

广州毅昌科技股份有限公司

2024 年半年度财务报告

(未经审计)



2024 年 7 月 26 日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州毅昌科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	277,037,066.51	254,422,344.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		37,627.03
衍生金融资产		
应收票据	191,502,723.49	230,264,197.41
应收账款	608,200,954.39	580,911,684.67
应收款项融资	46,706,170.98	115,327,912.04
预付款项	6,111,393.59	5,014,526.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,650,648.98	11,837,410.71
其中：应收利息		12,860.36
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	240,938,871.25	224,472,294.20
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,096,629.51	30,849,550.09
流动资产合计	1,411,244,458.70	1,453,137,547.06

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	71,756,677.72	72,809,972.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	89,841,224.10	92,070,994.80
固定资产	381,196,403.50	405,490,325.98
在建工程	30,709,157.82	17,415,955.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,327,565.82	8,599,207.63
无形资产	121,551,764.40	123,811,569.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	29,900,311.15	29,900,311.15
长期待摊费用	39,283,576.50	39,222,858.91
递延所得税资产	19,369,631.92	24,518,951.95
其他非流动资产	14,054,841.67	18,993,915.13
非流动资产合计	800,991,154.60	832,834,062.73
资产总计	2,212,235,613.30	2,285,971,609.79
流动负债：		
短期借款	520,625,253.70	453,226,380.42
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	155,886,040.70	227,091,397.60
应付账款	521,078,793.93	566,618,978.42
预收款项		
合同负债	25,579,403.25	37,499,220.93
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	23,948,267.06	61,171,285.56
应交税费	17,677,375.44	12,597,090.60
其他应付款	97,494,367.46	38,275,872.53
其中：应付利息		

应付股利		7,229,786.05
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	8,348,800.38	15,451,640.48
其他流动负债	213,663,109.06	289,921,974.78
流动负债合计	1,584,301,410.98	1,701,853,841.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	32,237,603.39	32,505,397.07
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	655,682.92	3,832,364.63
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,123,849.24	13,488,208.61
递延收益	26,899,643.79	26,861,641.45
递延所得税负债	1,835,485.96	2,714,330.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,752,265.30	79,401,941.97
负债合计	1,665,053,676.28	1,781,255,783.29
所有者权益：		
股本	414,364,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,189,751.69	808,964,697.81
减：库存股	72,729,971.32	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,350,119.40	31,350,119.40
一般风险准备		
未分配利润	-698,235,075.69	-768,624,756.29
归属于母公司所有者权益合计	515,938,824.08	472,690,060.92
少数股东权益	31,243,112.94	32,025,765.58
所有者权益合计	547,181,937.02	504,715,826.50
负债和所有者权益总计	2,212,235,613.30	2,285,971,609.79

法定代表人：宁红涛 主管会计工作负责人：叶昌焱 会计机构负责人：孙震明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,059,625.28	113,347,954.39

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,668,317.10	10,416,171.75
应收账款	891,999,949.26	739,588,233.65
应收款项融资	9,456,144.39	28,418,575.95
预付款项	730,378.64	483,733.13
其他应收款	8,669,561.01	33,100,140.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	23,917,689.98	15,992,994.70
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,635,687.53	3,539,471.90
流动资产合计	1,123,137,353.19	944,887,276.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,145,305,548.73	1,147,741,781.52
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	35,217,178.46	37,609,975.92
在建工程	4,910,073.40	4,643,008.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,736,804.83	
无形资产	201,051.78	259,721.64
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,672,290.17	8,713,874.37
递延所得税资产		
其他非流动资产	400,700.00	5,000.00
非流动资产合计	1,236,443,647.37	1,198,973,362.24
资产总计	2,359,581,000.56	2,143,860,638.33
流动负债：		
短期借款	102,825,472.93	131,943,751.67
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	70,947,668.37	92,248,603.24
应付账款	368,616,842.71	211,815,122.77
预收款项		
合同负债	11,347,132.58	8,723,335.35
应付职工薪酬	5,545,799.43	15,231,596.19
应交税费	631,938.02	1,372,171.54
其他应付款	736,792,530.87	537,413,054.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,217,920.96	10,701,556.88
其他流动负债	1,781,649.75	2,014,007.18
流动负债合计	1,308,706,955.62	1,011,463,199.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,355,878.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	73,606.47	241,020.00
递延收益	5,363,012.61	3,322,050.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,792,497.72	3,563,070.60
负债合计	1,350,499,453.34	1,015,026,269.80
所有者权益：		
股本	414,364,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	826,726,757.99	796,180,608.37
减：库存股	72,729,971.32	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,350,119.40	31,350,119.40
未分配利润	-190,629,358.85	-99,696,359.24
所有者权益合计	1,009,081,547.22	1,128,834,368.53
负债和所有者权益总计	2,359,581,000.56	2,143,860,638.33

3、合并利润表

单位：元

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

一、营业总收入	1,199,206,425.43	1,109,621,471.61
其中：营业收入	1,199,206,425.43	1,109,621,471.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,167,707,458.68	1,124,349,585.04
其中：营业成本	1,050,130,347.86	1,005,665,001.76
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	6,890,720.05	7,386,942.05
销售费用	9,254,892.32	12,429,236.93
管理费用	46,999,509.20	47,347,404.20
研发费用	46,412,481.89	45,810,331.42
财务费用	8,019,507.36	5,710,668.68
其中：利息费用	10,006,818.70	7,363,076.50
利息收入	1,882,775.41	961,189.32
加：其他收益	25,183,293.03	4,684,894.98
投资收益（损失以“—”号填列）	26,854,415.15	295,868.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,053,294.79	-996,480.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-2,918.44
信用减值损失（损失以“—”号填列）	324,392.78	-1,557,507.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-11,858,959.71	-3,304,751.57
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,477,192.95	509,391.63
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,479,300.95	-14,103,136.78
加：营业外收入	4,336,449.56	13,734,191.12
减：营业外支出	510,642.66	586,663.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	77,305,107.85	-955,609.09

减：所得税费用	7,698,079.89	666,432.34
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	69,607,027.96	-1,622,041.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	69,607,027.96	-1,622,041.43
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）	70,389,680.60	-1,150,642.76
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-782,652.64	-471,398.67
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	69,607,027.96	-1,622,041.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,389,680.60	-1,150,642.76
归属于少数股东的综合收益总额	-782,652.64	-471,398.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1761	-0.0029
（二）稀释每股收益	0.1761	-0.0029

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

法定代表人：宁红涛 主管会计工作负责人：叶昌焱 会计机构负责人：孙震明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	70,302,455.40	84,238,873.09

减：营业成本	60,365,417.62	75,134,722.12
税金及附加	154,567.52	715,965.45
销售费用	3,494,848.59	3,276,235.08
管理费用	16,559,578.93	16,212,359.40
研发费用	7,026,443.39	7,998,291.41
财务费用	1,809,872.25	1,949,224.41
其中：利息费用	3,168,629.12	2,889,619.56
利息收入	1,177,778.31	554,954.77
加：其他收益	2,300,688.61	673,483.57
投资收益（损失以“—”号填列）	-919,027.24	89,153,887.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,053,294.79	-996,480.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-70,862,124.47	-1,705,407.95
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,289,738.15	-2,901,879.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）		175,457.33
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-90,878,474.15	64,347,615.39
加：营业外收入	13,751.43	11,414,613.49
减：营业外支出	68,276.89	124,240.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-90,932,999.61	75,637,988.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-90,932,999.61	75,637,988.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-90,932,999.61	75,637,988.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	885,768,414.16	1,155,259,309.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	936,008.26	1,391,600.41
收到其他与经营活动有关的现金	31,923,520.08	16,218,592.03
经营活动现金流入小计	918,627,942.50	1,172,869,502.37
购买商品、接受劳务支付的现金	714,751,929.24	864,752,108.29
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	186,223,334.18	160,693,372.83
支付的各项税费	18,296,317.50	33,797,687.41
支付其他与经营活动有关的现金	35,933,460.99	59,960,676.86
经营活动现金流出小计	955,205,041.91	1,119,203,845.39
经营活动产生的现金流量净额	-36,577,099.41	53,665,656.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	84,340,233.33
取得投资收益收到的现金	160,968.00	10,917.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	983,013.82	490,000.00
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		
投资活动现金流入小计	101,143,981.82	84,841,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,689,524.50	41,971,118.62
投资支付的现金	100,000,000.00	87,627,317.28
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,689,524.50	129,598,435.90
投资活动产生的现金流量净额	-7,545,542.68	-44,757,285.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,230,240.00	
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	220,163,947.73	188,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	287,394,187.73	213,800,000.00
偿还债务支付的现金	153,728,839.78	92,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,142,781.86	5,943,734.36
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	38,229,271.51	33,524,670.60
筹资活动现金流出小计	208,100,893.15	132,218,404.96
筹资活动产生的现金流量净额	79,293,294.58	81,581,595.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	207,037.58	-141,314.32
五、现金及现金等价物净增加额	35,377,690.07	90,348,652.48
加：期初现金及现金等价物余额	200,057,213.58	61,351,040.09
六、期末现金及现金等价物余额	235,434,903.65	151,699,692.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	376,022,140.80	507,883,644.54
收到的税费返还	654,749.31	1,106,209.13
收到其他与经营活动有关的现金	6,176,199.73	2,485,492.75
经营活动现金流入小计	382,853,089.84	511,475,346.42
购买商品、接受劳务支付的现金	279,595,866.39	413,676,359.69
支付给职工以及为职工支付的现金	40,711,582.71	32,657,840.45
支付的各项税费	1,048,505.99	1,081,422.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,483,825.54	12,429,743.33
经营活动现金流出小计	327,839,780.63	459,845,365.56
经营活动产生的现金流量净额	55,013,309.21	51,629,980.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,382,938.00	80,185,833.33
取得投资收益收到的现金	160,968.00	53,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,000.00
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		6,000,000.00
投资活动现金流入小计	102,543,906.00	86,361,166.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,124,278.60	7,815,414.61
投资支付的现金	101,000,000.00	108,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,124,278.60	116,805,414.61
投资活动产生的现金流量净额	419,627.40	-30,444,247.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,230,240.00	
取得借款收到的现金	20,507,606.26	89,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	87,737,846.26	114,200,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,837,081.40	2,160,616.40
支付其他与筹资活动有关的现金	38,744,852.57	11,101,071.50
筹资活动现金流出小计	90,581,933.97	73,811,687.90
筹资活动产生的现金流量净额	-2,844,087.71	40,388,312.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	128,491.85	-132,888.15
五、现金及现金等价物净增加额	52,717,340.75	61,441,156.86
加：期初现金及现金等价物余额	110,302,164.67	34,905,319.69
六、期末现金及现金等价物余额	163,019,505.42	96,346,476.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	401,000,000.00				808,964,697.81				31,350,194.0		-768,624,756.29		472,690,060.92	32,025,765.8	504,715,826.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	401,000,000.00				808,964,697.81				31,350,194.0		-768,624,756.29		472,690,060.92	32,025,765.8	504,715,826.50

