

# 广州毅昌科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 7 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宁红涛、主管会计工作负责人叶昌焱及会计机构负责人(会计主管人员)孙震明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。报告中涉及未来经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺。该未来经营计划和经营目标能否实现，取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测及承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

本半年度报告无需遵守特殊行业的披露要求，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司董事长签名的公司 2024 年半年度报告文本。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	广州毅昌科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	广州毅昌科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	广州毅昌科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州毅昌科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州毅昌科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	毅昌科技	股票代码	002420
变更前的股票简称（如有）	毅昌股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州毅昌科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	毅昌科技		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Echom Sci.&Tech.Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ECHOM		
公司的法定代表人	宁红涛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶昌焱	郑小芹
联系地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 29 号	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 29 号
电话	020-32200889	020-32200889
传真	020-32200775	020-32200775
电子信箱	zhengquan@echom.com	zhengquan@echom.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,199,206,425.43	1,109,621,471.61	8.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,389,680.60	-1,150,642.76	6,217.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,020,636.20	-18,314,443.97	389.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,577,099.41	53,665,656.98	-168.16%
基本每股收益（元/股）	0.1761	-0.0029	6,172.41%
稀释每股收益（元/股）	0.1761	-0.0029	6,172.41%
加权平均净资产收益率	13.86%	-0.16%	14.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,212,235,613.30	2,285,971,609.79	-3.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	515,938,824.08	472,690,060.92	9.15%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	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	160,967.96	

生的损益		
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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处的行业情况

##### 1.新能源汽车动力电池热管理行业

近年来，新能源车的发展已成为确定的趋势，根据国务院办公厅印发的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，到2025年新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右，到2035年纯电动汽车成为新销售车辆的主流。温度变化对新能源汽车电池系统影响显著，可以直接影响电池的安全、性能及寿命，电池的热管理系统可以通过冷却或者加热方式对电池系统进行温度控制，使电池处于一个适当的温度范围。随着新能源汽车的普及，对动力电池性能稳定性、安全性的要求更为严格，电池热管理产品的渗透率也显著提升。中国汽车工业协会最新统计显示，2024年1月至6月，我国新能源汽车产销量分别达492.9万辆和494.4万辆，同比分别增长30.1%和32%，市场占有率达35.2%，新能源汽车出口60.5万辆，同比增长13.2%，主要经济指标持续向好，展现出较强的发展韧性。未来，在新能源汽车渗透率的逐步提升下，配套的新能源汽车产品具有广阔的市场发展前景。根据相关机构预计，2025年国内的新能源汽车销售按积极因素预测，有望达到500万辆，相对应的汽车热管理市场空间为405亿；电池热管理市场为204亿。

##### 2.汽车行业

在国务院发布的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》的大力推动下，国家发改委等多部门进一步出台《促进绿色消费实施方案》和《绿色交通“十四五”发展规划》等政策鼓励支持新能源汽车发展。发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，是应对气候变化、推动绿色发展的战略举措，新能源汽车的发展是未来重中之重，同时在中国提出“碳达峰、碳中和”的国家战略目标大背景下，双碳战略的政策助推下加速整个新能源汽车行业的迅猛发展。中国汽车工业协会最新统计显示，2024年上半年，我国汽车产销量分别达1389.1万辆和1404.7万辆，同比分别增长4.9%和6.1%。展望下半年，以旧换新等利好政策的持续落地实施，以及车企新产品逐步上市，将有助于进一步释放汽车市场消费潜力，助力汽车行业稳健发展。汽车行业的强劲发展势头为公司汽车配件业务提供了良好的市场机遇。

##### 3.医疗健康行业

2022年4月27日，国务院出台《“十四五”国民健康规划》，全面推进健康中国建设。《“健康中国2030”规划纲要》明确提出健康服务业总规模于2030年超过16万亿元，满足人民群众日益增长的健康需求。国家统计局发布数据显示，2023年末，中国60岁及以上人口29697万人，占全国人口的21.1%，其中65岁及以上人口21676万人，占全国人口的15.4%。据全国老龄办预测，到2033年，中国老年人口将突破4亿，占总人口的1/4；2053年达到峰值4.87亿，占比超过总人口的1/3，由此带来的医疗健康的需求将会持续增加。受政策和需求拉动，预计未来十年中国体外诊断仪

器、试剂及一次性塑料耗材第三方研发制造服务市场将快速发展，预计 2020 年至 2025 年将以 21.6% 的年复合增长率增长至 175.1 亿元人民币，2025 年至 2030 年将以 19.3% 的年复合增长率增长至 424.0 亿元人民币。其中，到 2030 年中国体外诊断仪器、试剂及一次性塑料耗材第三方研发制造服务的市场分别为 196.0 亿元人民币和 228.0 亿元人民币。医疗健康市场前景巨大。

