>703,628.80</u>	<u>703,628.80</u>
2. 2022 年 12 月 31 日	<u>474,696.47</u>	<u>474,696.47</u>

2021 年度：

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 1 月 1 日	2,855,491.76	<u>2,855,491.76</u>
2. 本期增加金额		
其中：第三方租入		
3. 本期减少金额		
其中：租赁处置		
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>2,855,491.76</u>	<u>2,855,491.76</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 1 月 1 日	1,448,234.20	<u>1,448,234.20</u>
2. 本期增加金额	<u>703,628.76</u>	<u>703,628.76</u>
(1) 计提	703,628.76	<u>703,628.76</u>
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 处置		
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>2,151,862.96</u>	<u>2,151,862.96</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 1 月 1 日	<u>1,407,257.56</u>	<u>1,407,257.56</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>703,628.80</u>	<u>703,628.80</u>

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

2023 年 1-6 月:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2022 年 12 月 31 日	57,054,970.81	1,531,489.46	<u>58,586,460.27</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 投资性房地产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产			
(3) 其他			
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>57,054,970.81</u>	<u>1,531,489.46</u>	<u>58,586,460.27</u>
二、累计摊销			
1. 2022 年 12 月 31 日	3,722,460.86	809,053.98	<u>4,531,514.84</u>
2. 本期增加金额	<u>744,081.54</u>	<u>135,456.00</u>	<u>879,537.54</u>
(1) 计提	744,081.54	135,456.00	<u>879,537.54</u>
(2) 投资性房地产转入			
3. 本期减少金额			

（1）其他			
4. 2023 年 6 月 30 日	<u>4,466,542.40</u>	<u>944,509.98</u>	<u>5,411,052.38</u>
三、减值准备			
1. 2022 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 2023 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>53,332,509.95</u>	<u>722,435.48</u>	<u>54,054,945.43</u>
2. 2023 年 6 月 30 日	<u>52,588,428.41</u>	<u>586,979.48</u>	<u>53,175,407.89</u>

2022 年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	54,232,006.40	1,531,489.46	<u>55,763,495.86</u>
2. 本期增加金额	<u>2,829,964.41</u>		<u>2,829,964.41</u>
（1）购置			
（2）投资性房地产转入	2,829,964.41		<u>2,829,964.41</u>
3. 本期减少金额	<u>7,000.00</u>		<u>7,000.00</u>
（1）处置			
（2）转入投资性房地产			
（3）其他	7,000.00		<u>7,000.00</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>57,054,970.81</u>	<u>1,531,489.46</u>	<u>58,586,460.27</u>
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	2,159,851.49	538,140.79	<u>2,697,992.28</u>
2. 本期增加金额	<u>1,562,609.37</u>	<u>270,913.19</u>	<u>1,833,522.56</u>
（1）计提	1,448,624.75	270,913.19	<u>1,719,537.94</u>
（2）投资性房地产转入	113,984.62		<u>113,984.62</u>
3. 本期减少金额			
（1）其他			
4. 2022 年 12 月 31 日	<u>3,722,460.86</u>	<u>809,053.98</u>	<u>4,531,514.84</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			

2. 本期增加金额

(1) 计提

3. 本期减少金额

(1) 处置

4. 2022 年 12 月 31 日

四、账面价值

1. 2021 年 12 月 31 日 52,072,154.91 993,348.67 53,065,503.58

2. 2022 年 12 月 31 日 53,332,509.95 722,435.48 54,054,945.43

2021 年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	36,702,595.81	1,531,489.46	<u>38,234,085.27</u>
2. 本期增加金额	<u>20,359,375.00</u>		<u>20,359,375.00</u>
(1) 购置	20,359,375.00		<u>20,359,375.00</u>
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额	<u>2,829,964.41</u>		<u>2,829,964.41</u>
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产	2,829,964.41		<u>2,829,964.41</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>54,232,006.40</u>	<u>1,531,489.46</u>	<u>55,763,495.86</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	1,142,244.71	267,227.51	<u>1,409,472.22</u>
2. 本期增加金额	<u>1,017,606.78</u>	<u>270,913.28</u>	<u>1,288,520.06</u>
(1) 计提	1,017,606.78	270,913.28	<u>1,288,520.06</u>
3. 本期减少金额			
(1) 其他			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>2,159,851.49</u>	<u>538,140.79</u>	<u>2,697,992.28</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>35,560,351.10</u>	<u>1,264,261.95</u>	<u>36,824,613.05</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>52,072,154.91</u>	<u>993,348.67</u>	<u>53,065,503.58</u>

2020 年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	36,702,595.81	176,923.08	<u>36,879,518.89</u>
2. 本期增加金额		<u>1,354,566.38</u>	<u>1,354,566.38</u>
(1) 购置			
(2) 在建工程转入		1,354,566.38	<u>1,354,566.38</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>36,702,595.81</u>	<u>1,531,489.46</u>	<u>38,234,085.27</u>
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	332,727.23	176,923.08	<u>509,650.31</u>
2. 本期增加金额	<u>809,517.48</u>	<u>90,304.43</u>	<u>899,821.91</u>
(1) 计提	809,517.48	90,304.43	<u>899,821.91</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>1,142,244.71</u>	<u>267,227.51</u>	<u>1,409,472.22</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>36,369,868.58</u>		<u>36,369,868.58</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>35,560,351.10</u>	<u>1,264,261.95</u>	<u>36,824,613.05</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十五) 长期待摊费用

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2021 年 12 月 31 日
装修支出	123,262.67		123,262.67		
合计	<u>123,262.67</u>		<u>123,262.67</u>		

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
装修支出	817,485.47		694,222.80		123,262.67
合计	<u>817,485.47</u>		<u>694,222.80</u>		<u>123,262.67</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失-应收账款	5,072,997.37	786,892.79
信用减值损失-其他应收款	482,054.44	105,112.51
资产减值准备-存货跌价	1,844,737.94	277,111.96
可抵扣亏损	1,579,010.83	294,326.82
未实现内部损益	982,311.27	147,346.69
股份支付	16,930,158.61	2,539,523.79
与资产相关的政府补助	1,808,333.33	452,083.33
租赁负债	207,944.41	31,326.97
合计	<u>28,907,548.20</u>	<u>4,633,724.86</u>

续上表:

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失-应收账款	5,210,542.80	803,192.22
信用减值损失-其他应收款	504,233.17	111,523.23
资产减值准备-存货跌价	2,997,562.37	459,039.12
可抵扣亏损	381,977.89	95,494.48
未实现内部损益	497,971.20	74,695.68

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股份支付	13,089,494.79	1,963,424.22
与资产相关的政府补助	1,858,333.33	464,583.33
合计	<u>24,540,115.55</u>	<u>3,971,952.28</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失-应收账款	7,000,806.18	1,074,421.53
信用减值损失-其他应收款	912,655.93	199,932.98
资产减值准备-存货跌价	2,891,535.72	433,730.36
可抵扣亏损	95,396.99	23,849.25
未实现内部损益	409,919.95	61,487.99
股份支付	6,247,036.25	937,055.44
与资产相关的政府补助	1,958,333.33	389,583.33
合计	<u>19,515,684.35</u>	<u>3,120,060.88</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失-应收账款	5,538,022.35	875,763.23
信用减值损失-其他应收款	423,218.90	79,247.13
资产减值准备-存货跌价	1,891,623.92	283,743.59
可抵扣亏损	866,075.81	173,215.16
未实现内部损益	695,206.81	104,281.02
股份支付	1,455,639.10	218,345.87
与资产相关的政府补助	2,000,000.00	400,000.00
合计	<u>12,869,786.89</u>	<u>2,134,596.00</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2023 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	785,862.26	118,431.68
固定资产	14,685,260.68	2,202,789.10
使用权资产	210,271.04	31,677.48
合计	<u>15,681,393.98</u>	<u>2,352,898.26</u>

续上表：

项目	2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	18,953.29	2,844.05
固定资产	15,420,963.09	2,313,144.46
合计	<u>15,439,916.38</u>	<u>2,315,988.51</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	145,698.97	23,634.18
未实现内部损失	9,054,531.01	1,358,179.65
合计	<u>9,200,229.98</u>	<u>1,381,813.83</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	393,799.94	59,332.17
未实现内部损失	2,283,428.36	342,514.25
合计	<u>2,677,228.30</u>	<u>401,846.42</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	7,039.38		231,232.27	

（十七）其他非流动资产

2023年1-6月：

项目	2023 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,323,225.00		2,323,225.00
合计	<u>2,323,225.00</u>		<u>2,323,225.00</u>

2022年度：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	1,826,298.80		1,826,298.80
合计	<u>1,826,298.80</u>		<u>1,826,298.80</u>

2021年度：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	4,205,403.92		4,205,403.92
合计	<u>4,205,403.92</u>		<u>4,205,403.92</u>

2020年度：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	6,937,313.67		6,937,313.67
合计	<u>6,937,313.67</u>		<u>6,937,313.67</u>

（十八）短期借款

1. 短期借款分类

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款		30,000,000.00		
质押借款			9,963,186.00	
应付利息			45,498.41	
合计		<u>30,000,000.00</u>	<u>10,008,684.41</u>	

2. 截至2023年6月30日，短期借款均已到期。

（十九）交易性金融负债

1. 2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
交易性金融负债	<u>65,121.99</u>		<u>65,121.99</u>	
其中：				
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	65,121.99		65,121.99	
合计	<u>65,121.99</u>		<u>65,121.99</u>	

2. 2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
交易性金融负债	<u>215,307.93</u>	<u>65,121.99</u>	<u>215,307.93</u>	<u>65,121.99</u>
其中：				
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	215,307.93	65,121.99	215,307.93	65,121.99
合计	<u>215,307.93</u>	<u>65,121.99</u>	<u>215,307.93</u>	<u>65,121.99</u>

3. 2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
交易性金融负债		<u>215,307.93</u>		<u>215,307.93</u>
其中:				
指定为以公允价值计量且其变动		215,307.93		215,307.93
计入当期损益的金融负债				
合计		<u>215,307.93</u>		<u>215,307.93</u>

(二十) 应付票据

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	25,700,428.07	27,303,788.04	7,662,813.52	19,855,582.29
合计	<u>25,700,428.07</u>	<u>27,303,788.04</u>	<u>7,662,813.52</u>	<u>19,855,582.29</u>

注:截至2023年6月30日,无已到期未支付的应付票据。

(二十一) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付原材料款	15,632,123.17	13,206,020.56	22,507,838.03	21,015,368.06
应付工程款	61,181,436.65	56,838,283.86	14,733,426.21	20,000.00
应付设备款	3,103,419.96	2,914,236.33	218,520.00	444,900.00
其他	780.00	3,680.00	33,256.98	780.00
合计	<u>79,917,759.78</u>	<u>72,962,220.75</u>	<u>37,493,041.22</u>	<u>21,481,048.06</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(二十二) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收销货款	363,072.16	554,295.28	395,525.72	766,616.56
合计	<u>363,072.16</u>	<u>554,295.28</u>	<u>395,525.72</u>	<u>766,616.56</u>

2. 报告期内无账面价值发生重大变动。

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2023年1-6月:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
----	------------------	------	------	-----------------

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	6,497,017.68	18,965,016.30	22,503,215.63	2,958,818.35
二、离职后福利中-设定提存计划	343,243.40	2,044,504.02	2,062,917.22	324,830.20
负债				
三、辞退福利	105,126.96	156,330.21	148,366.32	113,090.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>6,945,388.04</u>	<u>21,165,850.53</u>	<u>24,714,499.17</u>	<u>3,396,739.40</u>

