



汉字集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-033

**【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。

公司负责人石华山、主管会计工作负责人马春寿及会计机构负责人(会计主管人员)马春寿声明：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。

### 1、汇率风险

公司出口销售收入占营业收入的比例较大，并主要以美元和欧元结算。人民币兑美元和欧元汇率存在一定程度的波动，会对公司的经营业绩造成一定程度影响。若未来人民币兑美元和欧元汇率进一步向升值方向波动，将可能对公司业绩产生不利影响。

### 2、核心技术保护和核心技术人员流失的风险

公司作为一家以自主创新为核心竞争力的高新技术企业，专利和商标等知识产权对公司业务发展具有重要作用。虽然公司相关专利及专利申请受到法律保护，但是公司无法保证公司专利技术不会被竞争对手侵权或仿制。若竞争对手侵权或仿制公司专利技术，而公司未能及时、有效地制止竞争对手的侵权行为并获得赔偿，则可能对公司生产经营产生不利影响。公司自成立以来培养了一批具有丰富的行业应用经验、深刻掌握行业技术的核心技术人员，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。如果公司未来出现核心技术人员离职而未能及时补充的情况，可能对公司整体的研发能力造成不利影响。

### 3、新产品推广风险

公司的洗碗机用洗涤循环泵产品、进水阀、新能源汽车配件、水疗马桶等产品均属于具有自主知识产权的新型产品，具有良好的市场竞争优势，但技术进步和产品更新换代的速度加快，对公司新产品提出了更高的技术要求。公司需要不断投入研发，以适应新技术的发展。如果出现客户需求和接受程度不及预期、产品被竞争对手仿制等情况，则会对公司新产品的市场推广产生不利影响。

### 4、市场需求不足或市场需求增长不及预期的风险

家用电器配件行业的景气度主要取决于家用电器行业，尤其是洗衣机和洗碗机行业的发展状况，下游行业的需求不足将有可能导致公司家用电器排水泵产品销售数量无法保持持续快速增长，可能导致公司营业收入增幅逐步放缓。

## 5、投资性房地产受出租率不高而影响公司业绩的风险

公司所属子公司甜的电器及汉宇电器的厂房已于 2022 年底完全竣工。公司将甜的电器、汉宇电器已出租及未租待租厂房转为投资性房地产核算和管理，不饱和出租率可能导致部分投资性房地产暂时空置，其相应的折旧及管理费用将影响公司业绩。

## 6、管理能力风险

在现有公司管理层的管理下，公司无论从产销量、利润额等经济指标，还是在市场形象、行业地位和品牌价值等方面，都保持稳定，并逐步提升。随着新产业板块的布局，公司的资产及业务规模将进一步扩大，技术人员、生产人员和管理人员将相应增加，公司在人力资源、法律、财务等方面的管理能力需要不断提高。如果公司管理层不能随着业务规模的扩张而持续提高管理效率，进一步完善管理体系以应对高速成长带来的风险，则将制约公司的长远发展。

## 7、产品质量风险

家用电器排水泵作为洗衣机、洗碗机的核心零部件，其质量水平将直接影响到洗衣机、洗碗机等家用电器的正常运转，因此家用电器生产商对排水泵产品的质量要求较高。各项新产品所在的相关应用领域也对产品质量有着很高的要求。公司目前已通过 ISO9001 和 IATF16949 质量体系认证，并以此为标准实施了生产质量管理，以达到客户对产品品质的要求。

随着全球对汽车安全和环保的日益关注，汽车零部件产品正面临着更为严格的国际与地区标准的考验。这就要求公司在生产过程中，积极采用更为环保的材料和工艺，尽管这可能会带来一定的成本上升。在汽车零部件的制造环节中，公司必须时刻保持警惕，确保产品质量的稳定与安全，避免设计上的细微瑕疵、材料选择的问题或生产工艺上的不足，影响到产品的性能及带来潜在的安全风险。

公司的生产环节较多，如果因为现场操作不当或控制不严出现质量问题，会给公司带来经济损失（如质量三包索赔、款项回收推迟等），还会对公司的品牌造成负面影响，影响公司产品的市场开拓。

## 8、生产要素价格波动风险

公司的主要原材料为铝漆包线、铜漆包线、硅钢、塑料等，且公司属于劳动密集型行业，若原材料价格出现较大增长，或劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而技术创新、精益生产与效率提升带来的成本下降以及产品销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

为规避上述风险，公司将积极采取各种有效措施应对：进一步加大研发力度，提升产品的可靠性和耐用性，减少设计缺陷，扩大公司技术优势，保持公司品牌优势；完善法人治理结构，进一步健全公司内控和运营体系，有力保障决策更加科学、高效；着力加强管理，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式和风险防控模式；持续加强健全质量管理体系和供应链管理的工作，提升供应链的整体质量水平、严格生产环节的质量标准；密切关注国内外相关法规和标准的

更新，确保公司经营各环节合规；进一步加强专利申请与自主知识产权保护工作，培育积极向上的企业文化和留人育人的工作环境，提升公司在战略、技术、市场、合同等方面管理水平，从而促使公司不断强化竞争优势。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 603000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），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	8
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	22
第五节	环境和社会责任	24
第六节	重要事项	26
第七节	股份变动及股东情况	32
第八节	优先股相关情况	36
第九节	债券相关情况	37
第十节	财务报告	38

## 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。

以上文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	汉宇集团股份有限公司
地尔健康	指	地尔肠道健康科技有限公司，公司全资子公司
甜的电器	指	江门市甜的电器有限公司，公司全资子公司
汉宇电器	指	江门市汉宇电器有限公司，公司全资子公司
泰国子公司	指	Hanyu Group (Thailand) Co.,Ltd.，公司全资子公司
微充网	指	微充网科技有限公司，公司全资子公司
汉宇汽配	指	广东汉宇汽车配件有限公司，公司全资子公司
同川科技	指	深圳市同川科技有限公司，公司参股公司
优巨新材	指	广东优巨先进新材料股份有限公司，公司参股公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	汉宇集团	股票代码	300403
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汉宇集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汉宇集团		
公司的外文名称（如有）	Hanyu Group Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hanyu Group		
公司的法定代表人	石华山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何嘉瑶	丁静
联系地址	广东省江门市高新技术开发区清澜路 336 号	广东省江门市高新技术开发区清澜路 336 号
电话	0750-3839060	0750-3839060
传真	0750-3839366	0750-3839366
电子信箱	idearhanyu@oceanhanyu.com	idearhanyu@oceanhanyu.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）	552,340,641.20	519,596,941.67	6.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,787,594.86	116,333,350.55	0.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,517,376.47	113,825,444.89	1.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,304,235.37	153,305,274.96	-28.05%
基本每股收益（元/股）	0.1937	0.1929	0.41%
稀释每股收益（元/股）	0.1937	0.1929	0.41%
加权平均净资产收益率	5.95%	6.18%	-0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,328,843,419.28	2,367,540,561.84	-1.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,909,265,241.83	1,954,982,656.89	-2.34%

#### 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）	-62,778.34	固定资产处置损失
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）	1,465,958.00	当期收到的政府补助及前期收到的与资产相关政府补助本期随相关资产折旧转入损益之和
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	122,995.00	远期结汇持仓公允价值变动损益及本期交割收益之和

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	-7,968.30	一些与经营无关的收入减支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,818.91	对当地政府慈善会及学校的定向捐赠
减：所得税影响额	227,169.06	
合计	1,270,218.39	

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）主要业务

公司的主营业务是高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售。经过近二十年的深耕细作，公司在家用电器排水泵细分行业取得了相当的营收规模，并且在电机核心技术方面积累了丰富的经验。近年来，公司积极布局新的电机应用领域，努力开拓新的业务板块，为公司未来发展创造新的空间。目前，除原有的家用电器配件板块之外，公司已拥有终端电器板块、新能源汽车配件板块。

#### （二）主要产品及其用途

##### 1、家用电器配件板块

家用电器配件板块的主要产品是高效节能家用电器排水泵，主要应用于滚筒洗衣机、洗碗机、搅拌式洗衣机、冷凝式干衣机以及部分波轮洗衣机产品，实现排水或循环水的功能。公司还推出了新型进水阀，进水阀是一种电磁阀，主要应用于洗衣机、洗碗机等产品，用于控制流体进出的通断。

报告期内，公司立足于家用电器排水泵这一细分行业，持续提升生产能力、生产效率和产品品质，并继续加大研发投入力度，不断扩展核心专利技术的应用领域，以进一步提升公司在该领域的市场占有率。

##### 2、终端电器板块

全资子公司地尔健康主要产品是地尔水疗马桶和米诺斯轻水疗马桶。水疗马桶是电子智能座便器与肠道水疗仪的结合，是用户在家庭里可以非接触式灌洗直肠和清洁肛部的医疗器械，适用于清除人体肠道中的宿便，可与洗涤剂或生理盐水配套用于外阴、肛门的清洗或烘干。公司掌握了结肠水疗仪中的非接触水疗技术，利用公司的水泵技术来控制水流、水压，且取得了相关技术的专利和产品商标。

地尔健康积极通过酒店、楼盘、月子中心、康养中心、机场等渠道销售水疗马桶，利用广告、直播、区域性的推广活动提高产品知名度，通过传统电商、新媒体不断拓展水疗马桶的销售渠道。目前，地尔健康建立起覆盖全国的经销商体系。

##### 3、新能源汽车配件板块

新能源汽车配件板块的主要产品是电子水泵、交/直流充电桩、微充系列产品（微充枪、微充网 APP）。电子水泵主要应用于新能源汽车的热管理系统。上述产品已经进行批量生产和销售。

##### 4、主要参股公司同川科技

同川科技的主要产品是谐波减速器、机电一体化产品等，主要运用于工业机器人、新能源装备、数控转台等领域。谐波减速器是机器人的核心零部件之一，其具有体积小、重量轻、传动速比大、传动精度高等特性。经过多年的理论研究和探索，同川科技具备了正向研发能力，并实现谐波减速器产品的批量生产及销售。

##### 5、主要参股公司优巨新材

优巨新材是第四批国家级专精特新“小巨人”企业，专门从事特种工程塑料聚芳醚砜及上游关键原料的研发、生产和销售。优巨新材突破国外技术封锁，掌握了聚芳醚砜材料工业化合成过程中的复杂工艺和关键控制技术，并形成核心自主知识产权，成功搭建了涵盖聚芳醚砜关键原料的生产、聚芳醚砜树脂合成和功能化改性及其下游加工应用的产业链，实现了 Paryls®聚芳醚砜材料（包含 PPSU、PES、PSU 三种材料）大规模、高品质产业化的目标，进口替代效应日趋凸显，对国际知名品牌产品具有较强的替代能力；公司的聚芳醚砜酰亚胺（PEI）、聚芳醚砜酰胺（高温尼龙 PPA）、聚芳醚砜聚酯（LCP）、耐高温聚酯（PCT）、聚芳醚砜透明芳纶（PEA）等产品已完成技术储备并进入产业化阶段；上游关键原料双酚 S 已于 2020 年建成年设计产能 3000 吨产线并顺利投产，产品远销欧亚并与热敏纸、印染等行业领导企业建立战略合作关系。

#### （三）主要经营模式

公司主要经营模式为直接向洗衣机、洗碗机等家用电器生产商供应的配套模式，即公司经营自有品牌，按客户委托合同进行产品开发和制造，产品使用公司自有品牌商标，由公司根据客户的订单负责产品的生产并直接销售给客户。

### 1、采购模式

公司根据自身经营需求制定采购规划，开发、考核供应商，进行采购物料分类、价格核算、材料成本控制、商务谈判、合同签订、采购流程优化等。采购部门负责采购计划制定、订单下达、物料跟踪等。

公司主要采用银行承兑汇票和电汇的方式进行货款支付。公司现有产品所用原材料及配件主要来自国内供应商，并已建立良好的配套产品供应体系，供应数量充足、质量满足要求。

### 2、生产模式

公司的生产模式主要为以销定产，生产部根据销售部门提供的订单，下达生产任务。采购部根据生产任务通知单做相关材料的采购和供应，质量部负责材料的进厂检验和生产过程的质量控制。各生产车间根据生产任务进行生产安排，合理组织公司产品的生产。

### 3、销售模式

公司的主要客户包括惠而浦、海尔、美的、三星、ARCELIK、VESTEL、海信等国内外知名的家用电器生产商，主要采用直接销售模式。公司的销售策略是大客户战略，即重点关注与国内外知名家电企业的合作并争取取得客户长期、稳定、大额的产品订单。同时，公司注重与客户进行深层次的合作，努力做到公司新产品研发与客户研发项目同步，即从客户研发新品时便开始与客户进行合作并尽心服务客户及满足客户需求。

对于一般小客户及零散订单，公司一般执行货到付款或预收款的方式。对于大客户，公司根据其需求计划备货销售，或以寄售的方式销售，即 VMI 方式。

#### （四）主要的业绩驱动因素

公司是全球主要的洗衣机、洗碗机用排水泵供应商之一，具有稳定的客户群体。洗衣机、洗碗机用排水泵的销量主要受全球洗衣机、洗碗机市场需求的影响。长期来看，欧美等发达国家市场有着稳定的更新换代需求；在其他新兴发展中国家经济的快速增长和居民消费水平提高的情况下，洗衣机、洗碗机、干衣机等电器产品存在需求增长的可能，进而带动家用电器排水泵、冷凝泵、洗碗机用洗涤循环泵和进水阀等产品需求量的增长。

公司打破了国外企业对高效节能家用电器排水泵生产技术的垄断，通过多年自主研发掌握了高效节能家用电器排水泵产品的核心生产技术，并开发出了具备自主知识产权，在功能、结构和材料选择方面具备重大创新性的排水泵产品。目前公司已成为全球主要的洗衣机、洗碗机用排水泵供应商，公司的主要客户包括惠而浦、海尔、美的、三星、ARCELIK、VESTEL、海信等。客户对家用电器配件产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，公司已经获得众多客户的认可，从而进入客户的供应链并与客户形成长期稳定的合作关系，逐渐形成强大的客户优势和销售网络优势。公司订单的增长空间主要来自对现有市场供应的替代、充分利用现有客户渠道优势继续挖掘客户采购潜力、开发新客户需求等。

