



苏州万祥科技股份有限公司

2024 年半年度报告

【2024 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄军、主管会计工作负责人陈宏亮及会计机构负责人(会计主管人员)于一鸣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中已详述公司可能面临的风险及对策，敬请广大投资者予以关注！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理 .....        | 33 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 34 |
| 第六节 重要事项 .....        | 38 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 46 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 51 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 52 |
| 第十节 财务报告 .....        | 53 |

## 备查文件目录

- 一、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；
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件；
- 四、其他相关资料。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、万祥科技 | 指 | 苏州万祥科技股份有限公司  |
| 实际控制人       | 指 | 黄军、张志刚、吴国忠三人  |
| 重庆井上通       | 指 | 重庆井上通电子科技有限公司，系公司全资子公司  |
| 常州微宙        | 指 | 常州微宙电子科技有限公司，系公司全资子公司   |
| 东莞万仕祥       | 指 | 东莞市万仕祥电子科技有限公司，系公司全资子公司   |
| 香港拓宇        | 指 | 拓宇（香港）有限公司，系公司全资子公司   |
| 常州万祥新能源     | 指 | 常州万祥新能源有限公司，系公司全资子公司  |
| 广州万祥新能源     | 指 | 广州万祥新能源有限公司，系公司全资子公司  |
| 广州万晟祥       | 指 | 广州万晟祥科技有限公司，系公司全资子公司  |
| 越南万祥        | 指 | 越南万祥科技有限公司，系公司全资孙公司   |
| 万事祥         | 指 | 苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  |
| 万谦祥         | 指 | 苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  |
| 股东大会        | 指 | 苏州万祥科技股份有限公司股东大会  |
| 董事会         | 指 | 苏州万祥科技股份有限公司董事会   |
| 监事会         | 指 | 苏州万祥科技股份有限公司监事会   |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所   |
| 精密零组件       | 指 | 消费电子产品及相关电子产品中所涉及的包括所有功能性、结构性组件在内的各类精密部件  |
| 定制          | 指 | 非标准的、定制研发的产品设备，相对于标准化产品设备，它是根据用户的独特需求，定向设计、研发、制造的产品设备，是需求创新与技术创新的结合体  |
| 冲压          | 指 | 是靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法  |
| 模切          | 指 | 是一种裁切成型工艺，模切工艺可以把柔性材料按照事先设计好的图形、形状制作成模切模具进行裁切，从而实现对形状及样式的特殊需求   |
| 焊接          | 指 | 也称作熔接、镕接，是一种以加热、高温或者高压的方式接合金属或其他热塑性材料的制造工艺及技术   |
| 电镀          | 指 | 利用电解原理在某些金属表面镀上一薄层其它金属或合金的工艺，该工艺利用电解作用使金属或其它材料制件的表面附着一层金属膜，从而起到防止金属氧化（如锈蚀），提高耐磨性、导电性、反光性、抗腐蚀性（硫酸铜等）及增进美观等作用 |
| FPC         | 指 | Flexible Printed Circuit，柔性电路板，是以聚酰亚胺或聚脂薄膜为基材制成的一种具有高度可靠性，绝佳的可挠性印刷电路板；具有配线密度高、重量轻、厚度薄、弯折性好的特点               |
| CNC         | 指 | 数控机床，是计算机数字控制机床（Computer Numerical Control）的简称，是一种由程序控制的自动化机床   |
| TCO         | 指 | Thermal Cut-off，热敏保护组件，是一种在电路温度过高时用于断路的热保护装置  |
| CCS         | 指 | Cells Contact System，又叫集成母排，是一种新型的运用在锂电池模组上的连接排   |

|        |   |  |
|--------|---|--|
| 锂离子电池  | 指 | 锂离子电池是一种二次电池（充电电池），它主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作 |
| TWS 耳机 | 指 | True Wireless Stereo 耳机，是一种真无线立体声耳机      |
| 报告期    | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 万祥科技                               | 股票代码 | 301180 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 不适用                                |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 苏州万祥科技股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 万祥科技                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SUZHOU WANXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WX TECH                            |      |        |
| 公司的法定代表人      | 黄军                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                   |
|------|-----------------------|--------------------------|
| 姓名   | 陈宏亮                   | 秦霆                       |
| 联系地址 | 苏州市吴中区淞葭路 1688 号      | 苏州市吴中区淞葭路 1688 号         |
| 电话   | 0512-65698997（8069）   | 0512-65698997（8069）      |
| 传真   | 0512-65698997         | 0512-65698997            |
| 电子信箱 | wxzb@weshine-tech.com | qinting@weshine-tech.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 480,531,248.32   | 409,164,914.59   | 17.44%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 14,030,177.56    | 23,244,405.96    | -39.64%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 167,665.51       | 19,734,318.71    | -99.15%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 59,358,641.91    | 89,636,715.99    | -33.78%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.04             | 0.06             | -33.33%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.04             | 0.06             | -33.33%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.06%            | 1.75%            | -0.69%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,693,334,119.91 | 1,644,385,578.16 | 2.98%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,331,640,127.94 | 1,325,725,298.27 | 0.45%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 8,849.56      |    |
| 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） | 11,072,170.93 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融                                 | 3,288,041.96  |    |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 1,006,107.05  |  |
| 减：所得税影响额                             | 1,512,657.45  |  |
| 合计                                   | 13,862,512.05 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所属行业发展情况

公司发展始终立足于锂电池行业，主要聚焦于消费电子领域和新能源动力/储能领域。

##### 1. 消费电子行业情况

在报告期内，消费电子行业呈现出稳步复苏的态势。随着人工智能（AI）等新技术的快速落地应用，以及终端设备积极消化库存，加之消费者信心的不断提升，消费电子需求逐渐得到释放。据国际数据公司（IDC）的数据显示，2024 年第一季度，全球智能手机出货量实现了 7.8% 的同比增长，达到 2.894 亿部；进入第二季度，出货量继续保持增长势头，同比增长 6.5%，达到 2.854 亿部，增长趋势为今年的复苏奠定了坚实基础。此外，Canalys 及中商产业研究院的数据亦表明，2024 年上半年全球个人电脑的出货量约为 1.2 亿台，其中第二季度台式机和笔记本的出货量达到 6280 万台，同比增长 3.4%。

AI 技术作为当前最前沿的科技成果，正成为驱动消费电子持续成长的重要力量。智能手机和个人电脑作为端侧设备，显著受益于 AI 带来的全方位体验升级，预计这将引发新一轮的换机潮。在智能手机领域，生成式人工智能等创新技术的涌现，以及市场需求的复苏，使得全球智能手机市场的乐观情绪持续上涨。据 Canalys 的预测，今年全球智能手机出货量将同比增长约 3%，达到 11.8 亿部。更重要的是，AI 手机将成为未来几年内的主流趋势。从 2023 年至 2028 年，AI 手机出货量的复合增速预计将达到 63%，到 2028 年，AI 手机在整体智能手机市场中的出货量占比将从 5% 提升到 54%。



资料来源：Canalys、东莞证券研究所

在个人计算领域，随着市场库存逐渐恢复至健康水平，全球 PC 市场正迎来复苏的曙光。得益于 AI PC 新品的持续推

动，预计该市场将呈现出积极的增长态势。AI PC 凭借其卓越性能，能够流畅运行由本地部署的大模型与本地知识库组合构成的个人大模型，从而为用户提供个性化的服务体验。这种技术不仅提供了出色的用户体验效果，还确保了数据的安全性。根据 Canalys 的预测，今年全球 PC 的出货量预计将达到 2.68 亿台，同比增长 5.6%。而在这一趋势的推动下，AI PC 的出货量也将显著增长，预计将达到 4800 万台，占 PC 总出货量的 18%。

展望未来，AI PC 的市场份额将持续扩大。预计到 2025 年，AI PC 的出货量将超过 1 亿台，占 PC 总出货量的比例将达到 40%。这一比例的持续增长表明 AI 技术在 PC 领域的广泛应用和被市场接受的潜力。更长期的预测显示，到 2028 年，AI PC 的出货量将达到惊人的 2.05 亿台，这表明 AI PC 正在成为个人计算领域的主流选择。从复合年增长率（CAGR）的角度看，从 2024 年至 2028 年期间，AI PC 市场的增长速度将非常迅猛，预计将达到 44% 的 CAGR。这一增长速度不仅体现了 AI PC 市场的巨大潜力，也预示着 PC 行业将迎来一个充满活力和创新的新时代。总体而言，全球 PC 市场和 AI PC 的发展前景十分乐观，预计未来几年内将继续保持增长态势。



资料来源：Canalys

总体来看，受益于 AI 技术的赋能、不同细分市场出货量的恢复以及新的换机周期的到来，以智能手机、笔记本电脑为代表的消费电子市场整体呈现出向好的趋势。AI 技术的应用正在深刻改变着科技领域的格局。不仅在软件层面带来了巨大的变革，同时也推动了硬件配套的全面升级。随着 AI 大模型的运算和 AI 应用的不断拓展，对于终端设备的计算能力、电源能力以及存储能力都提出了更高的要求。为了满足这些需求，终端设备的芯片、电池、内存等核心零部件，以及结构件、散热等辅助部件都将面临创新和升级的挑战。这种升级不仅是为了适应 AI 技术的快速发展，更是为了提供更高效、更稳定、更安全的终端设备，以满足用户日益增长的需求。AI 技术的应用在为整个消费电子产业链创造新的增长点的同时，也将会驱动整个行业持续健康发展。

## 2. 新能源动力/储能行业情况

在 2024 年上半年，我国新能源汽车产业展现出强劲的发展势头，产销量持续增长，市场占有率稳步提升。据中国汽车工业协会公布的数据显示，该期间内，我国新能源汽车的产量和销量分别达到了 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别

增长了 30.1%和 32%。这样的增长趋势使得新能源汽车的市场占有率提升至 35.2%，成为推动汽车市场增长的重要力量。在国内市场，新能源汽车的销量达到了 433.9 万辆，同比增长了 35.1%。同时，出口量也显著增长，达到了 60.5 万辆，同比增长 13.2%。此外，动力电池的需求也在持续增长。2024 年 1 月至 6 月，我国动力和其他电池的累计装车量达到了 203.3GWh，同比增长了 33.7%。这一增长趋势预计将在全年内持续，行业预测 2024 年中国新能源汽车的销量有望达到 1150 万辆。我国已成为了全球新能源汽车竞争的主战场，产销量连续九年位居全球首位，带动了智能网联新能源汽车的全球化发展。在技术方面，相关软件开发应用不断推陈出新，芯片、传感器等硬件系统也得到了全面发展。L2 级自动驾驶在新能源汽车上的配置率达到 56.2%，车路云一体化应用试点加速落地，无人驾驶车辆进入商业化试点运营。新能源汽车的智能化创新发展、充换电等配套设施的日渐完善，以及全球对绿色低碳发展的共识，都将进一步推动汽车产业的电动化及动力电池的发展。



资料来源：新华网综合、中国汽车工业协会

在 2024 年上半年，储能行业依然维持了其高速发展的态势。根据鑫铱锂电研究报告的最新数据，国内储能电池出货量达到了 126GWh，与去年同期相比，同比增长了 40%。与此同时，全球储能电池出货量也达到了 130GWh，同比增长了 35%。这一发展势头得益于多方面因素的推动。首先，储能政策的持续推动为行业提供了强有力的支持。其次，随着新能源发电的快速增长，储能系统的需求也日益旺盛。此外，市场环境的不断优化也为储能行业的快速发展创造了有利条件。市场数据的统计显示，从 2022 年开始，每年都有超过 4 万家与储能相关的企业成立。截至 2023 年底，中国储能相关企业的数量已经高达 16 万家。预计在今年上半年，这一数字将进一步增长至 20 万家。企业的积极参与带来了储能电芯市场的快速爆发。然而，短期的市场供大于求现象使得“价格战”越演越烈，企业面临着激烈的竞争压力。面对这种情况，越来越多的企业开始将目光投向海外市场。据欧洲储能协会的测算，至 2030 年，欧洲地区需要部署约 200GW 的储能，即每年新增约 14GW。而到 2050 年，这一数字将进一步增长至 600GW，即每年新增 20GW。这一巨大的市场需求为中国的头部储能产业链企业提供了重要的业务布局方向。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

### 1. 公司的主要业务

公司聚焦消费电子和新能源动力/储能两大领域，积极围绕锂电池产业链布局，主要从事消费电子精密零组件产品及动力/储能电池精密组件产品相关的研发、生产与销售。本公司一直坚持自主创新的原则，紧跟行业发展动向及客户多样化需求，稳定且不断地进行技术创新，追求智能化、规模化、产业化的方向持续前进。本公司在多年市场深耕的过程中，积累了丰富的经验和独特的核心竞争力，并逐步延伸制造链条，掌握了模具开发、冲压、焊接、模切、电镀、热压、注塑等各生产环节的核心技术。同时，基于对整体工艺的深刻理解，公司自主开发了生产流程自动化系统，构建了兼具完备性、协同性和通用性的制造体系，实现了产品的高质量、精益化生产，市场份额稳步提升，竞争力不断提高。

报告期内，公司实现营业收入 48,053.12 万元，较去年同期增长 17.44%；归属于上市公司股东的净利润 1,403.02 万元，较去年同期下降 39.64%。2024 年上半年，受益于 AI 赋能终端升级，消费者需求逐步释放，终端去库存逐渐进入尾声，消费电子市场逐渐回暖。公司紧跟行业复苏的脚步，积极把握市场机会，开展各项经营活动，实现了营业收入的增长。此外，公司微型锂离子电池业务、新能源动力/储能业务处于业务爬坡期，虽然订单量稳步增长，但由于固定资产投入加大，面临着较大的折旧压力，盈利能力尚未得到有效释放，进而导致报告期内净利润的下降。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

#### （1）加快生产基地建设，推进产能释放

报告期内，公司加快了生产基地的建设并推进了产能的释放。苏州二期厂房即将完成验收，为投产做好准备。常州二期厂房和重庆二期厂房已经陆续投入使用，有助于提高公司的订单承接能力，从而缓解产能压力。此外，公司积极推进越南工厂的建设工作，建立国际化的生产布局。在未来的发展中，公司将不断推进各项项目的进展，持续开拓客户市场，并稳步推进后续设备的采购工作，促进公司产能的逐步释放和实现量产交付。

#### （2）加大研发创新投入，创新驱动发展

报告期内，公司研发投入达到 3,470.70 万元，同比增长 10.71%，充分显示了公司对技术创新的高度重视和坚定投入。公司一直秉持技术创新驱动发展的理念，持续完善技术创新平台，不断优化生产工艺，并积极提升自动化生产水平。这些措施不仅有效降低了生产成本和人工操作风险，还显著提高了产品的市场竞争力，为公司赢得了更多的市场份额。除了在传统优势的笔记本电脑业务上持续投入研发力量外，公司还积极开拓并延伸了相关领域的研发，如手机、智能穿戴设备等结构件的研发。这一战略举措为公司积累了技术储备，为未来更多领域的拓展打下了坚实的基础。公司一直致力于通过科技创新来不断提升产品品质和服务水平，以满足客户日益增长的需求。我们将继续保持技术创新和研发的投入力度，不断提升自身核心竞争力，为客户提供更优质、更高效的产品和服务。

#### （3）深化精益管理，助推高质量发展

随着公司业务的不壮大和规模的持续扩大，公司面临着日益复杂的日常工作和管理程序。为了满足日益增长的管理需求，公司积极推进现代化管理体系的构建。报告期内，公司引进了先进的自动化生产设备，配置了 MES 系统等信息

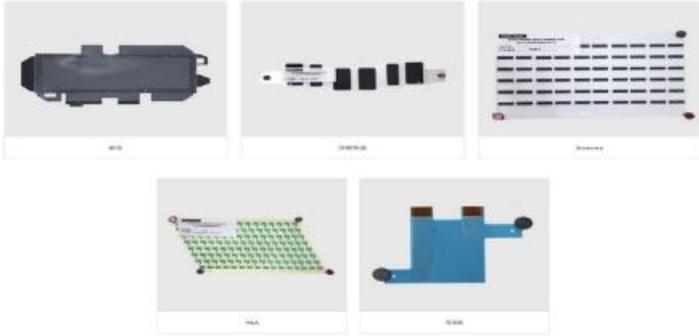
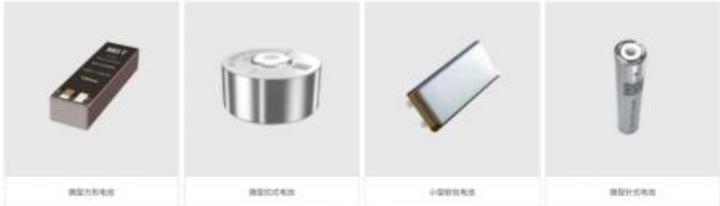
化软件设备，以实现生产过程的数字化和智能化管理。此外，公司全面推进 ERP、OA 系统等信息化办公软件的应用，以提高公司业务的高效化管理水平。同时，公司注重员工培训和管理，提升员工的专业技能和管理能力，以适应公司业务的发展需求。未来，公司将继续深化精益管理，推动公司管理水平的不断提升，持续关注行业发展趋势和先进管理经验，不断学习和引进新的管理方法和工具，以实现公司的持续发展和高质量发展。

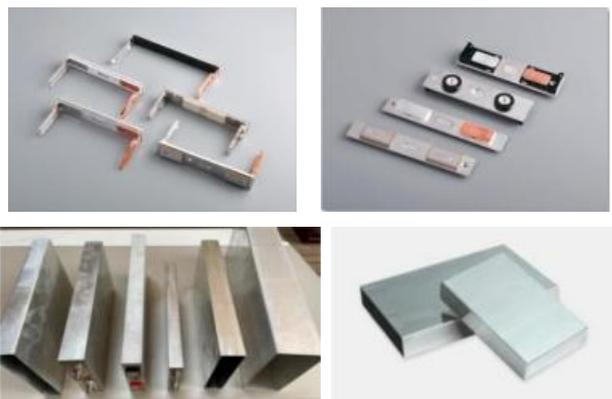
## 2. 公司的主要产品及其用途

公司主要产品包括消费电子类产品和动力/储能类产品。拥有包括热敏保护组件、数电传控集成组件、精密结构件、柔性功能零组件、微型锂离子电池、动力/储能电池壳盖/壳体、CCS 一体排、软硬连接器等日益丰富的产品线。热敏保护组件、数电传控集成组件、精密结构件、柔性功能零组件、微型锂离子电池等产品广泛应用于笔记本电脑、平板电脑、智能手机及智能穿戴设备等主流消费电子产品。公司积极布局新能源动力及储能赛道，以动力/储能电池壳盖/壳体、CCS 一体排、软硬连接器等产品为基点，进一步提高在新能源领域终端市场的市场份额，不断提高竞争力。