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,923,597.54	46,612,870.47	46,039,450.33	6,497,017.68
二、离职后福利中-设定提存计划负债	295,460.69	4,121,841.35	4,074,058.64	343,243.40
三、辞退福利		111,260.46	6,133.50	105,126.96
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>6,219,058.23</u>	<u>50,845,972.28</u>	<u>50,119,642.47</u>	<u>6,945,388.04</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,065,986.41	36,998,961.80	35,141,350.67	5,923,597.54
二、离职后福利中-设定提存计划负债	201,406.36	2,845,928.65	2,751,874.32	295,460.69
三、辞退福利		20,550.00	20,550.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>4,267,392.77</u>	<u>39,865,440.45</u>	<u>37,913,774.99</u>	<u>6,219,058.23</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,855,677.54	29,082,941.97	27,872,633.10	4,065,986.41
二、离职后福利中-设定提存计划负债	183,372.70	620,358.63	602,324.97	201,406.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,039,050.24</u>	<u>29,703,300.60</u>	<u>28,474,958.07</u>	<u>4,267,392.77</u>

2. 短期薪酬列示

2023年1-6月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,219,820.80	16,757,861.68	20,255,219.34	2,722,463.14
二、职工福利费		660,054.85	660,054.85	

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
三、社会保险费	<u>116,768.16</u>	<u>625,384.53</u>	<u>648,318.87</u>	<u>93,833.82</u>
其中：医疗保险费	90,612.09	467,451.53	485,765.06	72,298.56
工伤保险费	8,368.15	62,869.55	64,332.43	6,905.27
生育保险费	17,787.92	95,063.45	98,221.38	14,629.99
四、住房公积金	160,428.72	901,333.32	919,240.65	142,521.39
五、工会经费和职工教育经费		20,381.92	20,381.92	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>6,497,017.68</u>	<u>18,965,016.30</u>	<u>22,503,215.63</u>	<u>2,958,818.35</u>

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,683,895.32	41,623,451.13	41,087,525.65	6,219,820.80
二、职工福利费		1,313,726.04	1,313,726.04	
三、社会保险费	<u>103,268.89</u>	<u>1,595,298.19</u>	<u>1,581,798.92</u>	<u>116,768.16</u>
其中：医疗保险费	80,483.13	1,232,836.83	1,222,707.87	90,612.09
工伤保险费	6,730.87	112,977.86	111,340.58	8,368.15
生育保险费	16,054.89	249,483.50	247,750.47	17,787.92
四、住房公积金	136,433.33	1,950,919.32	1,926,923.93	160,428.72
五、工会经费和职工教育经费		129,475.79	129,475.79	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>5,923,597.54</u>	<u>46,612,870.47</u>	<u>46,039,450.33</u>	<u>6,497,017.68</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,890,698.11	32,874,445.06	31,081,247.85	5,683,895.32
二、职工福利费		1,730,083.61	1,730,083.61	
三、社会保险费	<u>65,852.18</u>	<u>968,125.49</u>	<u>930,708.78</u>	<u>103,268.89</u>
其中：医疗保险费	49,773.10	748,778.77	718,068.74	80,483.13
工伤保险费	3,604.46	65,605.45	62,479.04	6,730.87
生育保险费	12,474.62	153,741.27	150,161.00	16,054.89

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
四、住房公积金	109,436.12	1,413,803.69	1,386,806.48	136,433.33
五、工会经费和职工教育经费		12,503.95	12,503.95	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>4,065,986.41</u>	<u>36,998,961.80</u>	<u>35,141,350.67</u>	<u>5,923,597.54</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,693,226.61	26,348,680.00	25,151,208.50	3,890,698.11
二、职工福利费		1,260,707.24	1,260,707.24	
三、社会保险费	<u>60,180.71</u>	<u>198,971.35</u>	<u>193,299.88</u>	<u>65,852.18</u>
其中：医疗保险费	42,551.56	154,491.97	147,270.43	49,773.10
工伤保险费	6,574.30	15,358.60	18,328.44	3,604.46
生育保险费	11,054.85	29,120.78	27,701.01	12,474.62
四、住房公积金	102,270.22	1,223,051.82	1,215,885.92	109,436.12
五、工会经费和职工教育经费		51,531.56	51,531.56	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,855,677.54</u>	<u>29,082,941.97</u>	<u>27,872,633.10</u>	<u>4,065,986.41</u>

3. 设定提存计划列示

2023年1-6月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	331,262.08	1,981,153.02	2,007,081.42	305,333.68
2. 失业保险费	11,981.32	63,351.00	55,835.80	19,496.52
合计	<u>343,243.40</u>	<u>2,044,504.02</u>	<u>2,062,917.22</u>	<u>324,830.20</u>

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	284,757.44	3,953,642.43	3,907,137.79	331,262.08
2. 失业保险费	10,703.25	168,198.92	166,920.85	11,981.32
合计	<u>295,460.69</u>	<u>4,121,841.35</u>	<u>4,074,058.64</u>	<u>343,243.40</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	193,745.07	2,740,782.39	2,649,770.02	284,757.44
2. 失业保险费	7,661.29	105,146.26	102,104.30	10,703.25
合计	<u>201,406.36</u>	<u>2,845,928.65</u>	<u>2,751,874.32</u>	<u>295,460.69</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	176,445.46	598,864.21	581,564.60	193,745.07
2. 失业保险费	6,927.24	21,494.42	20,760.37	7,661.29
合计	<u>183,372.70</u>	<u>620,358.63</u>	<u>602,324.97</u>	<u>201,406.36</u>

4. 辞退福利

2023年1-6月：

项目	本期缴费金额	2023 年 6 月 30 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	148,366.32	113,090.85
合计	<u>148,366.32</u>	<u>113,090.85</u>

2022年度：

项目	本期缴费金额	2022 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	6,133.50	105,126.96
合计	<u>6,133.50</u>	<u>105,126.96</u>

2021年度：

项目	本期缴费金额	2021 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	20,550.00	
合计	<u>20,550.00</u>	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（二十四）应交税费

税费项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	6,561,352.36	14,007,490.95	9,597,223.89	3,777,773.73
2. 增值税	1,236,022.44	6,943,203.34	3,688,428.73	588,040.23
3. 房产税	151,691.64	183,493.25		
4. 土地使用税	120,623.22	120,623.22	79,406.13	127,103.38
5. 城市维护建设税	149,561.33	924,924.27	557,533.74	192,715.09
6. 教育费附加	64,097.70	404,813.67	218,436.66	62,918.04
7. 代扣代缴个人所	12,739.37	99,548.87	10,486,530.55	7,068.17

税费项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
得税				
8. 其他	133,653.15	342,666.47	187,672.25	87,409.60
合计	<u>8,429,741.21</u>	<u>23,026,764.04</u>	<u>24,815,231.95</u>	<u>4,843,028.24</u>

(二十五) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利			78,000,000.00	
其他应付款	4,404,968.64	4,321,641.78	2,889,397.41	2,635,035.17
合计	<u>4,404,968.64</u>	<u>4,321,641.78</u>	<u>80,889,397.41</u>	<u>2,635,035.17</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	超过 1 年未 支付原因
普通股股利			78,000,000.00		
合计			<u>78,000,000.00</u>		

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
押金保证金	3,846,616.54	3,368,652.14	1,234,676.32	1,500,000.00
个人垫支及其他	157,440.33	239,623.70	68,395.64	83,789.87
应付费用	400,911.77	713,365.94	1,586,325.45	1,051,245.30
合计	<u>4,404,968.64</u>	<u>4,321,641.78</u>	<u>2,889,397.41</u>	<u>2,635,035.17</u>

注：(1) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	207,944.41	481,935.23	813,798.21	

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合计	<u>207,944.41</u>	<u>481,935.23</u>	<u>813,798.21</u>	

(二十七) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预提费用	1,397,562.50	1,479,549.96	1,246,007.80	639,241.40
待转销项税额	1,930.27	4,478.12	51,418.34	99,660.15
合计	<u>1,399,492.77</u>	<u>1,484,028.08</u>	<u>1,297,426.14</u>	<u>738,901.55</u>

(二十八) 租赁负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
经营租赁应付款				1,388,731.19
合计				<u>1,388,731.19</u>

(二十九) 递延收益

递延收益情况：

2023年1-6月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	1,858,333.33		50,000.00	1,808,333.33	政府拨款
合计	<u>1,858,333.33</u>		<u>50,000.00</u>	<u>1,808,333.33</u>	

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,958,333.33		100,000.00	1,858,333.33	政府拨款
合计	<u>1,958,333.33</u>		<u>100,000.00</u>	<u>1,858,333.33</u>	

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	2,000,000.00		41,666.67	1,958,333.33	政府拨款
合计	<u>2,000,000.00</u>		<u>41,666.67</u>	<u>1,958,333.33</u>	

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	政府拨款
合计		<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>	

涉及政府补助的项目：

2023年1-6月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2023 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
入驻西太湖产业 园区开工奖励	1,858,333.33			50,000.00		1,808,333.33	与资产相关

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2022 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
入驻西太湖产业 园区开工奖励	1,958,333.33			100,000.00		1,858,333.33	与资产相关

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
入驻西太湖产业 园区开工奖励	2,000,000.00			41,666.67		1,958,333.33	与资产相关

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
入驻西太湖产业 园区开工奖励		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

(三十) 股本

2023 年 1-6 月:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2023 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	51,906,107.00						51,906,107.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	207,624.00						207,624.00
3. 其他内资持股	<u>51,698,483.00</u>						<u>51,698,483.00</u>
其中：境内法人持股	35,058,481.00						35,058,481.00
境内自然人持股	16,640,002.00						16,640,002.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>51,906,107.00</u>						<u>51,906,107.00</u>

2022 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动（+、-）				合计	2022 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	51,906,107.00						51,906,107.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	207,624.00						207,624.00
3. 其他内资持股	<u>51,698,483.00</u>						<u>51,698,483.00</u>
其中：境内法人持股	35,058,481.00						35,058,481.00
境内自然人持股	16,640,002.00						16,640,002.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>51,906,107.00</u>						<u>51,906,107.00</u>

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动（+、-）				合计	2021 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	25,000,000.00	1,525,396.00		25,380,711.00		26,906,107.00	51,906,107.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股					207,624.00	207,624.00	207,624.00
3. 其他内资持股	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,525,396.00</u>		<u>25,380,711.00</u>	<u>-207,624.00</u>	<u>26,698,483.00</u>	<u>51,698,483.00</u>
其中：境内法人持股	16,000,000.00	1,525,396.00		16,491,411.00	1,041,674.00	19,058,481.00	35,058,481.00
境内自然人持股	9,000,000.00			8,889,300.00	-1,249,298.00	7,640,002.00	16,640,002.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,525,396.00</u>		<u>25,380,711.00</u>		<u>26,906,107.00</u>	<u>51,906,107.00</u>

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动（+、-）				合计	2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	10,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	25,000,000.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>10,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>				<u>15,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>
其中：境内法人持股	1,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	16,000,000.00
境内自然人持股	9,000,000.00						9,000,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>				<u>15,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

(三十一) 资本公积

2023 年 1-6 月:

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
股本溢价	101,587,637.55			101,587,637.55
其他资本公积	13,089,494.79	3,840,663.82		16,930,158.61
合计	<u>114,677,132.34</u>	<u>3,840,663.82</u>		<u>118,517,796.16</u>

注: (1) 2023 年 1-6 月确认股份支付费用 3,840,663.82 元。

2022 年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价	101,587,637.55			101,587,637.55
其他资本公积	6,247,036.25	6,842,458.54		13,089,494.79
合计	<u>107,834,673.80</u>	<u>6,842,458.54</u>		<u>114,677,132.34</u>

