



宇迪光学

NEEQ : 831934

江苏宇迪光学股份有限公司

JIANGSU YUDI OPTICAL CO.,LTD



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人吴迪富、主管会计工作负责人李艳及会计机构负责人（会计主管人员）李艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 16 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 19 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 21 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 24 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 127 |
| 附件 II | 融资情况 | 127 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 公司董秘办 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|-----------------------|
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 公司、本公司、股份公司、宇迪光学 | 指 | 江苏宇迪光学股份有限公司 |
| 金湖万迪 | 指 | 金湖万迪光电科技有限公司 |
| 南通宇迪 | 指 | 江苏南通宇迪光电科技有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 江苏宇迪光学股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏宇迪光学股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏宇迪光学股份有限公司监事会 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 立信会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 金杜、律师 | 指 | 北京市金杜律师事务所 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 本年度、报告期 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|---|
| 公司中文全称 | 江苏宇迪光学股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | JIANGSU YUDI OPTICAL CO., LTD | | |
| 法定代表人 | 吴迪富 | 成立时间 | 2008年7月22日 |
| 控股股东 | 控股股东为（吴迪富先生及其家庭成员） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（吴迪富先生及其家族成员），一致行动人为（吴迪富、单国云、吴广剑、吴广盛、顾晶晶、吴红英） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业(C)-器仪表制造业(C40)-光学仪器及眼镜制造(C404)-光学仪器制造(C4041) | | |
| 主要产品与服务项目 | 精密光学元件的研发、制造、销售 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 宇迪光学 | 证券代码 | 831934 |
| 挂牌时间 | 2015年2月16日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 80,880,000 |
| 主办券商（报告期内） | 东吴证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街5号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 洪艳丽 | 联系地址 | 江苏省南通市如东县双甸镇工业园区1号 |
| 电话 | 0513-84610865 | 电子邮箱 | ydhyl@126.com |
| 传真 | 0513-84614705 | | |
| 公司办公地址 | 江苏省南通市如东县双甸镇工业园区1号 | 邮政编码 | 226404 |
| 公司网址 | http://www.yudi.com.cn | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91320600138706225C | | |
| 注册地址 | 江苏省南通市如东县双甸镇 | | |
| 注册资本（元） | 80,880,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

本公司属于光学电子行业，专业从事精密光学元器件、高端光学镜头及其相关光学产品的定制、研发、生产和销售。公司经过多年的积累和发展，已拥有了一支优秀的技术研发团队和稳定的员工队伍，具有较强的研发和创新能力。目前，公司拥有多项专利权，连续多年被认定为江苏省高新技术企业，并获得 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全体系、IATF16949（适用于汽车行业）质量管理体系在内的多项认证。公司持续与日本、韩国以及欧洲的优秀光电企业，保持密切合作关系，为下游安防监控镜头、车载镜头、投影机镜头、智能制造设备、医疗设备、航空航天探测仪、天文望远镜等产业提供优质核心的光学系列产品。公司销售以“直供终端客户为主、贸易商为辅”，生产采用“以销定产”的模式，由生产计划部根据客户的订单情况，组织原材料采购、制定生产计划，生产制造部按计划组织生产和品质监察，多年以来，公司依托较好的品牌优势和企业信誉，在境内、境外均建立了稳定的销售渠道，进一步增强了公司持续盈利能力。

二、报告期内经营情况

今年上半年，虽然外部环境复杂多变，存在着一些不确定性因素，但是经济运行情况总体平稳，稳中有进。随着宏观政策的持续释放，未来新兴技术崛起和光学应用领域拓展带来的新机遇，公司订单呈现回暖向好的态势。前瞻未来，公司深入研究技术路径和发展趋势，充分发挥公司光学元器件业务的基础优势，着眼于光学高精密产品的攻关，挖潜能、补短板，不断加强技术研发和工艺创新，加快推进了厂房、环境、设备的提质升级，由于报告期内营业收入减少，毛利率下降，以及北交所上市终止申请，导致支付中介费用化等等因素，公司净利润较去年同期相比有所下滑。

报告期内，公司实现营业收入 19,809.25 万元，营业收入较上年同期下降 9.19%，归属于挂牌公司股东的净利润为 313.03 万元，较上年同期下降 83.19%。

三、北交所上市工作

2023 年 3 月 20 日，公司发布了《关于董事会审议公开发行股票并在北交所上市议案的提示性公告》，审议了申请公开发行股票并在北交所上市的相关事项。

2023 年 5 月 18 日，公司在东吴证券的辅导下，通过了中国证券监督管理委员会江苏监管局的辅导验收。2023 年 5 月 22 日，公司向北交所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的申报材料。2023 年 5 月 29 日，北交所正式受理公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申请。

2023 年 6 月 20 日，公司收到了北京证券交易所出具的《关于江苏宇迪光学股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请文件的审核问询函》，收到《审核问询函》后，公司组织东吴证券股份有限公司、立信会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市金杜(南京)律师事务所对《审核问询函》所列问题进行逐项核查，于 2023 年 8 月 12 日，公司和保荐机构提交了《关于江苏宇迪光学股份有限公司公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件的审核问询函的回复》。2023 年 9 月 15 日，公司收到了北京证券交易所出具的《关于江苏宇迪光学股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请文件的第二轮审核问询函》。

基于资本市场外部环境及公司战略发展规划和自身实际情况等因素，公司在与相关各方充分沟通及审慎分析后，拟对上市战略进行调整并终止本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请，于 2024 年 4 月 17 日，公司召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次

会议，审议通过了《关于拟终止向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请的议案》及《关于拟撤回向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请材料的议案》，并将该议案提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。2024 年 4 月 18 日，公司向北交所提交了《江苏宇迪光学股份有限公司关于撤回向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件的申请报告》，申请撤回申请文件。2024 年 5 月 20 日，公司收到北交所出具的《关于终止对江苏宇迪光学股份有限公司公开发行股票并在北京证券交易所上市审核的决定》（北证发【2024】56 号）。北交所决定终止对公司公开发行股票并在北京证券交易所上市审核。

公司股票自 2024 年 5 月 22 日起复牌，未来将根据业务发展以及资本市场外部环境等因素再次择机启动上市计划。

（二） 行业情况

随着社会经济的持续发展和人们生活水平的提高，人类社会将从传统的信息社会过渡到智能化的社会，未来物联网、云计算、大数据、人工智能将趋于主攻方向，新产品、新技术的实现，离不开影像视频信息的采集，离不开关键光学零部件的支撑，这给光学行业的光学镜头、光学元件使用场景带来很大的市场空间。

目前，光学行业现状呈现出复杂多变的特点，技术的不断创新推动着行业发展，也使市场的竞争不断加剧，传统光学的增量幅度明显减小，但新兴领域的技术革新及产品迭代速度持续加快，市场规模将呈现爆发式的增长。智能移动终端是光学镜头的需求主力，其中智能手机应用是主要的增长点，随着移动互联网的发展，图片和视频已是国民网络社交、信息传递的重要载体，手机拍摄功能以及成像质量，将是下游厂商参与市场竞争的重要方向，因此，未来手机厂商对高像素镜头的需求量将不断提升，从最初的单摄逐步趋向于多摄集成的方向发展，从而带动光学镜头行业的进步；汽车行业已迎来电动化、网联化、智能化、共享化的快速发展，智能驾驶市场的兴起，对车载镜头搭载的数量不断提高，车载镜头有望实现量价提升，并逐渐趋向于高端化的发展；安防监控市场在智能化升级的趋势下，安防监控用镜头的需求趋向于变焦、高清、智能识别、高速实时传输，对光学玻璃的质量及光学性能提出更高的要求；投影设备除了家庭娱乐场景外，也将顺势应用于更多场景，如激光投影、车载路面投影、HUD 投影等，场景的拓展也将对投影镜头的光学性能提出不同的要求，新型投影模式也将拉动投影市场的增长，相应的投影元件市场也持续向好。

未来，在互联网、物联网等技术制造业加速融合的背景下，光学镜头的终端应用将顺应智能化、数字化的发展趋势，下游行业应用的前景将更加广阔。从公司目前涉及的行业来看，光学元器件广泛应用于相机、数字投影仪、消费电子、视讯会议、安防监控、车载、医疗、智能家居、工业检测、海底勘探、军用航天等领域，但面对未来国际、国内的经济转型，新旧动能的转换，光学行业的下游应用领域也将持续拓宽到航拍无人机、机器视觉、AR/VR 等新兴领域，因此，未来市场前景也将带动上游光学产品品质的提升和需求量的增长，从而更好促进光学透镜及镜头产业的发展。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 1、2023 年 11 月 6 日，公司被认定为“江苏省高新技术企业”，证书编号：GR202332006566，有效期三年。此次认定为原高新技术企业证书有效期期满的复审认定。 2、2023 年 12 月，公司收到江苏工业和信息化厅文件（苏工信中 |

小[2023]554号)，被认定为“2023年度江苏省专精特新中小企业”。证书编号：20232581，有效期为2023年至2026年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 198,092,526.18 | 218,139,412.97 | -9.19% |
| 毛利率% | 20.63% | 23.72% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 | -83.19% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,989,512.12 | 17,562,218.60 | -88.67% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.70% | 4.23% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.44% | 3.99% | - |
| 基本每股收益 | 0.04 | 0.23 | -82.61% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 595,386,287.18 | 582,420,017.20 | 2.23% |
| 负债总计 | 158,598,761.70 | 130,160,373.95 | 21.85% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 436,787,525.48 | 452,259,643.25 | -3.42% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.40 | 5.59 | -3.40% |
| 资产负债率%（母公司） | 24.02% | 18.61% | - |
| 资产负债率%（合并） | 26.64% | 22.35% | - |
| 流动比率 | 1.7658 | 2.3697 | - |
| 利息保障倍数 | 10.60 | 75.11 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,751,752.46 | 54,253,082.68 | -69.12% |
| 应收账款周转率 | 1.78 | 2.29 | - |
| 存货周转率 | 2.17 | 1.73 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 2.23% | -1.24% | - |
| 营业收入增长率% | -9.19% | -24.89% | - |

| | | | |
|---------|---------|---------|---|
| 净利润增长率% | -83.19% | -47.29% | - |
|---------|---------|---------|---|

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 50,632,800.46 | 8.50% | 86,248,000.08 | 14.81% | -41.29% |
| 应收票据 | 2,979,753.64 | 0.50% | 1,646,937.72 | 0.28% | 80.93% |
| 应收账款 | 107,136,280.09 | 17.99% | 102,647,739.07 | 17.62% | 4.37% |
| 预付款项 | 4,224,951.65 | 0.71% | 3,072,821.57 | 0.53% | 37.49% |
| 其他应收款 | 503,818.41 | 0.08% | 512,095.06 | 0.09% | -1.62% |
| 存货 | 74,776,957.98 | 12.56% | 56,576,779.95 | 9.71% | 32.17% |
| 其他流动资产 | 5,244,304.08 | 0.88% | 8,491,896.47 | 1.46% | -38.24% |
| 投资性房地产 | 1,389,489.56 | 0.23% | 1,553,647.91 | 0.27% | -10.57% |
| 固定资产 | 201,523,465.05 | 33.85% | 197,337,618.51 | 33.88% | 2.12% |
| 在建工程 | 98,734,051.84 | 16.58% | 91,384,447.90 | 15.69% | 8.04% |
| 使用权资产 | 1,239,720.58 | 0.21% | 2,314,987.07 | 0.40% | -46.45% |
| 无形资产 | 19,679,903.27 | 3.31% | 19,988,932.75 | 3.43% | -1.55% |
| 长期待摊费用 | 11,572,809.64 | 1.94% | 6,426,229.66 | 1.10% | 80.09% |
| 递延所得税资产 | 3,460,353.67 | 0.58% | 3,151,837.68 | 0.54% | 9.79% |
| 其他非流动资产 | 12,287,627.26 | 2.06% | 1,066,045.80 | 0.18% | 1,052.64% |
| 资产总计 | 595,386,287.18 | - | 582,420,017.20 | - | 2.23% |
| 短期借款 | 18,700,000.00 | 3.14% | - | - | - |
| 应付票据 | 17,442,447.59 | 2.93% | 21,563,878.45 | 3.70% | -19.11% |
| 应付账款 | 87,529,797.30 | 14.70% | 75,783,777.52 | 13.01% | 15.50% |
| 预收款项 | 494,889.63 | 0.08% | 399,999.97 | 0.07% | 23.72% |
| 合同负债 | - | - | 317,985.22 | 0.05% | - |
| 应付职工薪酬 | 7,280,712.05 | 1.22% | 5,347,941.07 | 0.92% | 36.14% |
| 应交税费 | 894,709.69 | 0.15% | 1,616,744.32 | 0.28% | -44.66% |
| 其他应付款 | 147,736.76 | 0.02% | 155,309.02 | 0.03% | -4.88% |
| 其他流动负债 | 6,537,789.40 | 1.10% | 3,463,534.32 | 0.59% | 88.76% |
| 长期借款 | 6,490,000.00 | 1.09% | 6,490,000.00 | 1.11% | 0.00% |
| 租赁负债 | 1,337,676.44 | 0.22% | 1,799,395.47 | 0.31% | -25.66% |
| 递延收益 | 10,217,950.44 | 1.72% | 10,876,719.45 | 1.87% | -6.06% |
| 递延所得税负债 | 1,525,052.40 | 0.26% | 1,614,222.87 | 0.28% | -5.52% |
| 负债合计 | 158,598,761.70 | 26.64% | 130,160,373.95 | 22.35% | 21.85% |