公司主要产品及其用途如下表所示：

| 产品名称     | 产品图示   | 原材料                     | 产品用途   |
|----------|--|-------------------------|--|
| 热敏保护组件   |  | 热敏元件、镍、铁镀、镍等金属材料、柔性功能材料 | 热敏保护组件是电池模组必备的过热保护装置，当温度达到预设阈值时，热敏元件会切换电路以降低电流，防止电池过热以增强安全性。产品主要应用于笔记本电脑、平板电脑等消费电子产品 |
| 数电传控集成组件 |  | 铜、柔性功能材料、塑胶件、FPC        | 数电传控集成组件是电池管理系统的重要传输控制组件，通过串并联将若干电芯组合成电池模组，实现电流导通、电池数据采集、信息传输和电源控制功能，主要应用于笔记本电脑、     |

|         |  |                     |  |
|---------|--|---------------------|--|
|         |  |                     | TWS 耳机、平板电脑等消费电子产品   |
| 精密结构件   |    | 主要为铝、铁、镍等各类金属材料     | 精密结构件功能和结构各异，根据客户要求定制，对下游产品的外观、结构和尺寸有较大影响，广泛应用于笔记本电脑、手机以及其它设备                  |
| 柔性功能零组件 |   | 各类不同功能的柔性材料以及少量金属材料 | 柔性功能零组件主要包括粘贴固定类、绝缘阻燃类、密封防尘类及电子产品生产过程中的各类功能实现、外观装饰、标记标识等重要作用                   |
| 微型锂离子电池 |  | 主要为正极材料、隔膜、五金盖板等    | 公司自主开发的微型锂离子电池采用独创的“玻璃-金属封装”及“玻璃防爆阀”技术，该类电池具备充电快、体积小、安全性高的特点，可应用于智能穿戴设备等小型智能终端 |
| CCS 一体排 |   | FPC 或 PCB、铜铝件、绝缘结构  | CCS 一体排是电池模组内电连接的结构件，实现电芯间串并联，同时采集温度、电压等信号，主要应用于新能源汽车动力电池及                     |

|                   |  |                        |  |
|-------------------|--|------------------------|--|
| <p>动力/储能电池结构件</p> |  | <p>主要为铝、铁、镍等各类金属材料</p> | <p>储能装置<br/>动力/储能电池结构件主要包括电池顶盖、壳体以及其他结构件，对电池的稳定工作和安全防护起着关键作用，主要应用于新能源汽车动力电池及储能装置</p> |
|-------------------|--|------------------------|--|

### 3. 公司的经营模式

本公司自成立以来，深耕市场多年，通过不断积累经验，已形成独立且成熟的研发、采购、生产、销售及盈利模式。在报告期内，公司的主要经营模式并未发生重大变化。

#### (1) 研发模式

公司建立了完备的研发体系，始终秉持“以技术为根基、创新为导向，致力于为客户提供优质卓越的产品和服务”的研发理念，紧密跟踪市场需求，以市场为导向，充分通过市场调研分析和及时发现国内外市场现时或潜在需求，密切关注和了解国内外相关精密零组件的新技术、新工艺以及新材料的发展动态，不断迭代核心技术。

#### (2) 采购模式

公司通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商，并通过技术授权、长期协议、合资合作等方式与供应商紧密合作，以保证原料、设备的技术先进性、产品质量可靠性以及成本竞争力。公司采购模式主要分为指定采购、自主采购和外协采购三种类型。

|             |  |
|-------------|--|
| <p>指定采购</p> | <p>终端品牌商一般会指定具体供应商及原材料的具体规格型号，公司会依据直接客户的订单需求制定相应的生产、采购计划，并针对终端品牌商所指定的原材料向其所指定的供应商发出采购订单并直接进行结算。</p>  |
| <p>自主采购</p> | <p>公司采购部负责依据生产安排制定和执行采购计划并对供应商进行日常管理，制定合格供应商名录并定期进行跟踪调整。在执行每次采购计划时，公司采购部门会在合格供应商名录中选取多家供应商进行询价对比，以确保在品质和供货的前提下，以价格优先的原则执行采购。公司业务部门会进行订单预测，资材部会根据订单预测情况，并结合原材料的预计供货周期，及时提前备货。</p> |
| <p>外协采购</p> | <p>公司对外协供应商的生产加工进行严格的质量管理，并制定了合格外协供应商名录。若外协厂商出现无法满足公司生产要求的情形，公司会依据合格外协供应商名录对外协厂商进行调配和替换。外协采购的总体模式与自主采购大体相同。</p>  |

#### (3) 生产模式

公司主要依据销售订单来安排生产计划，各生产事业部负责执行具体的生产任务。首先，公司会根据产品的类别对订单进行分类，然后根据分类结果分配给相应的生产事业部生产。公司会根据各生产事业部的排产能力来安排具体的生产计划以及执行实施生产计划。在生产过程中，公司注重工艺设计、全流程生产管控以及关键工序的复核检验，从而实

现对产品高效且稳定的品质管控。此外，公司还设立有质量品质控制部，会定期对生产线进行抽样检查和考核，及时提出优化和整改建议以应对生产线出现良品率异常的情况。

#### **(4) 销售模式**

公司采用直销模式，会与长期合作的客户定期签订产品销售《框架协议》，约定价格、质量、付款方式和交货方式等主要条款。客户会以订单形式向公司发出其具体的采购需求，并在订单中具体约定产品规格、数量、单价、交货期限等内容，供需双方根据上述协议以及订单约定来安排生产、发货、结算等。销售合同、订单管理、市场开发、客户维护等工作由公司的市场部来具体负责。

在开拓新客户和新业务方面，公司主要采用商务拜访、技术交流以及现有客户推荐等方式，具体如下：①利用各种渠道来获悉客户的具体需求，并通过实地造访的方式与潜在客户进行充分沟通，详细了解产品设计、技术参数、工艺路线等信息，并根据沟通情况进行新品研发和样品试制，以完全满足潜在客户的需求为基础来获取合作机会；②通过持续向客户提供优质的产品和服务，在合作过程中得到直接客户及终端品牌商的认可，以此与终端品牌商建立更稳定的合作关系，取得长期合格供应商资格；③与客户的长期合作过程中，公司不断拓宽业务领域，深度开发客户，以此提升同类产品的市场份额或增加销售的产品类别，实现产业链延伸。在成为终端品牌商的合格供应商后，根据终端品牌商对供应链的管控程度，管控程度较高的终端品牌商会根据产品需求安排公司向特定下游厂商交付具体数量、规格型号的产品；管控程度相对较低的终端品牌商主要管控产品规格型号，由直接客户与公司自主安排产品交付。

#### **(5) 盈利模式**

公司一路以来的发展围绕锂电池行业展开，专注于消费电子精密零组件产品及动力/储能电池精密组件产品相关的研发、生产与销售，建立了成熟独立的研发、采购、生产及销售模式。与此同时，公司还建立了完善的供应链体系，确保了产品生产和供应的稳定性和连续性。公司根据销售预测数据，科学地规划下一年度的产能。通过提前部署各生产基地的产能安排以及原料设备的采购计划，公司能够精准地做好生产排期，并严格执行。在生产过程中，公司严格把控产品质量，确保每一件产品都符合高标准的质量要求。同时，公司还严格按照计划落实出货，保障了在手订单的顺利交付和货款的如期回收。公司通过长期研发塑造的技术优势，自动化水平提高积累的成本优势，进而持续作用于研发投入力度及市场开拓深度，助力公司形成高效益的盈利模式。公司将继续致力于研发创新、提高自动化水平、优化供应链管理，以保持竞争优势并推动公司的长期发展。

### **4. 公司产品的市场地位**

依托完整的制造体系、高效的客户响应能力、稳定的产品品质等综合优势，公司积累了良好的客户资源，是消费电子及动力/储能电池零组件制造龙头企业。公司的直接客户涵盖了众多国内外知名的消费电子厂商及动力/储能电池制造商，如新普科技、惠州德赛、宁德新能源、欣旺达以及三洋集团等，产品最终应用于比亚迪、苹果、微软、惠普、戴尔、三星、联想、Meta 等知名消费电子及动力/储能电池行业终端品牌。

公司凭借优秀的研发及生产实力，被评定为“高新技术企业”、“江苏省工程技术研究中心”、“江苏省信息化与

工业化融合试点企业”、“江苏省研究生工作站”、“江苏省省级企业技术中心”、“苏州市服务型制造示范企业”、“苏州市工业设计中心”、“江苏省信用管理示范企业”、“江苏省专精特新中小企业”和“国家专精特新小巨人企业”，并被纳入苏州市“瞪羚计划”企业名录。

## 5. 主要的业绩驱动因素

### (1) 消费电子业务

在 2024 年上半年，消费电子行业展现出积极的复苏态势，并且随着 AI 创新的不断涌现，行业的成长性得到了进一步推动。在全球范围内，依据 IDC 发布的数据显示，智能手机的出货量已经连续四个季度实现了增长。与此同时，根据 Canalys 及中商产业研究院的统计数据，2024 年第二季度台式机和笔记本的出货量也呈现出稳步增长的态势，达到了 6280 万台，同比增长了 3.4%。这一增长趋势反映了消费者对于电子产品的需求正在逐步释放，为整个行业带来了复苏的信号。行业的复苏为公司提供了更多的业务机会，公司抓住机遇，充分发挥自身优势，不断提升业务水平和服务质量。公司持续加大研发力度，不断加强核心产品工艺的创新，提高产品竞争力，并不断完善自动化生产设备，优化供应链。此外，在产业链国际化的趋势下，公司持续推进越南生产基地的建设，加强现场的施工管理，为后续更好地服务国际客户做好准备。

### (2) 动力/储能业务

2024 年上半年，全球新能源汽车销售呈现出强劲的增长态势，同时动力电池和储能电池市场的需求也持续扩大。这一市场趋势为公司动力/储能业务带来了广阔的市场空间和发展机遇。在减碳减排成为全球共识的背景下，各大主要经济体积极推动新能源行业的发展，并出台了鼓励新能源领域的政策。这些政策为公司动力/储能业务的发展提供了有利的外部环境和政策支持。为了适应市场的快速变化和抓住行业的发展机遇，公司积极投入研发资源，不断深化技术。在动力电池精密结构件的模具设计与生产方面，公司不断拓展技术领域，建立了高精密度、高一一致性的生产工艺。公司掌握了包括稳定防爆、防渗漏、拉伸、热压、热铆、自动装配、智能测试等多项核心技术，为产品的高效生产和质量保障提供了坚实的技术支持。现阶段，经过公司的不懈努力，动力/储能业务的前期业务开拓已初显成效。随着新厂房的投入使用，客户和订单的逐步导入，公司动力/储能业务的订单量逐渐增加。未来，公司将继续加大研发投入，不断优化生产工艺和技术水平，以实现更加卓越的产品质量和更高的市场竞争力。

### (3) 微型锂离子电池业务

公司所生产的微型锂离子电池在消费电子行业中有着广泛的应用前景。其核心技术体现在产品的复杂制作工艺与较高的技术壁垒，能够适配多种不同类型的设备。这些电池可高效地用于各类蓝牙耳机中，包括音乐耳机、睡眠耳机及助听器等，并能够适用于其他日益兴起的新型可穿戴设备产品。2024 年上半年度，消费电子行业的逐渐恢复势头，为公司微型锂离子电池业务带来了广阔的市场发展机遇。自公司微型锂离子电池实现量产以来，经过持续的技术研发和迭代创新，产品已逐渐走向成熟与稳定，逐步获得了世界领先的助听器制造商的测试认证。同时，在 TWS 耳机市场方面，公司也已成功通过森海塞尔、BOSE 等头部耳机厂商认证测试，并逐步开始获得量产订单，产品顺利迈入产能爬坡期，订单逐

渐增加，并有望在未来持续发展。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术及研发优势

自成立以来，公司始终秉持自主创新的研发理念，将技术创新作为增强企业核心竞争力的关键因素之一。公司通过不断优化自动化水平及与客户共同开发项目，成功地提升了制造技术并扩展了工艺应用能力。多年来，公司已经积累了高精度模具开发、冲压、快速压制、模切、焊接、表面处理以及组装等环节的核心技术，形成了完善的加工工艺链。公司不仅在不断完善自身的制造工艺，同时也在努力优化产品研发技术平台。为了进一步强化研发能力，公司大力引进优秀的研发人才，并重视研发人才的培养，构建了一支专业结构合理、研发经验丰富、梯队建设完善的技术研发团队。这支团队具备同时进行多个研发项目的能力，能够迅速响应客户需求，快速开发新产品，紧跟甚至引领客户战略创新的步伐。

基于长期为众多知名品牌商提供优质服务的良好口碑和稳固的客户基础，公司积累了丰富的经验和资源，在终端品牌商进行产品设计和研发的过程中，直接参与零组件设计的论证工作。公司技术团队具备深入的行业知识和技术实力，能够对零组件设计方案进行全面、细致的评估，确保设计的可行性和高效性，并帮助公司迅速做好量产准备，协同模具、自动化及其他生产部门，同步完成模具开发、生产流程设计，并形成高效的自动化方案。这种紧密的协作模式有助于抢占市场先机，提升产品的市场竞争力。

### （二）优质的客户资源和客户服务能力

公司拥有成熟销售服务体系，以完备的制造体系、不断进步的产品创新能力、敏捷的反应机制及专业高效的服务品质，成功塑造了良好的品牌知名度和企业形象，赢得了全球顶尖客户的广泛认可，积累了丰富的客户资源。目前，公司已经与比亚迪、苹果、微软、惠普、戴尔、三星、联想、Meta 等一流终端品牌商建立了稳固且长久的合作关系。在苹果产业链中，公司已成为其笔记本电脑业务的主要数电传控集成组件供应商之一，具有良好的客户基础和业界口碑。公司的客户群体主要是国内外知名的高科技公司，这种显著的平台优势不仅保证了公司稳定的收益水平，也有效降低了信用风险。与此同时，优质客户群体的良好示范效应，进一步提高了公司的知名度，有助于开拓新客户，为公司在未来的市场竞争中争取到更大的市场份额。为深化与客户的合作关系，公司始终致力于提供优质的产品和服务。公司积极拓展产业链，通过横向和纵向扩展产品应用领域，不仅提升了现有产品的市场份额，还增加了产品销售的多样性，有助于公司抵御不同行业经营的季节性和周期性影响，确保公司业务的稳定发展。公司积累了与不同行业客户合作的丰富经验，不断提升公司的核心竞争力，为公司未来的发展奠定坚实基础。

### （三）先进的自动化水平

随着 5G 通信技术、人工智能以及工业互联网等前沿科技的不断拓展应用，公司积极推动智能制造水平的持续提升。公司坚定地实施自动化改造策略，构建自动化生产线和信息化系统，以适应日益复杂多变的制造环境。公司拥有专业的

自动化设备开发团队，为公司各事业部提供全面的自动化和信息化解决方案。在项目开发、管理、实施过程中，实行系统化流程管理，确保每个环节都能高效、精准地执行。同时，在技术方面，不断吸收国内外最先进的技术，以增强市场竞争力。在工程实施方面，提供设计、安装、调试及维护的全方面服务，确保自动化设备的稳定运行和高效生产。通过投入自主研发的自动化设备，公司在制造、检测、包装等多个环节实现了高度的自动化，大大降低了人工操作带来的品质风险。这不仅有效节约了生产成本，也形成了独特的竞争优势。公司通过持续的科技创新和自动化改造，不断提高生产效率和品质，以满足客户的需求，并在激烈的市场竞争中保持领先地位。

#### （四）成本控制优势

公司已成功构建了一套完备的 ERP 管理系统及 MES 系统，实现了从采购至客户反馈的全方位、全过程精确控制。在采购管理、生产管理、质量检测及库存管理等方面，公司实施了严格的管控措施，确保了原材料的高效采购、生产流程的顺畅进行，还保障了产品质量与安全。同时，公司注重产品交付的及时性与准确性，并积极收集客户使用信息的反馈，以便不断优化服务与产品。公司坚持精细化管理原则，并建立了完善的成本管理绩效评价考核体系，鼓励全员参与，形成了一种人人关注降本增效的积极氛围，不断提高各环节的管理能力与效率，进一步强化成本控制能力。公司采取严格的成本管理措施，自上而下地控制各部门及产品项目的成本费用。在保证产品品质的基础上，努力寻求降低生产成本的方法，以实现生产运营的高效与经济。此外，公司还通过优化生产技术与工艺，提高产品良率，有效减少不良品带来的损失，从而为企业的利润空间提供了有力保障。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减    | 变动原因                              |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------------------------|
| 营业收入          | 480,531,248.32  | 409,164,914.59  | 17.44%  |                                   |
| 营业成本          | 397,959,999.34  | 310,070,086.10  | 28.35%  |                                   |
| 销售费用          | 10,050,839.45   | 11,487,501.95   | -12.51% |                                   |
| 管理费用          | 33,545,605.24   | 29,508,255.86   | 13.68%  |                                   |
| 财务费用          | -5,047,910.16   | -11,453,862.08  | -55.93% | 主要系汇兑收益减少所致                       |
| 所得税费用         | 4,450,524.92    | 7,726,622.52    | -42.40% | 主要系利润下降所致                         |
| 研发投入          | 34,706,965.04   | 31,348,150.68   | 10.71%  |                                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,358,641.91   | 89,636,715.99   | -33.78% | 主要系厂房设备支出增加，新能源业务增加、新能源业务应收账款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -162,893,536.38 | -102,236,055.99 | 59.33%  | 主要系今年理财产品的支出大于赎回，而上年同期是赎回大于       |

|               |                 |                |         |                            |
|---------------|-----------------|----------------|---------|----------------------------|
|               |                 |                |         | 支出所致                       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,712,947.27  | -2,290,525.59  | 542.34% | 主要系补缴税款所致                  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -114,824,602.12 | -10,604,410.02 | 982.80% | 主要系经营、投资和筹资活动产生的现金流量净额下降所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|            | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务     |                |                |        |             |             |            |
| 消费电子产品     | 360,544,842.82 | 289,323,463.66 | 19.75% | 2.51%       | 12.85%      | -7.35%     |
| 动力/储能电池类产品 | 87,022,077.78  | 80,632,545.21  | 7.34%  | 160.43%     | 143.21%     | 6.56%      |
| 其他         | 32,964,327.72  | 28,003,990.47  | 15.05% | 37.15%      | 36.41%      | 0.46%      |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明            | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|-------------------|----------|
| 投资收益   | 3,288,041.96  | 17.79%  | 主要系购买理财产品产生的收益    | 否        |
| 资产减值   | -1,562,898.03 | -8.46%  | 主要系公司计提的存货跌价准备    | 否        |
| 营业外收入  | 1,184,973.89  | 6.41%   | 主要系无需支付的款项        | 否        |
| 营业外支出  | 257,420.73    | 1.39%   | 主要系税收滞纳金          | 否        |
| 其他收益   | 11,150,724.82 | 60.34%  | 主要系收到的政府补助        | 否        |
| 信用减值损失 | -568,624.20   | -3.08%  | 主要系公司计提的应收账款的坏账准备 | 否        |
| 资产处置收益 | 8,849.56      | 0.05%   | 主要系公司处置固定资产收益     | 否        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明       |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |              |
| 货币资金 | 109,035,305.97 | 6.44%  | 223,859,908.09 | 13.61% | -7.17% | 主要系购买理财产品和设备 |