注: (1) 2022 年度确认股份支付费用 6,842,458.54 元。

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	75,943,744.55	51,024,604.00	25,380,711.00	101,587,637.55
其他资本公积	1,455,639.10	4,791,397.15		6,247,036.25
合计	<u>77,399,383.65</u>	<u>55,816,001.15</u>	<u>25,380,711.00</u>	<u>107,834,673.80</u>

注: (1) 2021 年度新增外部投资股本溢价 51,024,604.00 元。

(2) 2021 年度资本公积转增股本, 减少资本公积 25,380,711.00 元。

(3) 2021 年度确认股份支付费用 4,791,397.15 元。

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	75,943,744.55			75,943,744.55
其他资本公积		1,455,639.10		1,455,639.10
合计	<u>75,943,744.55</u>	<u>1,455,639.10</u>		<u>77,399,383.65</u>

注: (1) 2020 年度确认股份支付费用 1,455,639.10 元。

(三十二) 其他综合收益

2023 年 1-6 月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期发生金额						2023 年 6 月 30 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益								
1. 重新计量设定受益计 划变动额								
2. 权益法下不能转损益 的其他综合收益								
3. 其他权益工具投资公 允价值变动								
4. 企业自身信用风险公 允价值变动								
二、将重分类进损益的其 他综合收益		-9,855.06				-9,855.06		-9,855.06
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. 现金流量套期的有效 部分								
6. 外币财务报表折算差 额		-9,855.06				-9,855.06		-9,855.06
合计		<u>-9,855.06</u>				<u>-9,855.06</u>		<u>-9,855.06</u>

（三十三）盈余公积

2023 年 1-6 月：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	25,953,053.50			25,953,053.50
合计	<u>25,953,053.50</u>			<u>25,953,053.50</u>

2022 年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	25,953,053.50			25,953,053.50
合计	<u>25,953,053.50</u>			<u>25,953,053.50</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	12,500,000.00	13,453,053.50		25,953,053.50
合计	<u>12,500,000.00</u>	<u>13,453,053.50</u>		<u>25,953,053.50</u>

注: 2021 年度增加盈余公积系按照当期母公司净利润 10%计提法定盈余公积, 但由于超过注册资本 50%的上限, 实际计提至注册资本的 50%。

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,357,581.47	6,142,418.53		12,500,000.00
合计	<u>6,357,581.47</u>	<u>6,142,418.53</u>		<u>12,500,000.00</u>

注: 2020 年度增加盈余公积系按照当期母公司净利润 10%计提法定盈余公积, 但由于超过注册资本 50%的上限, 实际计提至注册资本的 50%。

(三十四) 未分配利润

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上期期末未分配利润	338,647,563.10	242,093,547.47	209,403,594.25	156,266,968.41
会计政策变更	1,090.52		-102,536.49	
其他				
调整后期初未分配利润	<u>338,648,653.62</u>	<u>242,093,547.47</u>	<u>209,301,057.76</u>	<u>156,266,968.41</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	61,985,470.41	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37
减: 提取法定盈余公积			13,453,053.50	6,142,418.53
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		130,000,000.00	130,000,000.00	50,000,000.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	<u>400,634,124.03</u>	<u>338,647,563.10</u>	<u>242,093,547.47</u>	<u>209,403,594.25</u>

(三十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

2023 年 1-6 月		
项目	收入	成本
主营业务	130,205,847.31	47,277,845.69
其他业务	2,564,042.63	1,409,859.82
合计	<u>132,769,889.94</u>	<u>48,687,705.51</u>

续上表：

2022 年度		
项目	收入	成本
主营业务	391,380,221.12	106,640,241.52
其他业务	3,716,777.22	1,856,444.07
合计	<u>395,096,998.34</u>	<u>108,496,685.59</u>

续上表：

2021 年度		
项目	收入	成本
主营业务	358,154,168.41	97,099,614.33
其他业务	1,494,139.01	572,478.39
合计	<u>359,648,307.42</u>	<u>97,672,092.72</u>

续上表：

2020 年度		
项目	收入	成本
主营业务	232,499,109.11	62,326,570.36
其他业务	31,308.59	3,037.16
合计	<u>232,530,417.70</u>	<u>62,329,607.52</u>

2. 合同产生的收入的情况

2023年1-6月：

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自动化设备	其他	合计
商品类型						
电子级追溯产品	21,910,018.68					<u>21,910,018.68</u>
复合功能性材料		46,004,058.47				<u>46,004,058.47</u>
复合功能性器件			58,044,131.28			<u>58,044,131.28</u>
配套产品及自动化设备				4,247,638.88		<u>4,247,638.88</u>
材料出售					29,407.87	<u>29,407.87</u>

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自 动化设备	其他	合计
其他收入					2,534,634.76	<u>2,534,634.76</u>
按经营地区分类						
境内销售	13,090,139.23	32,452,737.23	39,954,768.96	3,207,442.92	2,564,042.63	<u>91,269,130.97</u>
境外销售	8,819,879.45	13,551,321.24	18,089,362.32	1,040,195.96		<u>41,500,758.97</u>
合同类型						
销售商品收入	21,910,018.68	46,004,058.47	58,044,131.28	4,247,638.88		<u>130,205,847.31</u>
其他收入					2,564,042.63	<u>2,564,042.63</u>
按商品转让的时间分 类						
按时间点确认收入	21,910,018.68	46,004,058.47	58,044,131.28	4,247,638.88	2,564,042.63	<u>132,769,889.94</u>
按时间段确认收入						
合计	<u>21,910,018.68</u>	<u>46,004,058.47</u>	<u>58,044,131.28</u>	<u>4,247,638.88</u>	<u>2,564,042.63</u>	<u>132,769,889.94</u>

2022年度：

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自 动化设备	其他	合计
商品类型						
电子级追溯产品	50,009,816.13					<u>50,009,816.13</u>
复合功能性材料		187,988,921.23				<u>187,988,921.23</u>
复合功能性器件			140,097,562.51			<u>140,097,562.51</u>
配套产品及自动化 设备				13,283,921.25		<u>13,283,921.25</u>
材料出售					18,228.94	<u>18,228.94</u>
其他收入					3,698,548.28	<u>3,698,548.28</u>
按经营地区分类						
境内销售	29,426,465.65	126,771,082.50	92,280,141.56	9,428,498.91	3,716,777.22	<u>261,622,965.84</u>
境外销售	20,583,350.48	61,217,838.73	47,817,420.95	3,855,422.34		<u>133,474,032.50</u>
合同类型						
销售商品收入	50,009,816.13	187,988,921.23	140,097,562.51	13,283,921.25		<u>391,380,221.12</u>
其他收入					3,716,777.22	<u>3,716,777.22</u>
按商品转让的时间分 类						
按时间点确认收入	50,009,816.13	187,988,921.23	140,097,562.51	13,283,921.25	3,716,777.22	<u>395,096,998.34</u>
按时间段确认收入						

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自动化设备	其他	合计
合计	<u>50,009,816.13</u>	<u>187,988,921.23</u>	<u>140,097,562.51</u>	<u>13,283,921.25</u>	<u>3,716,777.22</u>	<u>395,096,998.34</u>

2021年度:

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自动化设备	其他	合计
商品类型						
电子级追溯产品	75,450,254.87					<u>75,450,254.87</u>
复合功能性材料		120,758,841.97				<u>120,758,841.97</u>
复合功能性器件			148,111,085.55			<u>148,111,085.55</u>
配套产品及自动化设备				13,833,986.02		<u>13,833,986.02</u>
材料出售					25,440.89	<u>25,440.89</u>
其他收入					1,468,698.12	<u>1,468,698.12</u>
按经营地区分类						
境内销售	41,379,522.36	73,188,454.50	103,206,342.04	8,738,301.44	1,494,139.01	<u>228,006,759.35</u>
境外销售	34,070,732.51	47,570,387.47	44,904,743.51	5,095,684.58		<u>131,641,548.07</u>
合同类型						
销售商品收入	75,450,254.87	120,758,841.97	148,111,085.55	13,833,986.02		<u>358,154,168.41</u>
其他收入					1,494,139.01	<u>1,494,139.01</u>
按商品转让的时间分类						
按时间点确认收入	75,450,254.87	120,758,841.97	148,111,085.55	13,833,986.02	1,494,139.01	<u>359,648,307.42</u>
按时间段确认收入						
合计	<u>75,450,254.87</u>	<u>120,758,841.97</u>	<u>148,111,085.55</u>	<u>13,833,986.02</u>	<u>1,494,139.01</u>	<u>359,648,307.42</u>

2020年度:

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自动化设备	其他	合计
商品类型						
电子级追溯产品	61,104,009.99					<u>61,104,009.99</u>
复合功能性材料		36,092,062.56				<u>36,092,062.56</u>
复合功能性器件			125,743,166.16			<u>125,743,166.16</u>
配套产品及自动化设备				9,559,870.40		<u>9,559,870.40</u>
材料出售					31,308.59	<u>31,308.59</u>

合同分类	电子级追溯产品	复合功能性材料	复合功能性器件	配套产品及自动化设备	其他	合计
按经营地区分类						
境内销售	36,297,357.22	32,025,912.31	78,057,341.35	7,374,923.24	31,308.59	<u>153,786,842.71</u>
境外销售	24,806,652.77	4,066,150.25	47,685,824.81	2,184,947.16		<u>78,743,574.99</u>
合同类型						
销售商品收入	61,104,009.99	36,092,062.56	125,743,166.16	9,559,870.40		<u>232,499,109.11</u>
其他收入					31,308.59	<u>31,308.59</u>
按商品转让的时间分类						
按时间点确认收入	61,104,009.99	36,092,062.56	125,743,166.16	9,559,870.40	31,308.59	<u>232,530,417.70</u>
按时间段确认收入						
合计	<u>61,104,009.99</u>	<u>36,092,062.56</u>	<u>125,743,166.16</u>	<u>9,559,870.40</u>	<u>31,308.59</u>	<u>232,530,417.70</u>

合同产生的收入说明：

无。

3. 履约义务的说明

本公司主要采用订单式销售的方式，公司作为主要责任人，按完成履约义务的时点确认收入，履约义务主要系商品发出经客户对账，商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为4,669.78万元，其中：4,669.78万元预计将于2023年7月至2024年6月确认收入。

（三十六）税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	计缴标准
环保税	159,194.17	120,022.67	132,977.60	17,141.04	一般性粉尘（气）
城市维护建设税	521,497.17	2,163,462.02	2,293,305.11	1,498,132.00	7%、5%
教育费附加	372,798.10	1,545,093.01	1,638,075.10	1,070,090.66	3%、2%
房产税	315,156.55	643,471.61	65,009.58		12%、1.2%
土地使用税	241,246.44	413,891.28	539,821.42	508,413.52	1.5、5、6、10 元/平方米
车船使用税	1,920.00	5,952.50	3,487.70	2,220.00	车排量
印花税	30,506.06	122,716.93	101,062.26	62,531.20	0.3‰
合计	<u>1,642,318.49</u>	<u>5,014,610.02</u>	<u>4,773,738.77</u>	<u>3,158,528.42</u>	

（三十七）销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	3,127,368.41	7,703,015.72	5,760,508.88	4,713,908.55
业务招待费	263,022.11	753,814.41	691,291.07	227,707.77
差旅及交通费	409,968.79	779,847.90	394,427.80	157,223.85
办公费	170,887.45	389,180.01	363,495.76	595,806.00
租赁费	30,600.00	78,802.11	68,330.93	76,807.92
折旧费	28,345.83	60,461.97	70,953.27	66,530.99
检测认证费	122,709.51	377,307.12	251,177.57	198,817.42
其他	132,663.83	120,780.05	92,380.39	78,092.31
合计	<u>4,285,565.93</u>	<u>10,263,209.29</u>	<u>7,692,565.67</u>	<u>6,114,894.81</u>