2024 年上半年，公司实现营业收入 55,234.06 万元，其中家用电器配件的营业收入为 48,956.04 万元，占公司营业收入的 88.63%。

除家用电器配件板块外，公司也在加大新业务板块的市场推广力度，培育新的利润增长点。

## 二、核心竞争力分析

### （一）核心竞争能力

#### 1、技术及研发优势

在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发战略和管理模式。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已拥有授权专利 626 项，其中境内发明专利 115 项、境外发明专利 40 项；公司已拥有境内注册商标 328 项，境外注册商标 129 项。

公司已经汇聚了专业涵盖电磁学、电机学、流体力学、材料学、结构设计、模具设计等多学科及应用技术领域的技术研发队伍，研发人员科研能力及未来人才储备的优势突出。公司具备持续强有力的研发能力与工艺技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。

公司为国家重点扶持的高新技术企业，并被认定为广东省省级企业技术中心和广东省工程技术研究中心。

#### 2、成本优势

公司产品具有的成本优势主要体现在三个方面：①先进生产技术、②强大的供应商管理体系、③精益生产方式。

### 3、客户优势

家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵下游客户对家用电器泵类产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵生产企业与下游客户建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期。客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，率先进入的企业会形成明显的先发优势。公司主要客户包括惠而浦、海尔、美的、三星、ARCELIK、VESTEL、海信等全球知名家电制造企业。公司已经与上述客户形成了长期稳定的合作关系，因此拥有强大的客户优势和销售网络优势。

### 4、产品质量优势

公司采用全流程的质量监管体系，通过在产品研发阶段对质量事前认可、原材料供应商的有效质量管控方法、零部件装配过程中的抽查以及对产成品的最终检验的全流程质量控制的方式来保证公司的产品质量优异。公司通过 ISO9001:2015、IATF16949 质量体系认证并严谨地进行建制、运行和维护，因此能够顺利通过众多国际知名品牌公司的质量考核与认证。

### 5、良好激励机制优势

公司已建立良好的激励机制，具备较强的机制优势。目前，公司大部分董事、监事、高级管理人员及核心人员均持有公司股份，使得公司的发展目标和核心团队的利益一致，极大地调动了核心团队的积极性与创造性，有利于公司实现长期发展战略与目标。此外，为激励全公司人员进行技术创新，公司建立了长效奖励机制，对专利申请、工艺改进、合格率或生产效率提升、成本改善等均给予物质和精神奖励。

## （二）商标、专利、软件著作权及特许经营权等

### 1、商标

截至报告期末，公司共拥有 457 项注册商标，其中境内注册商标 328 项，境外（含港澳台）注册商标 129 项。

### 2、专利与计算机软件著作权

截至报告期末，公司已获得授权专利总数为 626 项，拥有计算机软件著作权 11 项。

报告期内，公司新增 30 项授权专利。详情如下：

No	名称	专利号	取得方式	专利类型	专利权人
1	一种斜对极径向永磁转子、制备方法及其电机	201810038339.9	原始取得	发明	汉宇集团
2	一种先导式多通路电磁进水阀	202010515911.3	原始取得	发明	汉宇集团
3	一种进水电磁阀的定子组件及进水电磁阀	202111452277.4	原始取得	发明	汉宇集团
4	一种全封闭电动机及其风冷叶轮和使用该电动机的电动车	201710972232.7	原始取得	发明	汉宇集团
5	一种使用标准供电插座的电动汽车用充电桩	201810857598.4	原始取得	发明	汉宇集团
6	汽车车厢结构以及具有该车厢结构的汽车	201811300128.4	原始取得	发明	汉宇集团
7	电机启动电路、电气装置及家电	201811416608.7	原始取得	发明	汉宇集团
8	一种叶轮及水泵	201910399235.5	原始取得	发明	汉宇集团
9	一种冷却液集中循环的电动汽车热管理系统及其使用方法	201910890800.8	原始取得	发明	汉宇集团
10	一种改进热保护器连接结构的线圈组件及水泵	202321189340.4	原始取得	实用新型	汉宇集团
11	一种塑封泵体及离心泵	202321824676.3	原始取得	实用新型	汉宇集团
12	一种便于生产的盘式电机定子及应用该定子的盘式电机、离心泵	202322220244.8	原始取得	实用新型	汉宇集团
13	一种具有双向出水功能的离心泵及应用其的洗涤设备	202322232568.3	原始取得	实用新型	汉宇集团
14	一种避免循环管道溢水的离心泵及应用其的洗涤设备	202322232619.2	原始取得	实用新型	汉宇集团
15	一种泵体与泵盖采取旋转焊接连接的离心泵	202322537831.X	原始取得	实用新型	汉宇集团
16	一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法	US17/762580	原始取得	发明	甜的电器
17	一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法	JP2022518330	原始取得	发明	甜的电器
18	一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法	KR1020227013447	原始取得	发明	甜的电器

19	一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法	IN202227022187	原始取得	发明	甜的电器
20	U形铁芯单相永磁同步电动机驱动的微型离心泵	201810559124.1	原始取得	发明	甜的电器
21	一种微型离心式屏蔽电泵	202010639442.6	原始取得	发明	甜的电器
22	一种设有放水结构的离心泵	202322530935.8	原始取得	实用新型	甜的电器
23	一种具腰托功能的电坐便器	202322260654.5	原始取得	实用新型	地尔健康
24	一种转子组件及电动水泵	202320930306.1	原始取得	实用新型	汉宇汽配
25	一种具液冷结构的屏蔽电泵	202310670803.7	原始取得	发明	汉宇汽配
26	一种微电机定子组件及离心泵	202321761820.3	原始取得	实用新型	汉宇汽配
27	一种塑封定子及应用其的电磁阀	202322199590.2	原始取得	实用新型	汉宇电器
28	一种改进过滤结构的离心泵	202322372585.7	原始取得	实用新型	汉宇电器
29	一种带引线的定子组件及电磁阀	202322621103.7	原始取得	实用新型	汉宇电器
30	一种线圈组件及应用该线圈组件的电磁阀、电磁泵	202322802540.9	原始取得	实用新型	汉宇电器

截至报告期末，公司已经获得受理的在申请专利为 85 项（其中发明专利 63 项，实用新型专利 21 项，外观设计专利 1 项）。

### 3、特许经营权

报告期末，汉宇集团持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械生产许可证》（编号：粤食药监械生产许 20101854 号），获许可生产 II 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，有效期至 2029 年 6 月 27 日。

地尔健康持有江门市市场监督管理局核发的《医疗器械经营企业备案凭证》（备案号：粤江食药监械经营备 20197051 号），获许可经营 II 类：6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具。

汉宇集团持有广东省药品监督管理局核发的《医疗器械注册证》（注册证编号：粤械注准 20192091309），其生产的洁肠水疗仪（商品名：水疗马桶）符合医疗器械产品市场准入规定，获准注册，有效期至 2024 年 12 月 24 日。

## 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	552,340,641.20	519,596,941.67	6.30%	主要受内销订单正常增长所致
营业成本	359,762,993.96	347,872,644.80	3.42%	受营业收入增长，成本同比增长所致
销售费用	16,407,030.33	16,881,538.65	-2.81%	受业务、广告促销费等其他费用减少所致
管理费用	17,918,273.14	19,728,334.94	-9.17%	受公司管理流程优化，人员配置优化后管理效率提升所致
财务费用	-6,529,046.96	-13,526,890.90	-51.73%	主要受本期调汇产生的汇兑收益减少所致
所得税费用	19,641,976.63	11,078,579.56	77.30%	主要受利润总额增加且本期公司未提前享受研发费用加计扣除所致
研发投入	19,510,823.53	21,895,894.08	-10.89%	主要受部分在研项目结题而致研发投入阶段性减少所致
经营活动产生的现金流量净额	110,304,235.37	153,305,274.96	-28.05%	主要受应收项目对比期初增加而占用资金所致

投资活动产生的现金流量净额	-16,056,216.57	-99,692,917.20	-83.89%	主要受本期购置固定资产和大额存单支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-160,614,432.34	-85,024,000.51	88.90%	主要受本期分红对比同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-65,236,911.00	-30,201,325.68	-116.01%	主要受上述几项现金流量净额因素综合影响所致

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						
分行业						
家用电器配件	489,560,431.11	307,985,656.43	37.09%	8.09%	4.02%	2.46%
分产品						
标准排水泵	403,912,665.85	262,082,040.92	35.11%	7.74%	5.30%	1.50%
冷凝泵	49,768,700.87	28,356,775.01	43.02%	21.47%	25.20%	-1.70%
洗涤泵	31,765,199.13	15,762,794.15	50.38%	1.91%	-16.49%	10.94%
分地区						
境外	288,558,503.07	161,827,164.97	43.92%	2.60%	-5.75%	4.97%
境内	263,782,138.13	197,935,828.99	24.96%	10.67%	12.35%	-1.12%

#### 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	1,490,471.05	1.09%	包含以下 2 方面：1. 对联营企业正常经营利润按股份占比确认的投资收益；2. 交易性金融资产-外汇远期合约到期交割产生的收益	第一项，对联营企业正常经营按股份占比确认的投资收益具有可持续性，第二项不可持续。
公允价值变动损益	-3,409,600.00	-2.50%	外汇远期合约公允价值变动损益	不可持续
资产减值	-1,837,500.04	-1.35%	金融资产及存货减值损失	不可持续
营业外收入	20,000.00	0.01%	公司收到的比赛奖励金	不可持续
营业外支出	91,565.95	0.07%	捐赠及资产报废损失等	不可持续

## 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	68,309,241.31	2.93%	133,546,152.31	5.64%	-2.71%	主要受本期现金分红增加的影响
应收账款	290,089,441.37	12.46%	289,878,555.19	12.24%	0.22%	无重大变化
存货	242,772,946.00	10.42%	236,780,522.13	10.00%	0.42%	无重大变化
投资性房地产	433,915,915.85	18.63%	593,102,920.25	25.05%	-6.42%	主要受部分投资性房地产转为自用的影响
长期股权投资	185,756,203.55	7.98%	187,782,234.64	7.93%	0.05%	无重大变化
固定资产	538,351,230.70	23.12%	433,795,264.05	18.32%	4.80%	主要受本期将部分投资性房地产转为固定资产的影响
在建工程	24,708,228.87	1.06%	17,479,078.21	0.74%	0.32%	无重大变化
短期借款	31,903,635.59	1.37%	41,099,938.71	1.74%	-0.37%	无重大变化
合同负债	11,333,924.38	0.49%	9,849,614.45	0.42%	0.07%	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
泰国子公司	直接投资	245,048,910.58	泰国	自主经营	100%控股	-3,304,594.39	12.83%	否
其他情况说明	本表金额单位：人民币元							

### 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								
2.衍生金融资产	3,409,600.00	-3,409,600.00						0.00
4.其他权益工具投资	38,841,913.85							38,841,913.85
5.其他非流动金融资产	17,009,736.38							17,009,736.38
金融资产小计	59,261,250.23	-3,409,600.00						55,851,650.23



上述合计	59,261,250.23	-3,409,600.00						55,851,650.23
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

无

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,843,903.16	47,676,329.60	-89.84%

#### 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
金融衍生工具	3,409,600.00	-3,409,600.00	0.00	0.00	0.00	3,532,595.00	0.00	0.00	自有资金
合计	3,409,600.00	-3,409,600.00	0.00	0.00	0.00	3,532,595.00	0.00	0.00	--

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
金融衍生工具	340.96	340.96	-340.96	0	0	0	0	0.00%
合计	340.96	340.96	-340.96	0	0	0	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司以谨慎预计的未来外汇收入为限，选择合适的时机与银行签订远期结汇合约、外汇期权合约、外汇掉期合约以锁定或相对锁定未来现金流量，避免汇率风险，此类业务在实质上属于套期保值业务，但因其无法完全满足 24 号套期保值准则第三章关于套期确认计量所规定的条件，故公司将此类金融衍生工具根据 22 号金融工具确认与计量准则相关规定，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，作为交易性金融资产核算。本报告期对此类业务的会计核算办法与上年同期保持一致。							
报告期实际损益情况的说明	为有效规避和防范汇率风险，减少汇率波动对公司经营的影响，公司开展远期结汇等业务。报告期内，公司通过远期结汇实现交割收益 353.26 万元。							
套期保值效果的说明	公司从事的金融衍生品套期保值业务与公司外汇相挂钩，以具体经营业务为依托，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	无资金投入，利用银行授信额度。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、	公司开展远期结汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务风险分析：（1）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，公司锁定汇率或各种条件可能与交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件发生不利差异，造成汇兑损失。（2）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回的情况下，公司采取反向平仓措施，可能导致损失。（3）回款预测风险：市场营销部根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致公司反向平仓，可能造成损失。（4）操作风险：套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，如操作人员未按规定程序进行操作或未能充分理解交易信息，将带来操作风险。							

<p>流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>风险控制措施：(1) 公司拟开展的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的业务。(2) 公司已制定《远期结售汇、外汇期权及掉期业务内部控制制度》，对远期结售汇、外汇期权及外汇掉期业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制业务风险。(3) 当汇率发生巨幅波动，如果锁定汇率或各种条件远低于交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件，公司会择机判断何时反向平仓。(4) 为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。(5) 加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期末未交割外汇远期合约公允价值变动损益=Σ报告期末单个未交割外汇远期合约的外币金额*（签约时约定的远期外汇合约汇率—银行重估的截止资产负债日的交割日相同的远期外汇合约汇率）。</p> <p>公允价值变动损益将在该合约交割时作反向冲回，即归零。报告期末公司该项衍生品投资已完全交割完毕，其公允价值为 0.00 万元。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>无</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2024 年 04 月 25 日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）</p>	<p>2024 年 05 月 18 日</p>