|             |                |        |                |        |        |                 |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------|
|             |                |        |                |        |        | 工程款增加所致         |
| 应收账款        | 347,173,771.51 | 20.50% | 296,267,942.19 | 18.02% | 2.48%  |                 |
| 存货          | 133,310,932.87 | 7.87%  | 142,032,912.29 | 8.64%  | -0.77% |                 |
| 投资性房地产      | 7,647,360.73   | 0.45%  | 7,883,109.55   | 0.48%  | -0.03% |                 |
| 固定资产        | 640,376,463.34 | 37.82% | 507,932,851.57 | 30.89% | 6.93%  | 主要系井上通和微宙厂房转固所致 |
| 在建工程        | 146,767,523.25 | 8.67%  | 233,927,844.87 | 14.23% | -5.56% | 主要系井上通和微宙厂房转固所致 |
| 使用权资产       | 7,535,361.09   | 0.45%  | 8,143,063.47   | 0.50%  | -0.05% |                 |
| 合同负债        | 287,860.41     | 0.02%  | 306,907.26     | 0.02%  | 0.00%  |                 |
| 租赁负债        | 2,971,564.63   | 0.18%  | 3,156,973.23   | 0.19%  | -0.01% |                 |
| 交易性金融资产     | 91,577,444.44  | 5.41%  | 50,000,000.00  | 3.04%  | 2.37%  | 主要系理财产品未到期金额增加  |
| 其他应收款       | 15,417,116.21  | 0.91%  | 14,832,757.55  | 0.90%  | 0.01%  |                 |
| 预付款项        | 8,124,480.40   | 0.48%  | 5,525,203.54   | 0.34%  | 0.14%  | 主要系预付材料款增加所致    |
| 其他流动资产      | 8,856,305.77   | 0.52%  | 4,390,310.84   | 0.27%  | 0.25%  | 主要系待抵扣税金增加所致    |
| 无形资产        | 114,493,941.26 | 6.76%  | 115,966,743.22 | 7.05%  | -0.29% |                 |
| 长期待摊费用      | 15,647,080.06  | 0.92%  | 12,093,905.84  | 0.74%  | 0.18%  |                 |
| 递延所得税资产     | 12,214,419.18  | 0.72%  | 12,367,559.20  | 0.75%  | -0.03% |                 |
| 其他非流动资产     | 33,478,719.48  | 1.98%  | 7,407,768.26   | 0.45%  | 1.53%  | 主要系预付设备工程款增加所致  |
| 应付账款        | 239,595,318.44 | 14.15% | 185,022,448.95 | 11.25% | 2.90%  |                 |
| 应付职工薪酬      | 11,947,807.87  | 0.71%  | 14,419,842.63  | 0.88%  | -0.17% |                 |
| 应交税费        | 27,754,212.40  | 1.64%  | 38,739,821.40  | 2.36%  | -0.72% |                 |
| 其他应付款       | 8,755,105.60   | 0.52%  | 1,225,130.70   | 0.07%  | 0.45%  | 主要系计提的应付股利      |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,590,820.27   | 0.15%  | 3,293,259.72   | 0.20%  | -0.05% |                 |
| 递延收益        | 64,501,339.64  | 3.81%  | 68,869,142.76  | 4.19%  | -0.38% |                 |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 其他变动 | 期末数           |
|--------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产   |               |            |               |         |               |               |      |               |
| 1. 交易性 | 50,000,000.00 |            |               |         | 91,577,444.44 | 50,000,000.00 |      | 91,577,444.44 |

|                    |               |  |  |  |               |               |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 金融资产<br>(不含衍生金融资产) |               |  |  |  |               |               |  |               |
| 应收款项融资             | 111,669.44    |  |  |  | 25,642.12     | 111,669.44    |  | 25,642.12     |
| 上述合计               | 50,111,669.44 |  |  |  | 91,603,086.56 | 50,111,669.44 |  | 91,603,086.56 |
| 金融负债               | 0.00          |  |  |  |               |               |  | 0.00          |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司存在司法冻结款 2,762,514.96 元，系本公司的子公司常州万祥新能源有限公司与江苏创励安科技有限公司存在买卖合同纠纷，法院根据诉讼标的金额冻结了同等的银行存款。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|------|
| 其他   | 50,111,669.44 |            |               | 91,603,086.56 | 50,111,669.44 |        |      | 91,603,086.56 | 自有资金 |
| 合计   | 50,111,669.44 | 0.00       | 0.00          | 91,603,086.56 | 50,111,669.44 | 0.00   | 0.00 | 91,603,086.56 | --   |

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 48,812.2  |
| 报告期投入募集资金总额     | 5,601.78  |
| 已累计投入募集资金总额     | 29,373.48 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 10,000    |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 20.49%    |

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会（以下简称：“中国证监会”）《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2805号）核准和深圳证券交易所（以下简称：“深交所”）《关于苏州万祥科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕1126号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股，发行价为每股人民币12.20元，募集资金总额为人民币48,812.20万元，扣除与发行有关费用人民币5,377.10万元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币43,435.10万元。截止2021年11月11日，上述募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“大华验字[2021]000766号”《验资报告》，公司已对募集资金采取专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户所在银行签订《募集资金三方监管协议》。

截止2024年06月30日，公司对募集资金项目累计投入29,373.48万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币3,709.70万元；于2021年11月24日起至2024年06月30日止会计期间使用募集资金人民币25,663.78万元；本期使用募集资金5,601.78万元，截止2024年06月30日，募集资金结余金额为14,804.32万元。截止2024年06月30日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金14,500万元。截止2024年06月30日，募集资金专项账户余额为人民币304.65万元，上述银行存款余额中，包含计入募集资金专户的扣除手续费后的利息收入743.03万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金净额    | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-----------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |           |            |            |          |               |                         |               |           |               |          |               |
| 新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目       | 否  | 21,739.94 | 21,739.94  | 21,739.94  | 1,519.26 | 7,392.92      | 34.01%                  | 2024年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 笔记本电脑外观结构件产业化项目           | 是  | 10,000    | 10,000     |            |          |               |                         |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目 | 是  |           |            | 10,000     | 4,082.52 | 10,221.02     | 102.21%<br>1            |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 消费电子产品精密组件加工自动化升级项目       | 否  | 6,502.02  | 6,502.02   | 6,502.02   |          | 6,555.56      | 100.82%                 |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否  | 5,193.14  | 5,193.14   | 5,193.14   |          | 5,203.98      | 100.21%                 |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 43,435.1  | 43,435.1   | 43,435.1   | 5,601.78 | 29,373.48     | --                      | --            |           |               | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |           |            |            |          |               |                         |               |           |               |          |               |
| 不适用                       |  |           |            |            |          |               |                         |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --   | 43,435.1  | 43,435.1   | 43,435.1   | 5,601.78 | 29,373.48     | --                      | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含 | 新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目基础建设已经完成,部分设备采购、运输、安装、调试已经结束,具备小批量生产能力,且已开始微型锂离子电池的量产和产品交付,项目建成后预计新增年产能3900万只。鉴于当前宏观经济压力及市场需求较弱等客观因素,且项目正处于客户开拓阶段,公司将根据客户开发进度以及生产工艺的特点,稳步推进设备的采购、运输、安装及调试工作。公司于2023年8月29日召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,在项目实施主体、募集资金投资用途和建设规模不变的情况下,同意将“新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目”达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日。 |           |            |            |          |               |                         |               |           |               |          |               |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| “是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况      | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况      | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况     | 适用<br>根据 2021 年 12 月 6 日本公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已预先使用自有募集资金投资项目先期投入及置换资金投入募投项目的议案》，公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,709.70 万元及已支付发行费用的自筹资金 653.78 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金 3,709.70 万元，已置换预先支付的发行费用 653.78 万元。  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况     | 适用<br>根据 2023 年 12 月 15 日公司第二届董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，保障公司和股东利益，在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，公司拟使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2024 年 06 月 30 日，公司已使用闲置募集资金补充流动资金 14,500.00 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因    | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向        | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，尚未使用的募集资金计划继续实施招股说明书披露的投资项目。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题       | 不适用  |

或其他情况

注：1 募投项目截至期末投资进度超过 100%系募集资金账户利息收入投入使用所致。

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目        | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额  | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-----------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目 | 笔记本电脑外观结构件产业化项目 | 10,000            | 4,082.52  | 10,221.02       | 102.21%             | 2024年12月31日   | 0         | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | --              | 10,000            | 4,082.52  | 10,221.02       | --                  | --            | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                 |                   | 2022年4月25日,公司召开第一届董事会第十三次会议,审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,公司独立董事发表了同意的独立意见,公司募集资金投资项目已经过公司2021年年度股东大会审议通过。公司将募投项目“笔记本电脑外观结构件产业化项目”变更为“动力/储能电池精密组件及柔性功能零组件产品扩能项目”,原募投项目拟投资总额20,300.27万元,其中募集资金投资金额为10,000万元,原募投项目未投入募集资金。变更后新募投项目拟投资总额22,780.27万元,其中使用募集资金10,000万元,具体情况详见公司于2022年4月27日披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》(2022-016号)。 |                 |                     |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |                 |                   | 不适用   |                 |                     |               |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |                 |                   | 不适用   |                 |                     |               |           |          |                   |

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 信托理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 5,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 5,000   | 5,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务                     | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|---------------|------|--------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 重庆井上通电子科技有限公司 | 子公司  | 消费电子产品精密零组件的生产销售         | 33,000,000  | 227,585,768.08 | 179,406,519.69 | 43,826,282.18 | 10,930,399.05  | 8,917,128.37   |
| 常州微宙电子科技有限公司  | 子公司  | 微型锂离子电池的研发、生产、销售         | 100,000,000 | 381,690,946.27 | -83,370,748.51 | 15,608,451.58 | -10,706,518.13 | -10,818,296.44 |
| 常州万祥新能源有限公司   | 子公司  | 新能源动力/储能电池精密零组件的研发、生产、销售 | 50,000,000  | 140,220,249.74 | 3,670,092.51   | 65,254,803.56 | -11,850,127.93 | -11,097,475.52 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）市场竞争加剧的风险

在消费电子及动力/储能行业领域中，虽然公司拥有显著的综合竞争优势，但消费电子以及新能源两个行业兼具消费与科技属性，持续展现出产品和技术创新的活跃态势，同时行业前沿技术的迭代速度也在不断加快。在行业快速发展的大环境下，众多资本和厂商争相涌入市场，新进入者会通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式参与竞争，不断推出相关投产或扩产计划，市场竞争越发激烈，且呈现出强者愈强的发展趋势。同时，国内外经济形势依然复杂多变，消费电子行业尚未完全恢复，新能源行业也内卷严重，使得行业竞争态势有所增大。在各种因素的叠加影响下，公司面临的市场竞争风险较大。

应对措施：公司将密切关注国内外经济形势的变动，深入研究和探索市场发展趋势，灵活且及时的调整战略以适应不断变化的市场环境，同时不断培养和引进优秀人才，继续加大研发创新投入，提高公司的创新能力和市场竞争力，进一步巩固在行业中的市场地位。另外结合公司的现有产品技术、研发优势，丰富公司产品矩阵，拓展产品终端的使用领域，在手机、TWS 耳机、PAD、新能源汽车电子元器件、动力/储能领域结构件等领域进行研发和开拓新产品，同时，持续优化生产和加强运营管理及成本管控，降本增效以确保公司可以持续发展且在市场竞争中能够保持价格优势。

### （二）经济波动及产业政策变化的风险

公司围绕锂电池产业链展开业务布局，公司的经营状况不仅受到宏观经济的整体运行影响，还与消费电子需求、新能源汽车产业政策密切相关。当前国内外经济形势仍然严峻且复杂，而且由于地区热点问题的频发以及通胀等众多因素交织，使得国内外经济增长普遍呈现放缓态势，如果外部经济环境以及政策环境出现不利变化，则都可能对下游消费电子及新能源汽车行业的发展带来不利影响，会影响到公司经营业绩的稳定性。

应对措施：公司将不断密切关注行业相关的政策和国内外经济形势的变化，积极收集和分析宏观经济以及行业信息，不断提升对行业趋势和风险的判断能力，紧跟政策指向，持续优化业务布局和科学经营规划，尽可能地减少市场波动和政策变化所带来的不利影响。

### （三）产品和技术更新不及时的风险

目前公司所拥有的产品和技术在国内同行业中处于领先地位，但由于消费电子产品与新能源行业的技术更新速度迅猛，研发周期相对较长，且市场需求变化多端，市场接受新产品也需要一定周期，因此，若公司不持续保持技术创新，不精准且及时的把握住技术、产品和市场的发展趋势并实现技术和产品的升级迭代，则有可能削弱已建立的竞争优势而无法及时的进行技术和产品的升级换代，使现有的技术和产品面临被市场淘汰的风险，进而对公司的经济效益以及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司通过长期的技术积累，建立了健全的技术研发体系，并培养了技术精湛的研发团队，这为公司形成了坚实的自主创新能力，使技术研发水平处于行业前列。对于新产品和新技术的开发，公司始终保持高度关注，并积极

投入资源。未来，公司将进一步加强技术市场调研和预测工作，加大研发创新力度，强化技术交流与合作，打造省级企业技术中心、省级重点实验室、重点高校产学研创新平台等科技创新平台，进行前瞻性的研发布局，注重知识产权的保护和管理，推进新技术的转化和产业化，以助于公司在技术创新过程中降低风险、提高成功率，并实现持续的技术进步和市场竞争优势。

#### （四）人力资源流失的风险

随着公司业务的稳步扩张与规模的不断增长，对人力资源的需求也呈现出持续增长的趋势。在当前人才市场竞争日趋激烈的环境中，优质人力资源的竞争变得尤为激烈，高素质人才的薪资水平亦呈现上升态势，这无疑增加了企业的人力资源成本。在行业竞争不断加剧的背景下，公司业务规模的扩大不仅带来了发展机遇，同时也使公司面临着人力资源成本上升以及高质量人才缺乏的风险。

应对措施：公司在招聘、培训、留任等方面进行精细化管理，通过建立系统化、流程化的体系来评估、发展和保留高潜人才，并持续完善薪酬管理制度和长效激励机制，吸引外部杰出人才，留住高质量或高潜人才，培养高水平高素质管理团队，提升公司的人才竞争软实力。同时，为降低人力资源成本并提高效率，公司进一步提高自动化水平，通过自动化设备代替人工执行简单的、机械性的重复工作，最大程度的减少对一线工人的依赖。

#### （五）管理风险

随着公司业务的蓬勃发展及规模的不断扩大，公司的管理体系逐渐面临着更加复杂与多元化的挑战。在持续的扩张过程中，公司的生产规模和产品结构亦随之发生变化，对公司的管理水平在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面提出了更高的要求。若不能妥善有效地解决因规模成长带来的经营管理问题，将会对公司的生产经营及预期效益的实现产生不利影响。

应对措施：公司将在保障自身正常生产和经营的同时，积极进行事前筹划，以预见并应对未来可能出现的各种问题。人才选育是公司发展的重要基石，应持续加强人才的培养和选拔工作，为公司的发展提供充足的人才保障。公司将健全组织结构，优化管理流程，确保信息畅通无阻，提高决策效率和执行力。公司将建立完善的风险管理机制，对可能出现的风险进行及时预警和应对。完善制度体系建设是公司稳健发展的关键，应持续优化和更新各项管理制度，确保其与公司发展相匹配。公司也将强化运营过程的管理与监控，实时跟踪各项业务活动的执行情况，确保运营过程的高效与规范。

#### （六）汇率波动风险

近年来，国际金融局势动荡，主要发达经济体央行持续加息，导致全球外汇市场波动加剧。人民币汇率双向波动呈现常态化，汇率弹性有所增强。公司在采购原材料、购置生产设备、产品销售等业务环节，均涉及进出口贸易，面临一定的汇兑风险。

针对上述风险，公司基于经营需求和外汇风险敞口情况，采取多项措施应对汇率波动风险。通过动态调整应收应付款项流量等方式，稳妥开展锁汇，采用自然对冲减缓汇兑风险等风控条款，有效规避汇兑损失，防范汇率波动风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                       |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 82.15%  | 2024 年 05 月 10 日 | 2024 年 05 月 11 日 | 详见巨潮资讯网：《2023 年年度股东大会决议公告》 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1. 防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司均有完整的废气、废水处理方案，配备全套污染治理设施，安排专门人员对设备运行、污染物排放情况进行监督，定期维护、检修，当前防治污染设施运行状况良好。

#### 2. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司及子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

#### 3. 突发环境事件应急预案

公司及子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

#### 4. 环境自行监测方案

公司及子公司均编制了环境自行监测方案，配有自动监测设备，并积极组织开展落实委托第三方环境监测和公司自行监测工作。

#### 5. 其他环保相关信息

报告期内，公司切实履行对员工的环保培训义务，帮助员工树立绿色环保意识。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2024 年上半年，在国家倡导绿色低碳的大背景下，国务院颁布了《2024—2025 年节能降碳行动方案》，公司紧跟国家步伐，全面倡导节能减排、安全环保的理念。公司通过多维度举措，促进绿色生产制造。公司对现有工艺进行了深入研究和改进，力求在保证产品质量的同时，降低生产过程中的能耗和排放。在日常生产和经营活动中，公司通过优化生产流程、使用节能设备和清洁能源等措施，有效降低了生产过程中的能耗和排放。同时，公司还加强了用水、用电等资

源的精细化管理，推行了节约型生产模式。此外，公司还注重员工环保意识的培养和教育，提高员工的环保自觉性。公司也积极推行绿色办公，鼓励员工采用电子化办公、无纸化办公等方式，减少纸张使用和废弃物产生。未来，公司将继续秉持绿色发展理念，不断推进绿色生产制造，实现企业与环境的高效、健康、可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