（三十八）管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	3,473,297.91	7,357,403.30	7,250,836.21	6,065,601.02
股份支付	3,840,663.82	6,842,458.54	4,791,397.15	1,455,639.10
折旧及摊销	1,121,603.52	2,853,032.99	2,801,235.77	737,811.94
中介机构费	83,691.48	1,705,853.81	2,146,140.59	1,222,938.48
办公费	552,730.91	1,641,187.20	1,177,000.30	839,866.00
业务招待费	390,531.72	1,251,495.96	942,292.74	423,302.78
差旅交通费	307,477.97	609,033.37	581,010.64	225,417.23
租赁费	75,438.02	99,036.67	283,967.57	401,844.64
招聘费	28,316.67	227,961.69	84,764.02	367,993.70
辞退福利	156,330.21	111,260.46	20,550.00	
其他	39,261.18	156,813.70	28,168.78	88,705.93
独董津贴	63,000.00	126,000.00		
合计	<u>10,132,343.41</u>	<u>22,981,537.69</u>	<u>20,107,363.77</u>	<u>11,829,120.82</u>

（三十九）研发费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
导热易拉胶材料生产技术研究				2,597,366.96
超低摩擦系数高粘性耐高温胶带的研究开发			2,891,681.09	
热减粘敏感型双面异粘型超强粘性胶带的研究开发			2,431,132.00	
IC 行业用高精度 UV 减粘胶的研究开发			3,072,923.59	

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
Thermal 减粘胶方案			1, 254, 829. 74	1, 479, 845. 71
哑光导电铜箔胶带的研发与产业化			628, 934. 70	1, 286, 573. 68
UV 减黏胶配方国产化				1, 335, 988. 61
导电热固胶材料生产技术研究				1, 164, 065. 04
超薄油墨涂敷特种材料配方和工艺研究			1, 137, 239. 82	1, 290, 378. 31
低温 PU 热固胶膜的研发与产业化			1, 117, 915. 17	1, 293, 396. 13
低温热固胶配方和工艺研究				997, 088. 99
环保可回收保护膜材料研究				931, 591. 63
第三代半导体晶圆高端制程胶带（UV 延迟固化、IC 切割、IC 研磨）的研发及产业化	2, 060, 107. 42	8, 483, 050. 13		
数码喷印标签生产技术研究		2, 895, 195. 22	3, 178, 593. 33	1, 128, 972. 57
耐冲击、剪切高性能胶带的研究开发	1, 538, 978. 16	4, 951, 730. 68		
导热双面胶带的研究开发	1, 341, 517. 60	4, 513, 326. 80		
导热屏蔽复合胶带的研究开发	1, 550, 414. 54	4, 180, 441. 95		
一种微小型产品的组合模切/标签生产技术研究	1, 112, 454. 50	1, 256, 678. 44		
超低介电常数 Mini-LED 产业和量子点显示用胶带的研究开发		315, 100. 87	1, 075, 195. 56	
复合材料胶带的研究开发			1, 200, 120. 04	
超低电阻高屏蔽导电胶带的研究开发			872, 916. 42	
低频屏蔽导热复合材料的研发				210, 409. 81
便捷型液态硅胶挤料压延设备的研发				200, 537. 08
高端触摸屏用进口替代高导电高屏蔽超粘胶带的研究开发			3, 885, 813. 15	
压敏胶贴合工艺的研究				228, 270. 52
高磁导率低频吸波材料的研究开发	349, 290. 44	1, 136, 695. 35		
缓冲泡棉胶带的研究开发	367, 857. 80	1, 024, 686. 60		
热反应性胶膜的研究开发	276, 537. 79	1, 188, 188. 30		
EV 动力电池用热管理胶带的研究开发	667, 791. 34			
高性能导电屏蔽胶带的研究开发	631, 700. 11			

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
激光镭射标签生产技术的研发	782,017.98			
IC 切割研磨胶带的研发	206,774.99			
合计	<u>10,885,442.67</u>	<u>29,945,094.34</u>	<u>22,747,294.61</u>	<u>14,144,485.04</u>

（四十）财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	4,943.96	62,714.38	98,096.85	
减：利息收入	3,790,329.25	3,810,722.88	1,565,054.25	1,140,189.87
汇兑净损失	-3,759,598.41	-28,899,721.47	4,181,189.37	9,127,124.61
手续费及其他	44,578.36	519,061.20	137,304.23	113,774.38
合计	<u>-7,500,405.34</u>	<u>-32,128,668.77</u>	<u>2,851,536.20</u>	<u>8,100,709.12</u>

（四十一）其他收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
2022 年国家中小企业发展专项（支持第三批重点“小巨人”企业高质量发展）		2,400,000.00		
2022 年省级以上第三批专精特新”小巨人“企业培育项目资助		1,000,000.00		
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-省级研发机构认定奖励）		200,000.00	250,000.00	500,000.00
苏州市“海鸥计划”加快柔性引进海外人才智力补贴		77,130.00	315,567.00	465,150.00
个税手续费退回	389,039.96	14,605.07	192,159.65	11,499.82
2022 年市级“专精特新”企业培育项目资助		600,000.00		
稳岗就业补贴	3,000.00	286,577.55	44,077.84	136,141.43
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-规上工业企业研发增长后补助）	241,899.00	109,300.00	113,900.00	
苏州市重点产业技术创新项目		300,000.00		
常州市高企培育入库奖励	200,000.00	100,000.00		
苏州市 2022 年第二批科技发展计划（人才专项）科技经费		200,000.00		
苏州市 2021 年度第十四批科技发展计划（省级研发机构补助）项目经费			200,000.00	
2022 年姑苏创新创业领军人才计划项目	200,000.00			
入驻西太湖产业园区开工奖励	50,000.00	100,000.00	41,666.67	
苏州工业园区数币鼓励企业做大做强企业经营贡献奖励		180,000.00		
苏州工业园区 2022 年苏州市企业研发机构绩效补助		150,000.00		
2020 年苏州工业园区高端人才招聘补贴				126,500.00

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
三代手续费返还		19,709.86	106,517.87	
支持企业加大研发投入奖励	111,000.00			
2021 年苏州工业园区科技发展资金（苏南奖补专项-国家高企认定奖励）			100,000.00	
代理工会经费返还	19,781.09	47,700.11	12,503.95	1,938.58
江苏自贸区苏州片区高端和急需人才奖励计划				77,511.64
苏州工业园区数币“5G+工业互联网”应用建设奖励		50,000.00		
2020 年节能低碳专项引导资金（环保）（碳排放核查项目补贴）				50,000.00
苏州市企业研究开发费用奖励	46,800.00			
经发委重点企业稳岗奖励			39,392.00	
2019 年苏州工业园区人才薪酬补贴				30,000.00
2022 年西太湖促进产业创新发展专项资金	30,000.00			
苏州市 2020 年度 PCT 专利申请奖励			20,000.00	
2021 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-国内授权发明专利资助）			15,000.00	
2022 年苏州市优秀人才贡献奖励	8,100.00	5,700.00		
2022 年苏州市科技贷款贴息和科技保费补贴		7,400.00		
科技型中小企业专利奖励				3,000.00
制造业小型微利企业社保缴费补贴		2,965.51		
2020 年省商务发展资金（第二批）预算指标（产品认证-T6500UL 认证			2,500.00	
苏州市人才服务中心支付人才中心“八个一”校招企业补贴				900.00
统计申报补贴	500.00			
2020 年江苏省知识产权发展奖补资金（国内授权发明专利）			473.00	
合计	<u>1,300,120.05</u>	<u>5,851,088.10</u>	<u>1,453,757.98</u>	<u>1,402,641.47</u>

（四十二）投资收益

产生投资收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,505,007.48	2,701,589.32	1,423,140.21	787,491.63
合计	<u>2,505,007.48</u>	<u>2,701,589.32</u>	<u>1,423,140.21</u>	<u>787,491.63</u>

（四十三）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	433,900.79	18,953.29	150,820.96	489,107.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动				475,527.47

产生公允价值变动收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收益				
衍生金融资产	351,961.47			
交易性金融负债			-5,121.99	-95,307.93
合计	<u>785,862.26</u>	<u>18,953.29</u>	<u>145,698.97</u>	<u>393,799.94</u>

(四十四) 信用减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	137,545.43	1,790,263.38	-1,472,457.10	-1,661,727.57
其他应收款坏账损失	22,178.73	408,422.76	-489,437.03	-235,958.38
合计	<u>159,724.16</u>	<u>2,198,686.14</u>	<u>-1,961,894.13</u>	<u>-1,897,685.95</u>

(四十五) 资产减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-1,142,952.56	-1,823,751.01	-2,424,017.12	-1,839,732.30
合计	<u>-1,142,952.56</u>	<u>-1,823,751.01</u>	<u>-2,424,017.12</u>	<u>-1,839,732.30</u>

(四十六) 资产处置收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产		31,428.86		-38,954.97
使用权资产		112,640.16		
合计		<u>144,069.02</u>		<u>-38,954.97</u>

(四十七) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经批准无需支付的应付款项	24,575.23	970.00	159,650.59	52,812.34
罚没利得		4,000.00		
保险赔偿收入		24,090.00		50,658.73
违约金收入	3,000.00	20,000.00		
政府补助	2,500,000.00			515,436.00
其他	1,598.70	1,006.14	126.10	0.17
合计	<u>2,529,173.93</u>	<u>50,066.14</u>	<u>159,776.69</u>	<u>618,907.24</u>

续上表:

项目	计入 2023 年 1-6 月 非经常性损益的金额	计入 2022 年度 非经常性损益的金额	计入 2021 年度 非经常性损益的金额	计入 2020 年度 非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	24,575.23	970.00	159,650.59	52,812.34
罚没利得		4,000.00		

项目	计入 2023 年 1-6 月 非经常性损益的金额	计入 2022 年度 非经常性损益的金额	计入 2021 年度 非经常性损益的金额	计入 2020 年度 非经常性损益的金额
保险赔偿收入		24,090.00		50,658.73
违约金收入	3,000.00	20,000.00		
政府补助	2,500,000.00			515,436.00
其他	1,598.70	1,006.14	126.10	0.17
合计	<u>2,529,173.93</u>	<u>50,066.14</u>	<u>159,776.69</u>	<u>618,907.24</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关
上市促进扶持资金	2,500,000.00				与收益相关
新四板挂牌奖励				300,000.00	与收益相关
疫情补贴				700.00	与收益相关
用地项目清淤填土补贴				214,736.00	与收益相关
合计	<u>2,500,000.00</u>			<u>515,436.00</u>	

（四十八）营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
罚没及滞纳金支出	2,368.97	33,626.44	10,473.43	749.60
违约金支出	70.00	6,166.28		
资产报废、毁损损失		8,276.31	10,408.51	
对外捐赠		100,000.00		100,000.00
其他	2,512.67	3,209.98	38.00	10.00
合计	<u>4,951.64</u>	<u>151,279.01</u>	<u>20,919.94</u>	<u>100,759.60</u>

续上表：

项目	计入 2023 年 1-6 月 非经常性损益的金额	计入 2022 年度 非经常性损益的金额	计入 2021 年度 非经常性损益的金额	计入 2020 年度 非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	2,368.97	33,626.44	10,473.43	749.60
违约金支出	70.00	6,166.28		
资产报废、毁损损失		8,276.31	10,408.51	
对外捐赠		100,000.00		100,000.00
其他	2,512.67	3,209.98	38.00	10.00
合计	<u>4,951.64</u>	<u>151,279.01</u>	<u>20,919.94</u>	<u>100,759.60</u>