项目重大变动原因

1、货币资金：本期期末较上年期末减少41.29%，主要是报告期内增加设备和工程投入支付了款项。

- 2、应收票据：本期期末较上年期末增加80.93%，主要报告期内收到客户支付的未到期票据增加所致。
- 3、预付款项：本期期末较上年期末增加37.49%，主要原因是报告期内增加了电费和原材料的预付款项。
- 4、存货：本期期末较上年期末增加32.17%，主要原因是报告期末客户需求增加，增加了原材料备货，产品发货量的增加也导致发出商品有所增加。
- 5、其他流动资产：本期期末较上年期末减少38.24%，主要原因是报告期内终止北交所上市申请，上年末上市中介费转入了本期损益。
- 6、使用权资产：本期期末较上年期末减少46.45%，主要原因是报告期内租赁的房屋建筑物到期后不再租赁使用。
- 7、长期待摊费用：本期期末较上年期末增加80.09%，主要原因是本期房屋装修的工程增加所致。
- 8、其他非流动资产：本期期末较上年期末增加1052.64%，主要原因是预付长期资产款项增加所致。
- 9、应付职工薪酬：本期期末较上年期末增加36.14%，主要是报告期内职工薪酬增加。
- 10、应交税费：本期期末较上年期末减少44.66%，主要原因是本期末有代扣代缴税费产生。
- 11、其他流动负债：本期期末较上年期末增加88.76%，主要原因是预提费用增加以及未终止确认已背书未到期银行承兑汇票的增加。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 198,092,526.18 | - | 218,139,412.97 | - | -9.19% |
| 营业成本 | 157,232,346.59 | 79.37% | 166,401,876.99 | 76.28% | -5.51% |
| 毛利率 | 20.63% | - | 23.72% | - | - |
| 税金及附加 | 1,249,468.06 | 0.63% | 1,270,687.43 | 0.58% | -1.67% |
| 销售费用 | 5,122,987.71 | 2.59% | 4,133,422.41 | 1.89% | 23.94% |
| 管理费用 | 19,254,625.35 | 9.72% | 13,925,536.29 | 6.38% | 38.27% |
| 研发费用 | 12,466,452.23 | 6.29% | 12,371,352.20 | 5.67% | 0.77% |
| 财务费用 | -1,568,390.37 | -0.79% | -2,321,175.32 | -1.06% | -32.43% |
| 其他收益 | 737,893.41 | 0.37% | 757,002.97 | 0.35% | -2.52% |
| 投资收益 | 46,421.51 | 0.02% | 3,600.00 | 0.00% | 1,189.49% |
| 信用减值损失 | -405,874.36 | -0.20% | 217,839.98 | 0.10% | -286.32% |
| 资产减值损失 | -2,383,835.67 | -1.20% | -3,901,266.75 | -1.79% | -38.90% |
| 资产处置收益 | 237,970.33 | 0.12% | 48,641.91 | 0.02% | 389.23% |
| 营业利润 | 2,567,611.83 | 1.30% | 19,483,531.08 | 8.93% | -86.82% |
| 营业外收入 | 178,278.30 | 0.09% | 588,550.15 | 0.27% | -69.71% |
| 营业外支出 | 13,371.93 | 0.01% | 145,402.86 | 0.07% | -90.80% |
| 利润总额 | 2,732,518.20 | 1.38% | 19,926,678.37 | 9.13% | -86.29% |
| 净利润 | 3,130,282.23 | 1.58% | 18,617,776.75 | 8.53% | -83.19% |

项目重大变动原因

- 1、管理费用：本期期末较上年同期增加38.27%，主要是报告期用于房屋、设备修理改造的费用增加，加上报告期内终止北交所上市申请，支付中介机构的审计及咨询服务费费用化的原因所致。
- 2、财务费用：本期期末较上年同期增加32.43%，主要原因是本期产生的汇兑收益较上年同期减少。
- 3、投资收益：本期期末较上年同期增加1189.49%，主要原因是本年理财产品投资收益有所增加。
- 4、信用减值损失：本期期末较上年同期增加286.32%，主要是应收账款余额增加导致坏账损失增加。
- 4、资产减值损失：本期期末较上年同期减少38.90%，主要原因是本期存货跌价损失及合同履行成本减值损失减少所致。
- 5、资产处置收益：本期期末较上年同期增加389.23%，主要原因是固定资产及使用权资产处置利得所致。
- 6、营业利润：本期期末较上年同期减少86.82%，主要原因是本期期间费用增加而营业收入减少。
- 7、营业外收入：本期期末较上年同期减少69.71%，主要原因是本期政府补助减少。
- 8、营业外支出：本期期末较上年同期减少90.80%，主要原因是本期有非流动资产报废及罚款滞纳金支出增加。
- 10、利润总额：本期期末较上年同期减少86.29%，主要原因是本期营业收入减少、毛利率下降、期间费用增加等原因所致。
- 11、净利润：本期期末较上年同期减少83.19%，主要原因是本期营业收入减少、毛利率下降、期间费用增加等原因所致。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 194,423,197.71 | 212,810,617.30 | -8.64% |
| 其他业务收入 | 3,669,328.47 | 5,328,795.67 | -31.14% |
| 主营业务成本 | 154,776,718.76 | 163,531,700.42 | -5.35% |
| 其他业务成本 | 2,455,627.83 | 2,870,176.57 | -14.44% |

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 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 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 非球面透镜加工 | 13,740,641.50 | 10,654,355.40 | 22.46% | 24.43% | 37.51% | -7.37% |
| 光学镜头 | 13,583,319.96 | 11,292,410.16 | 16.87% | -20.40% | -30.51% | 12.09% |
| 透镜 | 167,099,236.25 | 132,829,953.20 | 20.51% | -9.53% | -4.80% | -3.95% |

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同 | 营业成本比上年同 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------|------|------|----------|----------|------------|
|-------|------|------|------|----------|----------|------------|

| | | | | 期 增减% | 期 增减% | |
|----|----------------|---------------|--------|----------|----------|---------|
| 内销 | 100,084,633.13 | 82,028,494.56 | 18.04% | -11.31% | -7.91% | -14.38% |
| 外销 | 94,338,564.58 | 72,748,224.20 | 22.89% | -5.62% | -2.30% | -11.94% |

收入构成变动的原因

其他业务收入较上年同期下降 31.14%，主要原因是报告期内原材料销售减少所致。

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,751,752.46 | 54,253,082.68 | -69.12% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,195,966.44 | -21,231,475.46 | 103.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -292,330.40 | -24,045,855.38 | -98.78% |

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少，购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：主要原因是报告期内购建固定资产支付的现金增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：主要原因取得借款的现金流入增加，支付股利的支出减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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 | 净利润 |
|--------------|-------|---|------------|---------------|----------------|------|---------------|
| 金湖万迪光电科技有限公司 | 控股子公司 | 光学仪器制造、销售；电子元器件、光学元器件制造、加工、销售；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。 | 11,143,300 | 24,741,117.53 | -20,284,321.69 | 0 | -1,813,335.06 |

| | | | | | | | |
|----------------|----|---|------------|--------------|--------------|---|----------|
| 江苏南通宇迪光电科技有限公司 | 控股 | 光学玻璃制造；光学玻璃销售；光电子器件制造；光电子器件销售；仪器仪表销售；光学仪器制造；仪器仪表制造；光学仪器销售；电力电子元器件制造；电子元器件零售；功能玻璃和新型光学材料销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；机械设备销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广 | 10,000,000 | 5,002,272.18 | 5,001,235.38 | 0 | 1,235.38 |
|----------------|----|---|------------|--------------|--------------|---|----------|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司经营数年以来，总经理一直把社会责任放在重要位置，“宇迪员工幸福，社会贡献的份额”是他的人生格言，公司在总经理的带领下，诚信经营、依法纳税、守法用工，解决了当地一千三百多名员工就业，促进了当地经济的繁荣。

公司在追求高质量发展的同时，能积极响应国家号召，贯彻绿色发展的理念，推进清洁生产，节能降耗，努力做好污水防治及环境保护方面的工作，引进了新技术、新设备、新工艺，积极开展环保

处理、节能等设备、设施的改造提升，确保减量排放、污染物排放达标。

在生产经营中，深度融合党建文化建设，积极传承红色基因，充分发挥党建引领，引导全体员工坚定不移听党话、跟党走，践行社会责任，回报社会。

在善待员工方面，十分重视员工的身心健康，除了对餐饮饮食健康的要求，坚持每年分批组织员工进行健康体检，在工作之余，积极营造良好氛围，组织各类文体活动、组织员工生日聚会等等，丰富了员工的文化生活。对特困职工公司给予技术帮扶和一定的经济支援，公司党员互帮互助，以及党员“一帮十”活动的常态化，在宇迪形成了良好的风气，稳定了公司职工队伍,促进了企业向良好的方向发展，为社会树立了典范，促进了社会的进步。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|--------------|---|
| 一、 市场需求波动的风险 | 公司产品下游应用，主要涉及消费电子领域，与国民整体消费水平息息相关，因此，若出现全球经济发展放缓，会带给下游行业需求不及预期，给公司产品带来市场需求的波动。同时，因消费电子类产品更新具有一定周期性，终端产品更新换代速度快、技术革新相对频繁，进而会导致市场需求呈现一定的波动， 对公司经营产生一定的影响。 |
| 二、 行业竞争加剧的风险 | 经济新常态下，新时代气息和世界发生了巨变，各行各业业态创新层出不穷，产品竞争力也随之加剧，在这样的经济环境之下， 3C 市场对光电产品需求，同样会受到一定的影响，在安防监控镜头、投影机镜头、手机摄像头等配套光学产品的冷加工中， 普遍会存在产品以及价格的竞争，因此，不排除公司存在行业竞争加剧的风险。 |
| 三、 技术升级迭代的风险 | 公司所处行业为技术密集型行业，行业内技术升级、产品迭代较快，对公司的技术水平和研发能力有较高要求。若公司研发投入不足，未能准确把握行业技术发展趋势或未能持续创新迭代，均可能导致公司逐步失去技术优势，进而影响公司核心竞争力。 |
| 四、 存货管理的风险 | 截至报告期末公司计提存货跌价准备余额为 806.71 万元。存货跌价产生原因主要是公司产品的原材料为光学玻璃， 因光学玻璃牌号的多样化、材料特性的各异、配套产品存在难易之差， 所以在均衡生产及木桶原理是光学行业生产的关键点。由于公 司一般执行的是以销定产的生产模式，如果管控不力，产出超过客户的需求量，容易造成存货呆滞，带来资产减值的风险 |
| 五、 应收账款回收风险 | 截止 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款净额 107,136,280.09 元，占流动资产和总资产的比例分别为 43.64%和 17.99%，占当期营业收入比例 54.08%。若未来公司主要客户面临经营困难， 或与公司的合作关系出现不利状况，可能会导致回款周期的延 长甚至无法收回货款，进而对公司的经营状况产生不利影响。 |
| 六、 原材料价格波动风险 | 公司原材料价格成本占营业成本比重很大，原材料价格波动对 |

| | |
|-----------------|--|
| | 营业成本及毛利率会有较大影响。如果销售价上涨幅度不足以抵消原材料上涨的价格，这将在一定程度上降低公司产品的毛利率，从而削弱公司盈利能力 |
| 七、汇率波动的风险 | 公司产品在海外占有一定的市场信誉，外销占公司总销售收入一定的比例，当前人民币实行浮动管理制度，汇率的波动将直接影响公司出口产品的销售定价，造成汇兑损益的波动，给公司带来一定的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | 3,000,000.00 | 510,883.35 |
| 销售产品、商品, 提供劳务 | 55,000,000.00 | 10,131,384.06 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 120,000.00 | 55,050.00 |
| 其他(房屋租赁) | 120,000.00 | 57,142.86 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |
| 提供担保 | - | - |
| 委托理财 | - | - |

| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|----------------|------|------|
| 存款 | - | - |
| 贷款 | - | - |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易是公司关联方之间生产经营的正常所需，价格公允，不存在损害公司及公司股东的利益，不会对公司独立性产生影响，公司也不会因上述关联交易对关联方产生依赖。