#### 4. 家电行业

中国家电市场正在经历着多重维度的深化裂变。伴随着中产阶级崛起、消费者日益追求品质生活，消费内容也从满足基础需求的耐用品转化为更注重个性化、品质化、细分化、多样化的并且能提供情绪价值的生活改善型高阶消费品；市场增长逻辑从过去的粗放型增长，规模决定胜负转换为精细型增长，产品增值溢价决定胜负；最后，在中国的家电市场中，需求经济模式正在取代市场经济模式，中国家电市场需求正在深度细分。

### （二）报告期内主营业务情况

#### 1. 新能源行业

（1）积极导入新能源新客户，拓展市场份额：针对新老客户，公司制定了差异化的跟进策略，部分客户已对生产线进行了实地评估并顺利通过资质审核。

（2）推进 IML 相关新技术应用：积极导入 IML+触感油漆，IML+硅胶的新工艺，后续将在做好充分验证后导入量产。

（3）加强订单开发前端评估与风险控制：公司积极对订单项目潜在的技术难题和工序复杂性进行早期识别，并于报告期内建立初版报价模型，实时跟踪成本变化情况，防控成本风险。

（4）精准把控成本：报告期内，公司逐步建立原材料成本波动的实时监控机制，及时与客户沟通成本变化，采取措施进行成本转化，降低原材料成本波动对利润的影响。

#### 2. 汽车行业

（1）深化客户合作：2024 年上半年，公司与奇瑞、比亚迪、零跑等知名厂商深入合作，定点开发前后保险杠、侧裙、尾门、格栅、装饰框等汽车内外饰件项目，部分已实现量产。

（2）持续升级工艺，提升产品质量：建设知名品牌标杆专用线体，优化物流动线，维护线边器具，积极提高组装合格率。

（3）推行降本，向管理要利润：公司对大宗物料、外购件、外协类、运输类、包材类采购事项进行资源整合优化，推动降本增效

#### 3. 医疗健康行业

（1）与现有医疗客户深入合作：公司积极与万孚等知名医疗客户就定量卡等多种医疗耗材展开深度合作，在研项目进展顺利，部分已达成量产，部分已完成工艺验证，即将批量投产。

（2）积极导入高质量客户：公司已与和实生物达成合作，导入提取条，深孔板等医疗耗材业务，均实现批量生产。

(3) 强化医疗技术能力：公司持续加强自主研发，致力于研发、生产和销售符合市场需求、高附加值的医疗健康产品与服务。

#### 4. 家电行业

(1) 维稳白电业务基本盘，承接高附加值黑电业务：报告期内公司贯彻高质量发展家电结构件业务的战略，与海尔、追觅等优质家电客户合作，积极承接附加值较高的白电业务。同时积极与海康威视、京东方、索尼、奥斯汀合作显示结构件的黑电业务。

(2) 把控质量，提升客户美誉度：公司从技术、质量、交付、服务、成本等多个维度出发，制定了详细的管控细则，明确责任到人，实施前置管理，确保了产品质量的稳定与提升。严格把控质量，在客户方树立良好口碑。

## 二、核心竞争力分析

### (一) 技术领先优势

公司拥有国家级企业技术中心、国家级工业设计中心，现有各类专利上百项，涵盖家电、汽车、医疗健康等领域。公司拥有从产品理念、技术研发、工业设计、模具制造、技术实验、项目开发到批量生产的一站式产品设计开发及制造能力。基于对产品特性、技术工艺的深入了解和熟练运用，并依托于丰富的案例经验及自建的数据信息资料库，公司在自主研发时能有效降低研发成本和时间管理成本。公司运用自身设计及工程、质量控制、生产制造能力，坚持自主创新，形成公司的核心技术竞争力。

### (二) 产品质量控制优势

公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境体系认证、IATF16949 汽车质量管理体系认证和 ISO13485 医疗器械质量管理体系认证。

公司坚持以工业设计为主导，将包括外观设计、精密模具设计、结构设计、精益生产等环节在内的完整产业链条打通，建立了系统化的生产作业流程，产品质量水平较高。

公司基于敏锐的市场洞察力，以技术研发和创新为基础，以市场调研情况为导向，根据客户需求对产品的结构、外观、工艺进行自主研发，不断提高产品附加值以快速响应市场需求。良好的产品质量是公司在行业内长期处于领先地位的重要保证。

### (三) 成本控制优势

公司拥有多项先进的生产工艺和成熟高效的生产组织运行体系，可以根据市场需求柔性调节各项产品的生产，提高生产效率，并通过对各种生产工艺、设备、技术的不断完善和革新，降低单位产品成本，保持较高的盈利能力。在市場端，公司结合经济大环境变化和公司发展战略完成产品规划，以市场需求为导向；在技术端，公司从设计研发开始主抓成本控制，按照客户要求设计并制造模具，实现向上技术向下制造的双向考核，保证产品竞争力；在制造端，公司以标