（四十九）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	9,407,204.85	32,877,653.26	26,339,212.60	17,600,293.95
递延所得税费用	-623,772.31	82,283.28	-5,497.47	-700,558.89
合计	<u>8,783,432.54</u>	<u>32,959,936.54</u>	<u>26,333,715.13</u>	<u>16,899,735.06</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	70,768,902.95	259,513,952.17	202,579,258.34	126,178,779.43
按法定税率计算的所得 税费用	10,615,335.44	38,927,092.83	30,386,888.75	18,926,816.90
子公司适用不同税率的 影响	408,049.10	941,636.69	56,445.67	-60,652.87
调整以前期间所得税的 影响	27,898.34			
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用 和损失的影响	39,743.17	132,633.05	131,028.09	39,642.89
税率变动对期初递延所 得税余额的影响		-114,552.11	7,374.44	
本期未确认递延所得税 资产的可抵扣暂时性差 异或可抵扣亏损的影响	1,407.88	83,631.34		
研发费用等费用项目加 计扣除	-1,647,074.72	-6,604,647.34	-3,427,854.67	-1,524,562.28
其他	-661,926.67	-405,857.92	-820,167.15	-481,509.58
所得税费用合计	<u>8,783,432.54</u>	<u>32,959,936.54</u>	<u>26,333,715.13</u>	<u>16,899,735.06</u>

（五十）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营租赁收入	2,534,634.76	3,698,548.28	1,468,698.12	
政府补助收入	3,361,080.09	5,736,483.03	1,219,931.66	3,906,577.65
存款利息收入	3,790,329.25	3,810,722.88	1,565,054.25	1,140,189.87
其他营业外收入	4,598.70	49,496.14	126.10	50,658.90
收到经营性往来款	472,366.82	2,600,510.51	2,684,784.65	369,048.79
年初受限货币资金本期 收回	21,692.11	127.66		
合计	<u>10,184,701.73</u>	<u>15,895,888.50</u>	<u>6,938,594.78</u>	<u>5,466,475.21</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
费用性支出	4,646,061.71	19,253,846.11	14,020,671.45	9,169,496.27
手续费支出	44,578.36	519,061.20	137,304.23	113,774.38
现金捐赠支出		100,000.00		100,000.00
罚款支出	2,368.97	39,792.72	10,473.43	749.60
其他营业外支出	2,582.67	3,209.98	38.00	10.00
支付经营性往来款	48,473.40		2,580,104.74	2,806,724.51
期末受限货币资金	22,231.55	21,692.11	127.66	
合计	<u>4,766,296.66</u>	<u>19,937,602.12</u>	<u>16,748,719.51</u>	<u>12,190,754.76</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
年初受限货币资金本期收回		4,265,251.12	13.57	
收取期权费			60,000.00	
合计		<u>4,265,251.12</u>	<u>60,013.57</u>	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期末受限货币资金		6.96	4,265,264.69	13.57
合计		<u>6.96</u>	<u>4,265,264.69</u>	<u>13.57</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
年初受限货币资金本期收回		12,751,400.00		
合计		<u>12,751,400.00</u>		

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
租赁负债支付的现金	417,133.30	834,266.50	627,531.42	
期末受限货币资金			12,751,400.00	
合计	<u>417,133.30</u>	<u>834,266.50</u>	<u>13,378,931.42</u>	

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
净利润	61,985,470.41	226,554,015.63	176,245,543.21	109,279,044.37
加：资产减值准备	1,142,952.56	1,823,751.01	2,424,017.12	1,839,732.30
信用减值损失	-159,724.16	-2,198,686.14	1,961,894.13	1,897,685.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,879,806.83	7,849,541.95	3,859,096.76	1,413,059.84
使用权资产摊销	402,623.95	813,765.36	703,628.76	
无形资产摊销	445,882.62	946,793.43	765,243.05	297,255.51
长期待摊费用摊销			123,262.67	694,222.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-144,069.02		38,954.97
（收益以“－”号填列）				
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		8,276.31	10,408.51	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-785,862.26	-18,953.29	-145,698.97	-393,799.94
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,754,654.45	-28,837,007.09	4,279,286.22	9,127,124.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,505,007.48	-2,701,589.32	-1,423,140.21	-787,491.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-589,168.70	-851,891.40	-985,464.88	-1,033,242.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-34,603.61	934,174.68	979,967.41	332,683.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,911,981.56	-1,484,590.00	-5,355,846.25	-13,288,660.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-684,722.88	43,342,811.86	-35,197,679.27	-37,102,241.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,333,595.46	12,034,853.43	13,667,679.13	6,424,414.08
其他	3,840,663.82	6,842,458.54	4,791,397.15	1,455,639.10
经营活动产生的现金流量净额	61,762,042.75	264,913,655.94	166,703,594.54	80,194,381.00

二、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

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
------	--------------	---------	---------	---------

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动

情况：

现金的期末余额	160,837,318.46	188,936,339.64	178,104,524.67	99,601,624.34
减：现金的期初余额	188,936,339.64	178,104,524.67	99,601,624.34	68,620,766.50
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	<u>-28,099,021.18</u>	<u>10,831,814.97</u>	<u>78,502,900.33</u>	<u>30,980,857.84</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、现金	<u>160,837,318.46</u>	<u>188,936,339.64</u>	<u>178,104,524.67</u>	<u>99,601,624.34</u>
其中：库存现金				
可随时用于支付的银				
行存款	160,837,318.46	188,668,289.86	178,104,524.67	99,601,624.34
可随时用于支付的其				
他货币资金		268,049.78		
可用于支付的存放中				
央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券				
投资				
三、期末现金及现金等价物	<u>160,837,318.46</u>	<u>188,936,339.64</u>	<u>178,104,524.67</u>	<u>99,601,624.34</u>
余额				
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				

（五十二）所有权或使用权受到限制的资产

2023 年 1-6 月：

项目	2023 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	9,364,668.38	票据保证金、冻结资金、银行理财保证金
合计	<u>9,364,668.38</u>	

2022 年度：

项目	2022 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	10,089,629.72	票据保证金、冻结资金、银行理财保证金
其他流动资产	13,975,026.09	银行理财保证金
合计	<u>24,064,655.81</u>	

2021 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	24,679,592.30	票据保证金、结售汇保证金、冻结资金、短期借款质押
合计	<u>24,679,592.30</u>	

2020 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	19,912,260.22	票据保证金、结售汇保证金
合计	<u>19,912,260.22</u>	

（五十三）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

2023 年 1-6 月：

项目	2023 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>89,338,944.17</u>
其中：美元	12,363,812.20	7.2258	89,338,434.19
欧元	7.17	7.8771	56.48
越南盾	1,479,392.00	0.000306548	453.50
应收账款			<u>33,484,721.52</u>
其中：美元	4,634,050.42	7.2258	33,484,721.52
应付账款			<u>192,688.53</u>
其中：美元	26,666.74	7.2258	192,688.53
合计			<u>123,016,354.22</u>

2022 年度：

项目	2022 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>199,883,762.45</u>

项目	2022 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	28,699,955.42	6.9646	199,883,709.52
欧元	7.13	7.4229	52.93
应收账款			<u>40,317,474.14</u>
其中：美元	5,788,914.53	6.9646	40,317,474.14
应付账款			<u>205,686.92</u>
其中：美元	29,533.20	6.9646	205,686.92
其他流动资产			<u>1,551,721.84</u>
其中：欧元	209,045.23	7.4229	1,551,721.84
合计			<u><u>241,958,645.35</u></u>

2021 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>194,882,832.71</u>
其中：美元	29,897,438.15	6.3757	190,617,096.43
欧元	590,846.75	7.2197	4,265,736.28
应收账款			<u>57,270,767.04</u>
其中：美元	8,982,663.40	6.3757	57,270,767.04
短期借款			<u>10,008,684.41</u>
其中：欧元	1,386,301.98	7.2197	10,008,684.41
应付账款			<u>88,287.51</u>
其中：美元	13,847.50	6.3757	88,287.51
合计			<u><u>262,250,571.67</u></u>

2020 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>99,254,506.08</u>
其中：美元	15,211,565.69	6.5249	99,253,944.97
欧元	69.92	8.0250	561.11
应收账款			<u>35,788,317.71</u>
其中：美元	5,484,883.71	6.5249	35,788,317.71
应付账款			<u>163,973.91</u>
其中：美元	25,130.49	6.5249	163,973.91
合计			<u><u>135,206,797.70</u></u>

（五十四）政府补助

1. 政府补助基本情况

2023 年 1-6 月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
上市促进扶持资金	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-规上工业企业研发增长后补助）	241,899.00	其他收益	241,899.00
常州市高企培育入库奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年姑苏创新创业领军人才计划项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
支持企业加大研发投入奖励	111,000.00	其他收益	111,000.00
苏州市企业研究开发费用奖励	46,800.00	其他收益	46,800.00
入驻西太湖产业园区开工奖励	1,808,333.33	递延收益	50,000.00
2022 年西太湖促进产业创新发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
代理工会经费返还	19,781.09	其他收益	19,781.09
2022 年苏州市优秀人才贡献奖励	8,100.00	其他收益	8,100.00
稳岗就业补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
统计申报补贴	500.00	其他收益	500.00
合计	<u>5,169,413.42</u>		<u>3,411,080.09</u>

2022 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
2022 年国家中小企业发展专项（支持第三批重点“小巨人”企业高质量发展）	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
2022 年省级以上第三批专精特新”小巨人“企业培育项目资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2022 年市级“专精特新”企业培育项目资助	600,000.00	其他收益	600,000.00
苏州市重点产业技术创新项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗就业补贴	286,577.55	其他收益	286,577.55
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-省级研发机构认定奖励）	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州市 2022 年第二十批科技发展计划（人才专项）科技经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州工业园区数币鼓励企业做大做强企业经营贡献奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00
苏州工业园区 2022 年苏州市企业研发机构绩效补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-规上工业企业研发增长后补助）	109,300.00	其他收益	109,300.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
入驻西太湖产业园区开工奖励	1,858,333.33	递延收益	100,000.00
常州市高企培育入库奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
苏州市“海鸥计划”加快柔性引进海外人才智力补贴	77,130.00	其他收益	77,130.00
苏州工业园区数币“5G+工业互联网”应用建设奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
代理工会经费返还	47,700.11	其他收益	47,700.11
三代手续费返还	19,709.86	其他收益	19,709.86
2022 年苏州市科技贷款贴息和科技保费补贴	7,400.00	其他收益	7,400.00
2022 年苏州市优秀人才贡献奖励	5,700.00	其他收益	5,700.00
制造业小型微利企业社保缴费补贴	2,965.51	其他收益	2,965.51
合计	<u>7,594,816.36</u>		<u>5,836,483.03</u>

2021 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-省级研发机构认定奖励）	250,000.00	其他收益	250,000.00
苏州市 2021 年度第十四批科技发展计划（省级研发机构补助）项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州市“海鸥计划”加快柔性引进海外人才智力补贴	315,567.00	其他收益	315,567.00
苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-规上工业企业研发增长后补助）	113,900.00	其他收益	113,900.00
三代手续费返还	106,517.87	其他收益	106,517.87
2021 年苏州工业园区科技发展资金（苏南奖补专项-国家高企认定奖励）	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗就业补贴	44,077.84	其他收益	44,077.84
入驻西太湖产业园区开工奖励	1,958,333.33	递延收益	41,666.67
经发委重点企业稳岗奖励	39,392.00	其他收益	39,392.00
苏州市 2020 年度 PCT 专利申请奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-国内授权发明专利资助）	15,000.00	其他收益	15,000.00
代理工会经费返还	12,503.95	其他收益	12,503.95
2020 年省商务发展资金（第二批）预算指标（产品认证）-T6500UL 认证	2,500.00	其他收益	2,500.00
2020 年江苏省知识产权发展奖补资金（国内授权发明	473.00	其他收益	473.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利)			
合计	3,178,264.99		1,261,598.33