报告期内，公司与关联方如东宇迪宾馆发生劳务 55,050.00 元，以及房屋租金 57,142.86 元，均为公司正常经营所需，因金额较小，未达到董事会审议与披露标准，已经由管理层审批通过。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|---------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年9月25日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014年9月25日 | | 挂牌 | 履行职责的承诺 | 承诺履行公司高管职责时，遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016年5月24日 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 承诺严格限制公司控股股东及其他关联方占用公司资金的行为 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 10,844,185.95 | 1.82% | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 流动资产 | 无法自由支配 | 2,979,753.64 | 0.50% | 期末已背书尚未到期的应收票据 |

| | | | | | |
|-----------|------|----|---------------|-------|---------------|
| 房屋 | 固定资产 | 抵押 | 3,782,661.83 | 0.64% | 子公司金湖万迪长期借款抵押 |
| 土地 | 无形资产 | 抵押 | 2,334,766.78 | 0.39% | 子公司金湖万迪长期借款抵押 |
| 总计 | - | - | 19,941,368.20 | 3.35% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

固定资产抵押、保证金是公司正常经营发展之需要，有利于公司经营发展，不存在损害公司及股东利益的情况。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售股份 | 无限售股份总数 | 40,382,121 | 49.93% | 24,430,756 | 64,812,877 | 80.13% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 6,088,549 | 6,088,549 | 7.53% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 1,174,605 | 1,174,605 | 1.45% |
| | 核心员工 | 591,300 | 0.73% | 0 | 591,300 | 0.73% |
| 有限售股份 | 有限售股份总数 | 40,497,879 | 50.07% | -24,430,756 | 16,067,123 | 19.87% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,741,602 | 23.17% | -6,084,150 | 12,657,452 | 15.65% |
| | 董事、监事、高管 | 4,546,227 | 5.62% | -1,136,556 | 3,409,671 | 4.22% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 80,880,000 | - | 0 | 80,880,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 342 | | | | |

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|-------------|------------|-------|------------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 苏州佳世达电子有限公司 | 16,182,000 | 0 | 16,182,000 | 20.0074% | 0 | 16,182,000 | 0 | 0 |
| 2 | 吴迪富 | 12,845,288 | 4,399 | 12,849,687 | 15.8873% | 9,633,966 | 3,215,721 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--------------|------------|---|------------|----------|------------|------------|---|---|
| 3 | 如东黄海金刚石有限公司 | 2,800,000 | 0 | 2,800,000 | 3.4619% | 0 | 2,800,000 | 0 | 0 |
| 4 | 单国云 | 2,600,000 | 0 | 2,600,000 | 3.2146% | 1,950,000 | 650,000 | 0 | 0 |
| 5 | 苏州新城花园酒店有限公司 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 3.0910% | 0 | 2,500,000 | 0 | 0 |
| 6 | 顾晶晶 | 1,600,000 | 0 | 1,600,000 | 1.9782% | 0 | 1,600,000 | 0 | 0 |
| 7 | 秦宝林 | 1,520,000 | 0 | 1,520,000 | 1.8793% | 0 | 1,520,000 | 0 | 0 |
| 8 | 程通 | 1,109,000 | 0 | 1,109,000 | 1.3712% | 0 | 1,109,000 | 0 | 0 |
| 9 | 徐天珩 | 1,059,000 | 0 | 1,059,000 | 1.3093% | 0 | 1,059,000 | 0 | 0 |
| 10 | 施晓平 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1.2364% | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 43,215,288 | - | 43,219,687 | 53.4366% | 11,583,966 | 31,635,721 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

单国云系吴迪富的儿媳，顾晶晶系为吴迪富的女儿。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------|----|----------|-------------|-------------|------------|-------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 吴迪富 | 董事长、总经理 | 男 | 1958年8月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 12,845,288 | 4,399 | 12,849,687 | 15.8873% |
| 吴广剑 | 董事 | 男 | 1981年5月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 763,314 | 0 | 763,314 | 0.9438% |
| 吴广剑 | 副总经理 | 男 | 1981年5月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 763,314 | 0 | 763,314 | 0.9438% |
| 单国云 | 董事 | 女 | 1984年11月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 2,600,000 | 0 | 2,600,000 | 3.2146% |
| 吴广盛 | 董事 | 男 | 1989年10月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 668,000 | 0 | 668,000 | 0.8259% |
| 金芳 | 董事 | 女 | 1971年1月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 595,000 | 0 | 595,000 | 0.7357% |
| 林贞宏 | 董事 | 男 | 1979年7月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李德 | 董事 | 男 | 1977年10月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 康辉 | 独立董事 | 男 | 1968年5月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 丛昌林 | 独立董事 | 男 | 1957年5月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 于晖 | 监事会主席 | 女 | 1978年5月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 220,000 | 0 | 220,000 | 0.2720% |

| | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|----------|-------------|-------------|---------|--------|---------|---------|
| | | | | | 日 | | | | |
| 吴广健 | 监事 | 男 | 1977年5月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.1236% |
| 陈绍红 | 监事 | 女 | 1973年10月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 275,000 | 0 | 275,000 | 0.3400% |
| 康贻兵 | 职工监事 | 男 | 1973年1月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 79,000 | 0 | 79,000 | 0.0977% |
| 顾志辉 | 职工监事 | 男 | 1981年12月 | 2023年12月25日 | 2026年12月24日 | 45,000 | 0 | 45,000 | 0.0556% |
| 张志方 | 副总经理 | 男 | 1986年5月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 137,000 | 300 | 137,300 | 0.1698% |
| 孙新明 | 副总经理 | 男 | 1975年8月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 677,000 | 0 | 677,000 | 0.8370% |
| 孙维学 | 副总经理 | 男 | 1969年6月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 120,700 | 33,300 | 154,000 | 0.1904% |
| 孙玉娟 | 副总监李 | 女 | 1970年1月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 807,000 | 0 | 807,000 | 0.9978% |
| 李艳 | 财务总监 | 女 | 1975年3月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 863,527 | 0 | 863,527 | 1.0677% |
| 洪艳丽 | 董秘、副经理 | 女 | 1975年7月 | 2023年12月29日 | 2026年12月24日 | 627,000 | 4,449 | 631,449 | 0.7807% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

吴迪富与吴广剑、吴广盛为父子关系，吴迪富与顾晶晶为父女关系，吴广剑与单国云为夫妻关系，吴迪富与单国云为公媳关系。吴红英与股东丛建为夫妻关系，吴迪富与股东陆树建为姨夫关系，陆树建与陆剑斌为父子关系，陆剑斌与金彩云为夫妻关系，陆树建与金彩云为公媳关系。洪艳丽与股东洪艳霞为姐妹关系；金芳与股东陈爱梅为姑嫂关系；吴广健与股东张友山为姑舅关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 行政人员 | 117 | 14 | 0 | 131 |
| 生产人员 | 935 | 16 | 0 | 951 |
| 销售人员 | 60 | 12 | 0 | 72 |
| 技术人员 | 158 | 0 | 2 | 156 |
| 财务人员 | 13 | 0 | 1 | 12 |
| 员工总计 | 1,283 | 42 | 3 | 1,322 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 17 | 0 | 0 | 17 |

核心员工的变动情况

| |
|---|
| 无 |
|---|

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 50,632,800.46 | 86,248,000.08 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 2,979,753.64 | 1,646,937.72 |
| 应收账款 | (三) | 107,136,280.09 | 102,647,739.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (四) | 4,224,951.65 | 3,072,821.57 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (五) | 503,818.41 | 512,095.06 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 74,776,957.98 | 56,576,779.95 |
| 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 | (七) | 5,244,304.08 | 8,491,896.47 |
| 流动资产合计 | | 245,498,866.31 | 259,196,269.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (八) | 1,389,489.56 | 1,553,647.91 |
| 固定资产 | (九) | 201,523,465.05 | 197,337,618.51 |
| 在建工程 | (十) | 98,734,051.84 | 91,384,447.90 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (十一) | 1,239,720.58 | 2,314,987.07 |
| 无形资产 | (十二) | 19,679,903.27 | 19,988,932.75 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (十三) | 11,572,809.64 | 6,426,229.66 |
| 递延所得税资产 | (十四) | 3,460,353.67 | 3,151,837.68 |
| 其他非流动资产 | (十五) | 12,287,627.26 | 1,066,045.80 |
| 非流动资产合计 | | 349,887,420.87 | 323,223,747.28 |
| 资产总计 | | 595,386,287.18 | 582,420,017.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (十七) | 18,700,000.00 | |
| 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 | (十八) | 17,442,447.59 | 21,563,878.45 |
| 应付账款 | (十九) | 87,529,797.30 | 75,783,777.52 |
| 预收款项 | (二十) | 494,889.63 | 399,999.97 |
| 合同负债 | (二十一) | | 317,985.22 |
| 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 | (二十二) | 7,280,712.05 | 5,347,941.07 |
| 应交税费 | (二十三) | 894,709.69 | 1,616,744.32 |
| 其他应付款 | (二十四) | 147,736.76 | 155,309.02 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | (二十五) | | 730,866.27 |
| 其他流动负债 | (二十六) | 6,537,789.40 | 3,463,534.32 |
| 流动负债合计 | | 139,028,082.42 | 109,380,036.16 |

| | | | |
|-------------------|-------|----------------|----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (二十七) | 6,490,000.00 | 6,490,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (二十八) | 1,337,676.44 | 1,799,395.47 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十九) | 10,217,950.44 | 10,876,719.45 |
| 递延所得税负债 | (十四) | 1,525,052.40 | 1,614,222.87 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,570,679.28 | 20,780,337.79 |
| 负债合计 | | 158,598,761.70 | 130,160,373.95 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | (三十) | 80,880,000.00 | 80,880,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三十一) | 174,654,033.00 | 174,654,033.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (三十二) | 41,347,404.86 | 41,347,404.86 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (三十三) | 139,906,087.62 | 155,378,205.39 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 436,787,525.48 | 452,259,643.25 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 436,787,525.48 | 452,259,643.25 |
| 负债和所有者权益合计 | | 595,386,287.18 | 582,420,017.20 |