	00				81				0		756.29		92	8	50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,364,000.00				32,225,053.88	72,729,971.32					70,389,680.60		43,248,763.16	-782,652.64	42,466,110.52
（一）综合收益总额											70,389,680.60		70,389,680.60	-782,652.64	69,607,027.96
（二）所有者投入和减少资本	13,364,000.00				32,225,053.88	72,729,971.32							-27,140,917.44		-27,140,917.44
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	13,364,000.00				32,225,053.88	72,729,971.32							-27,140,917.44		-27,140,917.44
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	414,364,000.00				841,189,751.69	72,729,971.32			31,350,119.40		-698,235,075.69		515,938,824.08	31,243,112.94	547,181,937.02

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	401,000,000.00				807,937,615.62				31,350,119.40		-555,703,301.93		684,584,433.09	43,120,740.38	727,705,173.47
加：会计政策变更											-520,860.41		520,860.41		-520,860.41
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	401,000,000.00				807,937,615.62				31,350,119.40		-556,224,162.34		684,063,572.68	43,120,740.38	727,184,313.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											1,150,642.76		1,150,642.76	471,398.67	1,622,041.43
(一) 综合收益总额											1,150,642.76		1,150,642.76	471,398.67	1,622,041.43

(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			

四、本期期末余额	401,000.00				807,937.62				31,350,194.00		-374,805.10		682,912.92	42,649.31	725,562,271.63
----------	------------	--	--	--	------------	--	--	--	---------------	--	-------------	--	------------	-----------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	401,000.00				796,180.60				31,350,119.40	-99,696,359.24		1,128,834,368.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,000.00				796,180.60				31,350,119.40	-99,696,359.24		1,128,834,368.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,364,000.00				30,546,149.62	72,729,971.32				-90,932,999.61		-119,752,821.31
（一）综合收益总额										-90,932,999.61		-90,932,999.61
（二）所有者投入和减少资本	13,364,000.00				30,546,149.62	72,729,971.32						-28,819,821.70
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	13,364,000.00				30,546,149.62	72,729,971.32						-28,819,821.70
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	414,364,000.00				826,726,757.99	72,729,971.32			31,350,119.40	-190,629,358.85		1,009,081,547.22

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	401,000,000.00				796,180,608.37				31,350,119.40	-477,579,167.70		750,951,560.07
加：会										-		-

计政策变更										425,230.46		425,230.46
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,000,000.00				796,180,608.37				31,350,119.40	-478,004.398.16		750,526,329.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										75,637,988.57		75,637,988.57
（一）综合收益总额										75,637,988.57		75,637,988.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,000,000.00				796,180,608.37				31,350,119.40	-402,366,409.59		826,164,318.18

三、公司基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

广州毅昌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2007 年 8 月 27 日由广州毅昌科技集团有限公司整体变更成立的股份有限公司，公司注册资本 33,800 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]599 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,300 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 13.80 元。公司股票于 2010 年 6 月 1 日在深圳证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为 40,100 万元，公司股票简称毅昌股份，股票代码 002420。

2021 年 11 月 9 日经董事会审议，公司证券简称由“毅昌股份”变更为“毅昌科技”，公司的中文全称及证券代码均保持不变。

公司注册地及总部地址：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 29 号。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

公司属橡胶和塑料制品业，主要业务为设计、生产和销售电视机结构件、白色家电结构件以及汽车结构件等。

公司经营范围：研究、开发、加工、制造：汽车零件、家用电器、注塑模具、冲压模具。复合材料建筑模板的设计、研究、生产、销售及售后服务。汽车技术设计。电子计算机软件技术开发。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 7 月 24 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则（以下合称“企业会计准则”）和《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》等规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10% 以上，且金额超过 100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，且金

	额超过 100 万元
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10% 以上, 且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10% 以上, 且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大, 占现有固定资产规模比例超过 10%, 且当期发生额占在建工程本期发生总额 10% 以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大, 占现有在研项目预算总额超过 10%, 且资本化金额占比 10% 以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上, 且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5% 以上股权, 且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 50% 以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10% 以上, 且绝对金额超过 1000 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10% 以上, 且绝对金额超过 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的, 按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债, 在购买日以公允价值计量。购买方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, 体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 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差额, 计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位, 认定为对其控制: 拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

- (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

3. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

一、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

• 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款，进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	依据账龄确定（与应收账款的组合划分相同）

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方	本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备
组合 2：其他客户	应收账款账龄作为组合

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。例如，同一金融工具或具有相同条款及相同交易对手的类似金融工具，在最近期间发行时的信用利差相对于过去发行时的变化。

②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。这些指标包括：1) 信用利差；2) 针对借款人的信用违约互换价格；3) 金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；4) 与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

④ 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

⑤ 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。如果内部信用评级可与外部评级相对应或可通过违约调查予以证实，则更为可靠。

⑥ 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升。

⑦ 借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）

⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

⑨ 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。例如，技术变革导致对借款人产品的需求下降。

⑩ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。例如，如果房价下降导致担保物价值下跌，则借款人可能会有更大动机拖欠抵押贷款。

⑪ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。例如，母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化。关于信用增级的质量变化，企业应当考虑担保人的财务状况，次级权益预计能否吸收预期信用损失等。

⑫ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

⑬ 借款人预期表现和还款行为的显著变化。例如，一组贷款资产中延期还款的数量或金额增加、接近授信额度或每月最低还款额的信用卡持有人的预期数量增加。

⑭ 企业对金融工具信用管理方法的变化。例如，企业信用风险管理实务预计将变得更为积极或者对该金融工具更加侧重，包括更密切地监控或更紧密地控制有关金融工具、对借款人实施特别干预。

⑮ 逾期信息。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方	本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备

组合 2：其他客户	应收账款账龄作为组合
-----------	------------

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

12、应收票据

参照 11、金融工具

13、应收账款

参照 11、金融工具

14、应收款项融资

参照 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 11、金融工具

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（工模具等）采用自使用之日起按一年分月平均摊销，其他周转材料按次摊销；低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类

似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 - 35	5	4.75 - 2.71
机器设备	年限平均法	5 - 10	5	19.00 - 9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5 - 10	5	19.00 - 9.50

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法摊销
专利权	5.00	直线法摊销

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

32、合同负债

本公司将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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保

险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1.境内销售商品合同：

本公司与境内客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，通常在商品到货客户验收完成时点确认收入。

2.境外销售商品合同：

本公司与境外客户签署的销售合同中通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在销售合同中约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本公司通常在货物离港时确认境外销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1.递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3.递延所得税的净额抵销依据

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了	无	0.00

《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，规定对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的解释内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。		
--	--	--

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税税额	2%
地方水利建设基金	缴纳的流转税税额	1%
废弃电子基金	销售数量（受托加工数量）	13 元/台

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛恒佳精密科技有限公司	15%
江苏毅昌科技有限公司	15%
安徽徽合台智能科技有限公司	15%
芜湖毅昌科技有限公司	15%
广州启上科技有限公司	15%
芜湖汇展新能源科技有限公司	15%

2、税收优惠

1. 增值税

本公司及子公司青岛恒佳精密科技有限公司、江苏毅昌科技有限公司及安徽毅昌科技有限公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，公司产品中，等离子显像组件及其零件出口退税率为 13%，其他彩色电视机零件、其他塑料或橡胶用注塑模具出口退税率为 13%。其他汽车及家用电器的模具、其他电视机零件出口退税率为 13%。离子电视机塑胶件等其他电视机组件的退税率为 13%，其他不锈钢食品级用品的出口退税率为 13%。其中电脑显示屏塑胶零配件是以进料加

工贸易方式进口料、件加工复出口，报经主管机关同意其在计征增值税时对这部分进口料、件按征税税率计算税额予以抵扣。货物出口后，在计算其退税或免抵税额时，对这部分进口料件按规定退税率计算税额并予扣减。

公司子公司青岛恒佳精密科技有限公司、江苏毅昌科技有限公司、芜湖毅昌科技有限公司及安徽徽合台智能科技有限公司享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额的 5% 计提当期加计抵减政策。根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

2. 企业所得税

(1) 公司全资子公司青岛恒佳精密科技有限公司，2008 年 12 月经青岛市科技局批准并公示认定为高新技术企业。2020 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，公司通过高新技术企业复审，享受 15% 的所得税优惠政策，有效期为 2020 年 12 月-2023 年 11 月。2023 年 11 月 29 日公司通过高新技术企业复审，享受 15% 的所得税优惠政策，有效期为 2023 年 11 月-2026 年 11 月。

(2) 公司全资子公司江苏毅昌科技有限公司，2021 年 11 月经江苏省科技局批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期为 2021 年 11 月-2024 年 10 月。

(3) 公司孙公司安徽徽合台智能科技有限公司，2022 年 10 月 18 日获得高新技术企业证书，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期为 2022 年 10 月-2025 年 9 月。

(4) 公司全资子公司芜湖毅昌科技有限公司，2022 年 10 月 18 日获得高新技术企业证书，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期为 2022 年 10 月-2025 年 9 月。

(5) 公司全资子公司广州启上科技有限公司，2020 年 12 月 09 日获得高新技术企业证书享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期为 2020 年 12 月-2023 年 12 月，截止 2024 年 7 月尚未取得新的证书，预计将获得新证书。

(6) 公司子公司芜湖汇展新能源科技有限公司，2020 年 8 月 17 日获得高新技术企业证书享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期为 2020 年 8 月-2023 年 8 月，截止 2024 年 7 月已获得新证书，证书号为 GR202334005618。

(7) 公司全资子公司合肥毅昌新能源科技有限公司享受小微企业所得税优惠政策。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），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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 公司全资子公司江苏汇展新能源科技有限公司享受小微企业所得税优惠政策。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），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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号），针对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	267,854.83	460,861.64
银行存款	235,167,048.82	196,709,980.19
其他货币资金	41,602,162.86	57,251,502.20
合计	277,037,066.51	254,422,344.03

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		37,627.03
其中：		
权益工具投资		37,627.03
其中：		
合计		37,627.03

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	100,608,140.08	65,798,642.19
商业承兑票据	91,814,333.54	166,126,823.46
减：坏账准备	-919,750.13	-1,661,268.24
合计	191,502,723.49	230,264,197.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	192,422,473.62	100.00%	919,750.13	0.48%	191,502,723.49	231,925,465.65	100.00%	1,661,268.24	0.72%	230,264,197.41
其中：										
组合1：银行承兑汇票	100,608,140.08	52.29%	0.00	0.00%	100,608,140.08	65,798,642.19	28.37%	0.00	0.00%	65,798,642.19
组合2：商业承兑汇票	91,814,333.54	47.71%	919,750.13	1.00%	90,894,583.41	166,126,823.46	71.63%	1,661,268.24	1.00%	164,465,555.22
合计	192,422,473.62	100.00%	919,750.13	0.48%	191,502,723.49	231,925,465.65	100.00%	1,661,268.24	0.72%	230,264,197.41