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
入驻西太湖产业园区开工奖励	2,000,000.00	递延收益	
苏州市“海鸥计划”加快柔性引进海外人才智力补贴	465,150.00	其他收益	465,150.00
新四板挂牌奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
苏州工业园区科技发展资金(创新政策专项-省级研发机构认定奖励)	500,000.00	其他收益	500,000.00
用地项目清淤填土补贴	214,736.00	营业外收入	214,736.00
稳岗就业补贴	136,141.43	其他收益	136,141.43
2020 年苏州工业园区高端人才招聘补贴	126,500.00	其他收益	126,500.00
江苏自贸区苏州片区高端和急需人才奖励计划	77,511.64	其他收益	77,511.64
2020 年节能低碳专项引导资金(环保)(碳排放核查项目补贴)	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年苏州工业园区人才薪酬补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技型中小企业专利奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
代理工会经费返还	1,938.58	其他收益	1,938.58
苏州市人才服务中心支付人才中心“八个一”校招企业补贴	900.00	其他收益	900.00
疫情补贴	700.00	营业外收入	700.00
合计	3,906,577.65		1,906,577.65

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

公司在报告期内设立子公司 SINGLETON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.、辛格顿(越南)电子科技有限公司。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		100.00	同一控制合并
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	常州市	常州市	制造业		100.00	100.00	设立
辛格顿（常州）电子科技有限公司	常州市	常州市	制造业	100.00		100.00	设立
苏州环泰新材料技术有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		100.00	设立
SINGLETON TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	暂未开展业务	100.00		100.00	设立
辛格顿（越南）电子科技有限公司	越南	越南	暂未开展业务		100.00	100.00	设立

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 合并资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2023年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其	以公允价值计量且	合计
		变动计入当期损益的金融资产	其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	170,201,986.84			<u>170,201,986.84</u>
交易性金融资产		90,454,682.55		<u>90,454,682.55</u>
衍生金融资产		351,961.47		<u>351,961.47</u>
应收票据	2,474,732.00			<u>2,474,732.00</u>
应收账款	93,390,621.69			<u>93,390,621.69</u>
其他应收款	465,316.15			<u>465,316.15</u>

(2) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其	以公允价值计量且	合计
		变动计入当期损益的金融资产	其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	199,025,969.36			<u>199,025,969.36</u>
交易性金融资产		71,591,944.27		<u>71,591,944.27</u>
其他流动资产	15,526,747.93			<u>15,526,747.93</u>
应收账款	95,912,867.33			<u>95,912,867.33</u>
其他应收款	394,664.02			<u>394,664.02</u>

(3) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其	以公允价值计量且	合计
		变动计入当期损益的金融资产	其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	202,784,116.97			<u>202,784,116.97</u>
交易性金融资产		60,385,621.11		<u>60,385,621.11</u>
应收账款	129,882,392.48			<u>129,882,392.48</u>
其他应收款	1,139,902.33			<u>1,139,902.33</u>

(4) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其	以公允价值计量且	合计
		变动计入当期损益的金融资产	其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	119,513,884.56			<u>119,513,884.56</u>
交易性金融资产		40,778,061.56		<u>40,778,061.56</u>
应收账款	102,234,437.44			<u>102,234,437.44</u>
其他应收款	1,408,560.24			<u>1,408,560.24</u>

2. 合并资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		25,700,428.07	<u>25,700,428.07</u>
应付账款		79,917,759.78	<u>79,917,759.78</u>
其他应付款		4,404,968.64	<u>4,404,968.64</u>
一年内到期的非流动负债		207,944.41	<u>207,944.41</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		27,303,788.04	<u>27,303,788.04</u>
应付账款		72,962,220.75	<u>72,962,220.75</u>
其他应付款		4,321,641.78	<u>4,321,641.78</u>
一年内到期的非流动负债		481,935.23	<u>481,935.23</u>

(3) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		10,008,684.41	<u>10,008,684.41</u>
交易性金融负债	65,121.99		<u>65,121.99</u>
应付票据		7,662,813.52	<u>7,662,813.52</u>
应付账款		37,493,041.22	<u>37,493,041.22</u>
其他应付款		80,889,397.41	<u>80,889,397.41</u>
一年内到期的非流动负债		813,798.21	<u>813,798.21</u>

(4) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
交易性金融负债	215,307.93		<u>215,307.93</u>
应付票据		19,855,582.29	<u>19,855,582.29</u>
应付账款		21,481,048.06	<u>21,481,048.06</u>
其他应付款		2,635,035.17	<u>2,635,035.17</u>

(二) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采

用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，报告期内应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。于2023年6月30日，本公司100.00%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023年6月30日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	25,700,428.07				<u>25,700,428.07</u>
应付账款	79,917,759.78				<u>79,917,759.78</u>
其他应付款	4,404,968.64				<u>4,404,968.64</u>
一年内到期的非流动负债	207,944.41				<u>207,944.41</u>
其他流动负债	1,399,492.77				<u>1,399,492.77</u>

续上表：

项目	2022年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	27,303,788.04				<u>27,303,788.04</u>
应付账款	72,962,220.75				<u>72,962,220.75</u>
其他应付款	4,321,641.78				<u>4,321,641.78</u>
一年内到期的非流动负债	481,935.23				<u>481,935.23</u>
其他流动负债	1,484,028.08				<u>1,484,028.08</u>

续上表：

项目	2021年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	10,008,684.41				<u>10,008,684.41</u>

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
交易性金融负债	65,121.99				<u>65,121.99</u>
应付票据	7,662,813.52				<u>7,662,813.52</u>
应付账款	37,493,041.22				<u>37,493,041.22</u>
其他应付款	80,889,397.41				<u>80,889,397.41</u>
一年内到期的非流动负债	813,798.21				<u>813,798.21</u>
其他流动负债	1,297,426.14				<u>1,297,426.14</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
交易性金融负债	215,307.93				<u>215,307.93</u>
应付票据	19,855,582.29				<u>19,855,582.29</u>
应付账款	21,481,048.06				<u>21,481,048.06</u>
其他应付款	2,635,035.17				<u>2,635,035.17</u>
其他流动负债	738,901.55				<u>738,901.55</u>

（四）市场风险

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

1. 利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

2023年1-6月：

项目	2023 年 1-6 月		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	760,449.02	760,449.02
人民币对美元贬值	2%	-760,449.02	-760,449.02
人民币对美元升值	5%	1,901,122.54	1,901,122.54
人民币对美元升值	5%	-1,901,122.54	-1,901,122.54

2022年度：

项目	2022 年度		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	2,434,937.53	2,434,937.53
人民币对美元升值	2%	-2,434,937.53	-2,434,937.53
人民币对美元贬值	5%	6,087,343.83	6,087,343.83
人民币对美元升值	5%	-6,087,343.83	-6,087,343.83

2021年度:

项目	2021 年度		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	2,549,235.34	2,549,235.34
人民币对美元升值	2%	-2,549,235.34	-2,549,235.34
人民币对美元贬值	5%	6,373,088.36	6,373,088.36
人民币对美元升值	5%	-6,373,088.36	-6,373,088.36

2020年度:

项目	2020 年度		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	1,497,220.05	1,497,220.05
人民币对美元升值	2%	-1,497,220.05	-1,497,220.05
人民币对美元贬值	5%	3,743,050.14	3,743,050.14
人民币对美元升值	5%	-3,743,050.14	-3,743,050.14

3. 权益工具投资价格风险

无。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年1-6月、2022年度、2021年度以及2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2023 年 6 月 30 日				
项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	90,454,682.55			<u>90,454,682.55</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,454,682.55			<u>90,454,682.55</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他	90,454,682.55			<u>90,454,682.55</u>
（二）衍生金融资产	351,961.47			<u>351,961.47</u>
持续以公允价值计量的资产总额	90,806,644.02			<u>90,806,644.02</u>
（三）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

续上表：

2022 年 12 月 31 日				
项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	71,591,944.27			<u>71,591,944.27</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,591,944.27			<u>71,591,944.27</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他	71,591,944.27			<u>71,591,944.27</u>
（二）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	71,591,944.27			<u>71,591,944.27</u>
（三）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日
----	------------------

	第一层次公允价 值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	60,385,621.11			<u>60,385,621.11</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,385,621.11			<u>60,385,621.11</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他	60,385,621.11			<u>60,385,621.11</u>
持续以公允价值计量的资产总额	60,385,621.11			<u>60,385,621.11</u>
（二）交易性金融负债	65,121.99			<u>65,121.99</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	65,121.99			<u>65,121.99</u>
持续以公允价值计量的负债总额	65,121.99			<u>65,121.99</u>

续上表：

2020年12月31日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	40,778,061.56			<u>40,778,061.56</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	40,778,061.56			<u>40,778,061.56</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他	40,778,061.56			<u>40,778,061.56</u>
持续以公允价值计量的资产总额	40,778,061.56			<u>40,778,061.56</u>
（二）交易性金融负债	215,307.93			<u>215,307.93</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	215,307.93			<u>215,307.93</u>
持续以公允价值计量的负债总额	215,307.93			<u>215,307.93</u>

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、短期借款、长期应收款、长期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他

金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司于报告期内不存在持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

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

本公司于报告期内不存在持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司于报告期内不存在持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司于报告期内不存在公允价值计量各层级之间转换的情形。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司于报告期内不存在估值技术变更。

（八）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

本公司不存在不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债。

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）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。

（二）本公司最终控制方情况

本企业最终控制方	对本公司持股比例	对本公司的表决权比例
叶健	88.16%	88.16%

本公司最终控制方叶健，直接持有本公司32.06%的股份，通过苏州海威斯特投资中心（有限合伙）、永成（苏州）网络技术有限公司和苏州市高合惠仁创业投资合伙企业（有限合伙）控制高泰电子56.10%的股份，合计控制本公司88.16%的股份。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
永成（苏州）网络技术有限公司	控股股东
汪义方	实际控制人之一，董事、总经理
苏州海威斯特投资中心（有限合伙）	实际控制人所控制，汪义方担任执行事务合伙人
苏州市高合惠仁创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人所控制，叶健担任执行事务合伙人
邓安进	董事、副总经理
蔡晓艳	董事、董事会秘书
颜廷忠	独立董事
许一峰	独立董事
洪源	独立董事
田冰冰	监事会主席
黄蓉	监事
李洋	职工代表监事
汪雄文	副总经理
杨晓英	财务负责人
湖北欧泰材料科技有限公司	叶健持股 90.00%并担任执行董事，邓安进持股 10.00%
上海创智源智能科技合伙企业（有限合伙）	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
上海淞洋智能科技合伙企业（有限合伙）	独立董事洪源持股 25.7246%，该公司已于 2022 年 2 月 10 日完成注销
上海叶茗商务服务事务所（有限合伙）	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
观驰科技（上海）有限公司	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
上智联检测技术（上海）有限公司	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
上海智能网联汽车技术中心有限公司	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
上海淞洋企业管理有限公司	独立董事洪源控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
中天会计（苏州）股份有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
东吴养老产业发展有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
东吴知识产权有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州中天税务师事务所有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州云彩飞创业投资有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州中天会计发展有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州中天众创孵化器管理有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州中天人力资源有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州中天法律咨询有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州中天知识产权有限公司	独立董事颜廷忠控制、共同控制或有重大影响，或者担任其董事、高级管理人员的企业
苏州辛格顿智能科技有限公司	叶健持股 71.00%并担任董事、总经理，已于 2022 年 3 月 4 日完成注销
辛格顿集团有限公司	实际控制人曾经在香港设立的公司，已于 2019 年 6 月 14 日完成注销
苏州承风飞畅投资中心（有限合伙）	发行人原计划实施员工股权激励设立的合伙企业，此后因有海威斯特作为员工持股平台，遂予以注销，已于 2021 年 9 月 3 日完成注销
徐红春	2021 年 7 月入职公司并聘任其为发行人财务总监兼董事会秘书，后因个人原因于 2021 年 11 月辞任
姚芹	曾担任发行人第一届监事，于 2021 年 8 月辞任
吉真来	曾担任发行人第一届董事会独立董事，于 2019 年 7 月辞任
倪建林	曾担任发行人第一届董事会独立董事，于 2019 年 7 月辞任
苏州达誉印刷技术有限公司	叶健控制的公司，已于 2019 年 2 月 25 日完成注销