**2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资**

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

**(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
地尔肠道健康科技有限公司	子公司	销售水疗马桶；家用电器配件的生产加工	50,000,000	31,273,354.45	8,197,935.40	42,609,462.94	-589,595.75	-571,830.15
江门市甜的电器有限公司	子公司	家用电器配件的生产加工；非居住房地产租赁	340,000,000	421,733,177.67	327,197,576.02	12,334,543.94	-8,201,508.51	-6,413,797.10
江门市汉字电器有限公司	子公司	家用电器配件的生产加工；非居住房地产租赁	190,000,000	272,764,452.33	191,220,627.96	3,250,651.28	-3,878,604.60	-2,945,607.80
Hanyu group(Thailand) Co., Ltd.	子公司	家用电器配件的生产加工、销售	85,626,840	245,048,910.58	101,945,359.30	131,274,500.60	-3,963,802.34	-3,304,594.39

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

### 1、新增产能利用不足导致利润率下降的风险

甜的电器和汉字电器的基建项目已完成。但面对市场需求与客户开发可能低于预期的情况，有可能导致部分厂房暂时闲置，由此导致的折旧费用负担可能会对公司的利润率带来负面的影响。公司将通过加强市场推广力度，提高产品销售力度，合理消化产能。

### 2、成本费用上升的风险

随着公司规模的不间断扩大、高层储备人才的增加以及新研发项目的持续投入，公司成本和费用面临较大的上升压力；随着公司不断扩大市场，提高公司产品的市场占有率，销售费用、管理费用等费用将相应增加；随着劳动力成本的上升、人员流动的加剧，现有的员工工资呈较快上升趋势。上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。对此，公司将技术创新提高产品的附加值，并通过采用新材料、新工艺、新的技术路径及制造方法降低生产成本，继续提

高加工过程自动化水平，扩大产品生产批量来降低生产成本，减少服务成本，保持并增加市场份额，同时通过扩大销售、优化供应链管理、强化管理和销售，实施成本费用控制等举措，降低公司成本费用上升压力。

3、新产品市场推广导致的销售风险

公司非常重视洗碗机用洗涤循环泵、进水阀、电子水泵、水疗马桶、充电桩、微充系列产品等新产品的市场推广，但如果该产品出现市场和客户需求不及预期的情况，则会影响预期的产能利用率和收益。针对以上风险，公司将在销售模式、客户沟通、渠道建设等方面加大力度，并适当借助社会资源，共同推进新产品的销售规模；此外，公司将在自主研发、技术升级方面紧跟行业发展趋势，继续保持合理的研发投入，在产品技术、售后服务等方面努力保持处于行业领先水平。

4、新技术研发风险

研发方面可能出现国内外同行更快推出更先进技术，导致公司已经投入研发工作失去价值，从而难以完成研发规划。公司将加快在研项目的投入，缩短在研项目周期，更快地实现在研项目的成果转化。

5、公司规模迅速扩张引起的管理风险

公司已积累了一定的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。随着公司规模继续扩大，面临的领域将更加广泛，技术创新要求将加快，公司现有的管理架构和流程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。如出现上述管理风险，公司的生产经营和业绩提升将可能受到一定影响。公司需要加强管理团队建设，探索更高效的管理方法，对资源配置进行合理分配，持续优化业务流程，在人力资源规划过程中加强企业文化培养。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注上下游行业的变化趋势，及时进行市场风险分析。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取优化业务、调整规划、调整规划实施方案等管理策略，不排除通过并购、合营或其它合作方式来实现公司战略目标。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月07日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	个人	线上参与公司2023年度业绩说明会的投资者	公司2023年度业绩说明会	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ): 2024年5月7日的投资者关系活动记录表
2024年05月24日	公司会议室、车间	实地调研	个人	证券公司及个人投资者	公司业务情况	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ): 2024年5月24日的投资者关系活动记录表

## 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	39.23%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 18 日	审议通过《2023 年年度报告》（全文及摘要）、《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度利润分配预案》、《关于提请股东大会授权董事会决定公司 2024 年中期利润分配的议案》、《关于确认董事 2023 年度薪酬及拟定 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于确认监事 2023 年度薪酬及拟定 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于开展以套期保值为目的的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<未来三年（2022 年-2024 年）股东回报规划>的议案》、《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》

#### 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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.3
分配预案的股本基数（股）	603,000,000
现金分红金额（元）（含税）	78,390,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	78,390,000
可分配利润（元）	834,718,612.11
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司 2023 年年度股东大会授权，结合公司中期经营情况，董事会拟定公司 2024 年中期利润分配方案为：以公司 2024 年 6 月 30 日总股本 603,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），共计派发现金红利	

78,390,000 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

#### 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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

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，公司光伏发电量为 2,556,993.43 度，相当于节省标准煤约 769 吨，相当于减少火力发电产生的二氧化碳排放量约 2,107 吨。

注：标准煤耗和火力发电二氧化碳排放量计算标准采用中国电力联合会发布的《中国电力行业年度发展报告 2023》数据。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

#### （1）维护投资者合法权益

公司严格按照《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。通过投资者关系互动平台、电话、邮箱等方式，采取股东大会、业绩说明会、分析师会议、接待来访等方式，与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场会议、网络投票等合法有效的方式，让更多的投资者特别是中小投资者能够参加股东大会，确保投资者对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司建立了稳定的利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。

#### （2）保护职工权益

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，同时建立起较为完善的绩效考核体系。公司制定了《集团内部员工子女升学助学制度》，为员工子女子女升学提供助学金，帮助更多孩子接受高等教育，将来更好地报效国家。

为员工提供平等的发展机会，通过培训、鼓励和支持，帮助员工提升知识水平、发挥智慧、勇于实践，在工艺、设备、流程、管理等各领域创新，提升到技术工人甚至更高的水平。注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，为员工提供良好的劳动环境。公司通过多种措施保障员工的合法权益，以实现员工与企业的共同成长。



(3) 保护客户权益

公司重视知识产权和技术创新，致力于为客户提供最优质的产品。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	674.09	否	终审判决生效	无重大影响	已申请执行		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
同川科技	公司副总经理、董事郑立楷担任董事的企业	向关联人提供租赁服务	房屋租赁-租金及水电费、设备租赁	参照市场价格公允价	公允价值	218.55	24.49%	800	否	银行承兑汇票、电汇	—	2024年04月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-011
深圳市法拉第电驱动有限公司	公司董事长、总经理石华山控制的企业	向关联人提供租赁服务	房屋租赁-租金及水电费	参照市场价格公允价	公允价值	35.09	3.93%	85	否	银行承兑汇票、电汇	—	2024年04月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-011
深圳市法拉第电驱动有限公司	公司董事长、总经理石华山控制的企业	向关联人提供劳务	PCBA 单板加工	参照市场价格公允价	公允价值	24.86	97.99%	50	否	银行承兑汇票、电汇	—	2024年04月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-011

	的企业												2024-011
同川科技	公司副总经理、董事郑立楷担任董事的企业	接受关联人提供的租赁服务	汽车租赁	参照市场价格公允价	公允价值	6.48	100.00%	15	否	电汇	—	2024年04月25日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-011
合计				—	—	284.98	—	950	—	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				公司于 2024 年 4 月 25 日披露了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-011), 2024 年度公司拟向关联法人同川科技提供租赁服务, 预计房屋租金及水电费金额不超过 550 万元、设备租赁产生的租金不超过 250 万元; 拟向深圳市法拉第电驱动有限公司提供租赁服务, 预计房屋租金及水电费金额不超过 85 万元, 拟向其提供劳务, 预计发生金额不超过 50 万元; 拟接受同川科技提供的汽车租赁服务, 预计金额不超过 15 万元, 报告期内的实际履行情况详见上述表格。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

租赁情况说明

序号	承租人	出租方	合同名称	地点及面积	租期
1	同川科技江门分公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》补充协议	江门市江海区龙溪路 274 号 1 栋 1 层（自编 102#），面积为 2923 平方米	2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
2	同川科技江门分公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》补充协议	江门市江海区龙溪路 274 号 1 栋 2 层（自编连廊 A201），面积为 898 平方米	2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
3	同川科技江门分公司	汉宇集团	《宿舍租赁合同》补充协议二	江门市高新区龙溪路 272 号 1 幢 1#宿舍 5 个单元	2023 年 2 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
4	同川科技	汉宇集团	《龙溪宿舍租赁合同》补充协议一	江门市高新区龙溪路宿舍区 2 栋 5 间房	2023 年 2 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
5	同川科技江门分公司	汉宇集团	《宿舍租赁合同》补充协议三	江门市高新区龙溪路 272 号 1 幢 1#宿舍 3 个单元	2023 年 7 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
6	同川科技江门分公司	汉宇集团	《宿舍租赁合同》补充协议四	江门市高新区龙溪路 272 号 1 幢 1#宿舍 3 个单元	2023 年 11 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
7	同川科技江门分公司	汉宇集团	《宿舍租赁合同》补充协议五	江门市高新区龙溪路 272 号 1 幢 1#宿舍 4 个单元	2024 年 5 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
8	李良芯	汉宇集团	《房屋租赁合同》	江门市高新区 34 号地段 1 号宿舍楼 1-2 层，面积共 2,200 平方米	2018 年 4 月 1 日至 2033 年 3 月 31 日
9	陈鲁克	汉宇集团	《厂房租赁合同》	江门市高新区龙溪路 274 号 3 幢 3 层（自编：302 室），面积共 2,000 平方米	2018 年 12 月 1 日至 2024 年 12 月 9 日
10	江门市永拓动力机械有限公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》	江门市高新区龙溪路 274 号 1 幢 1 层（自编：101 室），面积共 1,665 平方米	2022 年 11 月 15 日至 2025 年 11 月 14 日
11	江门马丁电机科技有限公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》	江门市高新区龙溪路 274 号 1 幢 1 层（自编：102 室）、2 层、3 层，面积共 6,918 平方米	2019 年 12 月 15 日至 2025 年 12 月 14 日
12	江门市悦途照明科技有限公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》	江门市江海区龙溪路 274 号 4 栋第 5 层（自编 501#），租赁面积 3800 平方米，分租 1 层卸货	2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日

				平台	
13	广东科城照明有限公司	汉宇集团	《厂房租赁合同》	江门市江海区龙溪路 274 号 4 栋第 5 层（自编 502#），租赁面积 400 平方米	2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
14	广东优巨先进新材料股份有限公司	汉宇集团	《办公室租赁合同》补充协议二	江门市江海区清澜路 336 号 1 幢 5 层，租赁面积为 581 平方米	2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日
15	广东优巨先进新材料股份有限公司	汉宇集团	《办公室租赁合同》补充协议	江门市江海区清澜路 336 号 1 幢 6 层，租赁面积为 611 平方米	2023 年 1 月 15 日至 2024 年 3 月 31 日
16	广东建雅摩托车有限公司	汉宇电器	《厂房租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 2 层（自编 201#、202#），面积共 9,200 平方米	2022 年 3 月 15 日至 2025 年 4 月 30 日
17	广东建雅摩托车科技有限公司	汉宇电器	《厂房租赁合同》补充协议	江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 3 层（自编 301#、302#），面积共 7,850 平方米	2023 年 10 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
18	广东建雅摩托车科技有限公司	汉宇电器	《厂房租赁合同》补充协议	江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 1 层（自编 101#），面积共 3,986 平方米	2023 年 12 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
19	广东建雅摩托车有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 5 个单元	2022 年 5 月 10 日至 2025 年 4 月 30 日
20	广东建雅摩托车有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 11 个单元	2022 年 7 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日
21	广东建雅摩托车有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 5 个单元	2022 年 9 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日
22	广东建雅摩托车有限公司	甜的电器	《厂房租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 1 栋 3 层（自编 301#）、1 栋 1 层卸货平台，面积为 4,467 平方米	2022 年 3 月 15 日至 2028 年 4 月 30 日
23	广东建雅摩托车科技有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 8 层 1 个单元	2023 年 11 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
24	广东建雅摩托车科技有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》补充协议一	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 9 层 4 个单元	2023 年 12 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
25	广东建雅摩托车科技有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》补充协议二	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 7 层 1 个单元	2023 年 12 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
26	广东建雅摩托车科技有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》补充协议二	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 13 层 4 个单元	2024 年 5 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
27	深圳博汇之能科技有限公司	甜的电器	《办公室租赁合同》补充协议	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 2 栋 9 层、10 层，面积为 2,846 平方米	2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日
28	深圳博汇之能科技有限公司	甜的电器	《厂房租赁合同》补充协议	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 1 栋、9 栋、10 栋部分厂房，面积为 16,694 平方米	2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日
29	深圳博汇之能科技有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》补充协议	江门市杜阮镇井绵二路 1 号宿舍楼 20 个单元	2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日
30	广东鸿融进出口有限公司	甜的电器	《厂房租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇井绵二路 1 号 1 栋 1 层（自编 104#），面积 1,605 平方米	2022 年 3 月 15 日至 2028 年 4 月 30 日
31	广东鸿融进出口有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 1#宿舍 5 层 2 个单元、5 栋 12 层 5 个单元	2022 年 4 月 1 日至 2028 年 4 月 30 日
32	梁凤珍	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 1 号宿舍楼 1 个单元	2023 年 3 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日
33	高华昌	甜的电器	《租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇井绵二路 1 号 4 栋 2#宿舍首层 2 个单元	2022 年 12 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
34	秦万联	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 8 层 1 个单元（自编：803#）	2023 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日
35	秦万联	甜的电器	《租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋	2024 年 1 月 1 日至 2028 年

				1 层 1 个单元	9 月 30 日
36	安徽众包企业管理咨询有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋第七层整层 26 间宿舍	2023 年 10 月 20 日至 2024 年 1 月 20 日
37	安徽众包企业管理咨询有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋第十六层 12 间宿舍	2023 年 12 月 1 日至 2024 年 11 月 30 日
38	安徽众薪云服务外包有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋第十三层整层 26 间宿舍	2023 年 10 月 10 日至 2024 年 1 月 31 日
39	安徽众薪云服务外包有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋第十四层整层 26 间宿舍	2023 年 11 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日
40	安徽众薪云服务外包有限公司	甜的电器	《宿舍租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋第十层整层 26 间宿舍	2023 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日
41	深圳市法拉第电驱动有限公司江门分公司	甜的电器	《厂房租赁合同》	江门市杜阮镇井绵二路 1 号 9 栋 5 层、10 栋 1 层（自编 101#），租赁面积 3899 平方米	2024 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 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	190,846,027	31.65%	0	0	0	- 10,785,541	- 10,785,541	180,060,486	29.86%
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	190,846,027	31.65%	0	0	0	- 10,785,541	- 10,785,541	180,060,486	29.86%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	190,846,027	31.65%	0	0	0	- 10,785,541	- 10,785,541	180,060,486	29.86%
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	412,153,973	68.35%	0	0	0	10,785,541	10,785,541	422,939,514	70.14%
1、人民币普通股	412,153,973	68.35%	0	0	0	10,785,541	10,785,541	422,939,514	70.14%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	603,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	603,000,000	100.00%