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票小计	91,814,333.54	919,750.13	1.00%
合计	91,814,333.54	919,750.13	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,661,268.24	919,750.13	1,661,268.24			919,750.13
合计	1,661,268.24	919,750.13	1,661,268.24			919,750.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,000,000.00
合计	24,000,000.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	237,790,963.76	66,919,632.87
商业承兑票据		84,475,569.33
合计	237,790,963.76	151,395,202.20

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	611,427,950.42	586,130,068.09
6 个月以内	607,029,943.68	578,757,692.44
7 至 12 个月	4,398,006.74	7,372,375.65
1 至 2 年	12,846,979.14	11,793,203.03
2 至 3 年	2,284,204.28	661,239.46

3 年以上	204,926,022.01	208,833,004.65
3 至 4 年	6,609,842.85	941,853.46
4 至 5 年	5,182,639.02	47,850,141.05
5 年以上	193,133,540.14	160,041,010.14
合计	831,485,155.85	807,417,515.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	210,980,064.52	25.37%	210,980,064.52	100.00%	0.00	214,359,827.07	26.55%	214,359,827.07	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	620,505,091.33	74.63%	12,304,136.94	1.98%	608,200,954.39	593,057,688.16	73.45%	12,146,003.49	2.05%	580,911,684.67
其中：										
账龄组合	620,505,091.33	74.63%	12,304,136.94	1.98%	608,200,954.39	593,057,688.16	73.45%	12,146,003.49	2.05%	580,911,684.67
合计	831,485,155.85	100.00%	223,284,201.46	26.85%	608,200,954.39	807,417,515.23	100.00%	226,505,830.56	28.05%	580,911,684.67

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	114,554,771.19	114,554,771.19	71,637,921.42	71,637,921.42	100.00%	预计无法收回
乐融致新电子科技（天津）有限公司	31,635,198.98	31,635,198.98	31,635,198.98	31,635,198.98	100.00%	预计无法收回
quatiuslimited	13,827,767.79	13,827,767.79	13,827,767.79	13,827,767.79	100.00%	预计无法收回
QUATIUSLIMITED	7,601,720.26	7,601,720.26	7,649,051.90	7,649,051.90	100.00%	预计无法收回
上海电气集团电池科技有限公司浙江分公司	7,639,798.71	7,639,798.71	7,639,798.71	7,639,798.71	100.00%	预计无法收回
天津智融创新科技发展有限公司	3,376,069.35	3,376,069.35	3,376,069.35	3,376,069.35	100.00%	预计无法收回

重庆市新特长寿新能源汽车有限公司	2,806,740.28	2,806,740.28	2,806,740.28	2,806,740.28	100.00%	预计无法收回
深圳市同方多媒体科技有限公司	1,236,908.64	1,236,908.64	1,236,908.64	1,236,908.64	100.00%	预计无法收回
上海电气集团电池科技有限公司	284,500.00	284,500.00	284,500.00	284,500.00	100.00%	预计无法收回
国美智能科技有限公司	212,524.52	212,524.52	212,524.52	212,524.52	100.00%	预计无法收回
同方股份有限公司	167,376.00	167,376.00	167,376.00	167,376.00	100.00%	预计无法收回
深圳市云之梦科技有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆比速汽车销售有限公司	12,015,828.91	12,015,828.91			100.00%	预计无法收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	11,594,397.47	11,594,397.47			100.00%	预计无法收回
重庆比速汽车有限公司	4,420,407.92	4,420,407.92			100.00%	预计无法收回
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	2,833,853.41	2,833,853.41			100.00%	预计无法收回
宁波甬派恩机电科技有限公司	101,963.64	101,963.64			100.00%	预计无法收回
重庆毅翔科技有限公司			70,456,206.93	70,456,206.93	100.00%	预计无法收回
合计	214,359,827.07	214,359,827.07	210,980,064.52	210,980,064.52		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	620,505,091.33	12,304,136.94	1.98%
合计	620,505,091.33	12,304,136.94	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合确认。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	226,505,830.56	-3,119,665.46		101,963.64		223,284,201.46

准备					
合计	226,505,830.56	-3,119,665.46		101,963.64	223,284,201.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	101,963.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波甬派恩机电科技有限公司	货款	101,963.64	宁波甬派恩机电科技有限公司因破产货款无法收回，根据浙江省宁波市江北区人民法院民事裁定书进行核销	内部审批	否
合计		101,963.64			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	158,986,203.65		158,986,203.65	19.12%	1,589,862.04
青岛海达诚采购服务有限公司	147,509,469.71		147,509,469.71	17.74%	1,903,248.74
北汽银翔汽车有限公司	71,637,921.42		71,637,921.42	8.62%	71,637,921.42
重庆毅翔科技有限公司	70,456,206.93		70,456,206.93	8.47%	70,456,206.93
乐融致新电子科技(天津)有限公司	31,635,198.98		31,635,198.98	3.80%	31,635,198.98
合计	480,225,000.69		480,225,000.69	57.75%	177,222,438.11

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,706,170.98	115,327,912.04
合计	46,706,170.98	115,327,912.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

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

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
其他说明：	

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		12,860.36
其他应收款	12,650,648.98	11,824,550.35
合计	12,650,648.98	11,837,410.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
七天通知存款		12,860.36
合计		12,860.36

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	975,072.82	1,221,187.82
应收职工个人	604,222.86	312,651.45
保证金	13,254,911.34	12,972,388.13
其他应收及暂付款项	3,942,262.41	4,960,976.91
减：坏账准备	-6,125,820.45	-7,642,653.96
合计	12,650,648.98	11,824,550.35

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,293,661.37	4,094,636.29
6个月以内	3,315,256.35	2,580,854.30
7至12个月	978,405.02	1,513,781.99
1至2年	9,329,665.37	8,179,138.55
2至3年	1,400,069.25	2,179,786.08
3年以上	3,753,073.44	5,013,643.39
3至4年	771,221.34	279,591.54
4至5年	60,000.00	200,608.02
5年以上	2,921,852.10	4,533,443.83
合计	18,776,469.43	19,467,204.31

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	153,425.22	0.82%	153,425.22	100.00%	0.00	1,853,425.22	9.52%	1,853,425.22	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	18,623,044.21	99.18%	5,972,395.23	32.07%	12,650,648.98	17,613,779.09	90.48%	5,789,228.74	32.87%	11,824,550.35
其中：										
账龄组合	18,623,044.21	99.18%	5,972,395.23	32.07%	12,650,648.98	17,613,779.09	90.48%	5,789,228.74	32.87%	11,824,550.35
合计	18,776,469.43	100.00%	6,125,820.45	32.62%	12,650,648.98	19,467,204.31	100.00%	7,642,653.96	39.26%	11,824,550.35

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	1,853,425.22	1,853,425.22	153,425.22	153,425.22	100.00%	预计无法收回
合计	1,853,425.22	1,853,425.22	153,425.22	153,425.22		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	18,623,044.21	5,972,395.23	32.07%
合计	18,623,044.21	5,972,395.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见十、五、15。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	7,489,228.74		153,425.22	7,642,653.96
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,510,743.51			-1,510,743.51
本期核销	6,090.00			6,090.00
2024 年 6 月 30 日余	5,972,395.23		153,425.22	6,125,820.45

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第三阶段的债务人信息：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	划分理由
北汽银翔汽车有限公司	153,425.22	153,425.22	5 年以上	100.00	无法收回
合计	153,425.22	153,425.22		100.00	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,642,653.96	-1,510,743.51		6,090.00		6,125,820.45
合计	7,642,653.96	-1,510,743.51		6,090.00		6,125,820.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	6,090.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市佳粤置业有限公司	押金	6,090.00	押金无法退回	内部审批	否
合计		6,090.00			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海达诚采购服务有限公司	保证金	5,890,000.00	1-2 年	31.37%	1,178,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,100,000.00	1-2 年	11.18%	420,000.00
青岛海尔零部件采购有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	5.33%	400,000.00
芜湖经济开发区财政局	保证金	645,000.00	4 年以上	3.44%	645,000.00
广州市佳粤置业有限公司	押金	543,150.00	1-2 年	2.89%	108,630.00
合计		10,178,150.00		54.21%	2,751,630.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,009,958.96	98.34%	4,930,614.52	98.33%
1 至 2 年	41,434.64	0.68%	83,912.36	1.67%
2 至 3 年	59,999.99	0.98%		
合计	6,111,393.59		5,014,526.88	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数
卡奥斯数字科技（上海）有限公司	1,959,762.74	32.07%
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	572,750.42	9.37%
卡奥斯数字科技（上海）有限公司	513,277.53	8.40%
佛山市顺德区祺胜模具有限公司	511,150.45	8.36%
昆山通汇天然气销售有限公司	404,248.09	6.61%
合计	3,961,189.23	64.81%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	25,463,971.63	944,467.80	24,519,503.83	28,701,732.88	4,511,768.00	24,189,964.88
库存商品	169,729,818.70	6,743,056.26	162,986,762.44	167,536,576.42	14,680,221.05	152,856,355.37
周转材料	6,727,406.77	2,846,824.20	3,880,582.57	11,293,803.52	3,573,731.04	7,720,072.48
自制半成品	44,103,948.09	2,802,322.78	41,301,625.31	37,134,482.03	4,982,088.18	32,152,393.85
委托加工物资	8,326,003.34	75,606.24	8,250,397.10	7,827,394.04	273,886.42	7,553,507.62
合计	254,351,148.53	13,412,277.28	240,938,871.25	252,493,988.89	28,021,694.69	224,472,294.20

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,511,768.00	1,057,727.24		4,625,027.44		944,467.80
库存商品	14,680,221.05	5,677,318.84		13,614,483.63		6,743,056.26
周转材料	3,573,731.04	2,868,836.99		3,595,743.83		2,846,824.20
自制半成品	4,982,088.18	2,179,470.40		4,359,235.80		2,802,322.78
委托加工物资	273,886.42	75,606.24		273,886.42		75,606.24
合计	28,021,694.69	11,858,959.71		26,468,377.12		13,412,277.28

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因详见十、五、17。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	26,195,665.66	26,761,797.28
多缴个人所得税	8,521.81	
预缴所得税	1,892,442.04	2,183,968.44
定向增发发生的直接费用		1,903,784.37
合计	28,096,629.51	30,849,550.09

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
乐融致新电子科技(天津)有限公司	0.00						0.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

其他权益工具投资为子公司江苏设计谷科技有限公司对乐融致新电子科技（天津）有限公司 2.22% 股权，该项投资期初原值 240,000,000.00 元，已计提减值准备 240,000,000.00 元，截止资产负债表日，其公允价值为零。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
沈阳毅昌科技发展有限公司	49,675,890.00				-1,412,328.16							48,263,561.84	
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	23,134,082.51				359,033.37							23,493,115.88	
小计	72,809,972.51				-1,053,294.79							71,756,677.72	
合计	72,809,972.51				-1,053,294.79							71,756,677.72	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	123,831,865.97			123,831,865.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	123,831,865.97			123,831,865.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,760,871.17			31,760,871.17
2.本期增加金额	2,229,770.70			2,229,770.70
(1) 计提或摊销	2,229,770.70			2,229,770.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4.期末余额	33,990,641.87			33,990,641.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	89,841,224.10			89,841,224.10
2.期初账面价值	92,070,994.80			92,070,994.80