（六）关联方交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
现金支付	1,279,800.39	2,954,586.48	2,279,983.34	2,128,346.23
股份支付	2,451,520.47	4,322,571.04	2,291,537.77	1,455,639.10

2. 其他关联交易

无

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股利	永成（苏州）网络技术有限公司			78,000,000.00	

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		1,144,685 股	611,800 股	32,000 股

股份支付情况的说明：本公司于申报期发生三次股份支付，第一次为2020年10月份企业员工邓安进按照每股1元受让叶健海威斯特3.2%份额构成股份支付，项目组按照2020年12月份员工入股的估值作为公允价值，计算股份支付金额为1,455,639.10元。

第二次股份支付为企业于2020年12月份进行员工持股计划，目前协议约定锁定期为六年，相关公允价值参考2020年7月份投资机构入股价值30亿元，因此计算股份支付总金额为30,959,796.93元对应股数611,800股，对应各年摊销金额为4,791,397.15元。2022年3月份程斌退出员工持股计划，冲回2021年已确认摊销金额2,083,216.15元，调整后的2022年度摊销金额为2,708,180.99元，2023年1-6月摊销金额为1,874,894.54元。

第三次股份支付为企业于2021年12月份进行员工持股计划，目前协议约定锁定期为五年，相关公允价值参考2021年12月份机构投资入股价值计算股份支付总金额为28,500,000.00元对应股数723,350股，对应2022年摊销金额为4,134,277.55元。2023年新增两名员工离职（2月及6月），冲回2022年已确认摊销金额146,670.60元，并重新确认新的股份支付调整后2023年1-6月摊销金额为1,965,769.28元。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	估值	估值	估值	估值
可行权权益工具数量的确定依据	限制条件满足后可行权	限制条件满足后可行权	限制条件满足后可行权	可立即行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	人员离职	人员离职	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,930,158.61	13,089,494.79	6,247,036.25	1,455,639.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,840,663.82	6,842,458.54	4,791,397.15	1,455,639.10

以权益结算的股份支付情况的说明：

2020 年度按照员工持股计划相应条款，确认 1,455,639.10 元股份支付金额。

2021 年度按照员工持股计划相应条款，确认 4,791,397.15 元股份支付金额。

2022 年度按照员工持股计划相应条款，确认 6,842,458.54 元股份支付金额。

2023 年 1-6 月按照员工持股计划相应条款，确认 3,840,663.82 元股份支付金额。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

（五）其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生利润分配情况。

（三）销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生重大的销售退回情况。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生其他资产负债表日后调整事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

费用性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年度	2021 年度	2020 年度
汇兑差额	-3,759,598.41	-28,899,721.47	4,181,189.37	9,127,124.61
合计	<u>-3,759,598.41</u>	<u>-28,899,721.47</u>	<u>4,181,189.37</u>	<u>9,127,124.61</u>

（八）租赁

1. 出租人

（1）经营租赁

资产类别	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1、房屋及建筑	24,928,285.47	28,060,787.99	16,441,909.91	
2、土地使用权			2,829,964.41	
合计	<u>24,928,285.47</u>	<u>28,060,787.99</u>	<u>19,271,874.32</u>	

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	1,433,871.80
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	

项目	金额
第 1 年	1,633,414.14
第 2 年	
第 3 年	
第 4 年	
第 5 年	
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1 年以内（含 1 年）	1,633,414.14
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	

2. 承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	4,943.96
计入当期损益的短期租赁费用	
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	417,133.30
售后租回交易产生的相关损益	

（2）承租人应当根据理解财务报表的需要，披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

1) 租赁活动的性质

出租方	承租方	坐落	建筑面积 (m²)	租赁期间	用途
苏州诺盾科技有限公司	苏州高泰电子技术股份有限公司	苏州工业园区巷灯街 2 号的一#厂房，楼层一、二、三层	3,562.00	2018.12.31 至 2023.7.30	生产、办公
苏州诺盾科技有限公司	苏州高泰电子技术股份有限公司	苏州工业园区巷灯街 2 号的房屋	216.00	2019.5.15 至 2023.7.30	生产辅助用房
苏州诺盾科技有限公司	辛格顿（苏州）电子科技有限公司	苏州工业园区巷灯街 2 号的一号厂房，楼层一层	50.00	2018.12.13 至 2023.7.30	办公

2) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

无。

3) 租赁导致的限制或承诺

无。

4) 售后租回交易的其他信息

无。

5) 其他相关信息

无。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	87,688,159.21	81,126,300.66	129,368,556.88	107,699,432.95
1-2 年 (含 2 年)	2,004.83			2,216.70
2-3 年 (含 3 年)				39,067.56
合计	<u>87,690,164.04</u>	<u>81,126,300.66</u>	<u>129,368,556.88</u>	<u>107,740,717.21</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2023 年 6 月 30 日					
类别	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	<u>156,065.81</u>	<u>0.17</u>	<u>156,065.81</u>		
其中：金额不重大个别认定	156,065.81	0.17	156,065.81	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>92,059,531.31</u>	<u>99.83</u>	<u>4,369,367.27</u>		<u>87,690,164.04</u>
其中：应收组合 1	87,379,827.21	94.76	4,369,367.27	5.00	83,010,459.94
应收组合 2	4,679,704.10	5.07			4,679,704.10
合计	<u>92,215,597.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,525,433.08</u>		<u>87,690,164.04</u>

续上表:

类别	2022 年 12 月 31 日			账面价值
	账面余额	坏账准备		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	156,065.81	0.18	156,065.81	
其中：金额不重大个别认定	156,065.81	0.18	156,065.81	100.00
按组合计提坏账准备	85,314,711.40	99.82	4,188,410.74	
其中：应收组合 1	83,768,214.77	98.01	4,188,410.74	5.00
应收组合 2	1,546,496.63	1.81		
合计	85,470,777.21	100.00	4,344,476.55	

续上表：

2021 年 12 月 31 日

类别	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	156,065.81	0.11	156,065.81		
其中：金额不重大个别认定	156,065.81	0.11	156,065.81	100.00	
按组合计提坏账准备	135,581,061.49	99.89	6,212,504.61		
其中：应收组合 1	124,250,092.30	91.54	6,212,504.61	5.00	
应收组合 2	11,330,969.19	8.35			
合计	135,737,127.30	100.00	6,368,570.42		

续上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	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	194,368.87	0.17	156,065.81		
其中：金额不重大个别认定	194,368.87	0.17	156,065.81	80.29	
按组合计提坏账准备	112,183,173.12	99.83	4,480,758.97		
其中：应收组合 1	89,593,105.97	79.73	4,480,758.97	5.00	
应收组合 2	22,590,067.15	20.10			
合计	112,377,541.99	100.00	4,636,824.78		

按单项计提坏账准备：

2023 年 6 月 30 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回 156,065.81 元

名称	2023 年 6 月 30 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		

续上表：

名称	2022 年 12 月 31 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		156,065.81 元

续上表：

名称	2021 年 12 月 31 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
惠州凯珑光电有限公司	156,065.81	156,065.81	100.00	预计无法收回
合计	<u>156,065.81</u>	<u>156,065.81</u>		156,065.81 元

续上表：

名称	2020 年 12 月 31 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
惠州凯珑光电有限公司	194,368.87	156,065.81	80.29	预计无法收回
合计	<u>194,368.87</u>	<u>156,065.81</u>		156,065.81 元

按单项计提坏账准备的说明：

高泰东莞分公司应收惠州凯珑光电有限公司194,368.87元货款，由于对方公司对方破产清算，一直未支付该笔货款，高泰东莞分公司已于2019年3月11日向法院提起诉讼，在2020年-2023年6月共收到货款38,303.06元，剩余货款156,065.81元预计无法收回。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收组合1

名称	2023 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	87,379,827.21	4,369,367.27	5.00
合计	<u>87,379,827.21</u>	<u>4,369,367.27</u>	

续上表：

组合计提项目：应收组合1

名称	2022 年 12 月 31 日
----	------------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	83,768,214.77	4,188,410.74	5.00
合计	<u>83,768,214.77</u>	<u>4,188,410.74</u>	

续上表:

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	124,250,092.30	6,212,504.61	5.00
合计	<u>124,250,092.30</u>	<u>6,212,504.61</u>	

续上表:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	89,588,806.10	4,479,440.30	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,770.87	554.17	20.00
2-3 年 (含 3 年)	1,529.00	764.50	50.00
合计	<u>89,593,105.97</u>	<u>4,480,758.97</u>	

组合计提项目: 应收组合2

名称	2023 年 06 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,679,704.10		
合计	<u>4,679,704.10</u>		

续上表:

名称	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,546,496.63		
合计	<u>1,546,496.63</u>		

续上表:

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,330,969.19		
合计	<u>11,330,969.19</u>		

续上表:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,590,067.15		
合计	<u>22,590,067.15</u>		

1. 坏账准备的情况

类别	2022 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2023 年 6 月 30 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	4,188,410.74	180,956.53				4,369,367.27
合计	<u>4,344,476.55</u>	<u>180,956.53</u>				<u>4,525,433.08</u>

续上表:

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	6,212,504.61	-2,024,093.87				4,188,410.74
合计	<u>6,368,570.42</u>	<u>-2,024,093.87</u>				<u>4,344,476.55</u>

续上表:

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	4,480,758.97	1,731,745.64				6,212,504.61
合计	<u>4,636,824.78</u>	<u>1,731,745.64</u>				<u>6,368,570.42</u>

续上表:

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	156,065.81					156,065.81
按组合计提坏账准备	3,304,304.07	1,176,454.90				4,480,758.97
合计	<u>3,460,369.88</u>	<u>1,176,454.90</u>				<u>4,636,824.78</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期未发生实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2023年1-6月：

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州安洁科技股份有限公司	17,163,461.00	18.61	858,173.05
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	7,949,403.74	8.62	397,470.19
宝德精密材料（无锡）有限公司	4,472,850.12	4.85	223,642.51
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	4,084,714.33	4.43	
World Wide Technology, Inc.	3,474,749.27	3.77	173,737.46
合计	<u>37,145,178.46</u>	<u>40.28</u>	<u>1,653,023.21</u>

2022年度：

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	11,586,049.26	13.56	579,302.46
苏州安洁科技股份有限公司	8,956,815.45	10.48	447,840.77
宝德精密材料（无锡）有限公司	4,959,766.37	5.80	247,988.32
群光电能科技（苏州）有限公司	3,895,714.06	4.56	194,785.70
瑞仪光电（苏州）有限公司	3,873,483.47	4.53	193,674.17
合计	<u>33,271,828.61</u>	<u>38.93</u>	<u>1,663,591.42</u>