法定代表人：吴迪富

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 47,484,051.17 | 82,487,380.59 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | (一) | 2,979,753.64 | 1,646,937.72 |
| 应收账款 | (二) | 105,065,696.11 | 100,556,824.09 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 4,147,663.98 | 3,063,511.04 |
| 其他应收款 | (三) | 23,511,566.69 | 16,400,040.05 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 74,776,957.98 | 56,576,779.95 |
| 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 | | 4,304,036.89 | 8,460,506.34 |
| 流动资产合计 | | 262,269,726.46 | 269,191,979.78 |
| 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 | (四) | 40,714,300.00 | 35,714,300.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 1,389,489.56 | 1,553,647.91 |
| 固定资产 | | 184,780,911.67 | 190,743,422.84 |
| 在建工程 | | 98,734,051.84 | 81,341,512.12 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,239,720.58 | 2,314,987.07 |
| 无形资产 | | 16,371,907.01 | 16,636,709.95 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 9,399,999.59 | 5,629,865.22 |
| 递延所得税资产 | | 5,463,152.98 | 4,921,510.71 |
| 其他非流动资产 | | 12,287,627.26 | 1,066,045.80 |
| 非流动资产合计 | | 370,381,160.49 | 339,922,001.62 |
| 资产总计 | | 632,650,886.95 | 609,113,981.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 18,700,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付票据 | | 17,442,447.59 | 21,563,878.45 |
| 应付账款 | | 87,184,797.30 | 67,495,704.12 |
| 预收款项 | | 494,889.63 | 399,999.97 |
| 合同负债 | | | 317,985.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 7,259,089.55 | 5,327,468.57 |
| 应交税费 | | 866,322.15 | 1,438,438.32 |
| 其他应付款 | | 2,136,872.86 | 155,309.02 |
| 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 | | | 720,950.98 |
| 其他流动负债 | | 6,532,589.40 | 3,459,034.32 |
| 流动负债合计 | | 140,617,008.48 | 100,878,768.97 |
| 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 | | 1,337,676.44 | 1,799,395.47 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 8,455,142.04 | 9,091,111.03 |
| 递延所得税负债 | | 1,525,052.40 | 1,614,222.87 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,317,870.88 | 12,504,729.37 |
| 负债合计 | | 151,934,879.36 | 113,383,498.34 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 80,880,000.00 | 80,880,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 179,542,857.66 | 179,542,857.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 41,347,404.86 | 41,347,404.86 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 178,945,745.07 | 193,960,220.54 |
| 所有者权益合计 | | 480,716,007.59 | 495,730,483.06 |
| 负债和所有者权益合计 | | 632,650,886.95 | 609,113,981.40 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|--------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 198,092,526.18 | 218,139,412.97 |
| 其中：营业收入 | (三十四) | 198,092,526.18 | 218,139,412.97 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 193,757,489.57 | 195,781,700.00 |
| 其中：营业成本 | (三十四) | 157,232,346.59 | 166,401,876.99 |
| 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 | (三十五) | 1,249,468.06 | 1,270,687.43 |
| 销售费用 | (三十六) | 5,122,987.71 | 4,133,422.41 |
| 管理费用 | (三十七) | 19,254,625.35 | 13,925,536.29 |
| 研发费用 | (三十八) | 12,466,452.23 | 12,371,352.20 |
| 财务费用 | (三十九) | -1,568,390.37 | -2,321,175.32 |
| 其中：利息费用 | | 284,530.40 | 244,115.33 |
| 利息收入 | | 570,536.95 | 522,742.72 |
| 加：其他收益 | (四十) | 737,893.41 | 757,002.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (四十一) | 46,421.51 | 3,600.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止 | | | |

| | | | |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
| 确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | （四十二） | -405,874.36 | 217,839.98 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | （四十三） | -2,383,835.67 | -3,901,266.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （四十四） | 237,970.33 | 48,641.91 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,567,611.83 | 19,483,531.08 |
| 加：营业外收入 | （四十五） | 178,278.30 | 588,550.15 |
| 减：营业外支出 | （四十六） | 13,371.93 | 145,402.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,732,518.20 | 19,926,678.37 |
| 减：所得税费用 | （四十七） | -397,764.03 | 1,308,901.62 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.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 | | | |
| (二) 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 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | （四十八） | 0.04 | 0.23 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | （四十八） | 0.04 | 0.23 |

法定代表人：吴迪富

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|-----|---------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | （五） | 198,092,526.18 | 217,348,787.57 |
| 减：营业成本 | （五） | 157,232,346.59 | 165,629,265.45 |
| 税金及附加 | | 1,194,986.08 | 1,242,888.21 |
| 销售费用 | | 5,122,987.71 | 4,133,422.41 |
| 管理费用 | | 18,325,100.71 | 13,754,775.30 |
| 研发费用 | | 12,466,452.23 | 12,371,352.20 |
| 财务费用 | | -2,387,572.20 | -2,683,937.01 |
| 其中：利息费用 | | 120,477.61 | 48,672.26 |
| 利息收入 | | 1,224,860.03 | 689,852.48 |
| 加：其他收益 | | 715,093.39 | 733,902.95 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （六） | 46,421.51 | 3,600.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,962,158.57 | -46,516.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,383,835.67 | -3,901,266.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 237,970.33 | 48,641.91 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,791,716.05 | 19,739,383.02 |

| | | | |
|----------------------------|--|--------------|---------------|
| 加：营业外收入 | | 178,278.30 | 588,550.15 |
| 减：营业外支出 | | 13,371.93 | 145,315.51 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,956,622.42 | 20,182,617.66 |
| 减：所得税费用 | | -631,302.11 | 1,280,497.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,587,924.53 | 18,902,120.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,587,924.53 | 18,902,120.52 |
| （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 | | 3,587,924.53 | 18,902,120.52 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 180,426,350.03 | 211,600,734.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 6,931,151.54 | 6,649,261.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十九) | 13,193,675.41 | 2,941,182.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 200,551,176.98 | 221,191,178.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 112,324,227.42 | 90,060,083.27 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 55,850,665.93 | 54,697,863.24 |
| 支付的各项税费 | | 4,042,649.36 | 2,304,244.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十九) | 11,581,881.81 | 19,875,905.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 183,799,424.52 | 166,938,096.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 16,751,752.46 | 54,253,082.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 46,421.51 | 3,600.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 452,269.68 | 295,140.00 |
| 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 | (四十九) | 2,484,790.00 | 2,953,758.25 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,983,481.19 | 3,252,498.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 43,694,657.63 | 21,530,215.46 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | (四十九) | 2,484,790.00 | 2,953,758.25 |
| 投资活动现金流出小计 | | 46,179,447.63 | 24,483,973.71 |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,195,966.44 | -21,231,475.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 18,700,000.00 | 2,714,962.80 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,700,000.00 | 2,714,962.80 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 5,214,962.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,886,930.40 | 21,235,957.12 |
| 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 | (四十九) | 105,400.00 | 309,898.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,992,330.40 | 26,760,818.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -292,330.40 | -24,045,855.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,235,370.85 | 2,097,274.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -24,501,173.53 | 11,073,026.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 64,289,788.04 | 69,202,937.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 39,788,614.51 | 80,275,963.57 |

法定代表人：吴迪富

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 180,403,760.03 | 211,266,672.97 |
| 收到的税费返还 | | 6,931,151.54 | 6,649,261.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 15,718,669.48 | 1,566,232.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 203,053,581.05 | 219,482,167.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 110,539,211.28 | 89,450,247.79 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 55,728,250.98 | 54,603,484.81 |
| 支付的各项税费 | | 3,839,946.25 | 2,151,554.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 11,003,346.67 | 19,842,923.83 |
| 经营活动现金流出小计 | | 181,110,755.18 | 166,048,210.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,942,825.87 | 53,433,956.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 46,421.51 | 3,600.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 | | 452,269.68 | 295,140.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 回的现金净额 | | | |
| 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 | | 2,484,790.00 | 5,453,758.25 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,983,481.19 | 5,752,498.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 43,627,913.63 | 21,319,227.43 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,484,790.00 | 2,953,758.25 |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,112,703.63 | 24,272,985.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -48,129,222.44 | -18,520,487.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 18,700,000.00 | 2,714,962.80 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,700,000.00 | 2,714,962.80 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 2,714,962.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,722,877.61 | 21,035,793.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 105,400.00 | 309,898.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,828,277.61 | 24,060,654.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -128,277.61 | -21,345,691.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,235,370.85 | 2,097,274.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -24,079,303.33 | 15,665,051.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 60,719,168.55 | 62,172,723.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 36,639,865.22 | 77,837,775.45 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 说明 1 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明

说明 1: 公司于 2024 年 4 月 19 日发布 2023 年年度权益分派实施公告, 根据公司 2023 年度审计报告, 截至 2023 年 12 月 31 日, 合并报表未分配利润为 155,378,205.39 元, 母公司未分配利润为 193,960,220.54 元。公司以总股本 80,880,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.300000 元(含税), 共计分派现金股利 18,602,400.00 元。本次权益分派权益登记日为:2024 年 4 月 26 日, 除权除息日为:2024 年 4 月 29 日, 本次权益分派事项已经完成。

(二) 财务报表项目附注

江苏宇迪光学股份有限公司

2024年1-6月财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

江苏宇迪光学股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原名如东县宇迪光学仪器厂, 于1993年8月26日由南通光学玻璃厂眼镜分厂投资组建, 设立时注册资本20.00万元。公司股东及出资情况为: 南通光学玻璃厂眼镜分厂出资20.00万元, 占注册资本的100%。

经济性质: 集体所有制企业, 企业法人营业执照注册号: 13870022-5。

1996年9月23日, 经如东县双甸镇人民政府双政发(1996)字28号文《关于同意如东县宇迪光学仪器厂“先出售, 后改制”组建如东县宇迪光学仪器有限(责任)公司的批复》。由集体企业改制为股份合作制, 变更后的注册资本为人民币137.00万元。公司股东及出资情况变更为: 245个自然人。

2002年11月4日经股东会决议, 由股份合作制改制为有限责任公司, 如东县宇迪光学仪器厂改名为“如东县宇迪光学仪器有限(责任)公司”, 并增加注册资本人民币113.00万元, 增资后的注册资本为人民币250.00万元。公司股东及出资情况变更为: 19个自然人。

2003年6月18日经股东会决议, 增加注册资本人民币50.00万元, 由未分配利润转增资本50.00万元, 注册资本由250.00万元增加到300.00万元。公司股东及出资情况变更为: 19个自然人。

2005年8月24日经股东会决议, 增加注册资本人民币410.00万元, 由未分配利润转增资本250.00万元, 货币出资160.00万元, 注册资本由300.00万元增加到710.00万元。公司股东及出资情况变更为: 20个自然人。

2006年4月25日经股东会决议, 增加注册资本人民币378.00万元, 由未分配利润转增资本100.00万元, 货币出资278.00万元, 注册资本由710.00万元增加到1,088.00万元。公司股东及出资情况变更为: 39个自然人。

2007年3月24日经股东会决议, 增加注册资本人民币430.00万元, 由货币出资430.00万元, 注册资本由1,088.00万元增加到1,518.00万元。公司股东及出资情况变更为: 49个自然人。

2008年6月6日经股东会决议, 同意公司股份改制, 审计后的净资产为2,338.09万元, 评估报告中经评估的净资产2,906.24万元, 将经审计后的净资产2,338.09万元中的1,518.00万元, 按原49位股东的出资比例折股出资, 其余净资产820.09万元转资本公积。另外以货币资金出资482.00万元, 注册资本由1,518.00万元增加到

2,000.00 万元。公司股东及出资情况变更为：71 个自然人。

2009 年 7 月 8 日经股东会决议，增加注册资本人民币 288.00 万元，由货币资金出资 288.00 万元，注册资本由 2,000.00 万元增加到 2,288.00 万元。公司股东及出资情况变更为：76 个自然人。

2011 年 10 月 13 日经 2011 年临时股东大会决议，增加注册资本人民币 2,392.00 万元，由货币资金出资 2,392.00 万元，注册资本由 2,288.00 万元增加到 4,680.00 万元。

公司股东及出资情况变更为：108 个自然人。

2015 年 2 月 16 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：宇迪光学，证券代码：831934。

2015 年 9 月 7 日经 2015 年第一次临时股东大会决议，增加注册资本人民币 948.00 万元，由货币资金出资 948.00 万元，注册资本由 4,680.00 万元增加到 5,628.00 万元。

公司股东及出资情况变更为：107 个自然人和 2 个法人机构。

2016 年 12 月 1 日公司经 2016 年临时股东大会决议，增加注册资本人民币 400.00 万元，由货币出资 400.00 万元，并于 2017 年 3 月完成股份登记，注册资本由 5,628.00 万元增加到 6,028.00 万元。

2019 年 5 月 10 日公司经 2018 年度股东大会决议，增加注册资本人民币 841.00 万元，由货币资金出资 841.00 万元，注册资本由 6,028.00 万元变更为 6,869.00 万元。

2021 年 6 月 7 日公司经 2021 年第一次临时股东大会决议，增加注册资本人民币 1,219.00 万元，由货币出资 1,219.00 万元，注册资本由 6,869.00 万元变更为 8,088.00 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 8,088.00 万元。经营范围为：光学透镜、棱镜、镜头、望远镜、放大镜、门镜、眼镜、载玻片及仪表配件制造、销售；光电仪器设计、研究、开发、技术转让；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；道路普通货物运输。（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：家用电器研发；家用电器销售；日用百货销售；光伏设备及元器件销售；照明器具销售；家用电器安装服务；家具销售；家具零配件销售；家具安装和维修服务（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）。

公司注册地：如东县双甸镇工业园区。

法定代表人：吴迪富。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

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。详见本附注“五、（二十）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及母公司财务状况以及2024年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度，本次报告期间为2024年1月1日至2024年6月30日，上年同期为2023年1月1日至2023年6月30日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 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为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，