准成本为目标进行生产管控，保证产品成本优势。无论是制造成本控制还是采购成本控制，公司均有行之有效的成本控制方法，能够较好地平衡产品功能与成本的关系，保证产品质量稳定、市场反应快速、售后服务便捷。

#### （四）品牌与客户优势

公司在全国建有广州、合肥、青岛、昆山、芜湖五大研发和生产基地。在家电领域，公司能够为客户提供从概念引导、技术研发、产品设计、技术实验、项目开发到批量生产的一站式解决方案，实现产品的最佳价值，该行业的主要客户为海尔、京东方、夏普、追觅科技等知名企业。在汽车领域，公司具有良好的品牌优势、技术人才优势和上市公司的平台优势，技术领先，量产案例丰富，在成本控制、产品精细化等方面有突出优势，该行业的主要客户为比亚迪、奇瑞股份、吉利、上汽大通、上汽通用五菱、长安马自达、小鹏、零跑等知名企业，并通过系统供应商配套于广汽、长安汽车等行业知名企业。在医疗健康领域，能够为客户快速提供从产品设计、多腔模模具设计制造、技术验证、项目开发到产品供应的一站式解决方案，该行业的主要客户为迈瑞医疗、万孚生物、达安基因、迈克生物等知名企业。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,199,206,425.43	1,109,621,471.61	8.07%	
营业成本	1,050,130,347.86	1,005,665,001.76	4.42%	
销售费用	9,254,892.32	12,429,236.93	-25.54%	
管理费用	46,999,509.20	47,347,404.20	-0.73%	
财务费用	8,019,507.36	5,710,668.68	40.43%	融资规模增加
所得税费用	7,698,079.89	666,432.34	1,055.12%	本期业绩扭亏为盈，所得税费用增加
研发投入	46,412,481.89	45,810,331.42	1.31%	
经营活动产生的现金流量净额	-36,577,099.41	53,665,656.98	-168.16%	客户结算方式变动
投资活动产生的现金流量净额	-7,545,542.68	-44,757,285.22	83.14%	本期投资活动减少
筹资活动产生的现金流量净额	79,293,294.58	81,581,595.04	-2.80%	
现金及现金等价物净增加额	35,377,690.07	90,348,652.48	-60.84%	主要是经营活动产生及筹资活动净现金流有所减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,199,206,425.43	100%	1,109,621,471.61	100%	8.07%
分行业					
家电行业	365,890,289.34	30.51%	412,857,862.16	37.22%	-11.38%
汽车行业	408,100,942.13	34.03%	298,203,639.49	26.87%	36.85%
新能源行业	145,229,773.05	12.11%	142,811,247.70	12.87%	1.69%
医疗健康行业	19,978,168.42	1.67%	28,559,316.47	2.57%	-30.05%
其他	260,007,252.49	21.68%	227,189,405.79	20.47%	14.45%
分产品					
家用/商用整机	3,084,362.26	0.26%	41,004,653.50	3.70%	-92.48%
零部件	907,172,745.65	75.65%	804,726,491.92	72.52%	12.73%
其他	288,949,317.52	24.10%	263,890,326.19	23.78%	9.50%
分地区					
国外销售	21,731,084.54	1.81%	27,220,291.99	2.90%	-20.17%
国内销售	1,177,475,340.89	98.19%	1,082,401,179.62	97.10%	8.78%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家电行业	365,890,289.34	334,064,728.42	8.70%	-11.38%	-14.36%	3.18%
汽车行业	408,100,942.13	361,662,916.34	11.38%	36.85%	34.27%	1.71%
新能源行业	145,229,773.05	116,797,664.43	19.58%	1.69%	12.51%	-7.73%
其他	260,007,252.49	218,857,339.38	15.83%	14.45%	1.53%	10.71%
分产品						
零部件	907,172,745.65	810,334,134.78	10.67%	12.73%	11.88%	0.67%
其他	288,949,317.52	239,035,600.66	17.27%	9.50%	0.84%	7.09%
分地区						
国内销售	1,177,475,340.89	1,032,419,098.77	12.32%	8.78%	5.02%	3.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	277,037,066.51	12.52%	254,422,344.03	11.13%	1.39%	无重大变动