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	381,196,403.50	405,490,325.98
合计	381,196,403.50	405,490,325.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	408,210,563.62	579,704,929.46	18,131,583.94	17,245,289.92	52,543,796.32	1,075,836,163.26
2.本期增加金额		3,561,205.52	476,088.50	1,215,639.96	200,344.49	5,453,278.47
(1) 购置		2,366,487.82	476,088.50	1,215,639.96	200,344.47	4,258,560.75
(2) 在建工程转入		1,194,717.70			0.02	1,194,717.72
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	9,557.52	13,513,183.23	132,960.42	1,353,695.55	2,435,525.62	17,444,922.34
(1) 处置或报废	9,557.52	13,513,183.23	132,960.42	1,353,695.55	2,435,525.62	17,444,922.34
4.期末余额	408,201,006.10	569,752,951.75	18,474,712.02	17,107,234.33	50,308,615.19	1,063,844,519.39
二、累计折旧						
1.期初余额	184,268,177.56	386,874,982.05	10,498,323.93	13,577,825.47	27,042,683.04	622,261,992.05
2.本期增加金额	9,561,748.55	14,598,455.96	841,551.29	1,040,666.04	2,486,335.00	28,528,756.84
(1) 计提	9,561,748.55	14,598,455.96	841,551.29	1,040,666.04	2,486,335.00	28,528,756.84
3.本期减少金额	7,993.60	10,366,610.59	106,951.81	1,239,816.08	2,196,909.43	13,918,281.51
(1) 处置或报废	7,993.60	10,366,610.59	106,951.81	1,239,816.08	2,196,909.43	13,918,281.51
4.期末余额	193,821,932.51	391,106,827.42	11,232,923.41	13,378,675.43	27,332,108.61	636,872,467.38
三、减值准备						
1.期初余额	15,692,236.20	29,992,118.24	37,467.82	1,166,094.06	1,195,928.91	48,083,845.23
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额	1,086.04	2,114,756.23	5,313.76	46,290.25	140,750.44	2,308,196.72
(1) 处置或报废	1,086.04	2,114,756.23	5,313.76	46,290.25	140,750.44	2,308,196.72
4.期末余额	15,691,150.16	27,877,362.01	32,154.06	1,119,803.81	1,055,178.47	45,775,648.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	198,687,923.43	150,768,762.32	7,209,634.55	2,608,755.09	21,921,328.11	381,196,403.50
2.期初账面价值	208,250,149.86	162,837,829.17	7,595,792.19	2,501,370.39	24,305,184.37	405,490,325.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,071,981.96	2,468,706.23	1,966,318.59	636,957.14	
电子设备	352,292.20	172,501.16	115,069.79	64,721.25	
运输设备	23,873.54	14,816.36	6,656.79	2,400.39	
其他设备	9,286,582.65	2,363,813.20	1,063,486.49	5,859,282.96	
合计	14,734,730.35	5,019,836.95	3,151,531.66	6,563,361.74	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,393,638.98	尚未办理

其他说明

期末未办妥产权证书的固定资产原值 6,453,154.08 元。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,709,157.82	17,415,955.25
合计	30,709,157.82	17,415,955.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
侧冷板自动化线体	5,463,716.81		5,463,716.81			
鼎捷 T100 软件	4,618,038.01		4,618,038.01	4,592,566.31		4,592,566.31
动力电池液冷板自动化	3,876,769.92		3,876,769.92	3,876,769.92		3,876,769.92
涂胶线直通率提升	3,391,646.01		3,391,646.01	3,391,646.01		3,391,646.01
新型节能两板式双色/多色精密注塑成型机	1,900,884.96		1,900,884.96	1,900,884.96		1,900,884.96
涂装线排废风管改造	901,592.92		901,592.92			
侧冷板密封装备和氮检上下料设备	847,433.63		847,433.63			
钣金线体置换方案	740,707.98		740,707.98			
合肥毅昌新能源产业基地建设项目	738,738.64		738,738.64	738,738.64		738,738.64
自动氮检设备	637,168.14		637,168.14			
电池包包模组产线、电池包老化段	622,566.38	622,566.38		622,566.38	622,566.38	
X 射线数字成像检测设备	615,929.20		615,929.20			
侧冷车间	587,155.96		587,155.96			
RTO 蓄热式焚烧炉	573,451.33		573,451.33	573,451.33		573,451.33
650 吨 PET 注塑机	430,088.50		430,088.50	430,088.50		430,088.50
污水处理设备	194,400.00		194,400.00	194,400.00		194,400.00
EH3 前保冲焊工装机	175,221.24		175,221.24	175,221.24		175,221.24
EH3 后保冲焊工装机	159,292.04		159,292.04	159,292.04		159,292.04
前保险杠总成冲焊一体机	139,380.54		139,380.54	139,380.54		139,380.54
生产线	106,194.69		106,194.69	106,194.69		106,194.69
侧冷板高频焊机	105,000.00		105,000.00	105,000.00		105,000.00

自动铆接设备				217,800.00		217,800.00
其他零星工程	4,506,347.30		4,506,347.30	954,698.09	140,177.02	814,521.07
合计	31,331,724.20	622,566.38	30,709,157.82	18,178,698.65	762,743.40	17,415,955.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合肥毅昌新能源产业基地建设项目	350,000,000.00	738,738.64	0.02	0.02		738,738.64	34.90%	34.90%				其他
侧冷板自动化线体	7,900,000.00		5,463,716.81			5,463,716.81	69.16%	69.16%				其他
动力电池液冷板自动化	6,586,283.19	3,876,769.92				3,876,769.92	58.86%	58.86%				其他
鼎捷T100软件	6,377,800.00	4,592,566.31	25,471.70			4,618,038.01	72.41%	72.41%				其他
涂胶线直通率提升	5,698,230.08	3,391,646.01				3,391,646.01	59.52%	59.52%				其他
新型节能两板式双色/多色精密注塑成型机	3,716,814.16	1,900,884.96				1,900,884.96	51.14%	51.14%				其他
合计	380,279,127.43	14,500,605.84	5,489,188.53	0.02		19,989,794.35						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

PACK 分选半自动 26700	12,477.88		12,477.88		
PACK 分选半自动	12,477.88		12,477.88		
专用自动贴纸机	12,477.88		12,477.88		
专用自动贴纸机	12,477.88		12,477.88		
双面电阻焊机	21,769.90		21,769.90		
PACK 电池包测试仪	68,495.60		68,495.60		
电池包包模组产线、电池包老化段	622,566.38			622,566.38	设备调试失败，预计无法使用
合计	762,743.40		140,177.02	622,566.38	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,969,754.12	13,969,754.12
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	5,977,017.08	5,977,017.08
(1) 处置	5,977,017.08	5,977,017.08
4.期末余额	7,992,737.04	7,992,737.04
二、累计折旧		
1.期初余额	5,370,546.49	5,370,546.49
2.本期增加金额	1,685,431.54	1,685,431.54
(1) 计提	1,685,431.54	1,685,431.54
3.本期减少金额	2,390,806.81	2,390,806.81
(1) 处置	2,390,806.81	2,390,806.81
4.期末余额	4,665,171.22	4,665,171.22
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,327,565.82	3,327,565.82
2.期初账面价值	8,599,207.63	8,599,207.63

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	151,716,544.61	16,822,218.96		23,367,617.64	191,906,381.21
2.本期增加金额				11,946.90	11,946.90

置	(1) 购				11,946.90	11,946.90
	(2) 内 部研发					
	(3) 企 业合并增加					
	3.本期减少 金额				204,151.19	204,151.19
	(1) 处 置				204,151.19	204,151.19
	4.期末余额	151,716,544.61	16,822,218.96		23,175,413.35	191,714,176.92
	二、累计摊销					
	1.期初余额	37,065,172.61	3,279,945.92		21,280,101.61	61,625,220.14
	2.本期增加 金额	1,529,405.43	673,278.45		69,068.04	2,271,751.92
	(1) 计 提	1,529,405.43	673,278.45		69,068.04	2,271,751.92
	3.本期减少 金额				204,151.19	204,151.19
	(1) 处 置				204,151.19	204,151.19
	4.期末余额	38,594,578.04	3,953,224.37		21,145,018.46	63,692,820.87
	三、减值准备					
	1.期初余额	689,013.86	4,029,848.33		1,750,729.46	6,469,591.65
	2.本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4.期末余额	689,013.86	4,029,848.33		1,750,729.46	6,469,591.65
	四、账面价值					
	1.期末账面 价值	112,432,952.71	8,839,146.26		279,665.43	121,551,764.40
	2.期初账面 价值	113,962,358.14	9,512,424.71		336,786.57	123,811,569.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆风华电子技术发展有限责任公司	942,273.79			942,273.79		
芜湖汇展新能源科技有限公司	50,763,822.65					50,763,822.65
合计	51,706,096.44			942,273.79		50,763,822.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆风华电子技术发展有限责任公司	942,273.79			942,273.79		
芜湖汇展新能源科技有限公司	20,863,511.50					20,863,511.50
合计	21,805,785.29			942,273.79		20,863,511.50

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
芜湖汇展新能源科技有限公司	与商誉相关的长期资产	芜湖汇展新能源科技有限公司	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

注:1、商誉中 942,273.79 元由全资子公司重庆毅翔科技有限公司溢价收购重庆风华电子技术发展有限责任公司形成,收购后公司连续亏损,已全额计提减值准备,2024 年重庆毅翔科技有限公司进行破产清算,被破产管理人接管,商誉及商誉减值已进行处置。

2、商誉中 50,763,822.65 元由广州毅昌科技股份有限公司并购芜湖汇展新能源科技有限公司形成,截止 2023 年底,芜湖汇展暂时无法达到预计收益,经评估机构评估后对其计提 20,863,511.5 减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
汽车结构件/塑胶模具	23,542,556.57	20,612,678.07	19,882,220.37		24,273,014.27
房屋装修费	8,679,597.27		865,385.64		7,814,211.63
办公楼车间改造工程	619,823.54	380,586.14	296,804.78		703,604.90
其他	6,380,881.53	2,453,410.78	2,341,546.61		6,492,745.70
合计	39,222,858.91	23,446,674.99	23,385,957.40		39,283,576.50