股份变动的原因

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
石华山	172,327,141.00	9,088,237.00		163,148,904.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
吴格明	9,828,415.00	937,500.00		8,890,915.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
郑立楷	4,970,050.00	600,000.00		4,370,050.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
马春寿	3,354,750.00			3,354,750.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
曹阳	11,250.00			11,250.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
文红	279,216.00	69,804.00		209,412.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
方丽	75,205.00			75,205.00	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除限售
合计	190,846,027.00	10,695,541.00	0.00	180,060,486.00	--	--

## 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	30,668	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
石华山	境内自然人	35.34%	213,087,472	-4,444,400	163,148,904	49,938,568	质押	82,650,000
石磊	境内自然人	3.05%	18,391,050	0	0	18,391,050	不适用	0
吴格明	境内自然人	1.97%	11,854,553	0	8,890,915	2,963,638	不适用	0
叶凡	境内自然人	1.48%	8,943,900	4,243,900	0	8,943,900	不适用	0

王大威	境外自然人	1.02%	6,123,888	0	0	6,123,888	不适用	0
郑立楷	境内自然人	0.97%	5,826,734	0	4,370,050	1,456,684	不适用	0
池文茂	境内自然人	0.84%	5,076,958	-805,200	0	5,076,958	不适用	0
彭兆里	境内自然人	0.75%	4,521,330	3,968,700	0	4,521,330	不适用	0
马春寿	境内自然人	0.74%	4,473,000	0	3,354,750	1,118,250	不适用	0
梁颖光	境内自然人	0.65%	3,909,029	0	0	3,909,029	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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	石华山、梁颖光夫妇为公司实际控制人，石磊先生为石华山、梁颖光夫妇的儿子。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
石华山	49,938,568	人民币普通股	49,938,568					
石磊	18,391,050	人民币普通股	18,391,050.00					
叶凡	8,943,900	人民币普通股	8,943,900					
王大威	6,123,888	人民币普通股	6,123,888					
池文茂	5,076,958	人民币普通股	5,076,958					
彭兆里	4,521,330	人民币普通股	4,521,330					
梁颖光	3,909,029	人民币普通股	3,909,029					
吴格明	2,963,638	人民币普通股	2,963,638					
余力诚	1,881,610	人民币普通股	1,881,610					
徐锦平	1,734,600	人民币普通股	1,734,600					
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	石华山、梁颖光夫妇为公司实际控制人，石磊先生为石华山、梁颖光夫妇的儿子。公司未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动。							
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）	股东彭兆里除通过普通证券账户持有 3,701,330 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 820,000 股，实际合计持有 4,521,330 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

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
石华山	董事长、 总经理	现任	217,531,872	0	4,444,400	213,087,472	0	0	0
合计	--	--	217,531,872	0	4,444,400	213,087,472	0	0	0

#### 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：汉宇集团股份有限公司

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	68,309,241.31	133,546,152.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		3,409,600.00
衍生金融资产		
应收票据	94,404,061.06	85,037,257.55
应收账款	290,089,441.37	289,878,555.19
应收款项融资	107,452,819.75	69,878,940.28
预付款项	6,837,242.33	4,951,962.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,882,428.59	3,944,564.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,772,946.00	236,780,522.13
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	78,986,792.00	32,575,257.50
其他流动资产	9,438,684.04	11,404,329.85
流动资产合计	903,173,656.45	871,407,142.69
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	185,756,203.55	187,782,234.64
其他权益工具投资	38,841,913.85	38,841,913.85
其他非流动金融资产	17,009,736.38	17,009,736.38
投资性房地产	433,915,915.85	593,102,920.25
固定资产	538,351,230.70	433,795,264.05
在建工程	24,708,228.87	17,479,078.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		476,678.41
无形资产	52,352,353.56	28,676,595.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,744,862.66	15,348,375.68
递延所得税资产	35,907,108.72	33,670,834.61
其他非流动资产	86,082,208.69	129,949,787.40
非流动资产合计	1,425,669,762.83	1,496,133,419.15
资产总计	2,328,843,419.28	2,367,540,561.84
流动负债：		
短期借款	31,903,635.59	41,099,938.71
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	134,037,130.17	147,664,706.13
应付账款	156,945,458.39	129,668,916.45
预收款项		
合同负债	11,333,924.38	9,849,614.45
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	31,438,481.32	22,662,387.47
应交税费	21,316,622.11	13,047,938.29
其他应付款	14,020,813.92	21,524,727.12
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,602.61	539,541.32
其他流动负债	1,752,717.52	6,598,479.85
流动负债合计	402,752,386.01	392,656,249.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,045,293.62	7,491,251.62
递延所得税负债	10,780,497.82	12,410,403.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,825,791.44	19,901,655.16
负债合计	419,578,177.45	412,557,904.95
所有者权益：		
股本	603,000,000.00	603,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,306,777.47	253,306,777.47
减：库存股		
其他综合收益	-1,524,284.31	10,230,725.61
专项储备		
盈余公积	219,764,136.56	219,764,136.56
一般风险准备		
未分配利润	834,718,612.11	868,681,017.25
归属于母公司所有者权益合计	1,909,265,241.83	1,954,982,656.89
少数股东权益		
所有者权益合计	1,909,265,241.83	1,954,982,656.89
负债和所有者权益总计	2,328,843,419.28	2,367,540,561.84

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

## 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	58,768,444.48	108,992,000.59
交易性金融资产		3,409,600.00



衍生金融资产		
应收票据	93,994,061.06	85,037,257.55
应收账款	333,222,809.27	345,532,945.34
应收款项融资	105,433,514.44	66,137,990.28
预付款项	4,613,168.53	2,690,489.63
其他应收款	203,535,990.21	194,656,696.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	167,853,386.69	156,790,047.26
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	78,986,792.22	32,575,257.50
其他流动资产	3,212,118.37	5,647,271.87
流动资产合计	1,049,620,285.27	1,001,469,556.71
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	835,701,012.42	836,190,870.31
其他权益工具投资	38,841,913.85	38,841,913.85
其他非流动金融资产	17,009,736.38	17,009,736.38
投资性房地产		100,356,072.77
固定资产	267,694,961.99	197,540,870.75
在建工程	18,289,081.49	11,601,763.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,369,310.51	18,297,995.87
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,690,851.02	9,855,788.01
递延所得税资产	2,398,563.55	2,225,879.72
其他非流动资产	85,003,412.51	128,934,294.90
非流动资产合计	1,310,998,843.72	1,360,855,186.51
资产总计	2,360,619,128.99	2,362,324,743.22
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	166,090,169.60	188,919,163.82
应付账款	133,340,462.51	105,477,347.58
预收款项		
合同负债	6,179,363.26	4,743,154.29
应付职工薪酬	18,630,538.20	13,198,377.24
应交税费	18,495,328.07	10,271,151.21
其他应付款	28,250,470.91	18,459,792.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	760,146.52	5,998,395.17
流动负债合计	371,746,479.07	347,067,382.21
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,595,293.62	7,041,251.62
递延所得税负债	9,413,393.38	10,227,556.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,008,687.00	17,268,807.94
负债合计	386,755,166.07	364,336,190.15
所有者权益：		
股本	603,000,000.00	603,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,681,716.61	243,681,716.61
减：库存股		
其他综合收益	4,684,115.15	4,684,115.15
专项储备		
盈余公积	219,764,136.56	219,764,136.56
未分配利润	902,733,994.60	926,858,584.75
所有者权益合计	1,973,863,962.92	1,997,988,553.07
负债和所有者权益总计	2,360,619,128.99	2,362,324,743.22

### 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	552,340,641.20	519,596,941.67

其中：营业收入	552,340,641.20	519,596,941.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	414,440,084.00	399,115,338.08
其中：营业成本	359,762,993.96	347,872,644.80
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	7,370,010.00	6,263,816.51
销售费用	16,407,030.33	16,881,538.65
管理费用	17,918,273.14	19,728,334.94
研发费用	19,510,823.53	21,895,894.08
财务费用	-6,529,046.96	-13,526,890.90
其中：利息费用	501,788.34	452,849.15
利息收入	5,556,127.89	2,526,533.04
加：其他收益	2,357,209.23	2,806,034.44
投资收益（损失以“—”号填列）	1,490,471.05	26,265,358.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,042,123.95	5,473,971.32
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）	-3,409,600.00	-18,193,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-992,899.41	-718,198.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-844,600.63	-3,343,900.97
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-49,097.38
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	136,501,137.44	127,248,599.67
加：营业外收入	20,000.00	94,828.00
减：营业外支出	91,565.95	1,250,266.31
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	136,429,571.49	126,093,161.36

减：所得税费用	19,641,976.63	11,078,579.56
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	116,787,594.86	115,014,581.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	116,787,594.86	115,014,581.80
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）	116,787,594.86	116,333,350.55
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		-1,318,768.75
六、其他综合收益的税后净额	-11,755,009.92	8,896,386.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,755,009.92	8,896,386.67
（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	-11,755,009.92	8,896,386.67
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	-11,755,009.92	8,896,386.67
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	105,032,584.94	123,910,968.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,032,584.94	125,229,737.22
归属于少数股东的综合收益总额		-1,318,768.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1937	0.1929
（二）稀释每股收益	0.1937	0.1929

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

#### 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	507,839,822.28	471,487,361.27
减：营业成本	328,730,450.10	301,305,390.84
税金及附加	4,660,257.37	4,335,018.79
销售费用	7,488,932.51	6,884,127.67
管理费用	12,418,030.45	13,944,574.18
研发费用	17,588,729.04	16,852,848.62
财务费用	-11,533,598.80	-11,947,380.56
其中：利息费用	211,318.31	282,357.88
利息收入	5,533,818.18	2,437,113.59
加：其他收益	2,357,209.23	2,134,958.00
投资收益（损失以“—”号填列）	3,042,737.11	11,413,547.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-489,857.89	5,361,845.61
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）	-3,409,600.00	-18,193,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-920,380.87	-686,590.22
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-388,815.58	-2,541,862.50
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-2,113.50
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	149,168,171.50	132,237,520.73
加：营业外收入		
减：营业外支出	82,778.34	1,070,476.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	149,085,393.16	131,167,044.62
减：所得税费用	22,459,983.31	16,755,008.18
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	126,625,409.85	114,412,036.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	126,625,409.85	114,412,036.44
（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	126,625,409.85	114,412,036.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2100	0.1897
(二) 稀释每股收益	0.2100	0.1897

### 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	527,378,490.79	536,002,952.24
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	10,499,607.24	7,767,529.77
收到其他与经营活动有关的现金	16,655,172.45	33,614,364.40
经营活动现金流入小计	554,533,270.48	577,384,846.41
购买商品、接受劳务支付的现金	288,506,712.99	257,184,299.45
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	87,103,364.73	87,550,538.96
支付的各项税费	26,023,201.51	25,137,284.64
支付其他与经营活动有关的现金	42,595,755.88	54,207,448.40
经营活动现金流出小计	444,229,035.11	424,079,571.45
经营活动产生的现金流量净额	110,304,235.37	153,305,274.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		122,433,333.32
取得投资收益收到的现金		608,400.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,938,991.65
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		120,102,741.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,056,216.57	45,235,658.87
投资支付的现金		12,000,000.00
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		162,560,000.00
投资活动现金流出小计	16,056,216.57	219,795,658.87
投资活动产生的现金流量净额	-16,056,216.57	-99,692,917.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	32,053,039.43	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,053,039.43	11,000,000.00
偿还债务支付的现金	41,254,457.69	16,506,608.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,750,000.00	78,432,158.33
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	663,014.08	1,085,233.42
筹资活动现金流出小计	192,667,471.77	96,024,000.51
筹资活动产生的现金流量净额	-160,614,432.34	-85,024,000.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,129,502.54	1,210,317.07
五、现金及现金等价物净增加额	-65,236,911.00	-30,201,325.68
加：期初现金及现金等价物余额	133,546,152.31	84,414,650.96
六、期末现金及现金等价物余额	68,309,241.31	54,213,325.28

## 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	485,591,460.39	480,296,621.68
收到的税费返还	10,281,525.30	6,281,911.08
收到其他与经营活动有关的现金	36,943,630.18	128,261,527.23
经营活动现金流入小计	532,816,615.87	614,840,059.99
购买商品、接受劳务支付的现金	320,462,248.36	281,703,931.07
支付给职工以及为职工支付的现金	53,565,785.87	39,666,264.20
支付的各项税费	18,543,911.27	11,879,700.91
支付其他与经营活动有关的现金	29,630,933.30	55,915,612.09
经营活动现金流出小计	422,202,878.80	389,165,508.27
经营活动产生的现金流量净额	110,613,737.07	225,674,551.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		608,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		20,608,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,362,659.70	13,200,432.01
投资支付的现金		25,135,000.00
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		162,560,000.00
投资活动现金流出小计	10,362,659.70	200,895,432.01
投资活动产生的现金流量净额	-10,362,659.70	-180,287,032.01
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	150,750,000.00	78,390,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	87,266.26	43,195.89
筹资活动现金流出小计	150,837,266.26	78,433,195.89
筹资活动产生的现金流量净额	-150,837,266.26	-78,433,195.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	362,632.78	-435,166.67
五、现金及现金等价物净增加额	-50,223,556.11	-33,480,842.85
加：期初现金及现金等价物余额	108,992,000.59	64,075,993.90
六、期末现金及现金等价物余额	58,768,444.48	30,595,151.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	603,000,000.00				253,306,777.47		10,230,725.61		219,764,136.56		868,681,017.25		1,954,982,656.89	1,954,982,656.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本	603,000,000.00				253,306,777.47		10,230,725.61		219,764,136.56		868,681,017.25		1,954,982,656.89	1,954,982,656.89