### （一）股东权益保护

报告期内，公司始终秉持对股东权益，尤其是中小投资者权益保护的坚定立场，严格遵循上市公司相关法律法规的要求，紧密结合公司实际情况，不断优化公司治理架构，建立健全内部控制制度，并持续深化公司治理活动。公司严格履行信息披露的职责，建立完备的信息披露管理制度，确保公司信息披露信息的准确性和及时性。此外，公司高度重视投资者的意见和建议。为了更好地与投资者进行沟通交流，公司通过投资者热线以及互动易等多种渠道，积极回应投资者的关切和询问，并切实做好相关信息的保密工作，以保障全体股东能够公平、公正、公开、充分地获取公司信息，保障全体股东平等地享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《社会保险法》等各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，在用工、劳动安全卫生、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。同时，公司秉持着以人为本的管理理念，关爱员工，改善工作环境，加强劳动保护，保障员工权益，注重人才培养，重视人文关怀，实施人性化管理。

#### 1. 遵守法律法规，保障员工权益

公司建立和完善了与《劳动合同法》、《社会保险法》等国家各项法律法规相关的规章制度，完善劳动用工管理，依法保障职工的合法权益，持续构建和谐劳动关系，切实维护劳动者权益。

#### 2. 建立市场化薪酬体系，共享企业发展成果

公司不断完善薪酬管理制度，建立以岗位价值和工作业绩为基础的价值分配体系，构建具有市场竞争力且跟随市场变动的激励性考核分配方案，通过动态绩效和嘉奖等激励性薪酬的设计，着重体现岗位价值、个人贡献、业绩导向和市场竞争能力，鼓励员工长期为企业服务，共同致力于企业成长，共享企业发展成果。

#### 3. 强化人才培育，助力企业发展

公司始终秉承“干事有平台、创新有机遇、发展有空间、贡献有回报”的人才理念，大力实施“人才强企、人力兴企”战略，五湖四海引智聚才，尤其重视高校毕业生的引进、培养和使用，为毕业生提供良好的福利待遇和广阔的职业发展空间，以人才引领产业，以产业聚集人才。公司一直秉承管理序列和专业序列双通道晋升和发展途径，拓宽了员工

晋升通道和空间。提供全方位的职业发展规划和培训支持，充分发挥员工的各项潜能，为实现企业与员工的共同理想并肩奋斗。

#### 4. 注重员工身心健康，营造良好工作氛围

公司始终关注员工身心健康，不断丰富员工精神文化生活，努力为员工营造积极健康、充满正能量的文化氛围。持续开展丰富多彩的文体活动，拔河、足球比赛，茶艺、插花、竞走等各类文体活动精彩纷呈，极大地丰富了员工的业余生活，既为员工营造了快乐工作、幸福生活的和谐氛围，也增加了员工的凝聚力和向心力，更提升了员工对公司的归属感和认同感。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循精诚合作、优势互补、互惠互利和共同发展的原则，本着公平自愿、诚实信用的宗旨，立责于心、履责于行，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，从而建立良好合作伙伴关系。

#### 1. 供应商权益保护

公司择优甄选供应商，严格把关供应商的准入门槛，对供应商的资质和产品进行严格审核鉴定，在合作中持续对供应商供应服务、供货能力、产品价格、产品质量以及供应稳定性等方面进行监控，建立供应商资信档案和信用评价体系，实施动态管理，不断优化供应商队伍。同时，公司坚持合作共赢的合作理念，稳定良好的合作关系，对保证企业产品和服务质量、降低原材料采购和市场拓展成本、降低市场风险具有重要意义。

#### 2. 客户和消费者权益保护

公司坚持以客户为中心，树立精益服务理念。始终以提升客户满意度为工作的核心内容，建立了针对客户服务的协作机制，为客户创造差异化价值。加强质量管理、提升服务水平，公司始终坚持“诚信质量”的理念，以客户的最大满意为公司追求的目标，建立了科学、有效的质量管控体系。加强廉洁从业，严控、防范、杜绝商业贿赂，公司努力营造公平、健康的商业环境，制定统一、公开的标准，严格执行管理制度，规范业务操作，使流程、公开透明化，避免暗箱操作与职务腐败。公司业务中心成立了监督检查部，对各项业务出现的违规行为设置举报信箱，对下属公司反馈的各项违规行为进行监督与检查。

### （四）环境保护与可持续发展

公司认识到以“减少碳排放和加大利用可再生能源”为目标的世界经济架构正在逐步形成，“低碳经济”已经成为新的可持续发展模式，公司积极致力于减少对生态的影响，践行环境保护及能源节约型发展，在员工工作和生活中，大力倡导“低碳生活”的理念，积极响应“建设资源节约型社会”的号召，提高员工的环境意识，逐步将环境保护、绿色办公、节约资源、和谐发展的绿色行为融入员工的日常工作和生活；在经营活动中，推进企业与环境的可持续、和谐发展；在项目决策中，充分考虑投资项目对环境的影响，对环境有重大不利影响的项目坚决不予投资；在项目开发过程中，始终以保护自然环境和自然资源为己任，积极推动新技术、新工艺、新产品在开发项目中的运用。公司认真贯彻国家和

地方关于环境保护的一系列方针政策，把加强环境保护作为企业转变发展方式、增创效益、履行社会责任的重要手段，努力克服严峻复杂的经济形势和国家产业政策调控的深刻影响，扎实推进公司环保工作。

### （五）公共关系与社会公益事业

公司一直秉承合法经营、诚信纳税的宗旨，自觉履行依法纳税义务。企业和社会两者相融共生，依法纳税是企业最基本、最重要的社会责任，正所谓“取之于社会、用之于社会”。只有做到依法纳税，才能体现企业社会价值，树立良好的商业信誉和形象，实现永续经营、长远发展。

企业社会责任工作是一项系统性的工程，践行企业社会责任的过程是一个不断提高和完善的过程。公司将进一步完善企业社会责任管理体系建设，将企业社会责任和可持续发展的理念融入公司决策和生产经营的全过程，主动适应经济发展新常态，积极应对新挑战，抓住发展机遇，推进社会责任与企业自身发展的深度融合，用企业社会责任的担当理念梳理公司的使命、愿景和价值观，审视企业发展战略、经营模式和业务流程，将企业对利益相关方和自然环境的自认纳入管理体系，寻求共同进步和发展，公司将不忘初心，牢记使命。2022 年度公司在股东权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护等企业社会责任方面做了一定的工作，但与《上市公司社会责任指引》相比，在有些方面还存在一定差距。今后，公司仍将积极与政府部门、行业协会、监管部门、中介机构、客户及新闻媒体等社会各界合作，主动承担社会责任和义务，在公司发展的同时建立更积极向上的社会责任感，承担更多社会责任。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方  | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限  | 履行情况             |
|-----------------|--|-----------------------|---|-------------|-------|------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 黄军、张志刚、吴国忠、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺                | 1、自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本承诺人直接或间接所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司在证券交易所上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。3、因公司进行权益分派等导致其本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。 | 2021年11月16日 | 三十六个月 | 报告期内，各承诺人严格履行了承诺 |
|                 | 陈国、周金龙   | 股份限售承诺                | 1、自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、因公司进行权益分派等导致本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。   | 2021年11月16日 | 三十六个月 | 报告期内，各承诺人严格履行了承诺 |
|                 | 黄军、张志刚、吴国忠、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本承诺人同意将与该等业务相关的股权或资产，纳入公司经营或控制范围或通过其他合法有效方式，消除同业竞争的情形；公司有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股        | 2021年11月16日 | 永久    | 报告期内，各承诺人严格履行了承诺 |

|  |  |                              |  |                    |              |                         |
|--|--|------------------------------|--|--------------------|--------------|-------------------------|
|  |  |                              | <p>权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p>   |                    |              |                         |
|  | <p>卜树仁、曹瀚、陈宏亮、陈贤德、高倩、黄鹏、汪中山、谢建良、张莉</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本承诺人以及所控制的全资/控股子公司及其他可实际控制企业与万祥科技之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；本承诺人作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，将尽量减少、规范与万祥科技之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守万祥科技公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过万祥科技的经营决策权损害公司和股东的合法权益。本承诺人承诺不会因在万祥科技担任董事、监事、高级管理人员，而滥用职权和权利，损害万祥科技和股东的合法权益。本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p> | <p>2021年11月16日</p> | <p>永久</p>    | <p>报告期内，各承诺人严格履行了承诺</p> |
|  | <p>黄军、张志刚、吴国忠、陈贤德、卜树仁、陈宏亮</p>          | <p>股份增持承诺</p>                | <p>公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》等相关规定，召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。本承诺人作为公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺，公司回购股票达到承诺上限，且公司控股股东、实际控制人增持公司股票达到承诺上限，或依照相关法律规定和增持方案，不再继续</p>  | <p>2021年11月16日</p> | <p>三十六个月</p> | <p>报告期内，各承诺人严格履行了承诺</p> |

|      |        |  |   |                  |       |                 |
|------|--------|--|---|------------------|-------|-----------------|
|      |        |  | <p>实施增持公司股票计划后，需要采取稳定股价措施的情形尚未消除的，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员须提出增持公司股票的方案。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），单次用于增持股票的资金不超过上一年度从公司领取现金薪酬的 30%，且年度用于增持股份的资金不超过其上一年度领取的现金薪酬，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。本承诺人应当在增持前向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露及豁免申请要约收购（如适用）等法定义务。本承诺人承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定；若未依照预案履行增持股票义务，公司有权责令董事（独立董事除外）、高级管理人员及时履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行的，公司有权从董事（独立董事除外）、高级管理人员报酬中扣减相应金额。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员无正当理由拒不履行预案规定的股票增持义务，且情节严重的，股东大会有权解聘、更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。本承诺人将依法遵守公司通过的稳定股价的其他与本承诺人相关的义务。</p> |                  |       |                 |
| 万祥科技 | 股份回购承诺 |  | <p>公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》等相关规定，召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。公司承诺，在公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，在发生需要采取稳定股价措施的情形时，公司实施股票回购。公司自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股股票，回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股票的数量</p>  | 2021 年 11 月 16 日 | 三十六个月 | 报告期内，承诺人严格履行了承诺 |

|  |                   |               |   |                         |              |                          |
|--|-------------------|---------------|---|-------------------------|--------------|--------------------------|
|  |                   |               | <p>不超过公司股票总数的 1%，且公司用于回购股票的资金金额不高于回购股票事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在实施回购股票期间，公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的，本公司可不再继续实施该方案。公司董事会根据资本市场的变化情况和公司经营的实际状况，制定公司股份回购方案，在需要采取稳定股价措施的情形触发一个月内召开董事会审议稳定股价的具体方案，并及时召开股东大会进行审议。在股份回购方案经股东大会审议通过后，应当履行相关法律程序。公司承诺公司回购股票应符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。任何对《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》的修订均需提交公司股东大会审议。公司应当依照相关法律、行政法规和证券市场监管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，对稳定股价方案、具体措施、进展情况等内容进行信息披露。公司将严格按照股价稳定方案之规定全面且有效地履行其在股价稳定方案项下的各项义务和责任。</p> |                         |              |                          |
|  | <p>黄军、张志刚、吴国忠</p> | <p>股份增持承诺</p> | <p>公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》等相关规定，召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。本承诺人作为公司控股股东、实际控制人承诺，公司回购股票达到承诺上限后，需要采取稳定股价措施的情形尚未消除的，公司控股股东、实际控制人须提出增持公司股票的方案。公司控股股东、实际控制人自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的，每股净资产相应进</p>   | <p>2021 年 11 月 16 日</p> | <p>三十六个月</p> | <p>报告期内，各承诺人均严格履行了承诺</p> |

|                 |          |  |   |  |  |  |
|-----------------|----------|--|---|--|--|--|
|                 |          |  | <p>行调整），增持股票的数量不超过公司股票总数的 0.5%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股票，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在实施增持股票期间，出现下列情形，控股股东、实际控制人可以依照相关法律规定和增持方案，不再继续实施增持公司股票计划：（1）公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的；（2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（3）继续增持股票将导致控股股东、实际控制人需要履行要约收购义务，且控股股东、实际控制人未计划实施要约收购。本承诺人应当在增持前向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露及豁免申请要约收购（如适用）等法定义务。本承诺人承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定；若控股股东、实际控制人未依照预案履行增持股票义务，公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票义务；控股股东仍不履行的，公司有权扣减、扣留应向控股股东支付的分红。本承诺人将严格按照股价稳定方案之规定全面且有效地履行其在股价稳定方案项下的各项义务和责任。</p> |  |  |  |
| <p>承诺是否按时履行</p> | <p>是</p> |  |   |  |  |  |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同总金<br>额 | 合同履<br>行的进<br>度 | 本期确<br>认的销<br>售收<br>入金<br>额 | 累计确<br>认的销<br>售收<br>入金<br>额 | 应收账<br>款回<br>款情<br>况 | 影响重<br>大合同<br>履行的<br>各项条<br>件是否<br>发生重<br>大变化 | 是否存<br>在合同<br>无法履<br>行的重<br>大风险 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---|---------------------------------|
|-------------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---|---------------------------------|

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 342,143,998 | 85.54% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 342,143,998 | 85.54% |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 342,143,998 | 85.54% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 342,143,998 | 85.54% |
| 其中：境内法人持股  | 13,824,000  | 3.46%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 13,824,000  | 3.46%  |
| 境内自然人持股    | 328,319,998 | 82.08% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 328,319,998 | 82.08% |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 57,866,002  | 14.46% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 57,866,002  | 14.46% |
| 1、人民币普通股   | 57,866,002  | 14.46% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 57,866,002  | 14.46% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |
| 4、其        | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%  |

|        |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 400,010,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400,010,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             |       | 20,038 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |            | 0            | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） |            | 0  |
|---|-------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |       |        |                             |            |              |                    |            |    |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持股数量                    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量       | 质押、标记或冻结情况 |    |
|   |       |        |                             |            |              |                    | 股份状态       | 数量 |
| 黄军                                      | 境内自然人 | 37.32% | 149,299,199                 | 0          | 149,299,199  | 0                  | 不适用        | 0  |
| 张志刚                                     | 境内自然人 | 28.86% | 115,430,399                 | 0          | 115,430,399  | 0                  | 不适用        | 0  |
| 吴国忠                                     | 境内自然人 | 12.44% | 49,766,400                  | 0          | 49,766,400   | 0                  | 不适用        | 0  |
| 陈国                                      | 境内自   | 1.73%  | 6,912,0                     | 0          | 6,912,0      | 0                  | 不适用        | 0  |

|   | 然人  |        | 00        |          | 00        |           |     |   |
|---|---|--------|-----------|----------|-----------|-----------|-----|---|
| 周金龙                                     | 境内自然人   | 1.73%  | 6,912,000 | 0        | 6,912,000 | 0         | 不适用 | 0 |
| 苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                  | 境内非国有法人   | 1.73%  | 6,912,000 | 0        | 6,912,000 | 0         | 不适用 | 0 |
| 苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                  | 境内非国有法人   | 1.73%  | 6,912,000 | 0        | 6,912,000 | 0         | 不适用 | 0 |
| 苏州市吴中创业投资有限公司                           | 国有法人  | 0.55%  | 2,200,001 | -3800000 | 0         | 2,200,001 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人  | 0.43%  | 1,731,647 | 391361   | 0         | 1,731,647 | 不适用 | 0 |
| 陈广洪                                     | 境内自然人   | 0.13%  | 520,000   | 520000   | 0         | 520,000   | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用   |        |           |          |           |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 2019 年 10 月 25 日，黄军、张志刚、吴国忠签订了《一致行动协议》，约定了三人在公司董事会、股东大会审议议案时均保持一致意见，为一致行动人；<br>股东黄军为股东苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，为一致行动人。 |        |           |          |           |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用   |        |           |          |           |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            | 不适用   |        |           |          |           |           |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |   |        |           |          |           |           |     |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |           |          |           |           |     |   |
|   |   | 股份种类   | 数量        |          |           |           |     |   |
| 苏州市吴中创业投资有限公司                           | 2,200,001   | 人民币普通股 | 2,200,001 |          |           |           |     |   |
| 香港中央结算有限公司                              | 1,731,647   | 人民币普通股 | 1,731,647 |          |           |           |     |   |
| 陈广洪                                     | 520,000   | 人民币普通股 | 520,000   |          |           |           |     |   |
| 杭州富邦瑞锦私募基金管理有限公司                        | 400,000   | 人民币普通股 | 400,000   |          |           |           |     |   |

|  |  |        |         |
|--|--|--------|---------|
| 一富邦壹劲 1 号私募证券投资基金  |  |        |         |
| BARCLAYS BANK PLC  | 343,881  | 人民币普通股 | 343,881 |
| 郑城   | 310,000  | 人民币普通股 | 310,000 |
| 高清   | 300,000  | 人民币普通股 | 300,000 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                      | 272,700  | 人民币普通股 | 272,700 |
| 张风明  | 245,900  | 人民币普通股 | 245,900 |
| 光大证券股份有限公司   | 243,353  | 人民币普通股 | 243,353 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司无法获知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。                                |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 杭州富邦瑞锦私募基金管理有限公司一富邦壹劲 1 号私募证券投资基金通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 400,000 股。 |        |         |

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

适用 不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 |               |         |                |         |               |         |                |         |
|--|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                                   | 期初普通账户、信用账户持股 |         | 期初转融通出借股份且尚未归还 |         | 期末普通账户、信用账户持股 |         | 期末转融通出借股份且尚未归还 |         |
|  | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金            | 59,000        | 0.01%   | 15,500         | 0.00%   | 272,700       | 0.07%   | 6,000          | 0.00%   |