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,302,763.17	7,158,428.16	57,899,237.91	9,065,301.13
可抵扣亏损	53,911,102.48	9,440,677.10	68,343,837.23	11,715,726.25
递延收益	13,886,631.18	2,274,463.59	15,349,590.85	2,530,574.30
租赁负债（含转入一年内到期非流动负债）	3,307,087.13	496,063.07	8,049,001.80	1,207,350.27
合计	116,407,583.96	19,369,631.92	149,641,667.79	24,518,951.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,909,007.27	1,336,351.09	9,496,327.07	1,424,449.06
使用权资产	3,327,565.80	499,134.87	8,599,207.67	1,289,881.15
合计	12,236,573.07	1,835,485.96	18,095,534.74	2,714,330.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,369,631.92		24,518,951.95
递延所得税负债		1,835,485.96		2,714,330.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	359,012,289.27	459,829,080.15
坏账准备	195,722,613.43	126,476,589.45
存货跌价准备	2,716,672.72	4,041,294.38
固定资产减值准备	45,775,648.51	48,083,845.23
未纳应纳税所得额的递延收益	13,013,012.61	9,082,050.60
租赁负债（含转入一年内到期非流动负债）	5,438,287.03	
合计	621,678,523.57	647,512,859.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	62,595,458.97	62,595,458.97	
2025 年	27,636,572.42	30,046,933.93	
2026 年	193,906.29	1,524,813.12	
2027 年	32,441,744.36	37,554,251.34	
2028 年-2034 年	236,144,607.23	206,931,699.01	
合计	359,012,289.27	338,653,156.37	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	14,054,841.67		14,054,841.67	18,993,915.13		18,993,915.13
合计	14,054,841.67		14,054,841.67	18,993,915.13		18,993,915.13

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	38,512,240.12	38,512,240.12	保证金	承兑汇票保证金	53,835,997.89	53,835,997.89	保证金	承兑汇票保证金
应收票据	24,000,000.00	24,000,000.00	质押	质押	2,000,000.00	2,000,000.00	质押	质押
固定资产	28,416,977.10	4,270,445.76	抵押	抵押借款	284,026,891.91	170,320,033.97	抵押	抵押借款
无形资产	82,068,256.09	61,784,001.87	抵押	抵押借款	82,068,256.09	62,436,307.78	抵押	抵押借款
合计	172,997,473.31	128,566,687.75			421,931,145.89	288,592,339.64		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,165,617.73	23,178,839.78
抵押借款	135,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	297,949,999.00	263,399,999.00

信用借款	61,170,000.00	96,000,000.00
未到期利息	1,339,636.97	647,541.64
合计	520,625,253.70	453,226,380.42

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	43,467,796.26	75,983,616.73
银行承兑汇票	112,418,244.44	151,107,780.87
合计	155,886,040.70	227,091,397.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	460,965,582.04	526,975,113.88
1 年以上	60,113,211.89	39,643,864.54
合计	521,078,793.93	566,618,978.42

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国核工业第二二建设有限公司	16,296,330.27	未结算的往来款
滨海模塑集团有限公司	4,973,816.71	未结算的往来款
天津金发新材料有限公司	3,513,251.48	未结算的往来款
金发科技股份有限公司	2,756,821.47	未结算的往来款
江阴名旭模塑有限公司	1,599,959.29	未结算的往来款
合计	29,140,179.22	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		7,229,786.05
其他应付款	97,494,367.46	31,046,086.48
合计	97,494,367.46	38,275,872.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		7,229,786.05
合计		7,229,786.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,706,066.37	4,490,860.04
应付职工个人	210,289.26	1,284,718.71
押金		1,602.00

其他暂收及应付款项	69,578,011.83	1,268,905.73
应付股权收购款	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	97,494,367.46	31,046,086.48

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽汇展热交换系统股份有限公司	12,410,000.00	注
王文	11,590,000.00	注
合计	24,000,000.00	

其他说明

注：应付安徽汇展热交换系统股份有限公司、王文款项为未付 2022 年并购芜湖汇展新能源科技有限公司款，尚未达到约定付款期。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,579,403.25	37,499,220.93
合计	25,579,403.25	37,499,220.93

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,962,882.23	141,882,322.35	175,168,457.96	23,676,746.62
二、离职后福利-设定提存计划	54,711.98	7,424,267.58	7,379,629.55	99,350.01
三、辞退福利	4,153,691.35	469,471.06	4,450,991.98	172,170.43
合计	61,171,285.56	149,776,060.99	186,999,079.49	23,948,267.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,743,969.29	126,917,162.62	159,737,687.66	19,923,444.25
2、职工福利费	143,655.71	8,636,223.13	8,645,131.84	134,747.00
3、社会保险费	100,126.88	3,481,015.66	3,564,381.13	16,761.41
其中：医疗保险费	96,079.92	3,151,406.97	3,231,394.32	16,092.57
工伤保险费	4,046.96	283,113.19	286,491.31	668.84
生育保险费		46,495.50	46,495.50	
4、住房公积金	1,734,558.00	2,266,327.15	2,428,236.15	1,572,649.00
5、工会经费和职工教育经费	2,240,572.35	581,593.79	793,021.18	2,029,144.96
合计	56,962,882.23	141,882,322.35	175,168,457.96	23,676,746.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,796.49	7,173,931.75	7,148,732.11	77,996.13
2、失业保险费	1,915.49	250,335.83	230,897.44	21,353.88
合计	54,711.98	7,424,267.58	7,379,629.55	99,350.01

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,356,828.08	6,168,312.89
企业所得税	5,567,865.53	2,413,142.77

个人所得税	1,398,301.83	614,092.05
城市维护建设税	504,571.95	427,127.27
房产税	1,320,340.91	1,362,506.83
土地使用税	610,776.78	573,275.99
教育费附加	360,949.96	305,629.03
印花税	438,601.40	519,820.14
其他税费	119,139.00	213,183.63
合计	17,677,375.44	12,597,090.60

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,697,396.15	11,235,003.30
一年内到期的租赁负债	2,651,404.23	4,216,637.18
合计	8,348,800.38	15,451,640.48

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,597,819.97	4,388,719.89
未终止确认的银行承兑票据	64,733,118.81	40,672,014.81
未终止确认的商业承兑票据	146,332,170.28	244,861,240.08
合计	213,663,109.06	289,921,974.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	32,188,214.00	32,459,884.00
未到期利息	49,389.39	45,513.07
合计	32,237,603.39	32,505,397.07

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

保证借款、未到期利息利率期间为 4.35%-4.70%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,438,753.60	8,631,779.43
减：未确认融资费用	-131,666.45	-582,777.62
减：一年内到期的租赁负债	-2,651,404.23	-4,216,637.18
合计	655,682.92	3,832,364.63

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,267,219.26	7,254,096.17	预提售后维修费
待执行的亏损合同	3,647,872.57	3,647,872.57	客户违约，导致相应的采购合同不再执行，计提的违约支出
其他	9,208,757.41	2,586,239.87	销售返利以及质量索赔款
合计	19,123,849.24	13,488,208.61	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债的相关重要假设、估计说明详见十、五、34。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,861,641.45	8,740,686.00	8,702,683.66	26,899,643.79	具体见下表
合计	26,861,641.45	8,740,686.00	8,702,683.66	26,899,643.79	

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏设计谷项目配套补助资金	2,430,000.00			180,000.00		2,250,000.00	与资产相关
江苏毅昌重点技术改造项目专项资金	5,760,000.00			360,000.00		5,400,000.00	与资产相关
青岛恒佳项目配套补助资金	2,147,112.67			477,136.12		1,669,976.55	与资产相关
2022年上半年先进制造业技改项目	1,498,135.62			185,004.18		1,313,131.44	与资产相关
家电产业工业设计公共技术服务平台项目	316,497.59			15,789.78		300,707.81	与资产相关
2016年省配套政策兑现补助	164,072.97			54,747.18		109,325.79	与资产相关
2015年合肥经开区促进科技创新政策	92,898.05			30,997.86		61,900.19	与资产相关
2016年下半年工业固定资产“事后奖补”类技改项目	145,035.90			50,035.92		94,999.98	与资产相关
2016年设备投资补	23,334.08			8,541.12		14,792.96	与资产相

助						关
2016 第二批电力需求侧管理市级配套资金	92,814.48			22,537.32		70,277.16 与资产相关
2017 年合肥市事后奖补技术改造项目	90,956.85			45,478.44		45,478.41 与资产相关
2017 年、2019 年企业智能化升级改造及智能设备投资补助	103,673.62			12,385.02		91,288.60 与资产相关
2019 年制造强省政策资金、工业强基技术改造设备补助	6,210.61			6,210.61		与资产相关
2020 年上半年合肥市工业发展政策项目补助	154,061.60			12,510.84		141,550.76 与资产相关
芜湖毅昌项目配套补助资金	10,079,630.00			687,247.50		9,392,382.50 与资产相关
芜湖毅昌固定资产投资补助	11,070.00			11,070.00		与资产相关
设备购置补助-1600T 注塑机	121,260.71			29,102.46		92,158.25 与资产相关
设备购置补助-3300T 注塑机	171,200.08			34,240.08		136,960.00 与资产相关
2021 年促进新型工业化若干政策支持企业技术改造项目奖补资金	131,626.02			131,626.02		与资产相关
2022 年企业技术改造项目政府补助		6,157,900.00		5,806,199.22		351,700.78 与资产相关
工业设计国家地方联合工程研究中心技术改造项目	158,653.57			21,153.84		137,499.73 与资产相关
4K 超高清智能电视产业链升级项目	199,914.72			32,121.60		167,793.12 与资产相关
省工业设计中心配套项目	387,575.67			73,480.32		314,095.35 与资产相关
定制环境下混合制造产线智能管控系统研发与应用示范	130,000.07			46,696.49		83,303.58 与资产相关
工业互联网应用标杆扶持项目	2,445,906.57			307,180.26		2,138,726.31 与资产相关
精密注塑车间技术改造项目		2,582,786.00		61,191.48		2,521,594.52 与资产相关
合计	26,861,641.45	8,740,686.00		8,702,683.66		26,899,643.79

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00				13,364,000.00	13,364,000.00	414,364,000.00

其他说明：

2024年2月26日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，2024年4月26日，公司召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》。公司监事会对前述事项发表了核查意见，广东南国德赛律师事务所出具了法律意见书。截至2024年5月12日，贵公司实际已收到192名激励对象以货币资金缴纳的42,230,240.00元，其中新增注册资本人民币13,364,000.00元，增加资本公积人民币28,866,240.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	795,343,558.11	28,866,240.00		824,209,798.11
其他资本公积	13,621,139.70	3,358,813.88		16,979,953.58
合计	808,964,697.81	32,225,053.88		841,189,751.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、其中 28,866,240.00 详见附注七合并财务报表项目注释-53、股本；

2、其中 3,358,813.88 为限制性股票本期等待期确认的费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股票		30,499,731.32		30,499,731.32
发行个人限制性股票		42,230,240.00		42,230,240.00
合计		72,729,971.32		72,729,971.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2024 年 2 月 28 日至 2024 年 5 月 14 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,524,000 股，约占公司总股本的 1.38%，购买股份的最高成交价为 5.87 元/股，最低成交价为 4.06 元/股，成交总金额 30,499,477.00 元（不含交易费用）。已超过本次回购方案中回购资金总额下限人民币 3,000 万元（含），且未超过回购资金总额上限人民币 6,000 万元（含），符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案；

2、其中 42,230,240.00 见附注七合并财务报表项目注释-53、股本；

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,350,119.40			31,350,119.40
合计	31,350,119.40			31,350,119.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-768,624,756.29	-555,703,301.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-520,860.41
调整后期初未分配利润	-768,624,756.29	-556,224,162.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,389,680.60	-1,150,642.76
期末未分配利润	-698,235,075.69	-557,374,805.10