年期初余额	000.00				777.47		725.61		136.56		017.25		,656.89		,656.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							- 11,755,009.92				- 33,962,405.14		- 45,717,415.06		- 45,717,415.06
（一）综合收益总额							- 11,755,009.92				116,787,594.86		105,032,584.94		105,032,584.94
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											- 150,750,000.00		- 150,750,000.00		- 150,750,000.00
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											- 150,750,000.00		- 150,750,000.00		- 150,750,000.00
4. 其他															
（四）															



									备				
一、上年年末余额	603,000,000.00			239,924,014.06	-7,375,564.18		195,250,328.85		806,016,188.99		1,836,814,967.72	-428,643.09	1,836,386,324.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	603,000,000.00			239,924,014.06	-7,375,564.18		195,250,328.85		806,016,188.99		1,836,814,967.72	-428,643.09	1,836,386,324.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,896,386.67				37,943,350.55		46,839,737.22	428,643.09	47,268,380.31
（一）综合收益总额					8,896,386.67				116,333,350.55		125,229,737.22	-1,318,768.75	123,910,968.47
（二）所有者投入和减少资本												1,747,411.84	1,747,411.84
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,747,411.84	1,747,411.84
（三）利润分配									-78,390,000.00		-78,390,000.00		-78,390,000.00
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													
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、本期末	603,000,000.00			239,924,014.06	1,520,822.49	195,250,328.85	843,959,539.54	1,883,654,704.94				1,883,654,704.94	











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									-	-		
									18,245,617.64	18,245,617.64		
四、本期期末余额	603,000,000.00				237,586,409.37		11,476,090.62	195,250,328.85	892,244,376.35		1,939,557,205.19	

### 三、公司基本情况

汉宇集团股份有限公司(以下简称 本公司)于 2002 年 11 月 26 日经江门市对外贸易经济合作局 2002 年 9 月 28 日江外经贸资管字 [2002] 176 号文同意及广东省人民政府于 2002 年 10 月 26 日颁发的外经贸粤江合资证字 [2002] 0025 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准成立的中外合资经营企业。

本公司前身为原江门市汉宇电器有限公司，2011 年 3 月 30 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

2014 年 10 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1054 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,400 万股，每股发行价格为人民币 19.30 元，此次公开发行人民币普通股（A 股）业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票新增注册资本及实收资本的情况进行审验，并于 2014 年 10 月 28 日出具瑞华验字 [2014]48110011 号《验资报告》。2014 年 10 月 30 日，公司股票在深圳证券交易所上市。本次发行后公司总股本变更为 13,400.00 万股（每股面值 1 元），公司于 2014 年 12 月 30 日完成工商变更登记手续。

注册地及总部办公地址均为：江门市高新技术开发区清澜路 336 号

注册资本：人民币 603,000,000 元

本公司及各子公司主要从事家用电器排水泵行业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第八次会议于 2024 年 8 月 29 日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、25、附注五、30、和附注五、38。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月

### 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泰铢为其记账本位币。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	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元

不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10% 的活动
----------------	---

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；  
该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

**(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

**以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按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。

**金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

**(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

本公司衍生金融工具为远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款、应收款项融资

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收其他客户
- 应收账款组合 2：应收合并范围内关联方公司

##### C、应收款项融资

- 应收款项融资组合 1：银行承兑汇票
- 应收账款融资组合 2：应收账款

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司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：

- 其他应收款组合 1：应收其他客户
- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方公司

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 金融资产逾期超过 90 天。



### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 13、应收票据

### 14、应收账款

### 15、应收款项融资

### 16、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

### 17、合同资产

不适用

### 18、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

公司管理原材料、在产品、库存商品按照库龄组合计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 19、持有待售资产

不适用

### 20、债权投资

不适用

## 21、其他债权投资

不适用

## 22、长期应收款

不适用

## 23、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行

调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 24、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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差额计入当期损益。

## 25、固定资产

### （1）确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (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	10-30	5	3.17-9.5
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
模具	年限平均法	5	5	19
检测设备及其他设备	年限平均法	5	5	19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表所示。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

## (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (5) 固定资产处置

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

## 26、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予以资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 27、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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

28、生物资产

不适用。

29、油气资产

不适用。

30、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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、计算机软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50	产权登记期限	直线法	
专利权	5	预期经济利益年限	直线法	
计算机软件	5	预期经济利益年限	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出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、无形资产摊销费用、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。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 36、股份支付

## 37、优先股、永续债等其他金融工具

## 38、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



### （1）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的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）具体方法

本公司的主要收入来源为标准排水泵、冷凝泵、洗涤泵及其他产品的销售业务，其中标准排水泵、冷凝泵、洗涤泵的销售主要采用 VMI 模式即寄售模式。

国内销售：寄售模式下，公司根据合同约定，在客户生产领用后，以经客户核对确认的结算单确认销售收入实现；除此之外，依据订单约定的发货时间、运送方式发出商品，经客户签收、每月与客户核对无误后确认收入；

出口销售：寄售模式下，公司根据合同约定，在客户生产领用后，以经客户核对确认的结算单确认销售收入实现；采用 FOB 离岸价方式出口销售的，依据订单约定的发货时间发出商品，仓库开具出库单、销售部安排货运，货运公司开具货运单据、进行出口报关，财务部依据出库单、货运单、出口报关单等开具出口发票时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 39、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 42、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、43。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43、使用权资产

#### 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

### 44、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 45、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

## 46、其他

无。

## 47、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额或免抵退税的免抵额为计算依据	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
汉宇集团股份有限公司	15%
地尔肠道健康科技有限公司	25%
江门市甜的电器有限公司	25%
江门市汉宇电器有限公司	25%
微充网科技有限公司	25%
Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd	20%
广东汉宇汽车配件有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同签发的《关于公示广东省 2023 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202344004508，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司自 2023 年至 2025 年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,325.24	146,613.65
银行存款	67,628,021.42	132,768,634.14
其他货币资金	544,894.65	630,904.52
合计	68,309,241.31	133,546,152.31
其中：存放在境外的款项总额	6,092,505.76	8,308,623.55

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。存放在境外的款项总额是全资子公司泰国公司的日常运营资金。

## 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		3,409,600.00
其中：		
衍生金融资产		3,409,600.00
其中：		
合计		3,409,600.00

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
银行承兑票据	24,879,098.13	20,028,266.33
商业承兑票据	69,524,962.93	65,008,991.22
合计	94,404,061.06	85,037,257.55

### (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	
按组合计提坏账准备的应收票据	95,822,937.85	100.00%	1,418,876.79	1.48%	94,404,061.06	86,363,971.66	100.00%	1,326,714.11	1.54%	85,037,257.55
其中：										
银行承兑汇票	24,879,098.13	25.96%		0.00%	24,879,098.13	20,028,266.33	23.19%			20,028,266.33
商业承兑汇票	70,943,839.72	74.04%	1,418,876.79	2.00%	69,524,962.93	66,335,705.33	76.81%	1,326,714.11	2.00%	65,008,991.22
合计	95,822,937.85	100.00%	1,418,876.79	1.48%	94,404,061.06	86,363,971.66	100.00%	1,326,714.11	1.54%	85,037,257.55

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	70,943,839.72	1,418,876.79	2.00%
合计	70,943,839.72	1,418,876.79	

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	
商业承兑汇票	1,326,714.11	92,162.68				1,418,876.79
合计	1,326,714.11	92,162.68				1,418,876.79

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
银行承兑票据	14,423,977.50	521,460.00
合计	14,423,977.50	521,460.00

**(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）	294,102,162.98	294,093,011.73
1至2年	1,837,158.08	1,830,014.01
2至3年	711,625.18	701,569.96
3年以上	275,700.94	278,679.00
3至4年	275,700.94	278,679.00
合计	296,926,647.18	296,903,274.70

### (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	846,833.91	0.29%	846,833.91	100.00%	0.00	846,833.91	0.29%	846,833.91	100.00%	0.00
其中：										
上海爱驰亿维汽车销售有限公司	696,212.37	0.23%	696,212.37	100.00%	0.00	696,212.37	0.23%	696,212.37	100.00%	0.00
上海邑品新能源科技有限公司	77,061.59	0.03%	77,061.59	100.00%	0.00	77,061.59	0.03%	77,061.59	100.00%	0.00
上海建工一建集团有限公司	20,748.00	0.01%	20,748.00	100.00%	0.00	20,748.00	0.01%	20,748.00	100.00%	0.00
河南三片汽车销售有限公司	52,811.95	0.02%	52,811.95	100.00%	0.00	52,811.95	0.02%	52,811.95	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	296,079,813.27	99.71%	5,990,371.90	2.02%	290,089,441.37	296,056,440.79	99.71%	6,177,885.60	2.09%	289,878,555.19
其中：										

应收其他客户款项	296,079,813.27	99.71%	5,990,371.90	2.02%	290,089,441.37	296,056,440.79	99.71%	6,177,885.60	2.09%	289,878,555.19
合计	296,926,647.18	100.00%	6,837,205.81	2.30%	290,089,441.37	296,903,274.70	100.00%	7,024,719.51	2.37%	289,878,555.19

按单项计提坏账准备类别名称：按客户单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海爱驰亿维汽车销售有限公司	696,212.37	696,212.37	696,212.37	696,212.37	100.00%	逾期无法收回
上海邑品新能源科技有限公司	77,061.59	77,061.59	77,061.59	77,061.59	100.00%	逾期无法收回
上海建工一建集团有限公司	20,748.00	20,748.00	20,748.00	20,748.00	100.00%	逾期无法收回
河南三片汽车销售有限公司	52,811.95	52,811.95	52,811.95	52,811.95	100.00%	逾期无法收回
合计	846,833.91	846,833.91	846,833.91	846,833.91		

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户款项	296,079,813.27	5,990,371.90	2.02%
合计	296,079,813.27	5,990,371.90	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收其他客户款项	6,177,885.60	-187,513.70				5,990,371.90
单项计提坏账的应收账款	846,833.91					846,833.91
合计	7,024,719.51	-187,513.70	0.00	0.00	0.00	6,837,205.81

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
客户一	75,457,946.31		75,457,946.31	25.41%	1,509,158.93
客户二	35,730,191.04		35,730,191.04	12.03%	714,603.82
客户三	25,416,428.17		25,416,428.17	8.56%	508,328.56
客户四	19,473,955.65		19,473,955.65	6.56%	389,479.11
客户五	14,801,097.56		14,801,097.56	4.98%	296,021.95
合计	170,879,618.73	0.00	170,879,618.73	57.54%	3,417,592.37

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
应收票据	107,452,819.75	6,900,067.65
应收账款		62,978,872.63
合计	107,452,819.75	69,878,940.28

**(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	
按组合	109,378,	100.00%	1,925,97	1.76%	107,452,	71,164,2	100.00%	1,285,28	1.80%	69,878,9

计提坏账准备	795.63		5.88		819.75	23.39		3.11		40.28
其中：										
其他组合	109,378,795.63	100.00%	1,925,975.88	1.76%	107,452,819.75	71,164,223.39	100.00%	1,285,283.11	1.80%	69,878,940.28
合计	109,378,795.63	100.00%	1,925,975.88	1.76%	107,452,819.75	71,164,223.39	100.00%	1,285,283.11	1.80%	69,878,940.28

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	109,378,795.63	1,925,975.88	1.76%
合计	109,378,795.63	1,925,975.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,285,283.11			1,285,283.11
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	640,692.77			640,692.77
2024 年 6 月 30 日余额	1,925,975.88			1,925,975.88

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	
其他组合	1,285,283.11	640,692.77				1,925,975.88
合计	1,285,283.11	640,692.77	0.00	0.00	0.00	1,925,975.88

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

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,882,428.59	3,944,564.90
合计	4,882,428.59	3,944,564.90

(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
备用金	1,270,306.62	120,500.00
保证金、押金	2,781,289.72	2,796,786.42
其他	2,308,878.42	2,471,672.26
合计	6,360,474.76	5,388,958.68

## 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）	3,011,834.91	2,036,297.62
1 至 2 年	1,296,239.22	1,476,509.66
2 至 3 年	1,122,000.63	1,165,262.80
3 年以上	930,400.00	710,888.60
3 至 4 年	674,400.00	454,888.60
4 至 5 年	256,000.00	256,000.00
合计	6,360,474.76	5,388,958.68

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	930,400.00	14.63%	930,400.00	100.00%	0.00	930,400.00	17.26%	930,400.00	100.00%	0.00
其中：										
江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	256,000.00	4.02%	256,000.00	100.00%	0.00	256,000.00	4.75%	256,000.00	100.00%	0.00
四川诚邦浩然测控技术有限公司	674,400.00	10.60%	674,400.00	100.00%	0.00	674,400.00	12.51%	674,400.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	5,430,074.76	85.37%	547,646.17	10.09%	4,882,428.59	4,458,558.68	82.74%	513,993.78	11.53%	3,944,564.90
其中：										
应收其他客户款项	5,430,074.76	85.37%	547,646.17	10.09%	4,882,428.59	4,458,558.68	82.74%	513,993.78	11.53%	3,944,564.90
合计	6,360,474.76	100.00%	1,478,046.17	23.24%	4,882,428.59	5,388,958.68	100.00%	1,444,393.78	26.80%	3,944,564.90

按单项计提坏账准备类别名称：分客户单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	256,000.00	256,000.00	256,000.00	256,000.00	100.00%	预期难以收回
四川诚邦浩然测控技术有限公司	674,400.00	674,400.00	674,400.00	674,400.00	100.00%	预期难以收回
合计	930,400.00	930,400.00	930,400.00	930,400.00		

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户款项	5,430,074.76	547,646.17	10.09%
合计	5,430,074.76	547,646.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额	513,993.78		930,400.00	1,444,393.78
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	33,652.39			33,652.39
2024 年 6 月 30 日余 额	547,646.17		930,400.00	1,478,046.17