应收账款	608,200,954.39	27.49%	580,911,684.67	25.41%	2.08%	无重大变动
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
存货	240,938,871.25	10.89%	224,472,294.20	9.82%	1.07%	无重大变动
投资性房地产	89,841,224.10	4.06%	92,070,994.80	4.03%	0.03%	无重大变动
长期股权投资	71,756,677.72	3.24%	72,809,972.51	3.19%	0.05%	无重大变动
固定资产	381,196,403.50	17.23%	405,490,325.98	17.74%	-0.51%	无重大变动
在建工程	30,709,157.82	1.39%	17,415,955.25	0.76%	0.63%	无重大变动
使用权资产	3,327,565.82	0.15%	8,599,207.63	0.38%	-0.23%	无重大变动
短期借款	520,625,253.70	23.53%	453,226,380.42	19.83%	3.70%	无重大变动
合同负债	25,579,403.25	1.16%	37,499,220.93	1.64%	-0.48%	无重大变动
长期借款	32,237,603.39	1.46%	32,505,397.07	1.42%	0.04%	无重大变动
租赁负债	655,682.92	0.03%	3,832,364.63	0.17%	-0.14%	无重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	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
应收票据	24,000,000.00	24,000,000.00	质押	质押
存货				
固定资产	28,416,977.10	4,270,445.76	抵押	抵押借款
无形资产	82,068,256.09	61,784,001.87	抵押	抵押借款
合计	172,997,473.31	128,566,687.75		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用  
公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用  
公司报告期无募集资金使用情况。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用  
公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用  
主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
芜湖毅昌科技有限公司	子公司	制造	18000 万	1,068,077,552.98	217,404,493.78	373,685,652.42	34,885,234.01	33,683,003.17
青岛恒佳精密科技有限公司	子公司	制造	15138 万	446,189,559.98	129,805,703.89	187,098,634.35	14,030,172.85	14,032,718.88
安徽毅昌科技有限公司	子公司	制造	16307 万	558,093,079.40	215,878,036.81	319,107,392.67	11,211,164.67	10,641,751.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆毅翔科技有限公司	破产清算，被破产管理人接管	无重大影响
重庆风华电子技术发展有限责任公司	破产清算，被破产管理人接管	无重大影响
上海毅瓦科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1.宏观经济波动和下游行业周期变化风险

我国经济整体稳定向好发展，尽管公司目前主营业务所处市场发展趋于良性循环，但国内经济下行压力加大，国际贸易环境的不确定性仍在增加。如果国际贸易摩擦加剧，国内宏观经济增长不及预期或下游行业出现周期性变化，行业政策重大调整，对公司下游行业的生产状况产生不利影响，这将影响公司产品的市场需求，对公司生产经营业绩造成影响。

公司主要产品广泛应用于家电、汽车配套零部件及医疗健康领域等领域，涉及多种产品类别这些行业受到宏观经济波动的影响较大。社会经济变化及居民收入水平变化会导致消费者的产品需求发生变更，公司生产工艺及产品开发能力也存在不能满足下游客户产品迭代趋势要求的可能性。

### 2.技术研发创新的风险

公司主要产品广泛应用于家电、汽车配套零部件及医疗健康领域等领域，相关行业对于产品的需求较为多样化，公司在技术研发、创新能力、产品迭代上面临更多的挑战和风险。公司生产工艺及产品开发能力也存在不能满足下游客户产品迭代趋势要求的可能性，如果公司技术研发滞后或未能及时进行工艺升级，将对公司生产经营产生不利影响。

### 3.原材料和产品价格波动风险

公司主营业务为精密模具、注塑零部件的设计、开发、制造及销售，生产所需原材料主要为塑料粒子等，受原油价格影响较大，价格变动也较为频繁。上游大宗商品的价格波动，会导致公司原材料采购价格发生变化，可能对公司经营业绩产生不利影响。

上述风险对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力不构成可产生严重不利影响的重大风险因素，且公司在行业竞争格局和发展趋势、未来发展战略、经营计划等方面始终保持稳健，不存在对公司未来发展战略和经营目标产生严重不利影响的重大风险因素。公司将不断加强风险因素识别与管控工作，为公司持续稳定发展提供有效保障。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.53%	2024 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 27 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-011）刊登于 2024 年 2 月 27 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	29.28%	2024 年 04 月 09 日	2024 年 04 月 10 日	《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）刊登于 2024 年 4 月 10 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.15%	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 15 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-048）刊登于 2024 年 6 月 15 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈敬华	副总经理	解聘	2024 年 04 月 02 日	陈敬华先生因个人原

				因，申请辞去公司副总经理职务。
--	--	--	--	-----------------

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （一）2023 年限制性股票激励计划

1.2023 年 12 月 27 日，公司召开了第六届董事会第六次会议，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》，公司第六届监事会第六次会议审议通过了相关议案，并对本次限制性股票激励计划相关事项进行了审核并发表了核查意见。公司董事会薪酬与考核委员会制定并一致通过了本次限制性股票激励计划。

2.2023 年 12 月 29 日，公司在信息披露媒体巨潮资讯网披露了《广州毅昌科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》，并于 2024 年 1 月 5 日起在公司公示栏对本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象的姓名及职务进行了公示，公示期自 2024 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 15 日止，时限不少于 10 日。在公示期内，监事会未收到任何对本次限制性股票激励计划激励对象名单提出的异议。2024 年 1 月 19 日，公司披露了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，并于同日披露了公司《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票的自查报告》。

3.2024 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》。

4.根据公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《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》中股东大会对董事会的授权，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。