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州万祥科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 109,035,305.97 | 223,859,908.09 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 91,577,444.44  | 50,000,000.00  |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 347,173,771.51 | 296,267,942.19 |
| 应收款项融资      | 25,642.12      | 111,669.44     |
| 预付款项        | 8,124,480.40   | 5,525,203.54   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 15,417,116.21  | 14,832,757.55  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 133,310,932.87 | 142,032,912.29 |
| 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      | 8,856,305.77   | 4,390,310.84   |
| 流动资产合计      | 713,520,999.29 | 737,020,703.94 |
| 非流动资产：      |                |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 7,647,360.73     | 7,883,109.55     |
| 固定资产      | 640,376,463.34   | 507,932,851.57   |
| 在建工程      | 146,767,523.25   | 233,927,844.87   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 7,535,361.09     | 8,143,063.47     |
| 无形资产      | 114,493,941.26   | 115,966,743.22   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 1,652,252.23     | 1,642,028.24     |
| 长期待摊费用    | 15,647,080.06    | 12,093,905.84    |
| 递延所得税资产   | 12,214,419.18    | 12,367,559.20    |
| 其他非流动资产   | 33,478,719.48    | 7,407,768.26     |
| 非流动资产合计   | 979,813,120.62   | 907,364,874.22   |
| 资产总计      | 1,693,334,119.91 | 1,644,385,578.16 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 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      |                  |                  |
| 应付账款      | 239,595,318.44   | 185,022,448.95   |
| 预收款项      | 118,753.54       | 236,411.02       |
| 合同负债      | 287,860.41       | 306,907.26       |
| 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    | 11,947,807.87    | 14,419,842.63    |
| 应交税费      | 27,754,212.40    | 38,739,821.40    |
| 其他应付款     | 8,755,105.60     | 1,225,130.70     |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      | 8,216,388.66     |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   | 2,590,820.27     | 3,293,259.72     |
| 其他流动负债        | 37,421.85        | 13,585.00        |
| 流动负债合计        | 291,087,300.38   | 243,257,406.68   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 2,971,564.63     | 3,156,973.23     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 64,501,339.64    | 68,869,142.76    |
| 递延所得税负债       | 3,133,787.32     | 3,376,757.22     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 70,606,691.59    | 75,402,873.21    |
| 负债合计          | 361,693,991.97   | 318,660,279.89   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 400,010,000.00   | 400,010,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 440,842,917.40   | 437,430,489.67   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -2,301,477.26    | -773,951.64      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 58,779,344.94    | 58,779,344.94    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 434,309,342.86   | 430,279,415.30   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,331,640,127.94 | 1,325,725,298.27 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,331,640,127.94 | 1,325,725,298.27 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,693,334,119.91 | 1,644,385,578.16 |

法定代表人：黄军    主管会计工作负责人：陈宏亮    会计机构负责人：于一鸣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 流动资产：   |               |                |
| 货币资金    | 67,512,056.62 | 168,737,762.70 |
| 交易性金融资产 | 91,577,444.44 | 50,000,000.00  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 293,116,771.59   | 284,483,907.32   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 4,920,558.21     | 6,048,616.57     |
| 其他应收款       | 481,450,499.59   | 361,097,232.98   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 108,057,621.79   | 125,214,828.83   |
| 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      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,046,634,952.24 | 995,582,348.40   |
| 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      | 236,257,075.01   | 236,257,075.01   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 208,622,768.02   | 202,525,999.47   |
| 在建工程        | 136,310,830.01   | 149,469,020.23   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 3,613,617.41     | 2,944,698.93     |
| 无形资产        | 9,922,776.39     | 9,416,182.89     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,720,699.10     | 3,245,758.30     |
| 递延所得税资产     | 5,595,945.68     | 5,180,393.03     |
| 其他非流动资产     | 11,202,478.60    | 3,162,452.82     |
| 非流动资产合计     | 614,246,190.22   | 612,201,580.68   |
| 资产总计        | 1,660,881,142.46 | 1,607,783,929.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 157,831,865.34   | 126,229,360.51   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 7,529,358.14     | 8,207,844.85     |
| 应交税费        | 26,836,027.84    | 37,190,448.58    |
| 其他应付款       | 8,572,612.28     | 70,557.23        |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 8,216,388.66     |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,787,929.31     | 1,309,068.23     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 202,557,792.91   | 173,007,279.40   |
| 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        | 469,116.88       | 547,200.00       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 542,042.61       | 441,704.84       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,011,159.49     | 988,904.84       |
| 负债合计        | 203,568,952.40   | 173,996,184.24   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 400,010,000.00   | 400,010,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 446,694,264.27   | 443,281,836.54   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 58,779,344.94    | 58,779,344.94    |
| 未分配利润       | 551,828,580.85   | 531,716,563.36   |
| 所有者权益合计     | 1,457,312,190.06 | 1,433,787,744.84 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,660,881,142.46 | 1,607,783,929.08 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 480,531,248.32 | 409,164,914.59 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 480,531,248.32 | 409,164,914.59 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 475,294,193.11 | 374,459,005.22 |
| 其中：营业成本             | 397,959,999.34 | 310,070,086.10 |
| 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               | 4,078,694.20   | 3,498,872.71   |
| 销售费用                | 10,050,839.45  | 11,487,501.95  |
| 管理费用                | 33,545,605.24  | 29,508,255.86  |
| 研发费用                | 34,706,965.04  | 31,348,150.68  |
| 财务费用                | -5,047,910.16  | -11,453,862.08 |
| 其中：利息费用             | 275,944.92     | 587,804.75     |
| 利息收入                | 1,048,229.95   | 1,779,978.63   |
| 加：其他收益              | 11,150,724.82  | 4,695,939.39   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 3,288,041.96   | 1,752,041.56   |
| 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  |                |                |
| 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）   | -568,624.20    | -319,199.19    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,562,898.03  | -8,128,495.81  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 8,849.56       |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 17,553,149.32  | 32,706,195.32  |
| 加：营业外收入             | 1,184,973.89   | 19,256.84      |
| 减：营业外支出             | 257,420.73     | 1,754,423.68   |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 18,480,702.48  | 30,971,028.48  |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 4,450,524.92  | 7,726,622.52  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 14,030,177.56 | 23,244,405.96 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 14,030,177.56 | 23,244,405.96 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 14,030,177.56 | 23,244,405.96 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -1,527,525.62 | 13,085.58     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -1,527,525.62 | 13,085.58     |
| （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          | -1,527,525.62 | 13,085.58     |
| 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               | -1,527,525.62 | 13,085.58     |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 七、综合收益总额                   | 12,502,651.94 | 23,257,491.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 12,502,651.94 | 23,257,491.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |               |               |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.04          | 0.06          |
| （二）稀释每股收益                  | 0.04          | 0.06          |

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

法定代表人：黄军 主管会计工作负责人：陈宏亮 会计机构负责人：于一鸣

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 364,232,270.53 | 352,085,605.36 |
| 减：营业成本                 | 291,710,897.15 | 261,281,960.51 |
| 税金及附加                  | 2,171,438.20   | 2,010,152.28   |
| 销售费用                   | 6,148,119.85   | 9,697,175.22   |
| 管理费用                   | 21,763,427.95  | 21,410,960.38  |
| 研发费用                   | 21,681,220.72  | 17,657,270.19  |
| 财务费用                   | -4,023,235.49  | -9,815,533.37  |
| 其中：利息费用                | 52,289.28      | 304,894.05     |
| 利息收入                   | 843,177.12     | 1,767,193.36   |
| 加：其他收益                 | 6,739,015.52   | 614,020.60     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 3,168,471.84   | 1,752,041.56   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -574,830.47    | 2,038,449.81   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,794,742.53  | -7,361,298.84  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 8,849.56       |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 32,327,166.07  | 46,886,833.28  |
| 加：营业外收入                | 236,712.87     | 18,500.83      |
| 减：营业外支出                | 1,372.72       | 36,710.58      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 32,562,506.22  | 46,868,623.53  |
| 减：所得税费用                | 2,450,238.73   | 5,488,861.00   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 30,112,267.49  | 41,379,762.53  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 30,112,267.49  | 41,379,762.53  |
| （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              | 30,112,267.49 | 41,379,762.53 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            |               |               |
| (二) 稀释每股收益            |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 451,958,730.67 | 465,318,520.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         | 14,325,105.65  | 10,251,803.82  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 12,149,306.02  | 6,123,060.70   |
| 经营活动现金流入小计      | 478,433,142.34 | 481,693,384.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 306,210,182.39 | 282,619,532.31 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |
| 拆出资金净增加额        |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 支付保单红利的现金       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 83,178,629.81  | 73,486,524.33  |
| 支付的各项税费         | 10,630,692.09  | 15,798,218.12  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 19,054,996.14  | 20,152,394.23  |
| 经营活动现金流出小计      | 419,074,500.43 | 392,056,668.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 59,358,641.91  | 89,636,715.99  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 51,710,597.52  | 491,571,686.54 |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 775,221.24      | 521,335.25      |
| 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            | 2,394,550.00    |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 54,880,368.76   | 492,093,021.79  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 127,773,905.14  | 139,329,077.78  |
| 投资支付的现金                   | 90,000,000.00   | 455,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 217,773,905.14  | 594,329,077.78  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -162,893,536.38 | -102,236,055.99 |
| 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                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 11,783,861.34   | 213,136.89      |
| 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            | 2,929,085.93    | 2,077,388.70    |
| 筹资活动现金流出小计                | 14,712,947.27   | 2,290,525.59    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -14,712,947.27  | -2,290,525.59   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 3,423,239.62    | 4,285,455.57    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -114,824,602.12 | -10,604,410.02  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 221,097,393.13  | 246,450,742.16  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 106,272,791.01  | 235,846,332.14  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 372,637,985.60 | 367,366,703.21 |
| 收到的税费返还         | 10,677,921.72  | 5,556,078.97   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 7,877,744.40   | 5,912,129.96   |
| 经营活动现金流入小计      | 391,193,651.72 | 378,834,912.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 224,289,457.94 | 242,716,224.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,979,612.14  | 51,965,667.25  |
| 支付的各项税费         | 6,186,282.27   | 11,488,847.76  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 10,174,629.47  | 11,013,585.81  |
| 经营活动现金流出小计      | 291,629,981.82 | 317,184,324.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 99,563,669.90  | 61,650,587.19  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 51,591,027.40  | 491,571,686.54 |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 17,489,292.08  | 4,872,706.65   |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                 |                |
| 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          | 1,358,018.89    | 4,614,693.38   |
| 投资活动现金流入小计              | 70,438,338.37   | 501,059,086.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 50,915,933.31   | 45,512,320.27  |
| 投资支付的现金                 | 90,000,000.00   | 490,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                |
| 投资活动现金流出小计              | 140,915,933.31  | 536,012,320.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -70,477,594.94  | -34,953,233.70 |
| 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               |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计              |                 |                |
| 偿还债务支付的现金               |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 11,783,861.34   | 206,266.67     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 121,158,340.22  | 61,629,487.96  |
| 筹资活动现金流出小计              | 132,942,201.56  | 61,835,754.63  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -132,942,201.56 | -61,835,754.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 2,630,420.52    | 3,514,526.75   |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -101,225,706.08 | -31,623,874.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 165,975,247.74  | 188,527,547.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 64,749,541.66   | 156,903,673.47 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                | 2024 年半年度      |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者<br>权益<br>合计 |                  |
|-----------------------------------|----------------|------------|----|--|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益    |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
|                                   | 股本             | 其他权益<br>工具 |    |  | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收益        | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                 | 小计               |
| 优先<br>股                           |                | 永续<br>债    | 其他 |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 一、上年年末<br>余额                      | 400,010,000.00 |            |    |  | 437,430,489.67 |               | -773,951.64   |          | 58,779,344.94 |                | 430,279,415.30 |    | 1,325,725,298.27 |                 | 1,325,725,298.27 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 前期<br>差错更正                        |                |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 其他                                |                |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 二、本年期初<br>余额                      | 400,010,000.00 |            |    |  | 437,430,489.67 |               | -773,951.64   |          | 58,779,344.94 |                | 430,279,415.30 |    | 1,325,725,298.27 |                 | 1,325,725,298.27 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） |                |            |    |  | 3,412,427.73   |               | -1,527,525.62 |          |               |                | 4,029,927.56   |    | 5,914,829.67     |                 | 5,914,829.67     |
| （一）综合收<br>益总额                     |                |            |    |  |                |               | -1,527,525.62 |          |               |                | 14,030,177.56  |    | 12,502,651.94    |                 | 12,502,651.94    |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                |            |    |  | 3,412,427.73   |               |               |          |               |                |                |    | 3,412,427.73     |                 | 3,412,427.73     |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 2. 其他权益                           |                |            |    |  |                |               |               |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |

|                    |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 工具持有者投入资本          |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  | 3,412,427.73 |  |  |  |  |                |  | 3,412,427.73   |  | 3,412,427.73   |
| 4. 其他              |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |              |  |  |  |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |              |  |  |  |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| (五) 专项储            |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 备        |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 400,010,000.00 |  |  |  | 440,842,917.40 | -2,301,477.26 |  | 58,779,344.94 |  | 434,309,342.86 |  | 1,331,640,127.94 | 1,331,640,127.94 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                | 小计 |                  |                  |         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |                  |         |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 400,010,000.00 |        |    |  | 429,611,463.25 |       | -35,456.80 |      | 52,042,174.66 |        | 431,934,579.72 |    | 1,313,562,760.83 | 1,313,562,760.83 |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 400,010,000.00 |        |    |  | 429,611,463.25 |       | -35,456.80 |      | 52,042,174.66 |        | 431,934,579.72 |    | 1,313,562,760.83 | 1,313,562,760.83 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 3,893,555.13   |       | 13,085.58  |      |               |        | 3,243,905.96   |    | 7,150,546.67     | 7,150,546.67     |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 13,085.58  |      |               |        | 23,244,405.96  |    | 23,257,491.54    | 23,257,491.54    |         |
| （二）所有者                |                |        |    |  | 3,893,555.13   |       |            |      |               |        |                |    | 3,893,555.13     | 3,893,555.13     |         |

|                    |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
|--------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 投入和减少资本            |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  | 3,893,555.13 |  |  |  |  |  |                | 3,893,555.13 |                | 3,893,555.13 |                |
| 4. 其他              |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |              |  |  |  |  |  | -20,000,500.00 |              | -20,000,500.00 |              | -20,000,500.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |              |  |  |  |  |  | -20,000,500.00 |              | -20,000,500.00 |              | -20,000,500.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |              |                |              |                |

|                 |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|------------|---------------|----------------|------------------|------------------|--|--|--|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| 6. 其他           |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| (六) 其他          |                |  |  |                |            |               |                |                  |                  |  |  |  |
| 四、本期期末余额        | 400,010,000.00 |  |  | 433,505,018.38 | -22,371.22 | 52,042,174.66 | 435,178,485.68 | 1,320,713,307.50 | 1,320,713,307.50 |  |  |  |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 400,010,000.00 |        |     |    | 443,281,836.54 |       |        |      | 58,779,344.94 | 531,716,563.36 |    | 1,433,787,744.84 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,010,000.00 |        |     |    | 443,281,836.54 |       |        |      | 58,779,344.94 | 531,716,563.36 |    | 1,433,787,744.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 3,412,427.73   |       |        |      |               | 20,112,017.49  |    | 23,524,445.22    |

|                    |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |              |  |  |  |  | 30,112,267.49  |  | 30,112,267.49  |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | 3,412,427.73 |  |  |  |  |                |  | 3,412,427.73   |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  | 3,412,427.73 |  |  |  |  |                |  | 3,412,427.73   |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |  |  |  |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |              |  |  |  |  | -10,000,250.00 |  | -10,000,250.00 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收           |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 益结转留存收益  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 400,010,000.00 |  |  |  | 446,694,264.27 |  |  |  | 58,779,344.94 | 551,828,580.85 | 1,457,312,190.06 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 400,010,000.00 |        |     |    | 435,462,810.12 |       |        |      | 52,042,174.66 | 491,082,530.81 |    | 1,378,597,515.59 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,010,000.00 |        |     |    | 435,462,810.12 |       |        |      | 52,042,174.66 | 491,082,530.81 |    | 1,378,597,515.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 3,893,555.13   |       |        |      |               | 21,379,262.53  |    | 25,272,817.66    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 41,379,762.53  |    | 41,379,762.53    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 3,893,555.13   |       |        |      |               |                |    | 3,893,555.13     |
| 1. 所有者投入              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 的普通股               |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  | 3,893,555.13 |  |  |  |  |                |  | 3,893,555.13   |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |  |  |  |  | -20,000,500.00 |  | -20,000,500.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |              |  |  |  |  | -20,000,500.00 |  | -20,000,500.00 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |              |  |  |  |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 400,010,000.00 |  |  |  | 439,356,365.25 |  |  |  | 52,042,174.66 | 512,461,793.34 |  | 1,403,870,333.25 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

苏州万祥科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由集体所有制企业吴县万利金属制品公司历经改制有限公司后整体变更设立的股份公司。

2019年10月25日，有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议，有限公司整体变更为苏州万祥科技股份有限公司，注册资本为人民币36,000万元，各发起人以其拥有的有限公司截至2019年5月31日止的净资产折股投入。截至2019年5月31日止，有限公司经审计后净资产为38,566.95万元，共折合公司股份36,000万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2805号）核准，本公司于2021年11月首次公开发行人民币普通股(A股)40,010,000股。发行股票完成后，本公司注册资本、实收资本（股本）变更为人民币400,010,000.00元。

本公司股票于2021年11月16日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称：万祥科技，股票代码：301180。

企业法人统一社会信用代码：91320506251581655G

法定代表人：黄军

注册地址：苏州市吴中经济开发区淞葭路1688号

经营地址：苏州市吴中经济开发区淞葭路1688号

本公司的实际控制人为黄军、张志刚及吴国忠。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业；

本公司经营情况：公司围绕锂电池产业链进行业务布局，主要从事消费电子精密零组件产品及动力和储能电池精密组件产品相关的研发、生产与销售。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年8月26日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，

结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点的具体会计政策和会计估计。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、越南盾为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                    | 重要性标准  |
|-----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项      | 同时满足下列条件：（1）单户金额超过 500 万元；（2）单户金额超过资产总额的 0.5%。           |
| 重要的在建工程项目             | 同时满足下列条件：（1）单项在建工程项目金额超过 500 万元；（2）单项在建工程项目金额超过资产总额的 1%。 |
| 期末账龄超过一年且金额重要的预付款项    | 同时满足下列条件：（1）单户金额超过 100 万元；（2）单户金额超过资产总额的 0.1%。           |
| 期末账龄超过一年的重要应付账款和其他应付款 | 同时满足下列条件：（1）单户金额超过 500 万元；（2）单户金额超过负债总额的 1%。             |
| 重要的承诺事项               | 主要包括资产抵押或质押、重组、并购等承诺事项。                                  |
| 重要的或有事项               | 极大可能产生或有义务的事项。   |
| 重要的资产负债表日后事项          | 资产负债表日后利润分配情况。   |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇率中间价作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的合同现金流量特征时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的合同现金流量特征是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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。

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### **6. 金融资产减值**

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11/6. 金融资产减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称   | 确定组合的依据   | 计提方法                                |
|--------|---|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

计提方法：

银行承兑汇票组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司本期评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失。

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11/6. 金融资产减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称         | 确定组合的依据  | 计提方法   |
|--------------|----------|--|
| 合并范围内关联方应收款项 | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。                             |
| 非关联方销售货款     | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

确定组合的依据：

应收账款

合并范围内关联方应收款项：本组合为合并范围内关联方的销售款项

非关联方销售货款：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

计提方法：

合并范围内关联方应收款项：除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对合并范围内关联方款项计提坏账准备。

非关联方销售货款：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。本公司非关联方销售货款按照账龄计提预期信用损失，账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00         |
| 1—2 年 | 20.00        |
| 2—3 年 | 30.00        |
| 3—4 年 | 50.00        |
| 4—5 年 | 80.00        |
| 5 年以上 | 100.00       |