计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，

本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|--|
| 组合 1 | 公司参考历史与之相同或类似的具有类似信用损失风险特征，结合当前状况以及对未来经济状态的预测，划分应收票据、应收款项及其他应收款账龄组合。 |
|------|--|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

转回的金额计入当期损益。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核

算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 投资性房地产

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够

可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-------|-------------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 通用设备 | 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 | 5 | 19.00 |

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公

司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|------|---|
| 工程安装 | (1) 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；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。 |
| 设备安装 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。 |

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|-------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 50 | 年限平均法 | - | 许可土地使用年限 |
| 专利商标权 | 10 | 年限平均 | - | 预计可使用年限 |

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|----|--------|-------|-----|-------------|
| | | 法 | | |
| 软件 | 5 | 年限平均法 | - | 预计可使用年限 |

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、折旧摊销费用及其他相关费用等，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬等。

耗用材料主要指研发活动直接消耗的材料。

折旧摊销费用主要是指用于研发活动的仪器、设备的折旧费，以及用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术、设计和计算方法等）的摊销费用。

其他相关费用主要指与研发活动直接相关的其他费用，如技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，差旅费、会议费，职工福利费、补充养老保险费、补充医疗保险费。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

(十八) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1、 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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同

期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司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。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

销售商品业务

内销收入确认方式，公司按照与客户签订的合同，在生产完毕后发货给客户，在客户收到商品后，取得收款权利时确认商品销售收入。

外销收入确认方式，公司在商品出库并完成报关或送至指定地点，商品控制权已转移给买方时确认外销收入。

(二十一) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规

范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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。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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和

原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将

其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(九)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十五) 重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------|-------------|
| 重要的在建工程项目 | 金额大于 100 万元 |
| 重要的承诺事项 | 金额大于 100 万元 |

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|---------|---|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00、 5.00 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5.00 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25.00、 15.00 |

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 (%) |
|----------------|-----------|
| 江苏宇迪光学股份有限公司 | 15.00 |
| 金湖万迪光电科技有限公司 | 25.00 |
| 江苏南通宇迪光电科技有限公司 | 25.00 |

(二) 税收优惠

2023年11月6日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，江苏宇迪光学股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，江苏宇迪光学股份有限公司2023年至2025年享受企业所得税减按15%的优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 77,389.95 | 42,977.04 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 39,711,224.56 | 64,436,811.00 |
| 其他货币资金 | 10,844,185.95 | 21,768,212.04 |
| 合计 | 50,632,800.46 | 86,248,000.08 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,096,817.83 | 1,683,618.65 |
| 商业承兑汇票 | 39,764.95 | 50,000.00 |
| 小计 | 3,136,582.78 | 1,733,618.65 |
| 减：坏账准备 | 156,829.14 | 86,680.93 |
| 合计 | 2,979,753.64 | 1,646,937.72 |

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,136,582.78 | 100.00 | 156,829.14 | 5.00 | 2,979,753.64 | 1,733,618.65 | 100.00 | 86,680.93 | 5.00 | 1,646,937.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 3,136,582.78 | 100.00 | 156,829.14 | 5.00 | 2,979,753.64 | 1,733,618.65 | 100.00 | 86,680.93 | 5.00 | 1,646,937.72 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 中的应收票据：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 3,136,582.78 | 156,829.14 | 5.00 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末 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 | |
| 应收票 据坏账 准备 | 86,680.93 | 70,148.21 | | | | 156,829.14 |

4、 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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 3,096,817.83 |
| 商业承兑汇票 | | 39,764.95 |
| 合计 | | 3,136,582.78 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 111,126,816.67 | 108,028,850.37 |
| 1 至 2 年 | 1,739,782.50 | 22,590.23 |
| 5 年以上 | 699,749.12 | 699,749.12 |
| 小计 | 113,566,348.29 | 108,751,189.72 |
| 减：坏账准备 | 6,430,068.20 | 6,103,450.65 |
| 合计 | 107,136,280.09 | 102,647,739.07 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 113,566,348.29 | 100.00 | 6,430,068.20 | 5.66 | 107,136,280.09 | 108,751,189.72 | 100.00 | 6,103,450.65 | 5.61 | 102,647,739.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 113,566,348.29 | 100.00 | 6,430,068.20 | 5.66 | 107,136,280.09 | 108,751,189.72 | 100.00 | 6,103,450.65 | 5.61 | 102,647,739.07 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 中的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 111,126,816.67 | 5,556,340.83 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,739,782.50 | 173,978.25 | 10.00 |
| 5 年以上 | 699,749.12 | 699,749.12 | 100.00 |
| 合计 | 113,566,348.29 | 6,430,068.20 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 6,103,450.65 | 326,617.55 | | | | 6,430,068.20 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 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 |
|--------------------------------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|-------------------|
| 'SONY TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD | 17,004,154.89 | | 17,004,154.89 | 14.97 | 850,207.74 |

| 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 |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 'ENTRUST CORPORATION | 5,316,209.59 | | 5,316,209.59 | 4.68 | 265,810.48 |
| 上海欧菲尔光电技术有限公司 | 5,203,736.50 | | 5,203,736.50 | 4.58 | 260,186.83 |
| Epson Precision Philippines, Inc. | 4,246,019.59 | | 4,246,019.59 | 3.74 | 212,300.98 |
| 杭州志达光电有限公司 | 4,062,692.19 | | 4,062,692.19 | 3.58 | 203,134.61 |
| 合计 | 35,832,812.76 | | 35,832,812.76 | 31.55 | 1,791,640.64 |

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 4,127,409.65 | 97.69 | 2,981,959.57 | 97.04 |
| 1至2年 | 6,680.00 | 0.16 | 16,100.00 | 0.52 |
| 2至3年 | 16,100.00 | 0.38 | | |
| 3年以上 | 74,762.00 | 1.77 | 74,762.00 | 2.44 |
| 合计 | 4,224,951.65 | 100.00 | 3,072,821.57 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 国网江苏省电力有限公司南通供电 | 1,815,401.58 | 42.97 |

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 分公司 | | |
| 江苏伏安特电力工程有限公司 | 278,800.00 | 6.60 |
| 中国电信股份有限公司南通分公司 | 159,200.00 | 3.77 |
| 北京富莱国际展览有限公司 | 151,742.00 | 3.59 |
| 浙江纪强服饰有限公司 | 88,368.00 | 2.09 |
| 合计 | 2,493,511.58 | 59.02 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 503,818.41 | 512,095.06 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 33,842.50 | 33,500.00 |
| 1 至 2 年 | 476,963.00 | 516,963.00 |
| 2 至 3 年 | 60,000.00 | 20,000.00 |
| 3 至 4 年 | | 2,006.70 |
| 4 至 5 年 | 2,006.70 | |
| 小计 | 572,812.20 | 572,469.70 |
| 减: 坏账准备 | 68,993.79 | 60,374.64 |
| 合计 | 503,818.41 | 512,095.06 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------------|------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备 | 572,812.20 | 100.00 | 68,993.79 | 12.04 | 503,818.41 | 572,469.70 | 100.00 | 60,374.64 | 10.55 | 512,095.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 572,812.20 | 100.00 | 68,993.79 | 12.04 | 503,818.41 | 572,469.70 | 100.00 | 60,374.64 | 10.55 | 512,095.06 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 中的其他应收款：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|-----------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 33,842.50 | 1,692.13 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 476,963.00 | 47,696.30 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 60,000.00 | 18,000.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | | | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 2,006.70 | 1,605.36 | 80.00 |
| 合计 | 572,812.20 | 68,993.79 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-----------|
| | 未来 12 个月 预期信用损 失 | 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值) | 整个存续 期预期信 用损失(已 发生信用 减值) | |
| 上年年末余额 | | 60,374.64 | | 60,374.64 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 8,619.15 | | 8,619.15 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 68,993.79 | | 68,993.79 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 572,469.70 | | 572,469.70 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | | 342.50 | | 342.50 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 572,812.20 | | 572,812.20 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末 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 | |
| 其他应 收款坏 账准备 | 60,374.64 | 8,619.15 | | | | 68,993.79 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 | 572,812.20 | 572,469.70 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | | |
| 合计 | 572,812.20 | 572,469.70 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------|------------|------|----------------------|-----------|
| 如东县财政局 | 押金及保证金 | 424,863.00 | 1至2年 | 74.17 | 42,486.30 |
| 北京有竹居网络技术有限公司 | 押金及保证金 | 60,000.00 | 2至3年 | 10.47 | 18,000.00 |
| 乐捷家居股份有限公司 | 押金及保证金 | 50,000.00 | 1至2年 | 8.73 | 5,000.00 |
| 因大(上海)企业服务有限公司崇川分公司 | 押金及保证金 | 30,000.00 | 1年以内 | 5.24 | 1,500.00 |
| 南通市中央创新区科创产业发展有限公司 | 押金及保证金 | 2,100.00 | 1至2年 | 0.37 | 210.00 |
| 合计 | | 566,963.00 | | 98.98 | 67,196.30 |

(六) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,491,101.29 | 1,835,562.65 | 27,655,538.64 | 20,496,599.39 | 1,294,698.36 | 19,201,901.03 |
| 在产品 | 2,806,433.02 | 177,754.43 | 2,628,678.59 | 1,609,375.94 | 236,555.89 | 1,372,820.05 |
| 库存商品 | 33,425,612.08 | 4,950,507.73 | 28,475,104.35 | 28,427,553.42 | 2,952,803.62 | 25,474,749.80 |
| 发出商品 | 17,120,930.96 | 1,103,294.56 | 16,017,636.40 | 11,726,534.90 | 1,199,225.83 | 10,527,309.07 |
| 合计 | 82,844,077.35 | 8,067,119.37 | 74,776,957.98 | 62,260,063.65 | 5,683,283.70 | 56,576,779.95 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | 1,294,698.36 | 545,964.79 | | 5,100.50 | | 1,835,562.65 |
| 在产品 | 236,555.89 | 34,153.47 | | 92,954.93 | | 177,754.43 |
| 库存商品 | 2,952,803.62 | 2,886,773.75 | | 889,069.64 | | 4,950,507.73 |
| 发出商品 | 1,199,225.83 | 543,418.68 | | 639,349.95 | | 1,103,294.56 |
| 合计 | 5,683,283.70 | 4,010,310.69 | | 1,626,475.02 | | 8,067,119.37 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待摊费用及上市费用 | 1,849,815.20 | 5,170,938.81 |
| 增值税留抵税额 | 2,607,727.18 | 2,534,195.96 |
| 预缴企业所得税 | 786,761.70 | 786,761.70 |
| 合计 | 5,244,304.08 | 8,491,896.47 |

(八) 投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 6,811,369.13 | 1,090,253.70 | 7,901,622.83 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —固定资产转入 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转入固定资产/无形资产 | | | |
| (4) 期末余额 | 6,811,369.13 | 1,090,253.70 | 7,901,622.83 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 5,931,861.24 | 416,113.68 | 6,347,974.92 |
| (2) 本期增加金额 | 153,255.81 | 10,902.54 | 164,158.35 |
| —计提或摊销 | 153,255.81 | 10,902.54 | 164,158.35 |
| —固定资产转入 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —转入固定资产/无形资产 | | | |
| (4) 期末余额 | 6,085,117.05 | 427,016.22 | 6,512,133.27 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------|------------|------------|--------------|
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 726,252.08 | 663,237.48 | 1,389,489.56 |
| (2) 上年年末账面价值 | 879,507.89 | 674,140.02 | 1,553,647.91 |