5.2024 年 5 月 22 日，公司完成了首次限制性股票授予的登记工作，以 3.16 元/股的价格共计向 192 名激励对象授予了 1,336.40 万股限制性股票，首次授予的限制性股票上市日期为 2024 年 5 月 22 日，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 22 日在信息披露媒体巨潮资讯网披露的《2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司倡导绿色环保的发展理念，严格遵照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，推行绿色生产，促进节能减排，切实履行环境保护责任。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

（一）不断规范公司治理制度，保护股东和债权人权益。公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司修订了《公司章程》。通过上述措施，完善、加强了公司内控管理，维护了股东的合法权益。

报告期内，公司召开了 3 次股东大会，包括 1 次定期会议和 2 次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

公司通过完善的薪酬激励制度，保证了员工的工作积极性和稳定性，为公司长远发展提供人才储备。

1、规范用工制度。公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，公司注重对员工职业发展进行规划，为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，尊重和员工的个人利益，努力使员工在公司的发展中也得到快速成长。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

（四）质量是公司核心竞争力的体现之一，提高产品质量是保证企业占有市场，提高企业品牌知名度的重要手段。一直以来，质量管理深深根植于公司的企业技术创新理念，贯穿于整个研发设计及生产销售过程中。目前公司质量管理体系包括：环境管理体系认证、医疗器械质量管理体系认证、质量管理体系认证（ISO9001）、汽车行业质量管理体系认证、汽车行业质量管理体系认证、企业知识产权管理体系认证、中国职业健康安全管理体系认证、“6S”生产现场管理体系、精实管理等。完善的质量、管理体系，细致而又系统地把握住产品生产的全过程，从而保证了产品的质量，让公司的产品具有高品质和较高的市场竞争力。截至报告期末，公司未因产品质量被投诉，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。

（五）公司不断加强环保设施和运行方面的投入，严格执行和遵守国家的环保法律法规，在生产过程中通过改进生产工艺、材料选择等措施，力求将生产过程中产生的“三废”降至最低，为员工创造良好的工作环境，同时也力求将对环境的不利影响降至最小。截至报告期末，公司未被环保部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	戴耀花；凤翔；广州高金技术产业集团有限公司；李学银；冼燃	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本人（本公司）直接或间接持有毅昌科技股份有限公司的期间内，本人（本公司）将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他方式直接或间接从事与毅昌科技现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务，也不会协助、促进或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与毅昌科技现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；并将促使本人（本公司）直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务	2010年06月01日	永久	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	广州毅昌科技股份有限公司	分红承诺	在《未来三年股东回报规划（2024-2026年）》中，公司承诺，在当年盈利的条件下，公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的百分之十。在公司现金流状况良好	2024年04月09日	三年	正在履行

			且不存在重大投资项目或重大现金支出的条件下，公司应尽量加大现金分红的比例。			
其他承诺	广州毅昌科技股份有限公司	再融资涉房承诺	<p>1、本公司及控股、参股子公司自本次非公开发行董事会决议日（2022年7月15日）前六个月至本承诺函出具之日，不存在直接投资或变相投资于房地产相关业务或资产，亦不存在计划投资于房地产相关业务或资产的情形。</p> <p>2、本公司及控股、参股子公司将严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》等监管法规要求，规范使用募集资金，不会将本次非公开发行募集资金直接或变相用于房地产相关业务或资产，亦不用于购买非工业用地用途的土地使用权。</p> <p>3、本公司及控股、参股子公司在本次非公开发行募集资金使用完毕前，不对涉及房地产相关业务或资产进行资金投入（含投资、增资、借款、担保等各种形式的资</p>	2022年11月15日	截止本次募集资金使用完毕	再融资已终止，履行完毕。

			金投入)，亦不新增任何形式的房地产相关业务或资产。			
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司子公司重庆毅翔科技有限公司因北汽银	18,543.76	否	本案已于2021年3月30日由重庆市第一中级	2021年3月1日重庆市第五中级人民法院	法院已出具裁定最终确认破产债权。破产债		