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 11 金融工具。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11/6. 金融资产减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据  | 计提方法  |
|-------------|----------|---|
| 合并范围内关联方款项  | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。                              |
| 非合并范围内关联方款项 | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。                              |
| 出口退税款       | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。                              |
| 其他款项        | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

确定组合的依据：

合并范围内关联方款项：本组合为日常经常活动中合并范围内关联方的往来款项。

非合并范围内关联方款项：本组合为日常经常活动中非合并范围内关联方的押金等款项。

出口退税款：本组合为应收的出口退税款。

其他款项：本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

计提方法：

合并范围内关联方款项：除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对合并范围内关联方款项计提坏账准备。

非合并范围内关联方款项：非合并范围内关联方款项按原值的 5.00%计提坏账准备，除存在客观证据表明本公司将无法按原有条款收回该款项外。

出口退税款：出口退税款项按原值的 5.00%计提坏账准备，除存在客观证据表明本公司将无法按国家出口退税政策取得销售相应的出口退税款项。

其他款项：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。本公司其他款项按照账龄计提预期信用损失，账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄    | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00         |
| 1—2 年 | 20.00        |
| 2—3 年 | 50.00        |
| 3 年以上 | 100.00       |

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11/6. 金融资产减值。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 年      | 5.00      | 4.75        |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|--------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20 年   | 5   | 4.75       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10 年 | 5   | 9.50-19.00 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5 年    | 5   | 19         |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 年    | 5   | 19         |

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已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，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类别     | 转固标准和时点   |
|--------|---|
| 房屋及建筑物 | (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。 |
| 机器设备   | (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。   |

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据     |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地出让年限 |
| 软件    | 5 年    | 预计受益期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本报告期不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目

工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

| 类别  | 摊销年限  | 备注     |
|-----|-------|--------|
| 装修费 | 5 年   | 预计受益期限 |
| 会籍费 | 145 月 | 预计受益期限 |

### 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 34、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内

的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于为消费电子精密零组件产品及动力/储能电池精密组件产品。

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

#### 2. 收入确认的具体方法

根据本公司业务特点及销售合同，本公司产品交付构成某一时点履行的履约义务，在客户取得所转让商品控制权时确认收入的实现，具体如下：

对于内销：（1）一般内销业务，合同约定公司负责送货的，在产品发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时作为确认销售收入实现的时点；合同约定客户自提的，在客户自提时并在提货单上签收确认时作为确认销售收入实现的时点；（2）出口复进口业务（自贸区一日游），在产品送达客户指定位置，经客户签收确认时作为确认销售收入实现的时点；（3）寄售业务，产品送达客户指定位置后，客户领用时作为确认销售收入实现的时点。

对于外销，本公司离境产品主要以 FOB 贸易方式结算，在取得海关报关单后，以货运提单或海关系统记载的出口日期作为确认销售收入实现的时点。

本公司产品销售合同交易价格一般为固定价格。

### 3. 特定交易的收入处理原则

#### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### （3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### （5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关

规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注十一、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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

| 项目      | 采用简化处理的租赁资产类别                                |
|---------|--|
| 短期租赁    | 租赁期限短于 1 年（含）的房屋、运输设备、机器设备、办公设备等             |
| 低价值资产租赁 | 租赁资产价值低于 10 万元或固定资产总额的 1%的房屋、运输设备、机器设备、办公设备等 |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策

1) 本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

2) 本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                  | 税率                  |
|---------|---------------------------------------|---------------------|
| 增值税     | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；销售不动产；提供不动产租赁服务；利息收入 | 13%、9%、6%           |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                           | 5%、7%               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                | 8.25%、16.5%、20%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                           | 3%                  |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的增值税计缴                           | 2%                  |

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 |
|----------------|-------|
| 本公司            | 15%   |
| 重庆井上通电子科技有限公司  | 15%   |
| 东莞市万仕祥电子科技有限公司 | 25%   |
| 常州微宙电子科技有限公司   | 15%   |
| 拓宇（香港）有限公司     | 8.25% |
| 常州万祥新能源有限公司    | 25%   |
| 广州万祥新能源有限公司    | 25%   |
| 广州万晟祥科技有限公司    | 25%   |
| 越南万祥科技有限公司     | 免税    |

## 2、税收优惠

### 企业所得税

本公司 2023 年 11 月 6 日被重新认定为高新技术企业，获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332003449，有效期 3 年。故本公司本期按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

本公司的子公司重庆井上通电子科技有限公司根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），本期享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司的子公司常州微宙电子科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日被认定为高新技术企业，获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332011442，有效期 3 年。本期实际按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

本公司的孙公司越南万祥科技有限公司位于越南北宁省安丰 II-C 工业园，该工业园的企业享受投资优惠，前 2 年 100% 免税，后 4 年减免 50% 的企业所得税。本期属于免税期。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 221,818.54     | 270,348.99     |
| 银行存款          | 108,813,487.43 | 223,589,559.10 |
| 合计            | 109,035,305.97 | 223,859,908.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,523,465.91   | 22,429,307.16  |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 91,577,444.44 | 50,000,000.00 |
| 其中：                    |               |               |
| 理财产品投资                 | 91,577,444.44 | 50,000,000.00 |
| 其中：                    |               |               |
| 合计                     | 91,577,444.44 | 50,000,000.00 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 357,786,742.89 | 311,210,775.54 |
| 1 至 2 年      | 8,340,837.36   | 895,880.13     |
| 2 至 3 年      | 848,138.00     | 337,668.38     |
| 合计           | 366,975,718.25 | 312,444,324.05 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 431,479.96     | 0.14%  | 431,479.96    | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |        |               |         |                |
| 苏州莱轩新材料有限公司    |                |         |               |       |                | 431,479.96     | 0.14%  | 431,479.96    | 100.00% | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 366,975,718.25 | 100.00% | 19,801,946.74 | 5.40% | 347,173,771.51 | 312,012,844.09 | 99.86% | 15,744,901.90 | 5.05%   | 296,267,942.19 |
| 其              |                |         |               |       |                |                |        |               |         |                |

|          |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 非关联方销售货款 | 366,975,718.25 | 100.00% | 19,801,946.74 | 5.40% | 347,173,771.51 | 312,012,844.09 | 99.86%  | 15,744,901.90 | 5.05% | 296,267,942.19 |
| 合计       | 366,975,718.25 | 100.00% | 19,801,946.74 |       | 347,173,771.51 | 312,444,324.05 | 100.00% | 16,176,381.86 |       | 296,267,942.19 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |            |        |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|------------|--------|----|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回      | 核销     | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款    | 431,479.96    |              | 431,479.96 |        |    | 0.00          |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 15,744,901.90 | 4,443,122.14 | 385,853.20 | 224.10 |    | 19,801,946.74 |
| 合计               | 16,176,381.86 | 4,443,122.14 | 817,333.16 | 224.10 |    | 19,801,946.74 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额   |
|-----------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 224.10 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称        | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 欣旺达电子股份有限公司 | 67,500,033.95  |          | 67,500,033.95  | 18.39%               | 3,375,001.70          |
| 惠州市德赛电池有限公司 | 56,498,548.79  |          | 56,498,548.79  | 15.40%               | 2,939,241.45          |
| 宁德新能源科技有限公司 | 53,243,438.03  |          | 53,243,438.03  | 14.51%               | 2,662,171.90          |
| 新普科技股份有限公司  | 52,352,421.13  |          | 52,352,421.13  | 14.27%               | 2,617,621.06          |
| 比亚迪香港有限公司   | 26,922,954.86  |          | 26,922,954.86  | 7.34%                | 1,346,147.74          |
| 合计          | 256,517,396.76 |          | 256,517,396.76 | 69.91%               | 12,940,183.85         |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

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

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 25,642.12 | 111,669.44 |
| 合计     | 25,642.12 | 111,669.44 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段               | 第三阶段               | 合计 |
|------|--------------|--------------------|--------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减 | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减 |    |

|                         |    |    |    |  |
|-------------------------|----|----|----|--|
|                         | 损失 | 值) | 值) |  |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |    |    |    |  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## (8) 其他说明

于 2024 年 06 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 15,417,116.21 | 14,832,757.55 |
| 合计    | 15,417,116.21 | 14,832,757.55 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金       | 3,311,276.10  | 6,351,555.84  |
| 土地处置款     | 18,939,679.02 | 18,939,679.02 |
| 待收回预付账款   | 1,822,621.82  | 6,285,478.46  |
| 出口退税款     | 1,960,615.76  | 1,908,962.05  |
| 押金、备用金等款项 | 2,998,162.57  | 1,872,448.31  |
| 合计        | 29,032,355.27 | 35,358,123.68 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,833,154.43  | 4,612,294.99  |
| 1 至 2 年      | 23,100.00     | 7,471,499.67  |
| 2 至 3 年      | 21,536,900.84 | 19,004,579.02 |
| 3 年以上        | 1,639,200.00  | 4,269,750.00  |
| 3 至 4 年      | 1,402,000.00  | 3,947,750.00  |
| 4 至 5 年      | 230,000.00    | 53,600.00     |
| 5 年以上        | 7,200.00      | 268,400.00    |
| 合计           | 29,032,355.27 | 35,358,123.68 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                   | 期初余额          | 本期变动金额   |              |              |    | 期末余额          |
|----------------------|---------------|----------|--------------|--------------|----|---------------|
|                      |               | 计提       | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他 |               |
| 未来 12 个月预期信用损失       | 14,239,887.67 | 6,318.95 | 2,453,589.38 |              |    | 11,792,617.24 |
| 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 6,285,478.46  |          | 598,856.64   | 3,864,000.00 |    | 1,822,621.82  |
| 合计                   | 20,525,366.13 | 6,318.95 | 3,052,446.02 | 3,864,000.00 |    | 13,615,239.06 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 3,864,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                               | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------------------------------------|---------|---------------|------|------------------|---------------|
| 江苏省金坛华罗庚高新技术产业园区管理委员会              | 土地处置款   | 18,939,679.02 | 2-3年 | 65.24%           | 9,469,839.51  |
| 国家税务总局苏州市吴中区税务局                    | 出口退税    | 1,960,615.76  | 1年以内 | 6.75%            | 98,030.79     |
| 江苏大族展宇新能源科技有限公司                    | 待收回预付账款 | 1,821,478.46  | 2-3年 | 6.27%            | 1,821,478.46  |
| 璧山高新技术产业园区管理委员会                    | 土地出让保证金 | 1,400,000.00  | 3-4年 | 4.82%            | 1,400,000.00  |
| CT TNHH DICH VU TM VA SX BINH KIEN | 房租押金    | 1,031,398.09  | 1年以内 | 3.55%            | 51,569.90     |
| 合计                                 |         | 25,153,171.33 |      | 86.63%           | 12,840,918.66 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| 1 年以内   | 7,390,153.70 | 90.96% | 4,615,101.24 | 83.53% |
| 1 至 2 年 | 490,676.01   | 6.04%  | 653,420.55   | 11.83% |
| 2 至 3 年 | 95,917.23    | 1.18%  | 244,900.23   | 4.43%  |
| 3 年以上   | 147,733.46   | 1.82%  | 11,781.52    | 0.21%  |
| 合计      | 8,124,480.40 |        | 5,525,203.54 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称               | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------------|----------------|-------|-------|
| SCHOTT CR, s. r. o | 1,009,195.96 | 12.42%         | 1 年以内 | 材料未交付 |
| 苏州泰克文精密科技有限公司      | 683,200.00   | 8.41%          | 1-2 年 | 材料未交付 |
| 浙江永杰铝业有限公司         | 565,768.17   | 6.96%          | 1 年以内 | 材料未交付 |
| 国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司 | 415,279.35   | 5.11%          | 1 年以内 | 服务未提供 |
| 东莞市弘汇电子科技有限公司      | 389,207.09   | 4.79%          | 1 年以内 | 材料未交付 |
| 合计                 | 3,062,650.57 | 37.69%         |       |       |

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 87,451,584.68  | 8,983,882.36      | 78,467,702.32  | 91,139,893.36  | 7,345,703.00      | 83,794,190.36  |
| 在产品  | 32,405,508.96  | 9,194,614.83      | 23,210,894.13  | 30,113,885.16  | 8,403,496.41      | 21,710,388.75  |
| 库存商品 | 44,283,907.52  | 12,651,571.10     | 31,632,336.42  | 50,046,443.22  | 13,518,110.04     | 36,528,333.18  |
| 合计   | 164,141,001.16 | 30,830,068.29     | 133,310,932.87 | 171,300,221.74 | 29,267,309.45     | 142,032,912.29 |

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 原材料  | 7,345,703.00  | 1,733,932.55 |    | 95,753.19  |    | 8,983,882.36  |
| 在产品  | 8,403,496.41  | 796,550.16   |    | 5,431.74   |    | 9,194,614.83  |
| 库存商品 | 13,518,110.04 |              |    | 866,538.94 |    | 12,651,571.10 |
| 合计   | 29,267,309.45 | 2,530,482.71 |    | 967,723.87 |    | 30,830,068.29 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 8,856,305.77 | 4,390,310.84 |
| 合计        | 8,856,305.77 | 4,390,310.84 |

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入 | 本期计入 | 本期末累 | 本期末累 | 本期确认 | 期末余额 | 指定为以 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |      |      |      |      |

|  |  | 其他综合收益的利得 | 其他综合收益的损失 | 计入其他综合收益的利得 | 计入其他综合收益的损失 | 的股利收入 |  | 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--|--|-----------|-----------|-------------|-------------|-------|--|-----------------------|
|--|--|-----------|-----------|-------------|-------------|-------|--|-----------------------|

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 9,926,265.99 |       |      | 9,926,265.99 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 9,926,265.99 |       |      | 9,926,265.99 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 2,043,156.44 |       |      | 2,043,156.44 |
| 2. 本期增加金额          | 235,748.82   |       |      | 235,748.82   |
| (1) 计提或摊销          | 235,748.82   |       |      | 235,748.82   |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 2,278,905.26 |       |      | 2,278,905.26 |
| 三、减值准备             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            |              |       |      |              |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 计提             |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |

|   |           |              |  |              |
|---|-----------|--------------|--|--------------|
| 出 | (2) 其他转   |              |  |              |
|   |           |              |  |              |
|   | 4. 期末余额   |              |  |              |
|   | 四、账面价值    |              |  |              |
|   | 1. 期末账面价值 | 7,647,360.73 |  | 7,647,360.73 |
|   | 2. 期初账面价值 | 7,883,109.55 |  | 7,883,109.55 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 640,376,463.34 | 507,932,851.57 |
| 合计   | 640,376,463.34 | 507,932,851.57 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目      | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备          | 合计             |
|---------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额 | 377,037,751.60 | 298,635,035.62 | 8,023,690.98 | 12,629,757.60 | 696,326,235.80 |
| 2. 本期增加 | 121,276,118.33 | 34,348,035.89  | 273,243.22   | 1,188,187.19  | 157,085,584.63 |

|            |                |                |              |               |                |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 金额         |                |                |              |               |                |
| (1) 购置     |                | 1,393,475.36   | 123,536.02   | 60,448.02     | 1,577,459.40   |
| (2) 在建工程转入 | 121,276,118.33 | 32,954,560.53  | 149,707.20   | 1,127,739.17  | 155,508,125.23 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 166,371.68     |              |               | 166,371.68     |
| (1) 处置或报废  |                | 166,371.68     |              |               | 166,371.68     |
| 4. 期末余额    | 498,313,869.93 | 332,816,699.83 | 8,296,934.20 | 13,817,944.79 | 853,245,448.75 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 64,382,761.77  | 111,372,756.73 | 5,309,445.60 | 6,045,412.14  | 187,110,376.24 |
| 2. 本期增加金额  | 9,188,133.49   | 13,824,861.54  | 400,249.99   | 1,062,356.16  | 24,475,601.18  |
| (1) 计提     | 9,188,133.49   | 13,824,861.54  | 400,249.99   | 1,062,356.16  | 24,475,601.18  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 73,570,895.26  | 125,197,618.27 | 5,709,695.59 | 7,107,768.30  | 211,585,977.42 |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    |                | 1,283,007.99   |              |               | 1,283,007.99   |
| 2. 本期增加金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额    |                | 1,283,007.99   |              |               | 1,283,007.99   |
| 四、账面价值     |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面价值  | 424,742,974.67 | 206,336,073.57 | 2,587,238.61 | 6,710,176.49  | 640,376,463.34 |
| 2. 期初账面价值  | 312,654,989.83 | 185,979,270.90 | 2,714,245.38 | 6,584,345.46  | 507,932,851.57 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 146,767,523.25 | 233,927,844.87 |
| 合计   | 146,767,523.25 | 233,927,844.87 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                 | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 微宙电子常州二期厂房         |                |              |                | 41,332,570.93  |              | 41,332,570.93  |
| 调试中设备              | 60,253,222.32  |              | 60,253,222.32  | 81,622,740.33  |              | 81,622,740.33  |
| 重庆井上通笔记本外观结构件产业化项目 |                |              |                | 38,343,019.78  |              | 38,343,019.78  |
| 万祥科技苏州二期厂房         | 77,138,170.37  |              | 77,138,170.37  | 68,389,717.54  |              | 68,389,717.54  |
| 微型锂电池生产线           | 10,164,714.59  | 788,584.03   | 9,376,130.56   | 5,028,380.32   | 788,584.03   | 4,239,796.29   |
| ERP 软件工程           | 2,471,249.99   | 2,471,249.99 |                | 2,471,249.99   | 2,471,249.99 |                |
| 合计                 | 150,027,357.27 | 3,259,834.02 | 146,767,523.25 | 237,187,678.89 | 3,259,834.02 | 233,927,844.87 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称               | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度     | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|----------|-----------|--------------|----------|------|
| 微宙电子常州二期厂房         | 74,200,000.00  | 41,332,570.93  | 40,093,981.53 | 81,426,552.46  |          |               | 109.74%     | 厂房主体结构完工 |           |              |          | 其他   |
| 重庆井上通笔记本外观结构件产业化项目 | 244,055,900.00 | 38,343,019.78  | 1,506,546.09  | 39,849,565.87  |          |               | 16.33%      | 厂房主体结构完工 |           |              |          | 其他   |
| 万祥科技苏州二期厂房         | 155,001,000.00 | 68,389,717.54  | 8,748,452.83  |                |          | 77,138,170.37 | 49.77%      | 厂房主体结构完工 |           |              |          | 其他   |
| 合计                 | 473,256,900.00 | 148,065,308.25 | 50,348,980.45 | 121,276,118.33 |          | 77,138,170.37 |             |          |           |              |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 11,361,529.13 | 11,361,529.13 |
| 2. 本期增加金额 | 1,930,551.07  | 1,930,551.07  |
| 租赁        | 1,930,551.07  | 1,930,551.07  |
| 3. 本期减少金额 | 250,919.34    | 250,919.34    |
| 外币报表折算差异  | 250,919.34    | 250,919.34    |
| 4. 期末余额   | 13,041,160.86 | 13,041,160.86 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 3,218,465.66  | 3,218,465.66  |
| 2. 本期增加金额 | 2,329,154.04  | 2,329,154.04  |
| (1) 计提    | 2,329,154.04  | 2,329,154.04  |
| 3. 本期减少金额 | 41,819.93     | 41,819.93     |
| (1) 处置    |               |               |
| 外币报表折算差异  | 41,819.93     | 41,819.93     |
| 4. 期末余额   | 5,505,799.77  | 5,505,799.77  |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 7,535,361.09 | 7,535,361.09 |
| 2. 期初账面价值 | 8,143,063.47 | 8,143,063.47 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 121,391,240.02 |     |       | 1,773,860.46 | 123,165,100.48 |
| 2. 本期增加金额  |                |     |       | 666,345.39   | 666,345.39     |
| (1) 购置     |                |     |       | 666,345.39   | 666,345.39     |
| (2) 内部研发   |                |     |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |     |       |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |              |                |
| 4. 期末余额    | 121,391,240.02 |     |       | 2,440,205.85 | 123,831,445.87 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 5,771,942.78   |     |       | 1,426,414.48 | 7,198,357.26   |
| 2. 本期增加金额  | 2,066,164.04   |     |       | 72,983.31    | 2,139,147.35   |
| (1) 计提     | 2,066,164.04   |     |       | 72,983.31    | 2,139,147.35   |
| 3. 本期减少金额  |                |     |       |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |              |                |