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	
单项计提	930,400.00					930,400.00
应收其他客户 款项	513,993.78	33,652.39				547,646.17
合计	1,444,393.78	33,652.39	0.00	0.00	0.00	1,478,046.17

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
客户一	保证金、押金	1,350,000.00	1 年以内、1-2 年	21.22%	135,000.00
客户二	往来款	674,400.00	3-4 年	10.60%	674,400.00
客户三	往来款	507,094.57	1-2 年	7.97%	50,709.46

客户四	保证金、押金	393,347.76	2-3 年以上	6.18%	78,669.55
客户五	保证金、押金	256,000.00	4-5 年	4.02%	256,000.00
合计		3,180,842.33		50.01%	1,194,779.01

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,510,938.14	95.23%	4,672,152.42	94.35%
1 至 2 年	207,764.04	3.04%	186,497.37	3.77%
2 至 3 年	64,739.87	0.95%	50,585.85	1.02%
3 年以上	53,800.28	0.79%	42,727.34	0.86%
合计	6,837,242.33		4,951,962.98	

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：

本公司无超过一年且金额重要的预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,192,533.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.57%。

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	50,536,126.22	5,277,527.79	45,258,598.43	44,917,104.75	5,300,725.14	39,616,379.61
在产品	39,662,275.10	1,361,681.99	38,300,593.11	43,153,452.14	1,263,925.45	41,889,526.69
库存商品	77,368,576.37	2,858,722.33	74,509,854.04	55,476,324.41	5,269,607.99	50,206,716.42
发出商品	83,210,438.89	1,279,396.56	81,931,042.33	102,394,378.11	707,123.94	101,687,254.17

委托加工物资	2,772,858.09		2,772,858.09	3,380,645.24		3,380,645.24
合计	253,550,274.67	10,777,328.67	242,772,946.00	249,321,904.65	12,541,382.52	236,780,522.13

## (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	5,300,725.14	-23,197.35				5,277,527.79
在产品	1,263,925.45	97,756.54				1,361,681.99
库存商品	5,269,607.99	197,768.82		2,608,654.48		2,858,722.33
发出商品	707,123.94	572,272.62				1,279,396.56
合计	12,541,382.52	844,600.63		2,608,654.48		10,777,328.67

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

无

## 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
大额定期存单本金	72,560,000.00	30,000,000.00
大额定期存单利息	6,426,792.00	2,575,257.50

合计	78,986,792.00	32,575,257.50
----	---------------	---------------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,438,684.04	11,404,329.85
合计	9,438,684.04	11,404,329.85

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
广东安捷供应链管理股份有限公司	10,400,000.00						10,400,000.00	
海伯森技术（深圳）有限公司	28,441,913.85						28,441,913.85	
合计	38,841,913.85						38,841,913.85	

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		



						调整		股利 或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												
广东 优巨 先进 新材 料股 份有 限公 司	144,628,242.40					723,906.85						145,352,149.25
深圳 市同 川科 技有 限公 司	43,153,992.24					- 2,749,937.94						40,404,054.30
小计	187,782,234.64					- 2,026,031.09						185,756,203.55
合计	187,782,234.64					- 2,026,031.09						185,756,203.55

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：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州市天一股权投资合伙企业（有限合伙）	5,009,736.38	5,009,736.38
深圳扬子鑫悦半导体投资企业（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	17,009,736.38	17,009,736.38

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	合计
----	--------	-------	----

一、账面原值			
1.期初余额	586,974,342.39	80,389,151.24	667,363,493.63
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	143,585,720.26	31,223,816.00	174,809,536.26
(1) 处置			
(2) 其他转出	143,585,720.26	31,223,816.00	174,809,536.26
4.期末余额	443,388,622.13	49,165,335.24	492,553,957.37
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	57,314,351.74	16,946,221.64	74,260,573.38
2.本期增加金额	3,472,878.36	311,473.02	3,784,351.38
(1) 计提或摊销	3,472,878.36	311,473.02	3,784,351.38
3.本期减少金额	13,418,574.85	5,988,308.39	19,406,883.24
(1) 处置			
(2) 其他转出	13,418,574.85	5,988,308.39	19,406,883.24
4.期末余额	47,368,655.25	11,269,386.27	58,638,041.52
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	396,019,966.88	37,895,948.97	433,915,915.85
2.期初账面价值	529,659,990.65	63,442,929.60	593,102,920.25

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

报告期末，公司原未办妥产权的固定资产已全部转入自用固定资产，相关披露请参见附注 21 之 4。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	538,351,230.70	433,795,264.05
合计	538,351,230.70	433,795,264.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	模具	检测设备及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	331,952,790.43	249,382,115.38	8,130,705.68	21,374,713.57	65,409,373.59	22,035,280.51	698,284,979.16
2.本期增加金额	143,585,720.26	3,816,900.14		368,000.11	3,899,713.44	615,529.77	152,285,863.71
(1) 购置		35,824.40		136,531.11		13,870.87	186,226.37
(2) 在建工程转入		3,781,075.74		231,469.00	3,899,713.44	601,658.90	8,513,917.08
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产	143,585,720.26						143,585,720.26

转入							
3.本期减少金额	3,908,536.91	705,870.13	248,256.37	146,360.30	49,557.01	986,926.59	6,045,507.31
(1) 处置或报废	238,379.39		26,923.08		49,557.01	637,352.13	952,211.61
(2) 其他减少						349,574.46	5,093,295.70
4.期末余额	471,629,973.78	252,493,145.39	7,882,449.31	21,596,353.37	69,259,530.02	21,663,883.69	844,525,335.56
二、累计折旧							
1.期初余额	59,854,377.50	121,763,058.09	6,890,913.38	15,024,946.95	47,635,091.13	13,119,379.68	264,287,766.74
2.本期增加金额	26,926,353.56	9,964,275.64	155,468.49	876,933.98	3,087,321.24	1,265,353.77	42,275,706.70
(1) 计提	13,507,778.71	9,964,275.64	155,468.49	876,933.98	3,087,321.24	1,265,353.77	28,857,131.85
(2) 投资性房地产转入	13,418,574.85						13,418,574.85
(3) 其他结转							
3.本期减少金额		210,239.20	25,576.92		6,797.37	348,703.46	591,316.95
(1) 处置或报废		210,239.20	25,576.92		6,797.37	348,703.46	591,316.95
(2) 转入投资性房地产							
(3) 其他减少							
4.期末余额	86,780,731.07	131,517,094.54	7,020,804.95	15,901,880.94	50,715,615.00	14,036,029.99	305,972,156.48
三、减值准备							
1.期初余额		107,349.82				94,598.56	201,948.38
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		107,349.82				94,598.56	201,948.38
四、账面价值							
1.期末账面价值	384,849,242.72	120,868,701.03	861,644.36	5,694,472.44	18,543,915.02	7,533,255.14	538,351,230.70
2.期初账面价值	272,098,412.93	127,511,707.47	1,239,792.30	6,349,766.62	17,774,282.46	8,821,302.27	433,795,264.05

(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
机器设备	6,910,763.79
检测设备	166,324.64
房屋及建筑物	32,230,026.06
合计	39,307,114.49

(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
龙溪一期-1号宿舍	6,782,698.26	正在办理中
龙溪一期-2号宿舍	6,542,600.98	正在办理中
龙溪一期-1号车间	6,661,966.85	正在办理中
龙溪一期-2号车间	17,704,258.73	正在办理中
合计	37,691,524.82	

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	24,708,228.87	17,479,078.21
合计	24,708,228.87	17,479,078.21

(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
待安装设备	20,438,171.76	0.00	20,438,171.76	17,012,105.31	0.00	17,012,105.31
装修工程	4,270,057.11	0.00	4,270,057.11	466,972.90	0.00	466,972.90
合计	24,708,228.87	0.00	24,708,228.87	17,479,078.21		17,479,078.21

(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

(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	2,860,070.13	2,860,070.13
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,860,070.13	2,860,070.13
二、累计折旧		
1.期初余额	2,383,391.72	2,383,391.72
2.本期增加金额	476,678.41	476,678.41
(1) 计提	476,678.41	476,678.41
3.本期减少金额	2,860,070.13	2,860,070.13
(1) 处置		
4.期末余额		
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	0.00	0.00
2.期初账面价值	476,678.41	476,678.41

(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	32,331,980.55			15,988,394.62	48,320,375.17
2.本期增加金额	31,223,816.00				31,223,816.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	31,223,816.00				31,223,816.00
3.本期减少金额				2,559.72	2,559.72
(1) 处置					
(2) 其他				2,559.72	2,559.72
4.期末余额	63,555,796.55			15,985,834.90	79,541,631.45
二、累计摊销					
1.期初余额	7,327,216.15			12,316,563.35	19,643,779.50
2.本期增加金额	6,840,922.25			704,576.15	7,545,498.40
(1) 计提	852,613.86			704,576.15	1,557,190.01
(2) 投资性房地产转入	5,988,308.39				5,988,308.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,168,138.40			13,021,139.50	27,189,277.90
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	49,387,658.15			2,964,695.41	52,352,353.56
2.期初账面 价值	25,004,764.40			3,671,831.27	28,676,595.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
----	----------------	-----------	-------------

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

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,554,202.60		933,461.55		2,620,741.05
绿化费	6,531,339.73		685,582.84		5,845,756.89
厂区内外道路及配套工程	3,935,728.72		797,797.63		3,137,931.09
大修及改造项目	319,967.57		61,929.20		258,038.37
自动线通用性改造	62,893.08		62,893.08		
庭院工程	944,243.98		61,848.72		882,395.26
合计	15,348,375.68		2,603,513.02		12,744,862.66

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,804,298.03	4,276,746.86	23,586,619.87	4,336,604.93
内部交易未实现利润	48,413,191.15	9,626,557.46	77,114,494.93	11,567,174.24
可抵扣亏损	88,015,217.59	22,003,804.40	70,528,680.39	17,632,170.11
租赁负债			539,541.32	134,885.33
合计	160,232,706.77	35,907,108.72	171,769,336.51	33,670,834.61

(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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			3,409,600.00	511,440.00
固定资产账面价值与计税基础差异	52,131,561.40	7,819,734.21	56,693,166.67	8,503,975.00
会计与税法确认利息差异	10,624,394.48	1,593,659.17	8,235,461.15	1,250,771.08
会计与税法确认收入差异	6,727,411.51	1,367,104.44	10,008,266.28	2,025,047.86
使用权资产			476,678.41	119,169.60
合计	69,483,367.39	10,780,497.82	78,823,172.51	12,410,403.54

(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		35,907,108.72		33,670,834.61
递延所得税负债		10,780,497.82		12,410,403.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	237,821.54	237,821.54
可抵扣亏损	5,137,814.51	3,814,207.44
合计	5,375,636.05	4,052,028.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	684.95	684.95	
2025 年			
2026 年	1,782,953.06	1,782,953.06	
2027 年	1,993,843.40	1,993,843.40	
2028 年	36,726.03	36,726.03	
2029 年	1,323,607.07		
2030 年			
2031 年			
合计	5,137,814.51	3,814,207.44	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,884,606.43		1,884,606.43	1,884,102.75		1,884,102.75
大额定期存单	84,197,602.26		84,197,602.26	128,065,684.65		128,065,684.65
合计	86,082,208.69		86,082,208.69	129,949,787.40		129,949,787.40

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：

不适用。

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
信用借款	31,903,635.59	41,099,938.71
合计	31,903,635.59	41,099,938.71

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 0.00 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
银行承兑汇票	134,037,130.17	147,664,706.13
合计	134,037,130.17	147,664,706.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	147,133,379.65	119,617,107.07
1 至 2 年	2,762,240.07	2,535,874.72
2 至 3 年	6,100,396.05	6,336,858.88
3 年以上	949,442.62	1,179,075.78
合计	156,945,458.39	129,668,916.45

#### (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：

本报告期无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,020,813.92	21,524,727.12
合计	14,020,813.92	21,524,727.12

#### (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
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	9,709,956.53	13,779,620.20
预提运费	0.00	1,020,460.08
预提佣金	362,572.86	362,572.86
往来款	3,948,284.53	6,362,073.98
合计	14,020,813.92	21,524,727.12

##### 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

本报告期无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,493,410.95	5,527,099.72
1 至 2 年	1,448,904.60	1,111,409.38
2 至 3 年	573,127.95	498,070.14
3 年以上	1,818,480.88	2,713,035.21
合计	11,333,924.38	9,849,614.45

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	21,821,217.47	87,839,694.17	79,063,600.32	30,597,311.32
二、离职后福利-设定提存计划	841,170.00	5,518,226.90	5,518,226.90	841,170.00
合计	22,662,387.47	93,357,921.07	84,581,827.22	31,438,481.32

#### (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	21,657,659.41	83,211,353.55	75,098,082.74	29,770,930.22

和补贴				
2、职工福利费				
3、社会保险费	35,724.60	2,521,073.94	2,521,014.70	35,783.84
其中：医疗保险费	35,724.60	2,358,792.44	2,358,733.20	35,783.84
工伤保险费		162,281.50	162,281.50	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	127,833.46	751,732.00	751,216.00	128,349.46
5、工会经费和职工教育经费		1,355,534.68	693,286.88	662,247.80
合计	21,821,217.47	87,839,694.17	79,063,600.32	30,597,311.32

### (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		5,368,582.07	5,368,582.07	
2、失业保险费		149,644.83	149,644.83	
4.退休准备金	841,170.00			841,170.00
合计	841,170.00	5,518,226.90	5,518,226.90	841,170.00

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	879,012.53	1,273,770.77
企业所得税	16,622,864.94	8,667,136.49
个人所得税	629,771.95	2,247,664.26
城市维护建设税	442,590.10	299,522.09
房产税	2,021,110.32	192,098.01
印花税	134,935.98	153,802.33
教育费附加	316,171.50	213,925.97
其他	270,164.79	18.37
合计	21,316,622.11	13,047,938.29

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	3,602.61	539,541.32
合计	3,602.61	539,541.32

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票已背书未终止确认	521,460.00	5,493,488.26
待转销项税	1,231,257.52	1,104,991.59
合计	1,752,717.52	6,598,479.85