<p>翔汽车有限公司拖欠货款向重庆市第一中级人民法院提交了起诉状等材料并获得生效判决；后因北汽银翔汽车有限公司破产重整，重庆毅翔科技有限公司向破产管理人提交破产债权申报等材料。</p>			<p>人民法院签发（2019）渝01民初452号《民事判决书》且已生效。被告进入破产重整程序，法院已裁定确认债权。</p>	<p>（2020）渝05破244、245号之七《民事裁定书》： 1、批准北汽银翔汽车有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司重整计划； 2、终止北汽银翔汽车有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司重整程序。 2021年7月12日，破产管理人反馈确认破产债权为本金153,631,794.73元，利息为9,039,418.47元。 法院已出具《民事裁定书》确认全部破产债权。</p>	<p>权尚未分配</p>		
--	--	--	---	--	--------------	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件汇总（22个案件）</p>	<p>5,954.73</p>	<p>是</p>	<p>部分审理中，部分已结案</p>	<p>部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内作出驳回、调解或判决。以上诉讼对公司无重大影响。</p>	<p>部分未判决</p>		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
金发科技股份有限公司	关联自然人担任董事的公司	购买产品、商品	原材料	协议价	市场价格	2,079.87	2.15%	8,000	否	现汇/承兑	市场价格	2024年03月15日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
金发科技股份有限公司	关联自然人担任董事的公司	销售产品、商品	模具、原料、模组	协议价	市场价格	54.89	0.05%	500	否	现汇/承兑	市场价格	2024年03月15日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	关联自然人担任董事的公司	购买产品、商品	商品	协议价	市场价格	375.62	0.39%	6,000	否	现汇/承兑	市场价格	2024年03月15日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	关联自然人担任董事的公司	销售商品	原料	协议价	市场价格	431.83	0.39%	4,000	否	现汇/承兑	市场价格	2024年03月15日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	关联自然人担任董事的公司	租赁收入	租赁	协议价	市场价格	246.65	34.33%	600	否	现汇/承兑	市场价格	2024年03月15日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
合计				--	--	3,188.86	--	19,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联				报告期内，日常关联交易的预计金额内履行。									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
广东毅昌投资有限公司	本公司副董事长担任董事的公司	解决公司流动资金的需求	0	2,500	0	3.45%	42.65	2,500	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		解决公司流动资金的需求，降低公司融资的综合成本。							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

### 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

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	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏毅昌科技有限公司	2024年03月15日	4,000	2023年05月23日	4,000				三年	否	否
江苏毅昌科技有限公司	2024年03月15日	3,000	2023年05月05日	3,000				三年	否	否
安徽毅昌科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2023年12月14日	1,000				一年	否	否
安徽毅昌科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2023年10月26日	2,000				一年	否	否
安徽毅昌科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2023年06月19日	2,000				三年	否	否
安徽毅昌科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2023年12月01日	2,000				一年	否	否
安徽毅昌科技有限公司	2024年03月15日	3,500	2023年08月09日	3,500				二年	否	否
青岛恒佳精密科技有限公司	2024年03月15日	9,600	2023年03月07日	9,600				一年	是	否
青岛恒佳精密科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2023年08月18日	2,000				三年	否	否
青岛恒佳精密科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2023年10月12日	1,000				一年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2022年03月31日	2,000				三年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	2,000	2023年10月27日	2,000				一年	否	否
芜湖毅昌科技	2024年03月15	2,000	2023年07月24	2,000					否	否

有限公司	日		日							
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	3,000	2024年01月25日	3,000				三年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	1,500	2024年03月12日	1,500				三年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2023年04月18日	1,000				一年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	4,000	2024年03月27日	4,000				一年	否	否
芜湖毅昌科技有限公司	2024年03月15日	3,900	2023年11月07日	3,900				一年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	800	2022年09月01日	800				三年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2023年01月09日	1,000				二年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2024年03月26日	1,000				一年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2024年03月01日	1,000				一年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	2,500	2023年08月09日	2,500				二年	否	否
芜湖汇展新能源科技有限公司	2024年03月15日	1,000	2023年10月12日	1,000				三年	否	否
合肥毅昌新能源科技有限公司	2024年03月15日	50,000	2023年08月10日	50,000				十一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	106,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	44,655							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	97,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	30,642							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏汇展新能源科技有限公司	2024 年 03 月 15 日	1,400	2023 年 07 月 17 日	1,400				三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		1,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						484
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,400		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						434
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		108,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						45,139
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		98,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						31,076
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				60.23%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				22,532.16						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				5,279.06						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				27,811.22						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）2023 年限制性股票激励计划

1.2023 年 12 月 27 日，公司召开了第六届董事会第六次会议，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》，公司第六届监事会第六次会议审议通过了相关议案，并对本次限制性股票激励计划相关事项进行了审核并发表了核查意见。公司董事会薪酬与考核委员会制定并一致通过了本次限制性股票激励计划。

2.2023 年 12 月 29 日，公司在信息披露媒体巨潮资讯网披露了《广州毅昌科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》，并于 2024 年 1 月 5 日起在公司公示栏对本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象的姓名及职务进行了公示，公示期自 2024 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 15 日止，时限不少于 10 日。在公示期内，监事会未收到任何对本次限制性股票激励计划激励对象名单提出的异议。2024 年 1 月 19 日，公司披露了《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，并于同日披露了公司《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票的自查报告》。

3.2024 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》。

4.根据公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《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》中股东大会对董事会的授权，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。具体内容详见公司 2024 年 4 月 27 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

5.2024 年 5 月 22 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，具体内容详见公司 2024 年 5 月 22 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

#### （二）2024 年回购公司股份的事项

1.2024 年 2 月 7 日，公司召开了第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，并于 2024 年 2 月 22 日在巨潮资讯网刊登了《回购报告书》，会议同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，用于后续实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含），不超过人民