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	954,642,088.44	841,427,907.69	866,266,599.87	792,202,562.48
其他业务	244,564,336.99	208,702,440.17	243,354,871.74	213,462,439.28
合计	1,199,206,425.43	1,050,130,347.86	1,109,621,471.61	1,005,665,001.76

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,087,284.03	1,295,773.32
教育费附加	464,484.87	555,292.94
房产税	2,473,510.20	2,516,751.74
土地使用税	1,184,052.89	1,235,541.66
印花税	815,250.17	668,224.90
地方教育费附加	309,656.54	370,195.28
水利建设基金	536,156.12	462,414.39
其他	20,325.23	282,747.82
合计	6,890,720.05	7,386,942.05

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,374,100.45	28,567,074.01
办公费	2,020,590.94	3,271,582.00
业务招待费	1,613,232.05	1,880,834.39
折旧费	7,773,925.69	2,501,359.06
差旅费	645,745.50	718,162.73
汽车费用	566,423.28	572,867.90
无形资产摊销	1,574,282.09	1,785,352.18
股份支付	2,244,401.80	
其他	8,186,807.40	8,050,171.93
合计	46,999,509.20	47,347,404.20

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,637,739.04	6,040,464.41
业务费	1,932,115.24	2,346,188.57
差旅费	446,128.85	723,877.80
售后维修费	300,175.38	
股份支付	261,386.68	
其他	677,347.13	3,318,706.15
合计	9,254,892.32	12,429,236.93

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,035,323.92	24,584,835.25
直接投入	18,213,466.43	16,784,318.64
折旧费	894,397.07	1,148,512.87
设计费用	413,980.11	184,050.88
无形资产摊销	3,451.32	76,653.84
委托外部研究开发费用		817,830.17
股份支付	853,025.40	
其他	2,998,837.64	2,214,129.77
合计	46,412,481.89	45,810,331.42

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,006,818.70	7,363,076.50
减：利息收入	-1,882,775.41	-961,189.32

汇兑损失	101,337.47	1,405,290.17
减：汇兑收益	-459,577.56	-2,317,565.11
手续费支出	247,693.86	221,056.44
其他支出（应付账款现金折扣）	6,010.30	
合计	8,019,507.36	5,710,668.68

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2015 年合肥经开区促进科技创新政策	30,997.86	30,997.86
2016 第二批电力需求侧管理市级配套资金	22,537.32	22,537.32
2016 年设备投资补助	8,541.12	8,541.12
2016 年省配套政策兑现补助	54,747.18	54,747.18
2016 年下半年工业固定资产“事后奖补”类技改项目	50,035.92	50,035.93
2017 年、2019 年企业智能化升级改造及智能设备投资补助	12,385.02	34,453.72
2017 年合肥市事后奖补技术改造项目	45,478.44	49,315.90
2019 年制造强省政策资金、工业强基技术改造设备补助	6,210.61	40,374.39
2020 年上半年合肥市工业发展政策项目补助	12,510.84	12,510.83
2021 年促进新型工业化若干政策支持企业技术改造项目奖补资金	131,626.02	217,918.50
2022 年上半年先进制造业政策技改项目	185,004.18	239,970.32
2022 稳经济促发展专项		20,000.00
企业招用重点人群补助及优惠	122,592.92	73,650.00
失业保险稳岗返还补助		131,761.49
4K 超高清智能电视产业链升级项目	32,121.60	32,891.81
安徽毅昌新型平板电视机壳中试平台项目固定资产投资补助		31,786.44
安徽毅昌压缩注塑模具及成型技术的研发项目		12,459.12
党建工作部新录用人员岗前技能补助	19,200.00	22,400.00
定制环境下混合制造产线智能管控系统研发与应用示范	46,696.49	179,447.03
个税手续费返还	109,546.13	120,442.32
工业设计创新技术服务平台	307,180.26	49,648.90
工业设计国家地方联合工程研究中心技术改造项目	21,153.84	21,154.14
广东省工业设计产品孵化平台技术改造		877.82
广东省文化产业发展专项资金		91,020.58
汇算清缴退税		92,667.95
基于大数据的高分子产品质量感知与预测		107,755.93
家电产业工业设计公共技术服务平台项目	15,789.78	15,789.78
江苏设计谷项目配套补助资金	180,000.00	180,000.00
江苏省工程技术研究中心补贴--2023 授 00057609 号（昆山市科学技术局本		200,000.00

级)		
江苏毅昌项目配套补助资金及重点技术改造项目专项资金	360,000.00	360,000.00
昆山经济技术开发区科学技术局 (2021 年度高企培育认定奖励)		90,000.00
昆山经济技术开发区科学技术局 (2021 年开发区知识产权贯标奖励项目)		50,000.00
昆山市人力资源管理服务中心(就补资金代发培训补贴)		448,500.00
面向家电行业的工业设计创新公共服务平台及其关键技术研究		6,421.92
青岛恒佳项目配套补助资金	477,136.12	477,136.12
设备购置补助-1600T、3300T 注塑机	63,342.54	63,342.54
省工业设计中心配套项目	73,480.32	73,480.52
体系补贴(昆山市科学技术局本级 2023 授 00065383 号)		950.00
芜湖毅昌固定资产投资补助	11,070.00	32,910.00
芜湖毅昌项目配套补助资金	687,247.50	687,247.50
项目收入--昆山经济技术开发区经济发展促进局(稳经济促发展专项)		10,000.00
一次性留工补助广州市		8,250.00
招聘大学生补贴		7,500.00
专精特新中小企业奖励政策		200,000.00
2022 年企业技术改造项目政府补助	5,806,199.22	
精密注塑车间技术改造项目	61,191.48	
先进制造业进项税额加计抵减本期实际减免的增值税	10,939,642.36	
2022 年技术改造财政增量贡献奖励政策	577,600.00	
一次性扩岗补贴	4,000.00	24,000.00
工业设计中心认定奖励资金	500,000.00	
拨 2020 年度高新技术企业认定通过奖励第二年区级经费	120,000.00	
广州开发区财政国库集中支付中心 (广州市政策兑现: 商标资助项目)	3,320.00	
工业设计成果产业化发展专项资金	1,500,000.00	
质量强区专项资金	154,250.00	
23 年苏州市文化产业发展专项资金	486,600.00	
高技能人才重点培养企业补助	10,000.00	
昆山经济技术开发区文化体育站数币付数币 2023 市文体旅产业专项资金	775,000.00	
项目收入苏州知识产权强企培育奖励-- (昆山市市场监督管理局本级)	200,000.00	
2023 年祖冲之优秀攻关项目资金-- (昆山市科学技术局本级)	25,000.00	
2024 投 00094753 号-毅昌江苏省绿色工厂	500,000.00	
新型学徒制培训补助	155,000.00	
昆山经济技术开发区安全生产监督管理局和环境保护局数币付数币企业	10,260.00	
2024 授 00095596 号-标计科支 2024 年昆山市标准化战略资助项目	250,000.00	
债务重组收益	-423,168.52	
“科小、高企培育企业”研发费用奖励	200,000.00	
水利基金退税	1,766.48	
2022 年度研发支出强度 50 强企业	180,000.00	

2019-2021 年研发投入奖励(芜湖经济技术开发区财政局)	30,000.00	
2022 年区知识产权政策奖励 (市监局)	30,000.00	
合计	25,183,293.03	4,684,894.98

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-2,918.44
合计		-2,918.44

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,052,393.61	-996,480.13
处置长期股权投资产生的投资收益	28,074,673.31	2,137,269.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	160,967.96	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-328,832.51	-844,921.74
合计	26,854,415.15	295,868.02

其他说明

2024 年一季度，公司子公司重庆毅翔进入破产清算程序，已移交资产管理人。公司对重庆毅翔不再纳入合并范围。

对合并报表的投资收益影响情况：

1、重庆毅翔已移交资产管理人，但未清算完毕，丧失控制权后，母公司广州毅昌对其的应收账款变为对外应收款项，在合并报表层面，属于一项金融资产的初始确认。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第三十三条和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十条的规定，对金融资产的初始计量应按照其于初始确认日（即丧失对子公司控制权之日）的公允价值进行确认，并且该应收款项被视为丧失对子公司控制权而获取的相应对价的一部分。公司对重庆毅翔的应收账款预计无法收回，公允价值为 0，故在母公司广州毅昌全额计提对重庆毅翔应收账款减值损失 7,045.62 万元，而在合并报表层面，确认为投资收益-7,045.62 万元。

2、母公司广州毅昌对重庆毅翔的长期股权投资成本于 2018 年已全额计提长期股权投资减值，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第十七条，母公司单体报表无投资损益；根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第十七条及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十条，合并报表中视同以 0 对价处置重庆毅翔，而重庆毅翔处置日净资产为-9,853.09 万元，故在合并报表确认投资收益 9,853.09 万元。

3、最终因重庆毅翔丧失控制权确认投资收益 2,807.47 万元。

4、重庆毅翔为广州毅昌科技股份有限公司投资设立，其各年度的经营成果均以经常损益的形式体现在合并财报中，本次丧失控制权视为前期经营的转回，公司将其作为经营损益在本期财报中体现。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	741,518.11	-152,204.62
应收账款坏账损失	-205,465.09	-434,885.37
其他应收款坏账损失	-211,660.24	-970,417.98
合计	324,392.78	-1,557,507.97

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,858,959.71	-3,304,751.57
合计	-11,858,959.71	-3,304,751.57

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	1,477,192.95	509,391.63

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		392,605.04	
非流动资产报废利得合计			
其他	4,336,449.56	13,341,586.08	4,336,449.56

合计	4,336,449.56	13,734,191.12	4,336,449.56
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产损坏报废损失	410,071.43	214,017.35	410,071.43
罚款及滞纳金	30,022.30	77,209.48	30,022.30
其他	70,548.93	295,436.60	70,548.93
合计	510,642.66	586,663.43	510,642.66

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,427,604.11	451,985.96
递延所得税费用	4,270,475.78	214,446.38
合计	7,698,079.89	666,432.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,305,107.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,326,276.96
子公司适用不同税率的影响	-30,587,455.12
调整以前期间所得税的影响	939,591.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,235,388.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,298,508.95
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	25,188,570.98
研究开发费加计扣除的影响	-5,368,552.91
权益法核算的投资收益的影响	263,323.70
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-554.33
所得税费用	7,698,079.89

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,882,775.41	961,189.32
与收益相关的政府补助	25,221,295.37	3,577,378.26
收到的往来款及其他	4,819,449.30	11,680,024.45
合计	31,923,520.08	16,218,592.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的业务费等销售费用	3,285,685.88	6,382,029.94
支付的差旅费、办公费及招待费等管理费用	30,171,029.16	34,493,948.41
支付的银行手续费、结汇手续费等财务费用	247,693.86	221,056.44
支付罚款等营业外支出	100,571.23	372,646.08
支付的往来款及其他	2,128,480.86	18,490,995.99
合计	35,933,460.99	59,960,676.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	5,694,921.25	11,101,071.50
支付其他借款及租赁付款	2,034,618.94	22,423,599.10
股权回购款	30,499,731.32	
合计	38,229,271.51	33,524,670.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	453,226,380.42	219,935,617.73	6,905,551.37	159,442,295.82		520,625,253.70
长期借款	32,505,397.07	228,330.00	656,346.08	1,152,469.76		32,237,603.39
租赁负债	3,832,364.63			819,913.39	2,356,768.32	655,682.92
一年内到期的非流动负债	15,451,640.48		270,698.20	6,026,290.59	1,347,247.71	8,348,800.38
其他应付款		25,000,000.00				25,000,000.00
合计	505,015,782.60	245,163,947.73	7,832,595.65	167,440,969.56	3,704,016.03	586,867,340.39