#### 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
----	------	------

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	7,491,251.62		1,445,958.00	6,045,293.62	
合计	7,491,251.62		1,445,958.00	6,045,293.62	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十一之政府补助

### 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	603,000,000.00						603,000,000.00

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）	173,260,711.84			173,260,711.84
其他资本公积	80,046,065.63			80,046,065.63
合计	253,306,777.47			253,306,777.47

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,052,355.86							14,052,355.86
其他权益工具投资公允价值变动	14,052,355.86							14,052,355.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,821,630.25					-11,755,009.92		-
外币财务报表折算差额	-3,821,630.25					-11,755,009.92		-
其他综合收益合计	10,230,725.61					-11,755,009.92		-1,524,284.31

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	219,764,136.56			219,764,136.56
合计	219,764,136.56			219,764,136.56

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	868,681,017.25	806,016,188.99
调整后期初未分配利润	868,681,017.25	806,016,188.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,787,594.86	243,958,635.97
减：提取法定盈余公积		24,513,807.71
应付普通股股利	150,750,000.00	156,780,000.00
期末未分配利润	834,718,612.11	868,681,017.25

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	541,741,285.99	343,054,663.65	500,721,544.74	328,223,621.92
其他业务	10,599,355.21	16,708,330.31	18,875,396.93	19,649,022.88
合计	552,340,641.20	359,762,993.96	519,596,941.67	347,872,644.80

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	552,340,641.20	359,762,993.96					552,340,641.20	359,762,993.96

其中:								
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
境外	288,558,503.07	161,827,164.97				288,558,503.07	161,827,164.97	
境内	263,782,138.13	197,935,828.99				263,782,138.13	197,935,828.99	
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 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	2,369,144.26	2,143,781.64
教育费附加	1,692,281.60	1,531,273.31
房产税	2,719,457.18	2,078,620.02
土地使用税	261,067.98	261,067.98
车船使用税	3,459.28	3,099.28
印花税	324,599.70	245,974.28
合计	7,370,010.00	6,263,816.51

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,577,284.57	10,202,097.52
认证费	604,790.04	1,096,637.16
差旅费	1,405,135.64	1,019,709.34
无形资产及长摊摊销	1,406,609.59	1,896,889.61
业务招待费	16,295.00	217,751.08
折旧费	4,270,198.31	3,113,910.53
办公费	1,983,645.04	1,714,342.77
其他	654,314.95	466,996.93
合计	17,918,273.14	19,728,334.94

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,716,674.27	7,027,549.84
出口销售产品服务费	1,162,659.38	974,944.60
差旅费	1,403,961.71	1,461,097.73
业务招待费	161,078.26	222,358.32
广告及促销费	2,195,540.26	3,346,589.60
租金	142,921.08	142,921.08
其他	2,624,195.37	3,706,077.48
合计	16,407,030.33	16,881,538.65

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,584,116.38	17,071,982.18
材料/燃料/动力费	1,878,938.02	2,078,838.73

工艺装备及制造费	444,987.94	152,507.65
折旧费	1,084,584.77	1,220,732.75
无形资产摊销	275,219.50	420,346.61
试验费用	113,096.44	112,846.95
其他费用	129,880.48	838,639.21
合计	19,510,823.53	21,895,894.08

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	501,788.34	451,546.75
利息收入	-5,609,365.72	-2,526,533.04
手续费及其他	250,255.38	350,718.81
汇兑损益（“—”表收益）	-1,671,724.96	-11,802,623.42
合计	-6,529,046.96	-13,526,890.90

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
软件企业增值税即征即退		657,676.44
环保型家用电器配件生产线技术改造项目	2,032.17	2,032.17
企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）	31,677.75	31,677.75
"广东省高效节能家用电器排水泵工程技术研发中心"项目专项经费（固定资产）	14,030.77	14,030.77
家用电器排水泵扩产及技术升级项目	778,580.55	778,580.55
高效节能家用电器排水泵、洗涤循环泵扩产及技术改造项目（固定资产）	26,244.97	26,244.97
年产 12000 套工业机器人的技术改造项目（固定资产）	58,637.65	58,637.65
广东省经济和信息委广东省财政厅关于下达 2015 年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划粤经信创新[2015]257 号	534,754.14	534,754.14
一次性吸纳就业补贴		1,500.00
江海区人社局就业补贴		20,000.00
失业保险企业稳岗补贴		900.00
省级先进制造业政府补助		680,000.00
进项加计减免	911,251.23	
合计	2,357,209.23	2,806,034.44

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,409,600.00	-18,193,200.00



其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,409,600.00	-18,193,200.00
合计	-3,409,600.00	-18,193,200.00

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,042,123.95	5,473,971.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,532,595.00	7,287,960.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		608,400.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		12,895,027.13
合计	1,490,471.05	26,265,358.45

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
应收票据坏账损失	-92,162.68	-498,673.76
应收账款坏账损失	-225,787.87	-195,472.44
其他应收款坏账损失	-34,256.09	-24,052.26
应收款项融资坏账损失	-640,692.77	
合计	-992,899.41	-718,198.46

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	-844,600.63	-3,343,900.97
合计	-844,600.63	-3,343,900.97

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
非流动资产处置利得或损失(损失以“-”号表示)	0.00	-49,097.38
其中： 固定资产处置利得或损失(损失以“-”号	0.00	-49,097.38

表示)		
合计	0.00	-49,097.38

#### 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	20,000.00	94,828.00	20,000.00
合计	20,000.00	94,828.00	20,000.00

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
对外捐赠	20,818.91	1,000,000.00	20,818.91
非流动资产毁损报废损失	62,778.34	70,476.11	62,778.34
其中：固定资产处置损失	62,778.34	70,348.80	62,778.34
其他	7,968.70	179,790.20	7,968.70
合计	91,565.95	1,250,266.31	91,565.95

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	23,451,492.95	20,507,312.89
递延所得税费用	-3,809,516.32	-9,428,733.33
合计	19,641,976.63	11,078,579.56

##### (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	136,429,571.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,464,435.72
子公司适用不同税率的影响	-1,615,162.39
非应税收入的影响	459,935.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,686.53
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	294,080.85
所得税费用	19,641,976.63

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
利息收入	3,028,749.16	2,526,533.04
政府补贴款	0.00	702,400.00
其他	13,626,423.29	30,385,431.36
合计	16,655,172.45	33,614,364.40

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
销售费用付现	13,873,152.81	15,917,408.89
管理费用付现	9,982,409.83	14,698,819.18
其他	18,740,193.24	23,591,220.33
合计	42,595,755.88	54,207,448.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

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：		

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
购买大额存单支出		162,560,000.00
合计		162,560,000.00

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		

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
深圳证券登记公司代发流通股分红款 手续费及转增股本登记手续费	87,266.26	43,195.89
支付租赁资产的租金	575,747.82	1,042,037.53
合计	663,014.08	1,085,233.42

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	116,787,594.86	115,014,581.80
加：资产减值准备	695,330.57	6,132,106.52
固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧	33,092,193.59	32,145,717.47
使用权资产折旧	476,678.41	1,091,880.88
无形资产摊销	1,557,223.80	2,208,285.16
长期待摊费用摊销	2,603,513.02	3,267,572.90
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）		5,676.38
固定资产报废损失（收益以 “－”号填列）	62,778.34	70,348.80

公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	3,409,600.00	18,193,200.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,925,058.80	-20,434,555.66
投资损失（收益以“—”号填列）	1,722,587.66	-18,865,272.75
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,236,100.41	-1,672,581.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,217,172.14	-7,445,905.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,512,567.48	23,092,802.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,822,493.50	17,878,841.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,584,992.49	-17,377,423.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,304,235.37	153,305,274.96
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	68,309,241.31	54,213,325.28
减：现金的期初余额	133,546,152.31	84,414,650.96
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	-65,236,911.00	-30,201,325.68

**(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	68,309,241.31	133,546,152.31
其中：库存现金	136,325.24	146,613.65
可随时用于支付的银行存款	67,628,021.42	132,768,634.14
可随时用于支付的其他货币资金	544,894.65	630,904.52
三、期末现金及现金等价物余额	68,309,241.31	133,546,152.31

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(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：

无。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,561,707.15	7.1268	32,510,374.52
欧元	55,581.04	7.6617	425,845.25
港币			
泰铢	26,160,668.02	0.19516	5,105,515.97
应收账款			
其中：美元	20,919,721.69	7.1268	149,090,672.56

欧元	3,446,067.69	7.6617	26,402,736.83
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd.	子公司	泰国	泰币	注册地所在国

## 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

涉及售后租回交易的情况

本公司租赁业务处理详见附注 25 之使用权资产

### (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	6,022,581.36	
合计	6,022,581.36	

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,034,006.81	9,404,481.35
第二年	3,739,970.31	5,679,456.15
第三年	2,997,352.85	2,722,209.22
第四年	2,043,164.01	2,073,922.35
第五年	1,539,441.15	1,093,477.73
五年后未折现租赁收款额总额	6,371,483.96	2,471,832.66

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

因未能准确预计未来新增的招租增加的租赁收款项，故此表仅根据有效执行的在手租赁合同统计计算。

### (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

无

### 84、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,584,116.38	17,071,982.18
材料/燃料/动力费	1,878,938.02	2,078,838.73
工艺装备及制造费	444,987.94	152,507.65
折旧费	1,084,584.77	1,220,732.75
无形资产摊销	275,219.50	420,346.61
试验费用	113,096.44	112,846.95
其他费用	129,880.48	838,639.21
合计	19,510,823.53	21,895,894.08
其中：费用化研发支出	19,510,823.53	21,895,894.08

### 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：

## 3、费用化开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
高效节能进水阀的研发与升级（2022 年新增）		2,914,567.06			2,914,567.06	
电动汽车用电子水泵的研发（2022 年新增）		3,224,039.40			3,224,039.40	
低噪节能交流排水泵的研发（2023 年新增）		2,833,706.04			2,833,706.04	
集成储热及即热水路系统的洁肠水疗仪的研发（2023 年新增）		967,898.19			967,898.19	
一体塑封交流冷凝泵的研发（2023 年新增）		1,859,064.28			1,859,064.28	
高效无刷直流洗涤泵的研发（2024 年新增）		2,558,353.82			2,558,353.82	
一体塑封无刷直流洗涤泵的研发（2024 年新增）		2,727,457.05			2,727,457.05	
其他项目		2,425,737.69			2,425,737.69	
<b>合计</b>		<b>19,510,823.53</b>			<b>19,510,823.53</b>	

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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	
江门市甜的电器有限公司	340,000,000.00	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%	0.00%	设立
江门市汉宇电器有限公司	190,000,000.00	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%	0.00%	设立
地尔肠道健康科技有限公司	50,000,000.00	江门市	江门市	销售水疗马桶、洗衣机等家用电器；受母公司委托加工家用电器配件	100.00%	0.00%	购买

微充网科技有限公司	50,000,000.00	江门市	江门市	纯电动汽车充电产品销售及服务	100.00%	0.00%	设立
Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd	85,626,840.00	泰国	泰国	受母公司委托加工家用电器配件	98.00%	2.00%	设立
广东汉宇汽车配件有限公司	50,000,000.00	江门市	江门市	新能源汽车配件研发生产销售等	99.00%	1.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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	
广东优巨先进新材料股份有限公司	江门市江海区龙溪路 291 号 1 幢、3 幢	江门市江海区龙溪路 291 号 1 幢、3 幢	化学原料和化学制品制造业	19.59%		权益法

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	293,224,572.77	266,585,173.56
非流动资产	1,101,778,685.43	937,759,730.41
资产合计	1,395,003,258.20	1,204,344,903.97
流动负债	188,930,712.47	206,087,403.07
非流动负债	503,665,724.24	302,892,378.86
负债合计	692,596,436.71	508,979,781.93
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	702,406,821.49	695,365,122.04
按持股比例计算的净资产份额	137,603,603.55	136,224,113.50
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	137,603,603.55	136,224,113.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	141,797,095.31	167,729,436.42
净利润	16,766,468.35	32,571,589.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	16,766,468.35	32,571,589.82
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,899,278.27	11,649,342.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,749,937.94	-1,764,377.69
--其他综合收益		13,413,719.81
--综合收益总额	-2,749,937.94	11,649,342.12

其他说明

## 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	7,491,251.62			1,445,958.00		6,045,293.62	
中小企业发展专项资金（环保型家用电器配件生产线技术改造项目）	229,080.96			2,032.17		227,048.79	与资产相关
国家重点产业振兴及技术改造专项资金（中央预算内投资）	1,357,979.50			778,580.55		579,398.95	与资产相关
产业技术研究与开发项目资金（高效节能洗涤循环泵的研发及产业化）	721,401.56			14,030.77		707,370.79	与资产相关
企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）	371,077.10			31,677.75		339,399.35	与资产相关
2014年江门市特色产业改造提升专项资金	600,000.00					600,000.00	与资产相关
广东省经济和信息委广东省财政厅关于下达2015年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划粤经信创新[2015]257号	2,741,584.33			534,754.14		2,206,830.19	与资产相关
年产12000套工业机器人的技术改造项目	390,716.97			58,637.65		332,079.32	与资产相关
高效节能家用电器排水泵、洗涤循环泵扩产及技术改造项目	129,411.19			26,244.97		103,166.22	与资产相关
广东省设立博士工作站	500,000.00					500,000.00	与资产相关
江门高新技术产业区创新大赛补助	450,000.00					450,000.00	与收益相关

### 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
软件企业增值税即征即退		657,676.44
环保型家用电器配件生产线技术改造项目	2,032.17	2,032.17
企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）	31,677.75	31,677.75
"广东省高效节能家用电器排水泵工程技术研发中心"项目专项经费（固定资产）	14,030.77	14,030.77
家用电器排水泵扩产及技术升级项目	778,580.55	778,580.55
高效节能家用电器排水泵、洗涤循环泵扩产及技术改造项目（固定资产）	26,244.97	26,244.97
年产12000套工业机器人的技术改造项目	58,637.65	58,637.65