2021 年度：

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州安洁科技股份有限公司	15,154,382.66	11.16	757,719.14
Lite-on Overseas Trading Co., Ltd	12,442,674.27	9.17	622,133.71
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	11,013,498.17	8.11	
EPISTAR CORPORATION	10,042,046.28	7.40	502,102.31
World Wide Technology, Inc.	7,098,612.37	5.23	354,930.62
合计	<u>55,751,213.75</u>	<u>41.07</u>	<u>2,236,885.78</u>

2020 年度：

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	20,342,801.61	18.10	
光宝科技（常州）有限公司	14,444,935.90	12.85	722,246.80
World Wide Technology, Inc.	8,154,730.69	7.26	407,736.53
群光电能科技（苏州）有限公司	6,841,414.67	6.09	342,070.73
嘉联益电子（昆山）有限公司	5,391,788.63	4.80	269,589.43

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合计	<u>55,175,671.50</u>	<u>49.10</u>	<u>1,741,643.49</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移且继续涉入的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	153,720,575.64	123,541,446.72	120,760,279.48	87,574,591.26
合计	<u>153,720,575.64</u>	<u>123,541,446.72</u>	<u>120,760,279.48</u>	<u>87,574,591.26</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	42,526,015.68	71,622,845.59	61,818,118.37	65,941,118.46
1-2 年 (含 2 年)	68,423,337.80	51,914,322.16	58,929,611.11	21,633,472.80
2-3 年 (含 3 年)	42,771,222.16	4,278.97	12,550.00	
合计	<u>153,720,575.64</u>	<u>123,541,446.72</u>	<u>120,760,279.48</u>	<u>87,574,591.26</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
代垫款及其他	153,750,217.62	123,554,344.42	120,755,257.35	87,557,424.18
押金	116,531.22	125,300.00	125,100.00	125,100.00
合计	<u>153,866,748.84</u>	<u>123,679,644.42</u>	<u>120,880,357.35</u>	<u>87,682,524.18</u>

(3) 坏账准备计提情况

2023年1-6月:

	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
坏账准备				
2023 年 1 月 1 日余额	119,937.23		18,260.47	<u>138,197.70</u>

2023 年 1 月 1 日余额在

本期

——转入第二阶段

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信用 减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
——转入第三阶段	-3,620.49		3,620.49	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,475.50		3,500.00	<u>7,975.50</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	<u>120,792.24</u>		<u>25,380.96</u>	<u>146,173.20</u>

2022年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信用 减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2022 年 1 月 1 日余额	101,817.40		18,260.47	<u>120,077.87</u>
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	18,119.83			<u>18,119.83</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	<u>119,937.23</u>		<u>18,260.47</u>	<u>138,197.70</u>

2021年度：

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）	
2021 年 1 月 1 日余额	89,672.45		18,260.47	<u>107,932.92</u>
2021 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	12,144.95			<u>12,144.95</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>101,817.40</u>		<u>18,260.47</u>	<u>120,077.87</u>
2020年度：				
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	90,680.55		18,260.47	<u>108,941.02</u>
2020 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	-1,008.10			<u>-1,008.10</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>89,672.45</u>		<u>18,260.47</u>	<u>107,932.92</u>

（4）坏账准备的情况

2023年1-6月：

类别	2022 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2023 年 6 月 30 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	119,937.23	855.01				120,792.24
按单项计提坏账准备	18,260.47	7,120.49				25,380.96
的其他应收款						
合计	<u>138,197.70</u>	<u>7,975.50</u>				<u>146,173.20</u>

2022年度：

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	101,817.40	18,119.83				119,937.23
按单项计提坏账准备	18,260.47					18,260.47
的其他应收款						
合计	<u>120,077.87</u>	<u>18,119.83</u>				<u>138,197.70</u>

2021年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	89,672.45	12,144.95				101,817.40
按单项计提坏账准备	18,260.47					18,260.47
的其他应收款						
合计	<u>107,932.92</u>	<u>12,144.95</u>				<u>120,077.87</u>

2020年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	90,680.55	-1,008.10				89,672.45
按单项计提坏账准备	18,260.47					18,260.47
的其他应收款						
合计	<u>108,941.02</u>	<u>-1,008.10</u>				<u>107,932.92</u>

(5) 本期实际无核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2023年1-6月：

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日 期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
辛格顿（常州）电子科技有限公司	往来款	66,349,842.28	1 年以内；1-2 年；2-3 年	43.12	
苏州环泰新材料技术有限公司	往来款	43,583,480.57	1 年以内；1-2 年；2-3 年	28.33	
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	往来款	28,110,070.75	1 年以内；1-2 年	18.27	
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	往来款	8,126,419.05	1 年以内	5.28	
辛格顿（新加坡）电子科技有限公司	往来款	7,312,509.60	1 年以内；1-2 年	4.75	
合计		<u>153,482,322.25</u>		<u>99.75</u>	

2022年度：

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
辛格顿（常州）电子科技有限公司	往来款	55,631,842.28	1 年以内和 1-2 年	44.98	
苏州环泰新材料技术有限公司	往来款	37,226,622.16	1 年以内和 1-2 年	30.10	
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	往来款	30,416,887.68	1 年以内	24.59	
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	3 年以上	0.08	100,000.00
SINGLETontechnology (SINGAPORE) PTE. LTD.	往来款	72,833.84	1 年以内	0.06	
合计		<u>123,448,185.96</u>		<u>99.81</u>	<u>100,000.00</u>

2021年度：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
辛格顿（常州）电子科技有限公司	往来款	58,776,300.00	1 年以内和 1-2 年	48.62	

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
苏州环泰新材料技术有限公司	往来款	35,262,922.16	1 年以内和 1-2 年	29.17	
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	往来款	25,406,185.61	1 年以内和 1-2 年	21.02	
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	往来款	1,158,102.55	1 年以内	0.96	
苏州诺盾科技有限公司	押金	100,000.00	2-3 年和 3 年 以上	0.08	90,000.00
合计		<u>120,703,510.32</u>		<u>99.85</u>	<u>90,000.00</u>

2020年度：

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	往来款	36,028,644.72	1 年以内和 1-2 年	41.09	
苏州环泰新材料技术有限公司	往来款	28,047,470.00	1 年以内和 1-2 年	31.99	
辛格顿（常州）电子科技有限公司	往来款	23,390,000.00	1 年以内和 1-2 年	26.68	
苏州诺盾科技有限公司	代垫款	100,000.00	1-2 年和 3 年 以上	0.11	84,000.00
中外运-敦豪国际航空快件有限公司苏州分公司	押金	20,000.00	1 年以内	0.02	1,000.00
合计		<u>87,586,114.72</u>		<u>99.89</u>	<u>85,000.00</u>

(7) 本期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,372,403.33		30,372,403.33

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	30,372,403.33		30,372,403.33

续上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,372,403.33		30,372,403.33
合计	30,372,403.33		30,372,403.33

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,372,403.33		35,372,403.33
合计	35,372,403.33		35,372,403.33

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,372,403.33		35,372,403.33
合计	35,372,403.33		35,372,403.33

1. 对子公司投资

2023 年 1-6 月：

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	10,372,403.33			10,372,403.33		
辛格顿（常州）电子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	30,372,403.33			30,372,403.33		

2022 年度：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	10,372,403.33			10,372,403.33		
辛格顿（常州）电子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	35,372,403.33		5,000,000.00	30,372,403.33		

2021 年度：

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	10,372,403.33			10,372,403.33		
辛格顿（常州）电子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辛格顿（常州）新材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	<u>35,372,403.33</u>			<u>35,372,403.33</u>		

2020 年度：

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辛格顿（苏州）电子科技有限公司	10,372,403.33			10,372,403.33		
辛格顿（常州）电子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辛格顿（常州）新材料科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	<u>30,372,403.33</u>	<u>5,000,000.00</u>		<u>35,372,403.33</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

无。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	124,495,096.93	49,955,683.03
其他业务	498,709.37	813,175.92
合计	<u>124,993,806.30</u>	<u>50,768,858.95</u>

续上表：

项目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务	363,094,304.91	141,243,657.69
其他业务	1,232,152.14	1,024,015.36
合计	<u>364,326,457.05</u>	<u>142,267,673.05</u>

续上表：

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	341,198,355.15	111,017,192.91
其他业务	4,126,126.54	312,665.76

项目	2021 年度	
	收入	成本
合计	345,324,481.69	111,329,858.67

续上表：

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	226,428,534.04	65,080,180.59
其他业务	135,530.51	107,259.08
合计	226,564,064.55	65,187,439.67

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,505,007.48	2,029,006.44	1,099,596.09	435,886.79
子公司分红产生的投资收益		4,942,824.25		
处置长期股权投资产生的投资收益		557,542.28		
合计	2,505,007.48	7,529,372.97	1,099,596.09	435,886.79

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2023 年 1-6 月	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,411,080.09	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

非经常性损益明细	2023 年 1-6 月	说明
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,290,869.74	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,222.29	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>6,726,172.12</u>	
减：所得税影响金额	1,015,197.50	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>5,710,974.62</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	5,710,974.62	
归属于少数股东的非经常性损益		
续上表：		

非经常性损益明细	2022 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	144,069.02	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,836,483.03	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益明细	2022 年度	说明
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,720,542.61	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,212.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	8,599,881.79	
减：所得税影响金额	1,338,673.99	
扣除所得税影响后的非经常性损益	7,261,207.80	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,261,207.80	
归属于少数股东的非经常性损益		
续上表：		

非经常性损益明细	2021 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,261,598.33	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	2021 年度	说明
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,568,839.18	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,856.75	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	2,969,294.26	
减：所得税影响金额	477,367.45	
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,491,926.81	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,491,926.81	
归属于少数股东的非经常性损益		
续上表：		

非经常性损益明细	2020 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-38,954.97	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,906,577.65	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	2020 年度	说明
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,181,291.57	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,711.64	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,455,639.10	
非经常性损益合计	1,595,986.79	
减：所得税影响金额	278,834.01	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,317,152.78	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,317,152.78	
归属于少数股东的非经常性损益		
(二) 净资产收益率及每股收益		

2023年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.95	1.1942	1.1942
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94	1.0842	1.0842

2022年度：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	41.61	4.3647	4.3647
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.28	4.2248	4.2248

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	41.25	3.4873	3.4873
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.67	3.4380	3.4380

2020年度:

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	42.30	4.8568	4.8568
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.83	4.7983	4.7983

苏州高泰电子技术股份有限公司

2023年9月12日

鹽務稅

统一—社会信用代码

911101085923425568



“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)。

类型 特殊普通合伙企业

執行專務合伙人 邱靖之

圍 范 量 經

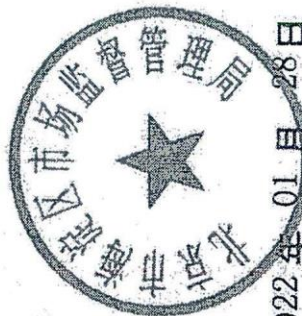
[illegible]

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



2022年01月28日

登记机关



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

证书序号: 0000175

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》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
原件核对一致
(1)



姓 名	周 珏
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1983-12-02
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	532801198312020011
Identity card No.	

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

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.



周珏(110101500086)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 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.



年 月 日
/ /



姓名	嵇道伟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-01-21
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	320724198401216057
Identity card No.	

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

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.



嵇道伟(110101500085)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d

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.



年 月 日
/y /m /d