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,607,027.96	-1,622,041.43
加：资产减值准备	11,534,566.93	4,862,259.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,758,527.54	26,607,629.87
使用权资产折旧	1,685,431.54	2,083,804.70

无形资产摊销	2,271,751.92	2,477,405.10
长期待摊费用摊销	23,385,957.40	13,394,525.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,477,192.95	-509,391.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	410,071.43	214,017.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		2,918.44
财务费用（收益以“－”号填列）	9,719,781.12	7,297,413.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,854,415.15	-295,868.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,149,320.03	300,089.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-878,844.25	-85,643.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,325,536.76	33,771,918.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-350,409.94	74,383,585.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-133,213,136.23	-109,216,966.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,577,099.41	53,665,656.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	235,434,903.65	151,699,692.57
减：现金的期初余额	200,057,213.58	61,351,040.09
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	35,377,690.07	90,348,652.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	235,434,903.65	200,057,213.58
其中：库存现金	267,854.83	221,057.21
可随时用于支付的银行存款	235,167,048.82	199,596,351.94
三、期末现金及现金等价物余额	235,434,903.65	200,057,213.58

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	41,602,162.86	30,428,524.15	承兑汇票保证金/信用证保证金
银行存款		529,132.50	诉讼/临时冻结
合计	41,602,162.86	30,957,656.65	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	417,873.48	7.1268	2,978,100.74
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	2,005,992.68	7.1268	14,296,308.62
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
中国邮政集团有限公司合肥市分公司	671,440.02	
安徽晶银酒店管理有限公司	3,822,043.44	
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	2,466,521.82	
芜湖科安汽车部件有限公司	6,201.83	
昆山市超力金属制品有限公司	57,282.65	
昆山旺达鑫精密模具科技有限公司	161,864.69	
合计	7,185,354.45	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,035,323.92	24,584,835.25
直接投入	18,213,466.43	16,784,318.64
折旧费	894,397.07	1,148,512.87
设计费用	413,980.11	184,050.88
无形资产摊销	3,451.32	76,653.84
委托外部研究开发费用		817,830.17
股份支付	853,025.40	
其他	2,998,837.64	2,214,129.77
合计	46,412,481.89	45,810,331.42
其中：费用化研发支出	46,412,481.89	45,810,331.42

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、2024 年 3 月，子公司重庆毅翔科技有限公司及其子公司重庆风华电子技术发展有限责任公司进入破产清算程序，被破产管理人接管，不再纳入合并范围。

2、2024 年 6 月，注销上海毅瓦科技有限公司，不再纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青岛恒佳精密科技有限公司	151,384,467.31	山东青岛	山东青岛	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
安徽毅昌科技有限公司	163,070,000.00	安徽合肥	安徽合肥	制造	100.00%		投资设立
江苏毅昌科技有限公司	172,060,000.00	江苏昆山	江苏昆山	制造	99.42%	0.58%	投资设立
江苏设计谷科技有限公司	50,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	设计	99.00%	1.00%	投资设立
芜湖毅昌科技有限公司	180,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	制造	99.72%	0.28%	投资设立
青岛设计谷科技有限公司	20,000,000.00	山东青岛	山东青岛	制造		100.00%	投资设立
香港毅昌发展有限公司	456,834.15	香港	香港	制造	100.00%		投资设立
安徽徽合台智能科技有限公司	13,316,300.00	安徽合肥	安徽合肥	制造		63.85%	投资设立
广州启上科技有限公司	207,098,800.00	广东广州	广东广州	设计	100.00%		投资设立
合肥毅昌新能源科技有限公司	121,330,000.00	安徽长丰	安徽长丰	制造	100.00%		投资设立
芜湖汇展新能源科技有限公司	47,142,857.00	安徽芜湖	安徽芜湖	制造	60.00%	2.92%	非同一控制下企业合并
芜湖汇展电控技术有限公司	1,250,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	制造		62.92%	非同一控制下企业合并
江苏汇展新能源科技有限公司	30,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	制造		62.92%	投资设立
成都毅昌新能源科技有限公司	10,000,000.00	四川成都	四川成都	制造	100.00%		投资设立
金华毅昌新能源科技有限公司	1,000,000.00	浙江金华	浙江金华	制造		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽徽合台智能科技有限公司	36.15%	1,142,850.71		15,917,782.42
芜湖汇展新能源科技有限公司	37.08%	-2,186,153.54		15,064,680.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽徽合台智能科技有限公司	45,019,764.25	14,122,760.34	59,142,524.59	14,761,167.46	348,763.99	59,142,524.59	69,282,293.68	13,713,818.11	82,996,111.79	41,718,596.86	406,334.54	82,996,111.79
芜湖汇展新能源科技有限公司	266,107,408.83	81,642,788.57	347,750,197.40	315,975,258.74	606,469.24	316,581,727.98	173,373,549.66	76,182,624.66	249,556,174.32	208,129,653.16	4,861,879.71	212,991,532.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽徽合台智能科技有限公司	30,342,030.03	3,161,412.75	3,161,412.75	-3,277,825.68	51,706,096.44	5,017,544.89	5,017,544.89	20,921,982.26
芜湖汇展新能源科技有限公司	181,086,135.25	-5,396,172.03	-5,396,172.03	-11,281,568.31				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳毅昌科技发展有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	许可项目：房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：工业设计服务，企业形象策划，非居住房地产租赁，物业管理，酒店管理，市场营销	49.00%		权益法

			销策划，园区管理服务，企业管理，企业管理咨询，信息技术咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），会议及展览服务，商务代理代办服务，知识产权服务，法律咨询（不包括律师事务所业务），财务咨询，税务服务，广告设计、代理，广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位），广告制作（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）			
--	--	--	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	147,167,863.09	148,581,891.98
非流动资产	14,342,938.01	14,175,721.79
资产合计	161,510,801.10	162,757,613.77
流动负债	63,015,333.97	61,379,844.26
非流动负债		
负债合计	63,015,333.97	61,379,844.26
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	98,495,467.13	98,495,467.13
按持股比例计算的净资产份额	48,262,778.89	49,675,107.06
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	48,263,561.84	49,675,890.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,768,712.76	2,378,938.66
净利润	-2,882,302.38	-2,033,632.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,882,302.38	-2,033,632.91
财务费用	1,616.38	-164.23
所得税费用	368,919.13	280,446.58
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	23,493,115.88	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	359,033.37	
--综合收益总额	359,033.37	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 □不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 □不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	26,861,641.45	8,740,686.00		8,702,683.66		26,899,643.79	与资产相关
合计	26,861,641.45	8,740,686.00		8,702,683.66		26,899,643.79	

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	25,183,293.03	4,684,894.98

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

(1)外汇风险

本公司的外汇风险来自于使用外币(主要源于美元)进行的商业交易。由于公司使用外币进行结算的商业交易不重大，本公司认为公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2024年6月30日本公司持有的外币金融资产和外币金融负债见本附注“七、81、（1）外币货币性项目”。

2024年6月30日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约为1,304,857.12元。

(2)利率风险

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

报告期内本公司的短期借款和应付债券均为固定利率，因此，利率变动不会对本公司 2021 年度净损益产生影响。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3)价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，为最大限度的避免由于价格波动带来的风险，本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及生产决策，确保股东利益最大化。

2.信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，经商业银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，本公司产品销售主要通过信用期结算方式，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催回收款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

3.流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

□适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

□适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
高金技术产业集团有限公司	广州	实业投资	注*	25.15%	25.49%

本企业的母公司情况的说明

注*：高金技术产业集团有限公司注册资本 120,100.00 万元，自然人熊海涛通过其控股公司高金富恒集团有限公司间接和直接持有高金技术产业集团有限公司 99.7% 的股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是高金技术产业集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川东材科技集团股份有限公司	受同一母公司控制

北京高盟新材料股份有限公司	受同一母公司控制
广州高金控股有限公司	受同一母公司控制
高金富恒集团有限公司	受同一实际控制人控制
广州诚信创业投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州诚之信控股有限公司	受同一实际控制人控制
广州诚信投资控股有限公司	受同一实际控制人控制
广州金悦塑业有限公司	受同一实际控制人控制
阳江诚信投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州腾新投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州华南新材料创新园有限公司	受同一实际控制人控制
广州华新园创新科技集团有限公司	受同一实际控制人控制
广州华新园创新投资合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
广州华新园创业投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	公司董事长宁红涛担任副董事长、副董事长任雪峰担任董事的公司
重庆高金实业股份有限公司	受同一实际控制人控制
海南信诚海金咨询服务合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
海南信诚涛金咨询服务合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
海南钰信涛金二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
海南钰信涛金三号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
海南鼎信海金创业投资合伙企业（有限合伙）	受同一实际控制人控制
成都钰信投资有限公司	受同一实际控制人控制
成都蕙金科技有限公司	受同一实际控制人控制
成都粤蓉金实业发展有限公司	受同一实际控制人控制
成都粤海金科技发展有限公司	受同一实际控制人控制
成都粤海金半导体材料有限公司	受同一实际控制人控制
广州蓉金投资发展有限公司	受同一实际控制人控制
广州金蕙投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州金聪投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州金芮投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州芮金投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州维科通信科技有限公司	公司实际控制人担任执行董事兼总经理的公司
金发科技股份有限公司	公司董事长宁红涛担任董事的公司
信保（广州）私募基金管理有限公司	公司实际控制人担任董事的公司
博创智能装备股份有限公司	公司实际控制人熊海涛担任董事、独立董事何和智担任董事的公司
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	公司董事长宁红涛担任董事的公司
清远美今新材料科技有限公司	公司董事长宁红涛担任法定代表人、经理、执行董事的公司
惠州新大都合成材料科技有限公司	公司董事长宁红涛担任法定代表人、执行董事的公司
成都华新园企业管理有限公司	公司董事长宁红涛担任法定代表人、经理的公司
三亚鼎信增长咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长宁红涛担任执行事务合伙人的公司
广州聚满特投资有限公司	公司独立董事何和智担任监事的公司
浙江华业塑料机械股份有限公司	公司独立董事何和智担任董事的公司
广东星联科技有限公司	公司独立董事何和智担任监事的公司
广州华新科智造技术有限公司	公司独立董事何和智担任董事长的公司
广州启帆工业机器人有限公司	公司独立董事何和智担任董事的公司
广东省天行健新材料股份有限公司	公司独立董事何和智担任独立董事的公司
广东毅昌投资有限公司	公司副董事长任雪峰担任董事的公司
成都立信博业企业管理咨询有限公司	独立董事胡彬实际控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金发科技及其附属子公司	商品	20,798,685.39	80,000,000.00	否	27,126,760.53
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	商品	3,756,249.30	60,000,000.00	否	14,386,233.78
广州华南新材料创新园有限公司及其附属子公司	商品	14,217.07		否	807,576.07
广东省天行健新材料股份有限公司	商品	79,500.00	5,000,000.00	否	
博创智能装备股份有限公司	固定资产	159,292.04		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金发科技及其附属子公司	商品	548,898.63	822,962.89
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	商品	4,318,315.11	12,828,433.66
武汉华森塑胶有限公司	商品	1,692.18	
广州华南新材料创新园有限公司	服务费、水电费、商品	177,642.59	160,149.16
高金富恒集团有限公司	商品	104,053.10	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	房屋	2,466,521.82	
金发科技股份有限公司	注塑机		2,920.35