币 6,000 万元（含），回购股份的价格不超过人民币 5 元/股（含）。2024 年 4 月 26 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，调整后回购股份的价格不超过人民币 7 元/股（含），具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，本次回购股份的实施期限为自公司第六届董事会第七次会议审议通过本回购股份方案之日起 12 个月之内。

2.截至 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 元（不含交易费用）。2024 年 5 月 14 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于完成回购公司股份方案的议案》，公司 2024 年回购公司股份的事项已完成。

### （三）公司 2022 年度向特定对象发行股票事项

1.2023 年 2 月 20 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了公司 2022 年向特定对象发行股票的相关议案。具体内容详见公司 2023 年 2 月 21 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

2.2023 年 3 月，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理广州毅昌科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕211 号），具体内容详见公司 2023 年 3 月 7 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

3.2023 年 5 月，公司收到深圳证券交易所出具的《关于广州毅昌科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

4.2023 年 7 月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广州毅昌科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1451 号），具体内容详见公司于 2023 年 7 月 8 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

5.2023 年 7 月 11 日，公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》，具体内容详见公司 2023 年 7 月 12 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

6.2024 年 5 月 14 日，公司召开了第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 16 日刊登于指定媒体和巨潮资讯网披露的相关公告。

7.2024 年 5 月 27 日，公司召开了第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止 2022 年度向特定对象发行股票的议案》，由于外部客观环境和市场环境发生变化，综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，经公司董事会、管理层与相关各方充分沟通和审慎论证分析，公司终止向特定对象发行股票事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	229,331	0.06%	13,364,000			499,625	13,863,625	14,092,956	3.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	229,331	0.06%	13,364,000			499,625	13,863,625	14,092,956	3.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	229,331	0.06%	13,364,000			499,625	13,863,625	14,092,956	3.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	400,770,669	99.94%				-499,625	-499,625	400,271,044	96.60%
1、人民币普通股	400,770,669	99.94%				-499,625	-499,625	400,271,044	96.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	401,000,000	100.00%	13,364,000			0	13,364,000	414,364,000	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

1.2024 年 5 月 22 日，公司披露《2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，以 3.16 元/股的价格共计向 192 名激励对象授予了 1,336.40 万股限制性股票，首次授予的限制性股票上市日期为 2024 年 5 月 22 日，本次授予登记完成后，公司总股本变更为 414,364,000 股。

2.报告期内，公司部分董事及高级管理人员增持公司股票，高管锁定股变动。

3.报告期内，公司副总经理陈敬华先生辞去副总经理职位，离职后半年内其持有的股票 100% 锁定。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1.根据公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《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》中股东大会对董事会的授权，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。

2.2024 年 5 月 22 日，公司完成了限制性股票首次授予的登记工作，以 3.16 元/股的价格共计向 192 名激励对象授予了 1,336.40 万股限制性股票，首次授予的限制性股票上市日期为 2024 年 5 月 22 日，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 22 日在信息披露媒体巨潮资讯网披露的《2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

2024 年 5 月 22 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，以 3.16 元/股的价格共计向 192 名激励对象授予了 1,336.40 万股限制性股票，首次授予的限制性股票上市日期为 2024 年 5 月 22 日，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 22 日在信息披露媒体巨潮资讯网披露的《2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 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 元（不含交易费用）。2024 年 5 月 14 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于完成回购公司股份方案的议案》，公司 2024 年回购公司股份的事项已完成。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司因股份回购及授予限制性股票发生股份变动。

单位：元/每股 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期同口径(注)
基本每股收益	0.1761	0.1755
稀释每股收益	0.1761	0.1755
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	1.25	1.29

注：本报告期同口径的基本每股收益、稀释每股收益及归属上市公司普通股股东的每股净资产按本报告期不发行股份、不回购股份的情况下计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁红涛	0	0	466,650	466,650	高管锁定股： 166650 股； 限制性股票激励限售股： 300000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
任雪峰	216,675	0	375,975	592,650	高管锁定股： 292650 股； 限制性股票激励限售股： 300000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月

						22日)起 12、24、36个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48个月内的最后一个交易日当日止,解除限售权益数量占授予权益总量的比例为40%、30%、30%。
刘文生	0	0	331,950	331,950	高管锁定股: 31950股; 限制性股票激励限售股: 300000股	限制性股票激励限售股:分三期根据考核结果解除限售,自授予登记完成之日(2024年5月22日)起 12、24、36个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48个月内的最后一个交易日当日止,解除限售权益数量占授予权益总量的比例为40%、30%、30%。
余求玉	0	0	549,500	549,500	高管锁定股: 49500股; 限制性股票激励限售股: 500000股	限制性股票激励限售股:分三期根据考核结果解除限售,自授予登记完成之日(2024年5月22日)起 12、24、36个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48个月内的最后一个交易日当日止,解除限售权益数量占授予权益总量的比例为40%、30%、30%。
叶昌焱	0	0	825,800	825,800	高管锁定股: 70800股;	限制性股票激励限售股:分