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 201,523,465.05 | 197,337,618.51 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输设备 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 117,116,880.36 | 288,331,684.67 | 10,112,730.62 | 31,910,444.39 | 6,704,230.49 | 454,175,970.53 |
| (2) 本期增加金额 | 10,645,148.98 | 6,884,906.52 | 14,336.28 | 493,115.46 | 813,796.84 | 18,851,304.08 |
| —购置 | 94,690.27 | 5,879,306.52 | 14,336.28 | 493,115.46 | 813,796.84 | 7,295,245.37 |
| —在建工程转入 | 10,550,458.71 | 1,005,600.00 | | | | 11,556,058.71 |
| —投资性房地产转入 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 53,280.00 | 1,758,878.27 | 258,283.00 | | | 2,070,441.27 |
| —处置或报废 | 53,280.00 | 1,758,878.27 | 258,283.00 | | | 2,070,441.27 |
| —转入投资性房地产 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | 127,708,749.34 | 293,457,712.92 | 9,868,783.90 | 32,403,559.85 | 7,518,027.33 | 470,956,833.34 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 53,931,112.17 | 164,483,555.24 | 7,698,346.61 | 26,268,558.73 | 4,456,779.27 | 256,838,352.02 |
| (2) 本期增加金额 | 2,486,073.10 | 10,277,012.49 | 560,902.76 | 668,024.56 | 300,909.93 | 14,292,922.84 |
| —计提 | 2,486,073.10 | 10,277,012.49 | 560,902.76 | 668,024.56 | 300,909.93 | 14,292,922.84 |
| —投资性房地产转入 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 50,412.91 | 1,402,124.81 | 245,368.85 | | | 1,697,906.57 |
| —处置或报废 | 50,412.91 | 1,402,124.81 | 245,368.85 | | | 1,697,906.57 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输设备 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| —转入投资性房地产 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | 56,366,772.36 | 173,358,442.92 | 8,013,880.52 | 26,936,583.29 | 4,757,689.20 | 269,433,368.29 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 71,341,976.98 | 120,099,270.00 | 1,854,903.38 | 5,466,976.56 | 2,760,338.13 | 201,523,465.05 |
| (2) 上年年末账面价值 | 63,185,768.19 | 123,848,129.43 | 2,414,384.01 | 5,641,885.66 | 2,247,451.22 | 197,337,618.51 |

期末所有权或所有权受到限制的固定资产金额见附注五/（十六）。

3、 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 21,295,888.97 | 5,860,448.72 | | 15,435,440.25 | 业务开展前短暂闲置 |
| 专用设备 | 1,839,603.02 | 1,477,002.23 | | 362,600.79 | |
| 通用设备 | 945,074.22 | 890,792.23 | | 54,281.99 | |
| 其他设备 | 431,223.38 | 276,601.14 | | 154,622.24 | |
| 合计 | 24,511,789.59 | 8,504,844.32 | | 16,006,945.27 | |

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 营销科房屋 | 428,696.30 | 属于简易建筑无需办理 |
| 园区门口房屋 | 702,233.05 | 属于简易建筑无需办理 |
| 仓库 | 74,893.40 | 属于简易建筑无需办理 |
| 合计 | 1,205,822.75 | |

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 98,734,051.84 | | 98,734,051.84 | 91,384,447.90 | | 91,384,447.90 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程安装 | 96,732,881.21 | | 96,732,881.21 | 89,698,847.89 | | 89,698,847.89 |
| 设备安装 | 2,001,170.63 | | 2,001,170.63 | 1,685,600.01 | | 1,685,600.01 |

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 98,734,051.84 | | 98,734,051.84 | 91,384,447.90 | | 91,384,447.90 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 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 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|----------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新建车间二 | 77,951,242.07 | 69,147,531.92 | 15,287,505.93 | | | 84,435,037.85 | 90.00 | 尚未完 工 | | | | 自有资金 |
| 机械手 | 1,858,800.00 | 193,274.35 | | | | 193,274.35 | 88.50 | 尚未完 工 | | | | 自有资金 |
| 厂房办公楼工程 | 11,570,000.00 | 10,042,935.78 | 507,522.93 | 10,550,458.71 | | 0.00 | 100.00 | 尚未完 工 | | | | 自有资金 |
| 定制厂房工程 | 9,156,444.00 | 8,381,980.19 | 1,789,463.17 | | | 10,171,443.36 | 95.00 | 尚未完 工 | | | | 自有资金 |
| 中央空调系统 | 3,544,000.00 | 2,126,400.00 | | | | 2,126,400.00 | 60.00 | 尚未完 工 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 89,892,122.24 | 17,584,492.03 | 10,550,458.71 | | 96,926,155.56 | | | | | | |

(十一) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 4,057,945.95 | 4,057,945.95 |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —新增租赁 | | |
| (3) 本期减少金额 | 2,150,683.54 | 2,150,683.54 |
| (4) 期末余额 | 1,907,262.41 | 1,907,262.41 |
| 2. 累计折旧 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,742,958.88 | 1,742,958.88 |
| (2) 本期增加金额 | 210,556.69 | 210,556.69 |
| —计提 | 210,556.69 | 210,556.69 |
| (3) 本期减少金额 | 1,285,973.74 | 1,285,973.74 |
| (4) 期末余额 | 667,541.83 | 667,541.83 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,239,720.58 | 1,239,720.58 |
| (2) 上年年末账面价值 | 2,314,987.07 | 2,314,987.07 |

(十二) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 25,171,539.90 | 171,565.00 | 1,390,688.44 | 26,733,793.34 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —投资性房地产转入 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| (4) 期末余额 | 25,171,539.90 | 171,565.00 | 1,390,688.44 | 26,733,793.34 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 5,420,852.33 | 79,798.34 | 1,244,209.92 | 6,744,860.59 |
| (2) 本期增加金额 | 262,617.90 | 23,533.21 | 22,878.37 | 309,029.48 |
| —计提 | 262,617.90 | 23,533.21 | 22,878.37 | 309,029.48 |
| —投资性房地产转入 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 5,683,470.23 | 103,331.55 | 1,267,088.29 | 7,053,890.07 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 19,488,069.67 | 68,233.45 | 123,600.15 | 19,679,903.27 |
| (2) 上年年末账面价值 | 19,750,687.57 | 91,766.66 | 146,478.52 | 19,988,932.75 |

期末所有权或所有权受到限制的无形资产金额见附注五/（十六）。

(十三) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 6,357,783.10 | 5,803,778.92 | 2,089,813.21 | | 10,071,748.81 |
| 软件使用费 | 3,465.31 | | 770.04 | | 2,695.27 |
| 顾问费 | 64,981.25 | 1,153.52 | 25,201.02 | | 40,933.75 |
| 附属工程 | | 1,507,688.07 | 50,256.26 | | 1,457,431.81 |
| 合计 | 6,426,229.66 | 7,312,620.51 | 2,166,040.53 | | 11,572,809.64 |

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 14,613,882.39 | 2,192,082.37 | 11,822,552.82 | 1,773,382.93 |
| 递延收益 | 8,455,142.04 | 1,268,271.30 | 9,091,111.03 | 1,363,666.65 |
| 租赁负债 | | | 2,413,574.47 | 362,036.16 |
| 合计 | 23,069,024.43 | 3,460,353.67 | 23,327,238.32 | 3,499,085.74 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 固定资产加速折旧 | 10,167,016.00 | 1,525,052.40 | 10,761,485.80 | 1,614,222.87 |
| 使用权资产 | | | 2,314,987.07 | 347,248.06 |
| 合计 | 10,167,016.00 | 1,525,052.40 | 13,076,472.87 | 1,961,470.93 |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | | 3,460,353.67 | 347,248.06 | 3,151,837.68 |
| 递延所得税负债 | | 1,525,052.40 | 347,248.06 | 1,614,222.87 |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 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 款项 | 12,287,627.26 | | 12,287,627.26 | 1,066,045.80 | | 1,066,045.80 |

(十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| | 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 | 10,844,185.95 | 10,844,185.95 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 | 21,563,878.45 | 21,563,878.45 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 3,136,582.78 | 2,979,753.64 | 无法自由支配 | 期末已背书尚未到期的应收票据 | 1,450,418.65 | 1,377,897.72 | 无法自由支配 | 期末已背书尚未到期的应收票据 |
| 固定资产 | 8,232,173.73 | 3,782,661.83 | 抵押 | 长期借款抵押 | 8,232,173.73 | 3,976,198.46 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 无形资产 | 3,020,000.00 | 2,334,766.78 | 抵押 | 长期借款抵押 | 3,020,000.00 | 2,364,966.78 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 合计 | 25,232,942.46 | 19,941,368.20 | | | 34,266,470.83 | 29,282,941.41 | | |

(十七) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|--------|
| 信用借款 | 18,700,000.00 | |
| 合计 | 18,700,000.00 | |

(十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,442,447.59 | 21,563,878.45 |

(十九) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 材料及劳务 | 83,026,939.44 | 64,915,190.33 |
| 设备款 | 4,003,063.44 | 10,430,006.72 |
| 其他 | 499,794.42 | 438,580.47 |
| 合计 | 87,529,797.30 | 75,783,777.52 |

(二十) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 预收租赁收入 | 337,627.73 | 399,999.97 |
| 预收货款 | 157,261.90 | |
| 合计 | 494,889.63 | 399,999.97 |

(二十一) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|------------|
| 预收货款 | | 317,985.22 |

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 5,347,941.07 | 53,264,110.96 | 51,331,339.98 | 7,280,712.05 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 4,536,345.00 | 4,536,345.00 | |
| 合计 | 5,347,941.07 | 57,800,455.96 | 55,867,684.98 | 7,280,712.05 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,999,813.29 | 43,616,801.66 | 42,028,074.52 | 6,588,540.43 |
| (2) 职工福利费 | | 4,128,667.88 | 4,128,667.88 | |
| (3) 社会保险费 | | 2,667,949.80 | 2,667,949.80 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,471,940.00 | 2,471,940.00 | |
| 工伤保险费 | | 196,009.80 | 196,009.80 | |
| (4) 住房公积金 | | 2,158,520.00 | 2,158,520.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 348,127.78 | 692,171.62 | 348,127.78 | 692,171.62 |
| 合计 | 5,347,941.07 | 53,264,110.96 | 51,331,339.98 | 7,280,712.05 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 4,398,880.00 | 4,398,880.00 | |
| 失业保险费 | | 137,465.00 | 137,465.00 | |
| 合计 | | 4,536,345.00 | 4,536,345.00 | |

(二十三) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 142,272.72 | 215,776.72 |
| 企业所得税 | -13,979.13 | |
| 印花税 | 35,176.28 | 48,867.99 |
| 个人所得税 | 260,577.62 | 203,649.35 |
| 城市维护建设税 | 96,314.62 | 7,593.41 |
| 房产税 | 260,679.53 | 347,548.99 |
| 教育费附加 | 96,314.61 | 6,913.94 |
| 土地使用税 | 17,353.44 | 17,353.48 |
| 代扣代缴税费 | | 769,040.44 |
| 合计 | 894,709.69 | 1,616,744.32 |

(二十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 应付利息 | 18,144.92 | |
| 其他应付款项 | 129,591.84 | 155,309.02 |
| 合计 | 147,736.76 | 155,309.02 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|-----------|--------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 9,013.90 | |
| 短期借款应付利息 | 9,131.02 | |
| 合计 | 18,144.92 | |

2、 其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | 129,573.44 | 155,309.02 |
| 代扣代缴 | 18.40 | |
| 合计 | 129,591.84 | 155,309.02 |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 9,915.29 |
| 一年内到期的租赁负债 | | 720,950.98 |
| 合计 | | 730,866.27 |

(二十六) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 3,441,206.62 | 2,000,268.22 |
| 已背书未到期无法终止确认负 债 | 3,096,582.78 | 1,450,418.65 |
| 待转销项税 | | 12,847.45 |
| 合计 | 6,537,789.40 | 3,463,534.32 |

(二十七) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 抵押及担保借款 | 6,490,000.00 | 6,490,000.00 |

(二十八) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,337,676.44 | 2,520,346.45 |
| 其中：未确认融资费用 | 214,894.99 | 302,982.01 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | | 720,950.98 |
| 合计 | 1,337,676.44 | 1,799,395.47 |

(二十九) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 10,876,719.45 | | 658,769.01 | 10,217,950.44 | 收到政府补助 |

(三十) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 80,880,000.00 | | | | | | 80,880,000.00 |

(三十一) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|------|------|----------------|
| 1、股本溢价 | | | | |
| 投资者投入的资本 | 166,453,097.61 | | | 166,453,097.61 |
| 净资产折股 | 8,200,935.39 | | | 8,200,935.39 |
| 合计 | 174,654,033.00 | | | 174,654,033.00 |

(三十二) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,294,105.71 | | | 40,294,105.71 |
| 任意盈余公积 | 1,053,299.15 | | | 1,053,299.15 |
| 合计 | 41,347,404.86 | | | 41,347,404.86 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 155,378,205.39 | 147,074,727.18 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 155,378,205.39 | 147,074,727.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,130,282.23 | 32,423,554.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,091,275.96 |
| 应付普通股股利 | 18,602,400.00 | 21,028,800.00 |
| 期末未分配利润 | 139,906,087.62 | 155,378,205.39 |