|               |                |  |  |              |                |
|---------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 4. 期末余额       | 7,838,106.82   |  |  | 1,499,397.79 | 9,337,504.61   |
| 三、减值准备        |                |  |  |              |                |
| 1. 期初余额       |                |  |  |              |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |  |  |              |                |
| (1) 计<br>提    |                |  |  |              |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |  |  |              |                |
| (1) 处<br>置    |                |  |  |              |                |
| 4. 期末余额       |                |  |  |              |                |
| 四、账面价值        |                |  |  |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 113,553,133.20 |  |  | 940,808.06   | 114,493,941.26 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 115,619,297.24 |  |  | 347,445.98   | 115,966,743.22 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |           | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|-----------|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 | 外币报表折算差额  | 处置   |  |              |
| 越南万祥科技          | 1,642,028.20 |         | 10,224.03 |      |  | 1,652,252.23 |

|      |              |  |           |  |              |
|------|--------------|--|-----------|--|--------------|
| 有限公司 |              |  |           |  |              |
| 合计   | 1,642,028.20 |  | 10,224.03 |  | 1,652,252.23 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称         | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据                              | 是否与以前年度保持一致 |
|------------|----------------|--|-------------|
| 越南万祥科技有限公司 | 无形资产           | 公司管理层明确该土地使用权将独立于其他资产使用和经营，并会产生独立的现金流。 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

本公司商誉由子公司拓宇（香港）有限公司于 2023 年 7 月收购越南万祥科技有限公司 100% 股权形成，本公司认定的资产组为无形资产，账面金额 20,655,190.82 元，资产组确认方法为管理层明确该无形资产将独立于其他资产使用和经营，并会产生独立的现金流。

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

单位：元

| 项目         | 账面价值          | 可收回金额          | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------------|---------------|----------------|------|--------|----------|----------|---------------|
| 越南万祥科技有限公司 | 20,426,526.28 | 103,888,200.00 |      |        |          |          |               |
| 合计         | 20,426,526.28 | 103,888,200.00 |      |        |          |          |               |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费   | 11,206,462.62 | 5,565,854.12 | 2,076,013.61 |        | 14,696,303.13 |
| 低值易耗品 |               | 122,893.25   | 11,153.58    |        | 111,739.67    |
| 会籍费   | 887,443.22    |              | 48,405.96    |        | 839,037.26    |
| 合计    | 12,093,905.84 | 5,688,747.37 | 2,135,573.15 |        | 15,647,080.06 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 内部交易未实现利润    | 780,710.56    | 117,106.58    | 780,710.56    | 117,106.58    |
| 信用减值准备       | 33,417,185.81 | 5,510,737.03  | 36,701,747.99 | 5,697,123.48  |
| 存货跌价准备       | 30,830,068.29 | 4,639,853.54  | 29,267,309.46 | 4,405,446.69  |
| 长期资产减值准备     | 4,542,842.01  | 681,426.30    | 4,542,842.01  | 681,426.30    |
| 租赁负债         | 5,562,352.62  | 999,618.23    | 6,450,232.95  | 1,197,233.21  |
| 长期资产折旧摊销税会差异 | 1,633,141.49  | 265,677.50    | 1,650,868.88  | 269,222.94    |
| 合计           | 76,766,300.78 | 12,214,419.18 | 79,393,711.85 | 12,367,559.20 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,022,481.76  | 1,804,496.35 | 9,462,361.98  | 1,892,472.37 |
| 固定资产加速折旧        | 57,318.58     | 8,597.79     | 57,318.58     | 8,597.79     |
| 使用权资产           | 7,535,323.89  | 1,320,693.18 | 8,143,063.47  | 1,475,687.06 |
| 合计              | 16,615,124.23 | 3,133,787.32 | 17,662,744.03 | 3,376,757.22 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|

|         |  |               |  |               |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 |  | 12,214,419.18 |  | 12,367,559.20 |
| 递延所得税负债 |  | 3,133,787.32  |  | 3,376,757.22  |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|-----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 设备、工程等投资款 | 33,478,719.48 |      | 33,478,719.48 | 7,407,768.26 |      | 7,407,768.26 |
| 合计        | 33,478,719.48 |      | 33,478,719.48 | 7,407,768.26 |      | 7,407,768.26 |

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末   |      |      |      | 期初   |      |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 材料、费用款项 | 178,646,752.59 | 107,102,996.28 |
| 工程、设备款项 | 60,948,565.85  | 77,919,452.67  |
| 合计      | 239,595,318.44 | 185,022,448.95 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付股利  | 8,216,388.66 |              |
| 其他应付款 | 538,716.94   | 1,225,130.70 |
| 合计    | 8,755,105.60 | 1,225,130.70 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 8,216,388.66 |      |
| 合计    | 8,216,388.66 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 押金及保证金 | 246,412.00 | 71,261.00    |
| 代收代付款项 | 266,843.77 | 1,049,658.32 |
| 其他     | 25,461.17  | 104,211.38   |
| 合计     | 538,716.94 | 1,225,130.70 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目  | 期末余额       | 期初余额       |
|-----|------------|------------|
| 租赁款 | 118,753.54 | 236,411.02 |
| 合计  | 118,753.54 | 236,411.02 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 预收商品销售款 | 287,860.41 | 306,907.26 |
| 合计      | 287,860.41 | 306,907.26 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 14,401,688.47 | 74,925,902.21 | 77,369,548.51 | 11,958,042.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,154.16     | 6,018,652.77  | 6,047,041.23  | -10,234.30    |
| 合计             | 14,419,842.63 | 80,944,554.98 | 83,416,589.74 | 11,947,807.87 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,200,384.00 | 69,545,109.93 | 71,976,133.80 | 11,769,360.13 |
| 3、社会保险费       | 7,273.22      | 3,402,129.58  | 3,411,711.99  | -2,309.19     |
| 其中：医疗保险费      | 3,829.62      | 2,725,241.54  | 2,731,248.44  | -2,177.28     |
| 工伤保险费         | 491.96        | 416,265.81    | 416,841.38    | -83.61        |
| 生育保险费         | 2,951.64      | 260,622.23    | 263,622.17    | -48.30        |
| 4、住房公积金       |               | 1,599,952.00  | 1,599,952.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 194,031.25    | 378,710.70    | 381,750.72    | 190,991.23    |
| 合计            | 14,401,688.47 | 74,925,902.21 | 77,369,548.51 | 11,958,042.17 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 16,792.94 | 5,833,114.75 | 5,859,129.09 | -9,221.40  |
| 2、失业保险费  | 1,361.22  | 185,538.02   | 187,912.14   | -1,012.90  |
| 合计       | 18,154.16 | 6,018,652.77 | 6,047,041.23 | -10,234.30 |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,745,638.41  | 2,803,617.37  |
| 企业所得税   | 2,392,212.69  | 4,260,326.60  |
| 个人所得税   | 20,559,267.44 | 30,345,096.04 |
| 城市维护建设税 | 80,035.63     | 152,966.65    |
| 房产税     | 624,395.21    | 654,917.38    |
| 土地使用税   | 111,036.00    | 126,902.77    |
| 教育费附加   | 74,206.42     | 189,767.54    |
| 印花税     | 110,673.34    | 93,679.56     |
| 环保税     | 1,089.87      | 112,547.49    |
| 土地增值税   | 55,657.39     |               |
| 合计      | 27,754,212.40 | 38,739,821.40 |

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,590,820.27 | 3,293,259.72 |
| 合计         | 2,590,820.27 | 3,293,259.72 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 37,421.85 | 13,585.00 |
| 合计    | 37,421.85 | 13,585.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      | 3,910,801.92  | 3,519,286.80  |
| 1-2 年      | 2,542,801.94  | 2,698,486.80  |
| 2-3 年      | 515,731.17    | 537,821.70    |
| 未确认融资费用    | -307,248.40   | -305,362.35   |
| 一年内到期的租赁负债 | -3,690,522.00 | -3,293,259.72 |
| 合计         | 2,971,564.63  | 3,156,973.23  |

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因         |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 68,869,142.76 |      | 4,367,803.12 | 64,501,339.64 | 微型锂电池生产线项目补助 |
| 合计   | 68,869,142.76 |      | 4,367,803.12 | 64,501,339.64 |              |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 400,010,000.00 |             |    |       |    |    | 400,010,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 具 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 421,113,827.80 |              |      | 421,113,827.80 |
| 其他资本公积     | 16,316,661.87  | 3,412,427.73 |      | 19,729,089.60  |
| 合计         | 437,430,489.67 | 3,412,427.73 |      | 440,842,917.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额        | 本期发生额     |                    |                      |         |               | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东     | 期末余额 |
|------------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|---------------|----------|---------------|------|
|                  |             | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 |               |          |               |      |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -773,951.64 |           |                    |                      |         | -1,527,525.62 |          | -2,301,477.26 |      |
| 外币财务报表折算差额       | -773,951.64 |           |                    |                      |         | -1,527,525.62 |          | -2,301,477.26 |      |
| 其他综合收益合计         | -773,951.64 |           |                    |                      |         | -1,527,525.62 |          | -2,301,477.26 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,779,344.94 |      |      | 58,779,344.94 |
| 合计     | 58,779,344.94 |      |      | 58,779,344.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 430,279,415.30 | 431,934,579.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -1,635.92      |
| 调整后期初未分配利润            | 430,279,415.30 | 431,932,217.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 14,030,177.56  | 25,084,505.12  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 6,736,806.94   |
| 应付普通股股利               | 10,000,250.00  | 20,000,500.00  |
| 期末未分配利润               | 434,309,342.86 | 430,279,415.30 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 387,362,595.12 | 291,517,018.74 |
| 其他业务 | 17,980,587.26  | 16,088,494.08  | 21,802,319.47  | 18,553,067.36  |
| 合计   | 480,531,248.32 | 397,959,999.34 | 409,164,914.59 | 310,070,086.10 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 主营业务           |                | 合计             |                |
|---------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |      |      |      |      | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 其中：     |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 消费电子类产品 |      |      |      |      | 360,544,842.82 | 289,323,463.65 | 360,544,842.82 | 289,323,463.65 |

|              |  |  |  |  |                |                |                |                |
|--------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 动力/储能类产品     |  |  |  |  | 87,022,077.78  | 80,632,545.21  | 87,022,077.78  | 80,632,545.21  |
| 其他产品         |  |  |  |  | 14,983,740.46  | 11,915,496.40  | 14,983,740.46  | 11,915,496.40  |
| 按经营地区分类      |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 境内销售(一般)     |  |  |  |  | 228,520,011.18 | 203,152,731.35 | 228,520,011.18 | 203,152,731.35 |
| 境内销售(保税区一日游) |  |  |  |  | 227,047,785.92 | 174,044,650.97 | 227,047,785.92 | 174,044,650.97 |
| 境外销售         |  |  |  |  | 6,982,863.96   | 4,674,122.94   | 6,982,863.96   | 4,674,122.94   |
| 市场或客户类型      |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 合同类型         |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类   |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 在某一时点转让      |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 按合同期限分类      |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类      |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 其中:          |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 直销模式         |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |
| 合计           |  |  |  |  | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 | 462,550,661.06 | 381,871,505.26 |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 951,136.57   | 821,398.71   |
| 教育费附加   | 679,670.12   | 585,640.47   |
| 资源税     | 33,615.30    | 52,823.20    |
| 房产税     | 1,609,700.98 | 1,359,028.36 |
| 土地使用税   | 591,856.52   | 519,024.26   |
| 车船使用税   | 6,120.00     | 8,309.88     |
| 印花税     | 206,594.71   | 152,647.83   |
| 合计      | 4,078,694.20 | 3,498,872.71 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及附加  | 15,985,423.02 | 14,599,566.49 |
| 折旧与摊销  | 6,316,202.56  | 4,415,355.84  |
| 股份支付费用 | 3,412,427.73  | 3,893,555.13  |
| 中介及咨询费 | 1,787,955.16  | 1,408,728.85  |
| 业务招待费  | 1,367,196.57  | 1,021,193.36  |
| 办公费    | 1,128,207.90  | 1,058,361.78  |
| 汽车费用   | 598,007.01    | 290,962.92    |
| 水电费    | 466,794.34    | 465,299.40    |
| 房租及物业费 | 550,237.09    | 679,145.73    |
| 差旅费    | 338,258.71    | 412,972.17    |
| 独董费用   | 120,000.00    | 120,000.00    |
| 电话费    | 127,536.21    | 73,164.61     |
| 邮寄费    | 42,679.38     | 41,093.39     |
| 其他     | 1,304,679.56  | 1,028,856.19  |
| 合计     | 33,545,605.24 | 29,508,255.86 |

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 4,650,758.66 | 5,308,119.04 |
| 工资及附加 | 3,328,485.77 | 4,413,808.16 |
| 市场开拓费 | 154,398.00   |              |
| 报关费   | 616,717.19   | 560,929.91   |
| 差旅费   | 687,107.71   | 744,846.02   |
| 汽车费用  | 196,759.58   | 183,680.97   |
| 其他    | 416,612.54   | 276,117.85   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 10,050,839.45 | 11,487,501.95 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及附加  | 20,115,178.66 | 16,318,643.10 |
| 直接材料投入 | 10,821,580.36 | 11,105,000.09 |
| 折旧与摊销  | 2,783,226.21  | 2,272,299.24  |
| 其他     | 986,979.81    | 1,652,208.25  |
| 合计     | 34,706,965.04 | 31,348,150.68 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息费用   | 275,944.92    | 587,804.75     |
| 减：利息收入 | 1,048,229.95  | 1,779,978.63   |
| 汇兑损益   | -4,346,830.21 | -10,328,013.80 |
| 手续费    | 71,205.08     | 66,325.60      |
| 合计     | -5,047,910.16 | -11,453,862.08 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助      | 11,072,170.93 | 4,628,468.87 |
| 个税手续费返还   | 78,553.89     | 67,470.52    |
| 合计        | 11,150,724.82 | 4,695,939.39 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 3,288,041.96 | 1,752,041.56 |
| 合计       | 3,288,041.96 | 1,752,041.56 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -568,624.20 | -319,199.19 |
| 合计   | -568,624.20 | -319,199.19 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,562,898.03 | -8,128,495.81 |
| 合计                  | -1,562,898.03 | -8,128,495.81 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-------------|----------|-------|
| 固定资产处置利得或损失 | 8,849.56 |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------------|-----------|---------------|
| 其他 | 1,184,973.89 | 19,256.84 | 1,184,973.89  |
| 合计 | 1,184,973.89 | 19,256.84 |               |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 滞纳金         | 244,553.84 | 2,906.71     | 244,553.84    |
| 其他          | 1,366.89   | 750.09       | 1,366.89      |
| 非流动资产毁损报废损失 |            | 1,750,766.88 |               |
| 罚款          | 11,500.00  |              | 11,500.00     |
| 合计          | 257,420.73 | 1,754,423.68 |               |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,460,533.72 | 7,804,446.67 |
| 递延所得税费用 | -10,008.80   | -77,824.15   |
| 合计      | 4,450,524.92 | 7,726,622.52 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 18,480,702.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,725,683.93  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,287,663.38 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 586,243.77    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -44,322.69    |
| 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 | 7,223,567.27  |
| 股份支付的影响                        | 511,864.16    |
| 研发加计扣除的影响                      | -5,264,848.14 |
| 所得税费用                          | 4,450,524.92  |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 政府补助  | 6,653,903.89  | 742,920.52   |
| 银票保证金 | 3,211,661.47  | 3,307,050.40 |
| 利息收入  | 1,048,229.95  | 1,975,595.07 |
| 其他    | 1,235,510.71  | 97,494.71    |
| 合计    | 12,149,306.02 | 6,123,060.70 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 付现费用  | 16,469,105.52 | 17,810,507.60 |
| 滞纳金   | 244,548.01    | 2,906.71      |
| 其他    | 205,061.08    | 2,338,979.92  |
| 银票保证金 | 2,136,281.53  |               |
| 合计    | 19,054,996.14 | 20,152,394.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----|--------------|-------|
| 其他 | 2,394,550.00 |       |
| 合计 | 2,394,550.00 |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁负债付款 | 2,653,141.01 | 2,077,388.70 |
| 其他     | 275,944.92   |              |
| 合计     | 2,929,085.93 | 2,077,388.70 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 14,030,177.56  | 23,244,405.96  |
| 加：资产减值准备                         | 2,131,522.23   | 8,447,695.00   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,743,782.70  | 21,627,806.05  |
| 使用权资产折旧                          | 2,352,127.67   | 2,426,881.42   |
| 无形资产摊销                           | 1,303,825.59   | 919,700.57     |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,140,822.34   | 1,158,273.04   |
| 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） | -8,849.56      |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                | 1,750,766.88   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -3,266,061.58  | -3,684,565.24  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -3,288,041.96  | -1,752,041.56  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 118,127.63     | -77,395.39     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -128,136.43    | -428.76        |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 7,552,639.90   | 39,281,558.10  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -61,046,384.16 | 26,140,036.18  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 69,310,662.26  | -29,786,512.52 |
| 其他                               | 3,412,427.72   | -59,463.74     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 59,358,641.91  | 89,636,715.99  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                |                |

|                   |                 |                |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 债务转为资本            |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券     |                 |                |
| 融资租入固定资产          |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： |                 |                |
| 现金的期末余额           | 106,272,791.01  | 235,846,332.14 |
| 减：现金的期初余额         | 221,097,393.13  | 246,450,742.16 |
| 加：现金等价物的期末余额      |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额      |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额      | -114,824,602.12 | -10,604,410.02 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 106,272,791.01 | 221,097,393.13 |
| 其中：库存现金                     | 221,818.54     | 270,348.99     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 106,050,972.47 | 220,827,044.14 |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 106,272,791.01 | 221,097,393.13 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 2,762,514.96   | 2,762,514.96   |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额           | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 募集资金账户余额货币资金 | 3,046,416.04 | 124,023,056.77 | 募集资金专门用于募投项目   |

|    |              |                |  |
|----|--------------|----------------|--|
| 合计 | 3,046,416.04 | 124,023,056.77 |  |
|----|--------------|----------------|--|