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东毅昌投资有限公司	25,000,000.00	2024年01月05日	2025年01月04日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,482,504.87	4,712,911.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金发科技及其附属子公司	299,662.84	5,931.59	716,055.24	32,396.55
应收账款	合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	627,318.72	6,273.19	604,186.60	6,041.87
应收账款	广州华南新材料创新园有限公司	36,519.42	365.19		
其他应收款	金发科技及其附属子公司	216,992.82	216,992.82	219,192.57	219,192.57
预付账款	金发科技及其附属子公司			82,442.68	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金发科技及其附属子公司	25,393,858.51	10,994,301.52
应付账款	合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	4,599,705.02	681,807.40
应付账款	博创智能装备股份有限公司	182,000.00	2,000.00
应付账款	广州华南新材料创新园有限公司阳江华员酒店分公司		1,220.00
应付账款	广东省天行健新材料股份有限公司	63,025.75	
其他应付款	广州华南新材料创新园有限公司	1,700.00	1,700.00
其他应付款	广东毅昌投资有限公司	25,000,000.00	
应付票据	金发科技及其附属子公司	1,620,097.95	192,937.89

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	1,040,000.00	2,412,793.77						
研发人员	3,394,000.00	7,874,059.68						
管理人员	8,930,000.00	20,717,546.55						
合计	13,364,000.00	31,004,400.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员				自授予日起 12-36 个月
研发人员				自授予日起 12-36 个月
管理人员				自授予日起 12-36 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内的每个资产负债表日，按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,358,813.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,358,813.88

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况□适用 不适用**4、本期股份支付费用** 适用 □ 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	261,386.68	
研发人员	853,025.40	
管理人员	2,244,401.80	
合计	3,358,813.88	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	651,522,450.59	362,881,741.69
6 个月以内	613,536,097.57	346,481,952.53
7 至 12 个月	37,986,353.02	16,399,789.16
1 至 2 年	3,422,802.13	68,317,727.90
2 至 3 年	80,154,287.64	53,845,855.07
3 年以上	310,908,620.61	337,818,730.00
3 至 4 年	164,668,386.21	167,160,116.50
4 至 5 年	1,806,569.67	90,227,024.28
5 年以上	144,433,664.73	80,431,589.22
合计	1,046,008,160.97	822,864,054.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	148,173,080.77	14.17%	148,173,080.77	100.00%		77,669,542.20	9.44%	77,669,542.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	897,835,080.20	85.83%	5,835,130.94	0.65%	891,999,949.26	745,194,512.46	90.56%	5,606,278.81	0.75%	739,588,233.65

的应收账款										
其中：										
账龄组合	41,971,701.28	4.01%	5,835,130.94	13.90%	36,136,570.34	34,885,039.22	4.24%	5,606,278.81	16.07%	29,278,760.41
合并范围内的关联方组合	855,863,378.92	81.82%			855,863,378.92	710,309,473.24	86.32%			710,309,473.24
合计	1,046,008,160.97	100.00%	154,008,211.71	14.72%	891,999,949.26	822,864,054.66	100.00%	83,275.821.01	10.12%	739,588,233.65

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆毅翔科技有限公司			70,456,206.93	70,456,206.93	100.00%	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	69,637,921.42	69,637,921.42	69,637,921.42	69,637,921.42	100.00%	预计无法收回
QUATIUSLIMITED	7,601,720.26	7,601,720.26	7,649,051.90	7,649,051.90	100.00%	预计无法收回
国美智能科技有限公司	212,524.52	212,524.52	212,524.52	212,524.52	100.00%	预计无法收回
同方股份有限公司	167,376.00	167,376.00	167,376.00	167,376.00	100.00%	预计无法收回
深圳市云之梦科技有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	77,669,542.20	77,669,542.20	148,173,080.77	148,173,080.77		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	41,971,701.28	5,835,130.94	13.90%
合计	41,971,701.28	5,835,130.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内的关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方组合	855,863,378.92		
合计	855,863,378.92		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	83,275,821.01	70,732,390.70				154,008,211.71
合计	83,275,821.01	70,732,390.70				154,008,211.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏设计谷科技有限公司	574,423,002.14		574,423,002.14	54.92%	
江苏毅昌科技有限公司	147,496,666.41		147,496,666.41	14.10%	
重庆毅翔科技有限公司	70,456,206.93		70,456,206.93	6.74%	70,456,206.93
北汽银翔汽车有限公司	69,637,921.42		69,637,921.42	6.66%	69,637,921.42
芜湖毅昌科技有限公司	51,522,728.78		51,522,728.78	4.93%	
合计	913,536,525.68		913,536,525.68	87.35%	140,094,128.35

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,669,561.01	33,100,140.62
合计	8,669,561.01	33,100,140.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金	764,542.82	998,182.82
应收职工个人	174,677.00	
保证金	8,794,272.72	8,791,783.03
其他应收及暂付款项	3,150,863.82	27,405,487.89
减：坏账准备	-4,214,795.35	-4,095,313.12
合计	8,669,561.01	33,100,140.62

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,541,699.54	26,315,114.74
6 个月以内	1,208,782.52	25,312,823.74
7 至 12 个月	332,917.02	1,002,291.00
1 至 2 年	8,839,120.00	8,457,998.38
2 至 3 年	21,760.00	21,760.00
3 年以上	2,481,776.82	2,400,580.62
3 至 4 年	245,532.74	164,336.54
4 至 5 年	59,000.00	50,000.00
5 年以上	2,177,244.08	2,186,244.08
合计	12,884,356.36	37,195,453.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	153,425.22	1.19%	153,425.22	100.00%		153,425.22	0.41%	153,425.22	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,730,931.14	98.81%	4,061,370.13	31.90%	8,669,561.01	37,042,028.52	99.59%	3,941,887.90	10.64%	33,100,140.62
其中：										
组合 1：账龄组合	11,748,939.97	91.19%	4,061,370.13	34.57%	7,687,569.84	11,748,956.84	31.59%	3,941,887.90	33.55%	7,807,068.94
组合 2：合并范围内关联方组合	981,991.17	7.62%			981,991.17	25,293,071.68	68.00%			25,293,071.68
合计	12,884,356.36	100.00%	4,214,795.35	32.71%	8,669,561.01	37,195,453.74	100.00%	4,095,313.12	11.01%	33,100,140.62

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	153,425.22	153,425.22	153,425.22	153,425.22	100.00%	无法收回
合计	153,425.22	153,425.22	153,425.22	153,425.22		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,748,939.97	4,061,370.13	34.57%
合计	11,748,939.97	4,061,370.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	981,991.17		
合计	981,991.17		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	3,941,887.90		153,425.22	4,095,313.12
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	125,572.23			125,572.23
本期转销	6,090.00			6,090.00
2024 年 6 月 30 日余额	4,061,370.13		153,425.22	4,214,795.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第三阶段的债务人信息：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	划分理由
北汽银翔汽车有限公司	153,425.22	153,425.22	5 年以上	100.00	无法收回
合计	153,425.22	153,425.22	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,095,313.12	125,572.23		6,090.00		4,214,795.35
合计	4,095,313.12	125,572.23		6,090.00		4,214,795.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	6,090.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市佳粤置业有限公司	押金	6,090.00	门禁卡丢失押金无法退回	内部审批	否
合计		6,090.00			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海达诚采购服务有限公司	保证金	5,890,000.00	1-2年	45.71%	1,178,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,100,000.00	1-2年	16.30%	420,000.00
广州市佳粤置业有限公司	押金	543,150.00	1-2年	4.22%	108,630.00
东莞市特联自动化设备有限公司	其他应收及暂付款项	425,641.02	4年以上	3.30%	425,641.02
昆山凤翔模塑有限公司	其他应收及暂付款项	407,295.40	4年以上	3.16%	407,295.40
合计		9,366,086.42		72.69%	2,539,566.42

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,123,048,871.01	49,500,000.00	1,073,548,871.01	1,223,150,809.01	148,219,000.00	1,074,931,809.01
对联营、合营企业投资	71,756,677.72		71,756,677.72	72,809,972.51		72,809,972.51
合计	1,194,805,548.73	49,500,000.00	1,145,305,548.73	1,295,960,781.52	148,219,000.00	1,147,741,781.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽毅昌科技有限公司	158,866,517.76						158,866,517.76	
成都毅昌新能源科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
重庆毅翔科技有限公司	0.00	98,719,000.00				98,719,000.00		
合肥毅昌新能源科技有限公司	121,330,000.00		1,000,000.00				122,330,000.00	
芜湖汇展新能源科技有限公司	97,000,000.00						97,000,000.00	
江苏毅昌科技有限公司	171,060,000.00						171,060,000.00	
江苏设计谷科技有限公司	0.00	49,500,000.00					0.00	49,500,000.00
青岛恒佳精密科技有限公司	137,076,491.25						137,076,491.25	
广州启上科技有限公司	207,098,800.00			2,382,938.00			204,715,862.00	
芜湖毅昌科技有限公司	179,500,000.00						179,500,000.00	
合计	1,074,931,809.01	148,219,000.00	1,000,000.00	2,382,938.00		98,719,000.00	1,073,548,871.01	49,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
沈阳毅昌科技发展有限公司	49,675,890.00				-1,412,328.16						48,263,561.84	
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	23,134,082.51				359,033.37						23,493,115.88	
小计	72,809,972.51				-1,053,294.79						71,756,677.72	
合计	72,809,972.51				-1,053,294.79						71,756,677.72	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,439,221.36	59,638,192.63	75,421,003.31	68,199,651.84
其他业务	1,863,234.04	727,224.99	8,817,869.78	6,935,070.28
合计	70,302,455.40	60,365,417.62	84,238,873.09	75,134,722.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
其他说明：		

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,053,294.79	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.04	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	160,967.96	-185,959.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-26,700.45	89,339,846.68
合计	-919,027.24	89,153,887.06

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,067,121.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,135,214.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	160,967.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,235,878.32	
减：所得税影响额	2,137,998.92	
少数股东权益影响额（税后）	92,138.88	
合计	17,369,044.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	13.86%	0.1761	0.1761
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.44%	0.1326	0.1326

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他