(三十四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 194,423,197.71 | 154,776,718.76 | 212,810,617.30 | 163,531,700.42 |
| 其他业务 | 3,669,328.47 | 2,455,627.83 | 5,328,795.67 | 2,870,176.57 |
| 合计 | 198,092,526.18 | 157,232,346.59 | 218,139,412.97 | 166,401,876.99 |

(三十五) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 465,346.42 | 435,180.44 |
| 城市维护建设税 | 337,361.90 | 358,743.00 |
| 教育费附加 | 337,361.90 | 358,742.97 |
| 印花税 | 65,815.72 | 73,820.77 |
| 土地使用税 | 35,726.92 | 34,706.96 |
| 车船使用税 | 7,855.20 | 8,493.33 |
| 环境保护税 | | 999.96 |
| 合计 | 1,249,468.06 | 1,270,687.43 |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资、社保及福利 | 2,638,337.91 | 2,931,304.81 |
| 业务招待费 | 1,155,903.17 | 376,468.67 |
| 差旅费 | 338,140.89 | 380,889.01 |
| 汽车费用 | 311,203.78 | 251,685.74 |
| 广告宣传费 | 421,382.61 | 51,683.02 |
| 折旧 | | 6,993.10 |
| 其他 | 258,019.35 | 134,398.06 |
| 合计 | 5,122,987.71 | 4,133,422.41 |

(三十七) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,813,984.48 | 6,142,335.64 |
| 业务招待费 | 1,132,894.26 | 1,621,831.94 |
| 房屋、设备修理改造费 | 1,839,301.83 | 232,309.74 |
| 折旧费 | 1,658,594.50 | 1,546,408.01 |
| 长期资产摊销 | 2,342,663.31 | 1,505,988.21 |
| 办公费 | 308,209.84 | 471,653.27 |
| 审计及咨询服务费 | 3,132,075.48 | 579,347.90 |
| 盘亏报废损失 | 569,109.40 | 1,213,791.04 |
| 租赁费 | 50,743.00 | 127,610.00 |
| 差旅费 | 135,251.96 | 166,591.66 |
| 汽车费用 | 52,328.57 | 87,730.69 |
| 其他 | 1,219,468.72 | 229,938.19 |
| 合计 | 19,254,625.35 | 13,925,536.29 |

(三十八) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资、社保及福利 | 9,133,461.03 | 8,469,741.13 |
| 研发领料 | 2,281,705.38 | 2,643,409.12 |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 产学研经费 | 400,000.00 | 516,929.00 |
| 折旧费 | 629,586.72 | 736,876.72 |
| 其他 | 21,699.10 | 4,396.23 |
| 合计 | 12,466,452.23 | 12,371,352.20 |

(三十九) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 284,530.40 | 244,115.33 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 109,605.26 | 41,679.03 |
| 减：利息收入 | 570,536.95 | 522,742.72 |
| 汇兑损益 | -1,311,033.45 | -2,097,274.50 |
| 手续费 | 28,649.63 | 54,726.57 |
| 合计 | -1,568,390.37 | -2,321,175.32 |

(四十) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 737,893.41 | 755,822.97 |
| 税费减免 | | 1,180.00 |
| 合计 | 737,893.41 | 757,002.97 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|------------|-------------|
| 土地出让金返还 | 63,458.90 | 63,458.89 | 与资产相关 |
| 购买设备补助 | 595,310.11 | 475,196.88 | 与资产相关 |
| 租房补贴 | 76,124.40 | 124,567.20 | 与收益相关 |
| 扩岗补贴 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| “两新”组织党建工作补助经费 | | 92,600.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------------|------------|-------------|
| 合计 | 737,893.41 | 755,822.97 | |

(四十一) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|-----------|----------|
| 理财产品投资收益 | 46,421.51 | 3,600.00 |

(四十二) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | -70,148.21 | 56,523.29 |
| 应收账款坏账损失 | -516,254.47 | 184,559.85 |
| 其他应收款坏账损失 | 180,528.32 | -23,243.16 |
| 合计 | -405,874.36 | 217,839.98 |

(四十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,383,835.67 | -3,901,266.75 |

(四十四) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 189,512.15 | 48,641.91 | 189,512.15 |
| 使用权资产处置收益 | 48,458.18 | | 48,458.18 |
| 合计 | 237,970.33 | 48,641.91 | 237,970.33 |

(四十五) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 74,900.00 | 391,147.50 | 74,900.00 |
| 赔偿款 | | 145,400.05 | |
| 无需支付的款项等其他 | 103,378.30 | 52,002.60 | 103,378.30 |
| 合计 | 178,278.30 | 588,550.15 | 178,278.30 |

(四十六) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 62,555.33 | |
| 罚款滞纳金支出 | | 82,847.27 | |
| 其他 | 13,371.93 | 0.26 | 13,371.93 |
| 合计 | 13,371.93 | 145,402.86 | 13,371.93 |

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 411.80 | 831,720.72 |
| 递延所得税费用 | -398,175.83 | 477,180.90 |
| 合计 | -397,764.03 | 1,308,901.62 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,732,518.20 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 409,877.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 164.72 |

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 889,663.42 |
| 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 | -398,175.83 |
| 研发加计扣除的影响 | -1,299,294.07 |
| 所得税费用 | -397,764.03 |

(四十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 80,880,000.00 | 80,880,000.00 |
| 基本每股收益 | 0.04 | 0.23 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.04 | 0.23 |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 80,880,000.00 | 80,880,000.00 |
| 稀释每股收益 | 0.04 | 0.23 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.04 | 0.23 |

(四十九) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|---------------|--------------|
| 企业间往来 | 275,740.70 | 173,442.91 |
| 补贴及奖励 | 789,993.39 | 608,314.70 |
| 租赁收入 | 529,999.98 | 1,301,282.46 |
| 利息收入 | 570,536.95 | 522,742.72 |
| 其他营业外收入 | 103,378.30 | 145,400.05 |
| 收回受限货币资金 | 10,924,026.09 | 190,000.00 |
| 合计 | 13,193,675.41 | 2,941,182.84 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 企业间往来 | 582,418.94 | 185,264.69 |
| 支付受限货币资金 | | 8,756,480.59 |
| 销售、管理及手续费支出 | 10,986,090.94 | 10,851,312.66 |
| 营业外支出 | 13,371.93 | 82,847.27 |
| 合计 | 11,581,881.81 | 19,875,905.21 |

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收回 | 2,484,790.00 | 2,953,758.25 |

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 购买理财产品 | 2,484,790.00 | 2,953,758.25 |

3、与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|------------|------------|
| 租赁负债支付的现金 | 105,400.00 | 309,898.26 |

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 3,130,282.23 | 18,617,776.75 |
| 加：信用减值损失 | 405,874.36 | -217,839.98 |
| 资产减值准备 | 2,383,835.67 | 3,901,266.75 |
| 固定资产折旧 | 14,292,922.84 | 14,694,598.10 |
| 投资性房地产摊销 | 164,158.35 | 326,468.20 |
| 使用权资产折旧 | 1,381,336.85 | 290,636.96 |
| 无形资产摊销 | 309,029.48 | 280,367.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,166,040.53 | 1,371,377.70 |
| 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） | -237,970.33 | -48,641.91 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 62,555.33 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 284,530.40 | -1,853,159.17 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -46,421.51 | -3,600.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -308,515.99 | 566,351.41 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -89,170.47 | -89,170.51 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,584,013.70 | 24,505,651.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,483,714.62 | -968,580.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 31,983,548.37 | -7,182,976.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,751,752.46 | 54,253,082.68 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 现金的期末余额 | 39,788,614.51 | 80,275,963.57 |
| 减：现金的期初余额 | 64,289,788.04 | 69,202,937.23 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,501,173.53 | 11,073,026.34 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 39,788,614.51 | 64,684,121.63 |
| 其中：库存现金 | 77,389.95 | 42,977.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 39,711,224.56 | 64,436,811.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 204,333.59 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 39,788,614.51 | 64,684,121.63 |

不属于现金及现金等价物的货币资金：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 其他货币资金 | 10,844,185.95 | 21,563,878.45 | 使用范围受限 |

(五十一) 外币货币性项目

| 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 | | | 14,364,251.80 |
| 其中：美元 | 1,942,445.30 | 7.1268 | 13,843,419.16 |
| 欧元 | 67,978.73 | 7.6617 | 520,832.64 |
| 应收账款 | | | 40,750,153.22 |
| 其中：美元 | 5,667,390.57 | 7.1268 | 40,390,359.12 |
| 欧元 | 21,616.02 | 7.6617 | 165,615.46 |
| 日元 | 4,344,041.06 | 0.0447 | 194,178.64 |
| 预付账款 | | | 1,701,161.39 |
| 其中：美元 | 238,699.19 | 7.1268 | 1,701,161.39 |
| 应付账款 | | | 6,663,671.79 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 878,022.77 | 7.1268 | 6,257,492.68 |
| 日元 | 9,086,781.00 | 0.0447 | 406,179.11 |
| 预收账款 | | | 157,261.90 |
| 其中：美元 | 22,066.27 | 7.1268 | 157,261.90 |

(五十二) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 109,605.26 | 41,679.03 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 105,400.00 | 309,898.26 |

2、 作为出租人

经营租赁

| | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|------------|--------------|
| 经营租赁收入 | 529,999.98 | 1,155,822.83 |

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

报告期公司增加一家全资子公司，为江苏南通宇迪光电科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|----------------|-------|-----|-------------------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 金湖万迪光电科技有限公司 | 1,114.33 万元 | 金湖县 | 金湖县 | 触摸屏 面板制 造、光 | 100.00 | | 设立 |

| 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 | |
| 江苏南通宇迪光电科技有限公司 | 1,000.00 万元 | 南通市 | 南通市 | 光学玻璃研发、制造及销售 | 100.00 | | 设立 |

八、政府补助

政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

| 资产负债表列报项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|---------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上年同期金额 | |
| 递延收益 | 10,217,950.44 | 658,769.01 | 538,655.77 | 其他收益 |

与收益相关的政府补助

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|-----------|----------------------|------------|
| | | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 租金补贴 | 76,124.40 | 76,124.40 | 124,567.20 |
| 扩岗补贴 | 3,000.00 | 3,000.00 | 4,500.00 |
| 外贸服务补贴 | 50,700.00 | 50,700.00 | 60,000.00 |
| 专利补贴 | 20,000.00 | 20,000.00 | |
| 人力资源补贴 | 4,200.00 | 4,200.00 | |
| “两新”组织党建工作补助经费 | | | 92,600.00 |
| “江海英才”市级引进专项(产业类) | | | 250,000.00 |

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 资助 | | | |
| 失业补贴 | | | 1,147.50 |
| 省商务发展专项资金 | | | 75,500.00 |
| 合计 | 154,024.40 | 154,024.40 | 608,314.70 |

2、 涉及政府补助的负债项目

| 负债项目 | 上年年末余额 | 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 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 递延收益 | 10,876,719.45 | | | 658,769.01 | | | 10,217,950.44 | 与资产相关 |

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是：吴迪富、顾晶晶、吴广剑、单国云、吴广盛、吴红英为一致行动人及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------|--|
| 吴迪富 | 实际控制人之一 |
| 刘明凤 | 实际控制人之一吴迪富的配偶 |
| 江苏美伦光电有限公司 | 子公司金湖万迪曾经的法定代表人万峰的父亲万进华持股 92%，并在其中担任法定代表人的企业 |
| 南通斯密特森光电科技有限公司 | 公司高级管理人员孙玉娟弟弟孙玉峰通过南通合众光学科技有限公司持股 16.4%、可以施加重大影响的企业 |
| 苏州佳世达光电有限公司 | 持股 5%以上股东 |
| 如东县宇迪宾馆 | 公司高级管理人员孙维学担任经营者的企业 |
| 如东县双甸美华眼镜门市部 | 实际控制人之一吴迪富配偶的姐妹一余美华任经营者 |
| 孙明珠 | 公司高级管理人员孙新明的母亲 |
| 吴广 | 实际控制人之一吴迪富的兄弟姐妹一的子女一 |
| 曹兰芳 | 实际控制人之一子女一配偶的母亲 |
| 杨建美 | 公司曾经的董事冯志云子女之一的配偶的母亲 |
| 如东杨建美光学仪器厂 | 公司曾经的董事冯志云子女之一 |

| | |
|---------|--------------|
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
| | 的配偶的母亲任经营者 |