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|-------------------|--------|----------------|
| 货币资金  |                   |        | 73,791,157.96  |
| 其中：美元 | 10,253,198.81     | 7.1268 | 73,072,367.53  |
| 欧元    |                   |        |                |
| 港币    |                   |        |                |
| 日元    | 1.10              | 0.0447 | 0.05           |
| 越南盾   | 2,567,627,149.00  | 0.0003 | 718,790.38     |
| 应收账款  |                   |        | 141,181,071.14 |
| 其中：美元 | 19,551,253.71     | 7.1268 | 139,337,875.12 |
| 欧元    |                   |        |                |
| 港币    |                   |        |                |
| 越南盾   | 6,584,172,916.98  | 0.0003 | 1,843,196.02   |
| 长期借款  |                   |        |                |
| 其中：美元 |                   |        |                |
| 欧元    |                   |        |                |
| 港币    |                   |        |                |
| 应付账款  |                   |        | 13,735,901.51  |
| 其中：美元 | 505,607.27        | 7.1268 | 3,603,362.48   |
| 日元    | 4,442,350.00      | 0.0447 | 198,572.94     |
| 越南盾   | 35,485,618,913.09 | 0.0003 | 9,933,966.09   |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外子公司拓宇（香港）有限公司，经营地为中国香港，该子公司销售、采购等主要业务以美元进行计价及结算，故拓宇（香港）有限公司以美元作为记账本位币，本报告期拓宇（香港）有限公司记账本位币未发生变化。

本公司新增境外孙公司越南万祥科技有限公司，经营地为越南，该孙公司销售、采购等主要业务以越南盾进行计价及结算，故越南万祥科技有限公司以越南盾作为记账本位币。

## 82、租赁

### （1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司本期简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况如下：

| 项目      | 采用简化处理的租赁资产类别                                 |
|---------|---|
| 短期租赁    | 租赁期限短于 1 年（含）的房屋、运输设备、机器设备、办公设备等              |
| 低价值资产租赁 | 租赁资产价值低于 10 万元或固定资产总额的 1% 的房屋、运输设备、机器设备、办公设备等 |

涉及售后租回交易的情况

### （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 196,967.57 |                          |
| 合计   | 196,967.57 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### （3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资及附加      | 20,115,178.66 | 16,318,643.10 |
| 直接材料投入     | 10,821,580.36 | 11,105,000.09 |
| 折旧与摊销      | 2,783,226.21  | 2,272,299.24  |
| 其他         | 986,979.81    | 1,652,208.25  |
| 合计         | 34,706,965.04 | 31,348,150.68 |
| 其中：费用化研发支出 | 34,706,965.04 | 31,348,150.68 |

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |   |    |    |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|----|----|
|  |  |  |  |  |  |  |  | 入 | 利润 | 金流 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|----|----|

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 |         |
|----------|---------|---------|
|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |
| 固定资产 |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称          | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地                        | 业务性质  | 持股比例    |    | 取得方式      |
|----------------|---------------|-------|----------------------------|-------|---------|----|-----------|
|                |               |       |                            |       | 直接      | 间接 |           |
| 重庆井上通电子科技有限公司  | 33,000,000.00 | 重庆市   | 重庆市璧山区青杠街道锂山一路2号           | 生产、销售 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 东莞市万仕祥电子科技有限公司 | 5,000,000.00  | 东莞市   | 广东省东莞市谢岗镇谢岗广场中路西二巷1号1号楼204 | 贸易    | 100.00% |    | 投资设立      |

|              |                |          |                         |       |         |         |           |
|--------------|----------------|----------|-------------------------|-------|---------|---------|-----------|
|              |                |          | 室                       |       |         |         |           |
| 常州微宙电子科技有限公司 | 100,000,000.00 | 常州市      | 常州市金坛区萍湖路111号           | 生产、销售 | 100.00% |         | 投资设立      |
| 拓宇(香港)有限公司   | 72,380,000.00  | 中国香港     | 中国香港                    | 贸易    | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 常州万祥新能源有限公司  | 50,000,000.00  | 常州市      | 常州市金坛区萍湖路111号           | 生产、销售 | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 广州万祥新能源有限公司  | 50,000,000.00  | 广州市      | 广州市增城区宁西街太新路49号五楼508    | 生产、销售 | 100.00% |         | 投资设立      |
| 广州万晟祥科技有限公司  | 50,000,000.00  | 广州市      | 广州市增城区宁西街太新路49号五楼508    | 生产、销售 | 100.00% |         | 投资设立      |
| 越南万祥科技有限公司   | 28,952,000.00  | 越南北宁省安丰县 | 越南北宁省安丰县安丰II-C工业园CN7-1号 | 生产、销售 |         | 100.00% | 购买        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

单位:元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |
| 资产合计        |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 流动负债                 |  |  |
| 非流动负债                |  |  |
| 负债合计                 |  |  |
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 流动资产           |            |            |
| 非流动资产          |            |            |
| 资产合计           |            |            |
| 流动负债           |            |            |
| 非流动负债          |            |            |
| 负债合计           |            |            |
|                |            |            |
| 少数股东权益         |            |            |
| 归属于母公司股东权益     |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额  |            |            |
| 调整事项           |            |            |
| --商誉           |            |            |
| --内部交易未实现利润    |            |            |
| --其他           |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值 |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 68,869,142.76 |          |             | 4,367,803.12 |        | 64,501,339.64 | 资产       |

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 11,150,724.82 | 4,695,939.39 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由管理层按照董事会批准的政策开展。管理层通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收账款  | 366,975,718.25 | 19,801,946.74 |
| 其他应收款 | 29,032,355.27  | 13,615,239.06 |
| 合计    | 396,008,073.52 | 33,417,185.80 |

本公司的主要客户为欣旺达电子股份有限公司、宁德新能源科技有限公司、新普科技股份有限公司、惠州市德赛电池有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 69.91%源于余额前五名客户，本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目                      | 期末余额           |                |                |              |            |       | 合计             |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|-------|----------------|
|                         | 账面净值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-5 年      | 5 年以上 |                |
| 应付账款                    | 239,595,318.44 | 239,595,318.44 | 239,595,318.44 |              |            |       | 241,371,116.90 |
| 其他应付款                   | 8,755,105.60   | 8,755,105.60   | 8,755,105.60   |              |            |       | 538,716.94     |
| 其他流动负债                  | 37,421.85      | 37,421.85      | 37,421.85      |              |            |       | 37,421.85      |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债的租赁负债） | 6,662,086.63   | 6,969,335.03   | 3,910,801.92   | 2,542,801.94 | 515,731.17 |       | 6,969,335.03   |
| 合计                      | 255,049,932.52 | 255,357,180.92 | 252,298,647.81 | 2,542,801.94 | 515,731.17 |       | 248,916,590.72 |

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，公司存在境外子公司，但整体规模较小。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和越南盾）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避汇率风险的目的。

（2）截止 2024 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额           |      |              |                |
|---------|----------------|------|--------------|----------------|
|         | 美元项目           | 日元项目 | 越南盾项目        | 合计             |
| 外币金融资产： |                |      |              |                |
| 货币资金    | 73,072,367.53  | 0.05 | 718,790.38   | 73,791,157.96  |
| 应收账款    | 139,337,875.12 |      | 1,843,196.02 | 141,181,071.14 |
| 小计      | 212,410,242.64 | 0.05 | 2,561,986.40 | 214,972,229.09 |
| 外币金融负债： |                |      |              |                |

| 项目   | 期末余额         |            |              |               |
|------|--------------|------------|--------------|---------------|
|      | 美元项目         | 日元项目       | 越南盾项目        | 合计            |
| 应付账款 | 3,603,362.48 | 198,572.94 | 9,933,966.09 | 13,735,901.51 |
| 小计   | 3,603,362.48 | 198,572.94 | 9,933,966.09 | 13,735,901.51 |

## (3) 敏感性分析:

截止 2024 年 06 月 30 日, 对于本公司各类美元及越南盾金融资产和美元及越南盾金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 5%, 其他因素保持不变, 则本公司将分别减少或增加净利润约 887.43 万元, 如果人民币对越南盾升值或贬值 5%, 其他因素保持不变, 则本公司将分别减少或增加净利润约 31.33 万元。其他外币项目整体金额不重大, 汇率变动对本期净利润影响较小。

**2. 利率风险**

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限, 特别约定提前还款条款, 合理降低利率波动风险。

截止 2024 年 06 月 30 日, 本公司暂无借款。

**3. 价格风险**

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险, 主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

单位: 元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     |            |               |               |
|---------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量               | --         | --         | --            | --            |
| （一）交易性金融资产                |            |            | 91,603,086.56 | 91,603,086.56 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 91,603,086.56 | 91,603,086.56 |
| 交易性金融资产                   |            |            | 91,577,444.44 | 91,577,444.44 |
| 应收款项融资                    |            |            | 25,642.12     | 25,642.12     |
| 二、非持续的公允价值计量              | --         | --         | --            | --            |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

1、交易性金融资产

交易性金融资产系公司使用暂时闲置资金购买的期限一年以内的低风险理财产品，公司以投资成本和预期收益率确认公允价值。

## 2、应收款项融资

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系   |
|-----------------|---------------|
| 苏州杰锐思智能科技股份有限公司 | 独立董事黄鹏担任该公司董事 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|     |        |       |         |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,447,792.29 | 2,429,793.21 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|-----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 苏州杰锐思智能科技股份有限公司 | 244,275.86 | 244,275.86 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象<br>类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
|            | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 19,729,089.61 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 3,412,427.73  |

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 截至 2024 年 06 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止 2024 年 06 月 30 日，本公司已背书未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额 11,856,195.45 元。

2、截止 2024 年 06 月 30 日，本公司的子公司常州万祥新能源有限公司与江苏创励安科技有限公司存在买卖合同纠纷，因原材料质量原因公司暂未支付相关货款。江苏创励安科技有限公司起诉要求公司立即支付相关货款及延期支付的利息 3.6 万元。公司管理层认为江苏创励安科技有限公司提供的部分原材料不符合合同约定为客观事实，公司预期不会形成额外负债。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 295,671,987.92 | 287,619,439.05 |
| 1 至 2 年      | 3,273,337.37   | 5,908,234.52   |
| 2 至 3 年      | 2,994,189.32   | 337,668.38     |
| 3 年以上        | 1,138,205.67   |                |
| 3 至 4 年      | 1,138,205.67   |                |
| 合计           | 303,077,720.28 | 293,865,341.95 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |         |              |       |                | 431,479.96     | 0.15%   | 431,479.96   | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 苏州莱轩新材料有限公司    |                |         |              |       |                | 431,479.96     | 0.15%   | 431,479.96   | 100.00% | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 303,077,720.28 | 100.00% | 9,960,948.69 | 3.29% | 293,116,771.59 | 293,433,861.99 | 99.85%  | 8,949,954.67 | 3.05%   | 284,483,907.32 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 非关联方销售货款       | 194,195,990.65 | 64.07%  | 9,960,948.69 | 5.13% | 184,235,041.96 | 176,114,333.20 | 59.93%  | 8,949,954.67 | 5.08%   | 167,164,378.53 |
| 合计             | 303,077,720.28 | 100.00% | 9,960,948.69 | 3.29% | 293,116,771.59 | 293,865,341.95 | 100.00% | 9,381,434.63 | 3.19%   | 284,483,907.32 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|------------|----|----|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备的应收账款    | 431,479.96   |              | 431,479.96 |    |    | 0.00         |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 8,949,954.67 | 1,010,994.02 |            |    |    | 9,960,948.69 |
| 合计               | 9,381,434.63 | 1,010,994.02 | 431,479.96 |    |    | 9,960,948.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 拓宇(香港)有限公司   | 98,345,442.63  |          | 98,345,442.63  | 32.45%               |                       |
| 宁德新能源科技有限公司  | 39,012,431.93  |          | 39,012,431.93  | 12.87%               | 1,950,621.60          |
| 比亚迪香港有限公司    | 24,019,818.52  |          | 24,019,818.52  | 7.93%                | 1,200,990.93          |
| 新普科技股份有限公司   | 21,927,069.75  |          | 21,927,069.75  | 7.23%                | 1,096,353.49          |
| 鸿海精密工业股份有限公司 | 14,268,386.51  |          | 14,268,386.51  | 4.71%                | 713,419.33            |
| 合计           | 197,573,149.34 |          | 197,573,149.34 | 65.19%               | 4,961,385.35          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 481,450,499.59 | 361,097,232.98 |
| 合计    | 481,450,499.59 | 361,097,232.98 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方款项 | 477,896,043.61 | 358,307,765.78 |
| 保证金及押金     | 2,001,000.20   | 1,140,456.70   |
| 出口退税款      | 1,556,653.46   | 1,429,962.20   |
| 其他款项       | 649,200.00     | 876,129.57     |
| 合计         | 482,102,897.27 | 361,754,314.25 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 152,116,021.38 | 94,672,513.95  |
| 1 至 2 年      | 111,307,840.36 | 74,375,734.66  |
| 2 至 3 年      | 84,266,413.00  | 190,692,112.32 |
| 3 年以上        | 134,400,622.53 | 2,013,953.32   |
| 3 至 4 年      | 80,970,454.29  | 895,032.05     |
| 4 至 5 年      | 52,485,196.97  | 702,441.56     |
| 5 年以上        | 944,971.27     | 416,479.71     |
| 合计           | 482,090,897.27 | 361,754,314.25 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 657,081.27     |                      |                      | 657,081.27 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期转回                | 4,683.59       |                      |                      | 4,683.59   |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 652,397.68     |                      |                      | 652,397.68 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质      | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|------------|----------------|------|------------------|------------|
| 常州微宙电子科技有限公司        | 合并范围内关联方款项 | 366,332,658.07 | 5年以内 | 75.99%           |            |
| 常州万祥新能源有限公司         | 合并范围内关联方款项 | 88,340,313.17  | 5年以内 | 18.32%           |            |
| 重庆井上通电子科技有限公司       | 合并范围内关联方款项 | 22,729,220.72  | 5年以内 | 4.71%            |            |
| 国家税务总局苏州市吴中区税务局     | 出口退税款      | 1,556,653.46   | 1年以内 | 0.32%            | 77,832.67  |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 保证金        | 1,008,397.10   | 1年以内 | 0.21%            | 50,419.86  |
| 合计                  |            | 479,967,242.52 |      | 99.55%           | 128,252.53 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 236,257,075.01 |      | 236,257,075.01 | 236,257,075.01 |      | 236,257,075.01 |
| 合计     | 236,257,075.01 |      | 236,257,075.01 | 236,257,075.01 |      | 236,257,075.01 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|                |                |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 重庆井上通电子科技有限公司  | 66,298,794.38  |          |        |      |        |    | 66,298,794.38  |          |
| 东莞市万士祥电子科技有限公司 | 5,000,000.00   |          |        |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 常州微宙电子科技有限公司   | 100,000,000.00 |          |        |      |        |    | 100,000,000.00 |          |
| 拓宇（香港）有限公司     | 1.00           |          |        |      |        |    | 1.00           |          |
| 常州万祥新能源有限公司    | 40,958,279.63  |          |        |      |        |    | 40,958,279.63  |          |
| 广州万祥新能源有限公司    | 24,000,000.00  |          |        |      |        |    | 24,000,000.00  |          |
| 合计             | 236,257,075.01 |          |        |      |        |    | 236,257,075.01 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|        |            |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |          |
| 一、合营企业 |            |          |        |      |             |          |        |             |        |            |          |

## 二、联营企业

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 325,320,465.16 | 242,918,560.57 |
| 其他业务 | 19,198,211.88  | 16,834,213.79  | 26,765,140.20  | 18,363,399.94  |
| 合计   | 364,232,270.53 | 291,710,897.15 | 352,085,605.36 | 261,281,960.51 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类         | 分部 1 |      | 分部 2 |      |                |                | 合计             |                |
|--------------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型         |      |      |      |      | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 其中：          |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 消费电子类产品      |      |      |      |      | 304,324,409.63 | 241,619,242.02 | 304,324,409.63 | 241,619,242.02 |
| 动力/储能类产品     |      |      |      |      | 29,566,966.21  | 25,936,892.12  | 29,566,966.21  | 25,936,892.12  |
| 其他产品         |      |      |      |      | 11,142,682.81  | 7,320,549.22   | 11,142,682.81  | 7,320,549.22   |
| 按经营地区分类      |      |      |      |      | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 其中：          |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 境内销售（一般）     |      |      |      |      | 153,173,976.79 | 119,867,859.12 | 153,173,976.79 | 119,867,859.12 |
| 境内销售（保税区一日游） |      |      |      |      | 184,841,399.89 | 150,334,701.30 | 184,841,399.89 | 150,334,701.30 |
| 境外销售         |      |      |      |      | 7,018,681.97   | 4,674,122.94   | 7,018,681.97   | 4,674,122.94   |
| 市场或客户类型      |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：          |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 合同类型         |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：          |      |      |      |      |                |                |                |                |

|            |  |  |  |  |                |                |                |                |
|------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 其中:        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 在某一时点转让    |  |  |  |  | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中:        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 其中:        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 直销         |  |  |  |  | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |
| 合计         |  |  |  |  | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 | 345,034,058.65 | 274,876,683.36 |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 3,168,471.84 | 1,752,041.56 |
| 合计       | 3,168,471.84 | 1,752,041.56 |

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 8,849.56      |    |
| 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）     | 11,072,170.93 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 3,288,041.96  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 1,006,107.05  |    |
| 减：所得税影响额   | 1,512,657.45  |    |
| 合计   | 13,862,512.05 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.05%      | 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 | 0.01%      | 0.0004      | 0.0004      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他