						限制性股票激励限售股： 755000 股	三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
陈娟	0	0	362,100	362,100		高管锁定股： 32100 股； 限制性股票激励限售股： 330000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
吴强	0	0	331,950	331,950		高管锁定股： 31950 股； 限制性股票激励限售股： 300000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授

						予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
陈乃德	12,656	0	0	12,656	高管锁定股： 12656 股；	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
陈敬华	0	0	290,700	290,700	离任半年内的高管锁定股： 40700 股； 限制性股票激励限售股： 250000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起 24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
其他限售股股东	0	0	10,329,000	10,329,000	限制性股票激励限售股： 10329000 股	限制性股票激励限售股：分三期根据考核结果解除限售，自授予登记完成之日（2024 年 5 月 22 日）起 12、24、36 个月后的首个交易日起至第一类限制性股票授予之日起

						24、36、48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售权益数量占授予权益总量的比例为 40%、30%、30%。
合计	229,331	0	13,863,625	14,092,956	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2024年05月22日	3.16	13,364,000	2024年05月22日	13,364,000		《2023年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2024-040）刊登于2024年5月22日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上。	2024年05月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

### 报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司完成了2023年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，股票来源为向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票，首次授予限制性股票数量1,336.40万股，授予价格3.16元/股，授予的激励对象共计192人，本次发行共新增股份数量1,336.40万股，定向发行股份的性质为有限售条件流通股。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年5月14日出具验资报告，2024年5月22日，本次定向发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到账并上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,073			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高技术产业集团有限公司	境内非国有法人	25.15%	104,198,900	0	0.00	104,198,900	不适用	0
谢金成	境内自然人	2.71%	11,240,343	334000	334,000	10,906,343	不适用	0
广东毅昌投资有限公司	境内非国有法人	1.40%	5,807,600	0	0.00	5,807,600	不适用	0
李南京	境内自然人	1.11%	4,598,200	3978000	0.00	4,598,200	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.59%	2,432,400	0	0.00	2,432,400	不适用	0
#袁斌	境内自然人	0.52%	2,172,800	0	0.00	2,172,800	不适用	0
景春秀	境内自然人	0.47%	1,965,400	0	0.00	1,965,400	不适用	0
#陈永棣	境内自然人	0.43%	1,762,700	-100000	0.00	1,762,700	不适用	0
瞿浙东	境内自然人	0.41%	1,715,000	0	0.00	1,715,000	不适用	0
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.41%	1,688,800	0	0	1,688,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，谢金成是广东毅昌投资有限公司的股东，除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	前 10 名股东中，广州毅昌科技股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 5524000 股，占股本总数的 1.33%，按规定不纳入前 10 名股东列示。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高金技术产业集团有限公司	104,198,900	人民币普通股	104,198,900
谢金成	10,906,343	人民币普通股	10,906,343
广东毅昌投资有限公司	5,807,600	人民币普通股	5,807,600
李南京	4,598,200	人民币普通股	4,598,200
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	2,432,400	人民币普通股	2,432,400
#袁斌	2,172,800	人民币普通股	2,172,800
景春秀	1,965,400	人民币普通股	1,965,400
#陈永棣	1,762,700	人民币普通股	1,762,700
瞿浙东	1,715,000	人民币普通股	1,715,000
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	1,688,800	人民币普通股	1,688,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，谢金成是广东毅昌投资有限公司的股东，除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东#袁斌通过证券公司投资者信用账户持有公司 2,136,500 股，占公司总股本的 0.52%。 股东#陈永棣通过证券公司投资者信用账户持有公司 1,762,700 股，占公司总股本的 0.43%。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制	本期被授予的限制	期末被授予的限制
----	----	------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

				(股)	(股)		性股票数量(股)	性股票数量(股)	性股票数量(股)
宁红涛	董事长	现任	0	222,200		522,200		300,000	300,000
任雪峰	副董事长	现任	288,900	101,300		690,200		300,000	300,000
刘文生	董事/副总经理	现任	0	42,600		342,600		300,000	300,000
余求玉	总经理	现任	0	66,000		566,000		500,000	500,000
叶昌焱	副总经理/财务负责人/董事会秘书	现任	0	94,400		849,400		755,000	755,000
陈娟	副总经理	现任	0	42,800		372,800		330,000	330,000
吴强	副总经理	现任	0	42,600		342,600		300,000	300,000
陈敬华	副总经理	任免	0	40,700		290,700		250,000	250,000
合计	--	--	288,900	652,600	0	3,976,500	0	3,035,000	3,035,000

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：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		682,912,929.92	42,649,341.71	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，报经主管税务机关同意其在计征增值税时这部分进口料、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，以保证及时催收回款。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