(四) 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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 南通斯密特森光电科技有限公司 | 采购或加工 | 510,883.35 | 801,379.12 |
| 如东县宇迪宾馆 | 接受劳务 | 55,050.00 | 138,004.56 |
| 如东杨建美光学仪器厂 | 采购 | | 20,390.40 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 南通斯密特森光电科技有限公司 | 销售商品 | 3,112,944.97 | 7,732,800.28 |
| QISDA OPTRONICS (SUZHOU) CO.,LTD | 销售商品 | | 11,758,273.01 |
| 苏州佳世达光电有限公司 | 销售商品 | 7,018,439.09 | 42,477.88 |

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 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 |
|------------|------------|-----------|------------|
| 江苏美伦光电有限公司 | 房屋、土地及固定资产 | | 790,625.40 |
| 如东县宇迪宾馆 | 房屋 | 57,142.86 | 57,142.86 |

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期金额 | | | | | 上年同期金额 | | | | |
|-------|--------|-------------------------|-------------------|-------|-------------|----------|-------------------------|-------------------|----------|-------------|----------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 刘明凤 | 房屋 | | | | | | | | 1,435.83 | | |

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|----------------|-----------|------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 南通斯密特森光电科技有限公司 | 89,130.00 | | 3,233,349.59 | 161,667.48 |
| | 苏州佳世达光电有限公司 | | | 291,717.64 | 14,585.88 |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|----------------|--------|------------|
| 应付账款 | | | |
| | 南通斯密特森光电科技有限公司 | | 729,004.88 |
| | 江苏美伦光电有限公司 | | 4,955.75 |

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 抵押人/出质人 | 抵押权人/质权人 | 抵押资产 | 抵押资产的账面价值 | 用途 | 起始日 | 到期日 | 与抵押资产相关的金额 |
|------------|--------------|------|--------------|------|-----------|-----------|--------------|
| 金湖万迪光电科技有限 | 江苏常熟农村商业银行股份 | 固定资产 | 3,782,661.83 | 长期借款 | 2022/4/21 | 2030/4/15 | 6,499,013.90 |

| 抵押人/出质人 | 抵押权人/质权人 | 抵质押资产 | 抵质押资产的账面价值 | 用途 | 起始日 | 到期日 | 与抵质押资产相关的金额 |
|--------------|------------------------|----------|--------------|--------------|----------|-----------|-------------|
| 公司 | 有限公司金湖支行 | 无形资产 | 2,334,766.78 | | | | |
| 江苏宇迪光学股份有限公司 | 中国民生银行股份有限公司南通分行业务处理中心 | 其他货币资金 | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 50,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 50,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 50,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 150,000.00 |
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 150,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 200,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 50,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/1/4 | 2024/6/30 | 100,000.00 |
| 200,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 200,000.00 | | | |
| 1,500,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 1,500,000.00 | | | |

| 抵押人/出质人 | 抵押权人/质权人 | 抵质押资产 | 抵质押资产的账面价值 | 用途 | 起始日 | 到期日 | 与抵质押资产相关的金额 |
|---------|----------|-------|------------|------|----------|-----------|-------------|
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 150,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 50,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 50,000.00 |
| | | | 80,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 80,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 100,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 200,000.00 |
| | | | 600,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 600,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 200,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 50,000.00 |
| | | | 300,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 300,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 100,000.00 |
| | | | 400,000.00 | 应付票据 | 2024/2/2 | 2024/8/2 | 400,000.00 |
| | | | 250,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 250,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 50,000.00 |
| | | | 50,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 50,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 100,000.00 |
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 150,000.00 |
| | | | 300,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 300,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 200,000.00 |
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 150,000.00 |
| | | | 100,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 100,000.00 |
| | | | 200,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 200,000.00 |
| | | | 150,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 150,000.00 |
| | | | 900,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 900,000.00 |
| | | | 800,000.00 | 应付票据 | 2024/3/6 | 2024/9/6 | 800,000.00 |
| | | | 444,408.63 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 444,408.63 |
| | | | 185,570.94 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 185,570.94 |
| | | | 314,012.68 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 314,012.68 |
| | | | 962,419.97 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 962,419.97 |
| | | | 127,079.02 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 127,079.02 |

| 抵押人/出质人 | 抵押权人/质权人 | 抵质押资产 | 抵质押资产的账面价值 | 用途 | 起始日 | 到期日 | 与抵质押资产相关的金额 |
|---------|----------|--------|---------------|------|----------|-----------|---------------|
| | | | 99,444.73 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 99,444.73 |
| | | | 108,761.56 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 108,761.56 |
| | | | 504,441.29 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 504,441.29 |
| | | | 189,017.68 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 189,017.68 |
| | | | 2,611,649.27 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 2,611,649.27 |
| | | | 119,000.31 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 119,000.31 |
| | | | 166,959.02 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 166,959.02 |
| | | | 595,260.56 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 595,260.56 |
| | | | 276,077.49 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 276,077.49 |
| | | | 258,344.44 | 应付票据 | 2024/5/8 | 2024/11/7 | 258,344.44 |
| | | 应付票据小计 | 17,442,447.59 | | | | 17,442,447.59 |
| | | 合计 | 23,559,876.20 | | | | 23,941,461.49 |

(二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,096,817.83 | 1,683,618.65 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 39,764.95 | 50,000.00 |
| 小计 | 3,136,582.78 | 1,733,618.65 |
| 减：坏账准备 | 156,829.14 | 86,680.93 |
| 合计 | 2,979,753.64 | 1,646,937.72 |

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,136,582.78 | 100.00 | 156,829.14 | 5.00 | 2,979,753.64 | 1,733,618.65 | 100.00 | 86,680.93 | 5.00 | 1,646,937.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 3,136,582.78 | 100.00 | 156,829.14 | 5.00 | 2,979,753.64 | 1,733,618.65 | 100.00 | 86,680.93 | 5.00 | 1,646,937.72 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 中的应收票据：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 3,136,582.78 | 156,829.14 | 5.00 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末 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 | |
| 应收票 据坏账 准备 | 86,680.93 | 70,148.21 | | | | 156,829.14 |

4、 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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 3,096,817.83 |
| 商业承兑汇票 | | 39,764.95 |
| 合计 | | 3,136,582.78 |

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 108,947,254.59 | 105,849,288.29 |
| 1 至 2 年 | 1,739,782.50 | 0.23 |
| 5 年以上 | 699,749.12 | 699,749.12 |
| 小计 | 111,386,786.21 | 106,549,037.64 |
| 减：坏账准备 | 6,321,090.10 | 5,992,213.55 |
| 合计 | 105,065,696.11 | 100,556,824.09 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 111,386,786.21 | 100.00 | 6,321,090.10 | 5.67 | 105,065,696.11 | 106,549,037.64 | 100.00 | 5,992,213.55 | 5.62 | 100,556,824.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 111,386,786.21 | 100.00 | 6,321,090.10 | 5.67 | 105,065,696.11 | 106,549,037.64 | 100.00 | 5,992,213.55 | 5.62 | 100,556,824.09 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 中的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 108,947,254.59 | 5,447,362.73 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,739,782.50 | 173,978.25 | 10.00 |
| 5 年以上 | 699,749.12 | 699,749.12 | 100.00 |
| 合计 | 111,386,786.21 | 6,321,090.10 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 5,992,213.55 | 328,876.55 | | | | 6,321,090.10 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 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 |
|----------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| SONY TECHNOLOGY (THAILAND) | 17,004,154.89 | | 17,004,154.89 | 15.27 | 850,207.74 |

| 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 |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| CO., LTD | | | | | |
| 'ENTRUST CORPORATION | 5,316,209.59 | | 5,316,209.59 | 4.77 | 265,810.48 |
| 上海欧菲尔光电技术有限公司 | 5,203,736.50 | | 5,203,736.50 | 4.67 | 260,186.83 |
| Epson Precision Philippines, Inc. | 4,246,019.59 | | 4,246,019.59 | 3.81 | 212,300.98 |
| 杭州志达光电有限公司 | 4,062,692.19 | | 4,062,692.19 | 3.65 | 203,134.61 |
| 合计 | 35,832,812.76 | | 35,832,812.76 | 32.17 | 1,791,640.64 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 23,511,566.69 | 16,400,040.05 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,652,103.11 | 1,196,181.67 |
| 1 至 2 年 | 932,677.78 | 1,951,535.35 |
| 2 至 3 年 | 1,647,241.25 | 4,760,133.52 |
| 3 至 4 年 | 24,698,377.04 | 20,350,384.34 |
| 4 至 5 年 | 2,006.70 | |
| 小计 | 36,932,405.88 | 28,258,234.88 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 减：坏账准备 | 13,420,839.19 | 11,858,194.83 |
| 合计 | 23,511,566.69 | 16,400,040.05 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 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 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 36,932,405.88 | 100.00 | 13,420,839.19 | 36.34 | 23,511,566.69 | 28,258,234.88 | 100.00 | 11,858,194.83 | 41.96 | 16,400,040.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 36,932,405.88 | 100.00 | 13,420,839.19 | 36.34 | 23,511,566.69 | 28,258,234.88 | 100.00 | 11,858,194.83 | 41.96 | 16,400,040.05 |

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合 1 中的其他应收款:

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 9,652,103.11 | 482,605.15 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 932,677.78 | 93,267.78 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,647,241.25 | 494,172.38 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 24,698,377.04 | 12,349,188.52 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 2,006.70 | 1,605.36 | 80.00 |
| 合计 | 36,932,405.88 | 13,420,839.19 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | | 11,858,194.83 | | 11,858,194.83 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 1,562,644.36 | | 1,562,644.36 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 13,420,839.19 | | 13,420,839.19 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 28,258,234.88 | | 28,258,234.88 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | | 8,674,171.00 | | 8,674,171.00 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 36,932,405.88 | | 36,932,405.88 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 11,858,194.83 | 1,562,644.36 | | | | 13,420,839.19 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 18,073,893.68 | 9,400,065.18 |
| 押金及保证金 | 572,812.20 | 572,469.70 |
| 应收减资款 | 18,285,700.00 | 18,285,700.00 |
| 合计 | 36,932,405.88 | 28,258,234.88 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-----------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|
| 金湖万迪光电科技有限公司 | 往来款、应收减资款 | 36,362,593.68 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年 | 98.46 | 13,351,995.40 |
| 如东县财政局 | 押金及保证金 | 424,863.00 | 1-2年 | 1.15 | 42,486.30 |
| 北京有竹居网络技术有限公司 | 押金及保证金 | 60,000.00 | 2-3年 | 0.16 | 18,000.00 |
| 乐捷家居股份有限公司 | 押金及保证金 | 50,000.00 | 1-2年 | 0.14 | 5,000.00 |
| 因大(上海)企业服务有限公司崇川分公司 | 押金及保证金 | 30,000.00 | 1年以内 | 0.08 | 1,500.00 |
| 合计 | | 36,927,456.68 | | 99.99 | 13,418,981.70 |

(四) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 40,714,300.00 | | 40,714,300.00 | 35,714,300.00 | | 35,714,300.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上 年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减 值准备 | 减值准备期 末余额 |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 金湖万迪光 电科技有限 公司 | 35,714,300.00 | | | | 35,714,300.00 | | |
| 江苏南通宇 迪光电科技 有限公司 | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 合计 | 35,714,300.00 | | 5,000,000.00 | | 40,714,300.00 | | |

(五) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 194,423,197.71 | 154,776,718.76 | 212,810,617.30 | 163,531,700.42 |
| 其他业务 | 3,669,328.47 | 2,455,627.83 | 4,538,170.27 | 2,097,565.03 |
| 合计 | 198,092,526.18 | 157,232,346.59 | 217,348,787.57 | 165,629,265.45 |

(六) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|-----------|----------|
| 理财产品投资收益 | 46,421.51 | 3,600.00 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 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 | 237,970.33 | |
| 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 | 812,793.41 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 助除外) | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 90,006.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,140,770.11 | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 1,140,770.11 | |

(二) 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 (元) | |
|-----------------------------|--------------------|----------|------------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收 益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.70 | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 0.44 | 0.02 | 0.02 |

江苏宇迪光学股份有限公司
二〇二四年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 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 | 237,970.33 |
| 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） | 812,793.41 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 90,006.37 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 非经常性损益合计 | 1,140,770.11 |
| 减：所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 1,140,770.11 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用