项目（固定资产）		
广东省经济和信息委广东省财政厅关于下达 2015 年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划粤经信创新[2015]257 号	534,754.14	534,754.14
一次性吸纳就业补贴		1,500.00
江海区人社局就业补贴		20,000.00
失业保险企业稳岗补贴		900.00
省级先进制造业政府补助		680,000.00
进项加计减免	911,251.23	
合计	2,357,209.23	2,806,034.44

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

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、及租赁负债各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门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。

#### （1）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。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司一年内到期的非流动资产和其他非流动资产主要为大额存单，本公司预期大额存单不存在重大的信用风险。

本公司所承受的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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.55%（2023 年末：57.90%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 50.10%（2023 年末：60.06%）。

资产负债表日，本公司债权投资的账面价值按照报表项目列示如下。

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的非流动资产	78,986,792.00	32,575,257.50
其他非流动资产	9,438,684.04	128,065,684.65
<b>合 计</b>	<b>88,425,476.04</b>	<b>160,640,942.15</b>

### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 52,874.66 万元（上年年末：10,667.7 万元）。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。

公司从事家用电器水泵销售业务涉及较多的进出口业务，须频繁收付外汇。本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 18.02%（2023 年 12 月 31 日：17.43%）。

## 3、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

## 4、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	银行承兑票据	7,771,605.46	7,771,605.46	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	银行承兑票据	6,652,372.04	6,652,372.04	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款	8,210,014.24	8,210,014.24	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		22,633,991.74		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书	7,771,605.46	
应收票据	贴现	6,652,372.04	39,412.09
应收账款	保理	8,210,014.24	171,906.22
合计		22,633,991.74	211,318.31

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

A、期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为 8,210,014.24 元，同时终止确认应收账款账面价值为 8,210,014.24 元。

B、本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为 6,652,372.04 元，本公司认为，其中账面价值为 6,652,372.04 元（2023 年 12 月 31 日：28,864,034.13 元）的应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。

## 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			38,841,913.85	38,841,913.85
（六）应收款项融资		107,452,819.75		107,452,819.75
（七）其他非流动金融资产			17,009,736.38	17,009,736.38
持续以公允价值计量的资产总额		107,452,819.75	55,851,650.23	163,304,469.98
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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）可分为第一层次公允价值。

### 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值可分为第二层次公允价值。

交易性金融资产系衍生金融工具外汇远期合同，采用类似于远期定价以及现值方法的估值技术。本公司采用现金流量现值法确定应收款项融资公允价值，公允价值与账面价值相差很少。

#### 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）可分为第三层次公允价值。

2024 年本报告期第三层次公允价值计量的相关信息：

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他权益工具投资	38,841,913.85	参考股权投资成本	
其他非流动金融资产	17,009,736.38	参考股权投资机构净值	资产负债表日股权投资合伙企业净值

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

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

#### 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

本公司无母公司，公司实际控制人为石华山、梁颖光夫妇，属于一致行动人，石华山、梁颖光夫妇及其他一致行动人合计对本公司的持股比例为 39.33%。

本企业最终控制方是石华山、梁颖光。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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
广东优巨先进新材料股份有限公司	联营企业
广东优巨先进材料研究有限公司	联营企业的全资子公司
深圳市同川科技有限公司	联营企业

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
江门市蓬江区硕泰电器有限公司	实际控制人之一石华山的弟弟和弟媳控制的公司
梁中凯	实际控制人之一梁颖光的哥哥
梁中成	实际控制人之一梁颖光的弟弟
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	实际控制人之一石华山控制的公司
海伯森技术（深圳）有限公司	本公司直接持股超过 5%以上的公司
广东安捷供应链管理股份有限公司	本公司直接持股超过 5%以上的公司
广东优巨先进材料研究有限公司	联营企业的全资子公司
广东金优贝健康用品有限公司	联营企业的全资子公司
深圳市法拉第电驱动有限公司	实际控制人之一石华山控股的公司
深圳博汇之能科技有限公司	实际控制人之一石华山控制的公司
江门市蓬江区弘宝金属制品有限公司	实际控制人之一石华山的妹妹控制的公司
新会区琳苇贸易商行	实际控制人之一石华山的妹妹控制的公司
吴格明、郑立楷、马春寿、王伟、郭光、张兆林、陈启生、考尚民、曹阳、文红、方丽、何嘉瑶	董事、监事、高级管理人员
沈晓龙	联营公司同川科技控股股东
江门市怡成橡胶有限公司	实际控制人之一梁颖光的妹妹及其配偶控制的公司

其他说明

江门市怡成橡胶有限公司于 2024 年 5 月 8 日由实际控制人梁颖光的妹妹梁颖怡及其配偶通过受让股权取得该公司控制权，从而成为公司的关联方。根据关联交易披露追认的相关规定，需追溯披露过去 12 个月，即 2023 年 5 月 1 日-2024 年 4 月 30 日 12 个月的交易额。本报告在披露与该关联方的关联交易时，本期关联交易发生额为本年 1-6 月的发生额，上期发生额为 2023 年 5-6 月发生额，同时披露与该关联方在期初的往来余额。

### 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
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	材料采购	8,136.29		否	2,369.91
广东优巨先进新材料股份有限公司	材料采购	83,185.50		否	1,993,619.10

广东优巨先进材料研究有限公司	材料采购	40,698.96		否	76,548.10
深圳市同川科技有限公司	维修服务	8,023.05		否	
江门市怡成橡胶有限公司	材料采购	2,897,218.55		否	1,019,052.11

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
深圳博汇之能科技有限公司	水电费及其他	295,840.32	666,594.49
深圳市法拉第电驱动有限公司	加工费	219,996.70	141,243.73
广东优巨先进新材料股份有限公司	水电费及其他	394,061.36	1,458,477.51
深圳市同川科技有限公司	水电费及其他	9,120.49	4,110.69
深圳市同川科技有限公司江门分公司	水电费及其他	505,768.38	170,503.01
江门市怡成橡胶有限公司	产品	2,371.68	

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

不适用

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
深圳博汇之能科技有限公司	房产	676,170.65	2,446,932.12
深圳博汇之能科技有限公司	设备	25,185.84	151,115.04
深圳市法拉第电驱动有限公司江门分公司	房产	228,932.12	
广东优巨先进新材料股份有限公司	房产	61,302.87	878,988.60

广东优巨先进材料研究有限公司	房产		249,142.86
深圳市同川科技有限公司	房产	14,285.70	4,761.90
深圳市同川科技有限公司江门分公司	房产	359,927.76	112,991.78
深圳市同川科技有限公司江门分公司	设备	1,069,397.76	356,465.92

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
深圳市同川科技有限公司江门分公司	设备	57,336.53									

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
关键管理人员报酬	2,310,550.83	2,297,181.46

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市法拉第电驱动有限公司	50,395.07	1,007.90	5,925.00	118.50
其他应收款	深圳市同川科技有限公司	507,094.57	40,567.57	571,884.85	31,962.63
其他应收款	深圳市法拉第电驱动有限公司	0.00	0.00	68,062.82	1,361.26

(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
应付票据	广东优巨先进材料研究有限公司	0.00	1,325,989.46
应付票据	广东优巨先进新材料股份有限公司	0.00	3,740,991.91
应付账款	欧佩德伺服电机节能系统有限公司	4,681.42	21,107.24
应付账款	广东优巨先进新材料股份有限公司	1,414,000.20	1,320,000.58
应付账款	深圳市同川科技有限公司	10,150.00	10,150.00
应付账款	江门市怡成橡胶有限公司	1,483,321.15	1,528,901.28
应付账款	广东优巨先进材料研究有限公司	880,344.74	834,354.92
其他应付款	广东优巨先进新材料股份有限公司	0.00	468,969.00
其他应付款	深圳博汇之能科技有限公司	0.00	1,388,958.00
其他应付款	深圳市同川科技有限公司江门分公司	591,251.48	587,251.48
其他应付款	欧佩德伺服电机节能系统有限公司	8,137.50	8,137.50
其他应付款	深圳市同川科技有限公司	1,000.00	46,108.72

7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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，本公司不存在应披露的承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### (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

无

## 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

拟分配每 10 股派息数（元）		1.3
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		1.3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	根据公司 2023 年年度股东大会授权，董事会拟定公司 2024 年中期利润分配方案为：以公司 2024 年 6 月 30 日总股本 603,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），共计派发现金红利 78,390,000 元（含税）。	

### 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）	335,145,437.46	348,452,382.49
1至2年	2,944,325.81	1,798,014.01
2至3年	135,948.42	130,948.42

合计	338,225,711.69	350,381,344.92
----	----------------	----------------

(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	529,002.37	0.16%	529,002.37	100.00%		529,002.37	0.15%	529,002.37	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	337,696,709.32	99.84%	4,473,900.05	1.32%	333,222,809.27	349,852,342.55	99.85%	4,319,397.21	1.23%	345,532,945.34
其中：										
应收其他款项	212,810,172.98	62.92%	4,473,900.05	2.10%	208,336,272.93	209,715,278.00	59.85%	4,319,397.21	2.06%	205,395,880.79
应收合并范围内关联方公司款项	124,886,536.34	36.92%			124,886,536.34	140,137,064.55	40.00%			140,137,064.55
合计	338,225,711.69	100.00%	5,002,902.42	1.48%	333,222,809.27	350,381,344.92	100.00%	4,848,399.58	1.38%	345,532,945.34

按单项计提坏账准备类别名称：按客户单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海爱驰亿维汽车销售有限公司	529,002.37	529,002.37	529,002.37	529,002.37	100.00%	逾期无法收回
合计	529,002.37	529,002.37	529,002.37	529,002.37		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	210,258,901.12	4,205,178.02	2.00%
1 至 2 年	2,415,323.44	241,532.34	10.00%
2 至 3 年	135,948.42	27,189.68	20.00%
合计	212,810,172.98	4,473,900.05	

确定该组合依据的说明：

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：

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	
坏账准备	4,848,399.58	154,502.84				5,002,902.42
合计	4,848,399.58	154,502.84				5,002,902.42

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
客户一	124,834,554.60		124,834,554.60	36.91%	

客户二	35,730,191.04		35,730,191.04	10.56%	714,603.82
客户三	25,416,428.17		25,416,428.17	7.51%	508,328.56
客户四	19,473,955.65		19,473,955.65	5.76%	389,479.11
客户五	14,801,097.56		14,801,097.56	4.38%	296,021.96
合计	220,256,227.02		220,256,227.02	65.12%	1,908,433.45

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	203,535,990.21	194,656,696.69
合计	203,535,990.21	194,656,696.69

(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
备用金	140,500.00	120,500.00
保证金、押金	2,229,542.97	2,196,642.82
其他	202,425,884.08	193,566,468.13
合计	204,795,927.05	195,883,610.95

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）	201,383,950.66	193,386,754.06
1 至 2 年	1,807,176.39	1,283,876.89
2 至 3 年	674,400.00	674,400.00
3 年以上	930,400.00	538,580.00
3 至 4 年	674,400.00	538,580.00
4 至 5 年	256,000.00	
合计	204,795,927.05	195,883,610.95

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	930,400.00	0.45%	930,400.00	100.00%	0.00	930,400.00	0.47%	930,400.00	100.00%	0.00
其中：										
江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	256,000.00	0.13%	256,000.00	100.00%	0.00	256,000.00	0.13%	256,000.00	100.00%	0.00
四川诚邦浩然测控技术有限公司	674,400.00	0.33%	674,400.00	100.00%	0.00	674,400.00	0.34%	674,400.00	100.00%	0.00

公司										
按组合计提坏账准备	203,865,527.05	99.55%	329,536.84	0.16%	203,535,990.21	194,953,210.95	99.53%	296,514.20	0.15%	194,656,696.69
其中：										
应收其他客户款项	3,178,536.33	1.55%	329,536.84	10.37%	2,848,999.49	2,908,285.39	1.48%	296,514.20	10.20%	2,611,771.13
合并范围内关联方组合	200,686,990.72	97.99%			200,686,990.72	192,044,925.56	98.05%			192,044,925.56
合计	204,795,927.05	100.00%	1,259,936.84	0.62%	203,535,990.21	195,883,610.95	100.00%	1,226,914.20	0.63%	194,656,696.69

按单项计提坏账准备类别名称：分客户专项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	256,000.00	256,000.00	256,000.00	256,000.00	100.00%	逾期难以收回
四川诚邦浩然测控技术有限公司	674,400.00	674,400.00	674,400.00	674,400.00	100.00%	逾期难以收回
合计	930,400.00	930,400.00	930,400.00	930,400.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按应收客户关系分类组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	200,686,990.72		0.00%
应收其他客户款项	3,178,536.33	329,536.84	10.37%
合计	203,865,527.05	329,536.84	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	296,514.20		930,400.00	1,226,914.20
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	33,022.64			33,022.64
2024 年 6 月 30 日余额	329,536.84		930,400.00	1,259,936.84

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	
单项计提	930,400.00					930,400.00
组合计提	296,514.20	33,022.64				329,536.84
合计	1,226,914.20	33,022.64				1,259,936.84

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
江门市甜的电器有限公司	往来款	83,625,255.53	1年以内	40.83%	
江门市汉宇电器有限公司	往来款	78,673,071.82	1年以内	38.42%	
广东汉宇汽车配件有限公司	往来款	24,135,063.37	1年以内	11.78%	
汉宇集团(泰国)有限公司	往来款	14,253,600.00	1年以内	6.96%	
海信(山东)冰箱有限公司	保证金、押金	1,350,000.00	1-2年	0.66%	135,000.00
合计		202,036,990.72		98.65%	135,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	675,476,377.01		675,476,377.01	675,476,377.01		675,476,377.01
对联营、合营企业投资	160,224,635.41		160,224,635.41	160,714,493.30		160,714,493.30
合计	835,701,012.42		835,701,012.42	836,190,870.31		836,190,870.31

(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		
德尔肠道健康科技有限公司	6,256,279.51						6,256,279.51	
江门市甜的电器有限公司	340,000,000.00						340,000,000.00	
江门市汉宇电器有限公司	190,000,000.00						190,000,000.00	
微充网科技有限公司	3,540,000.00						3,540,000.00	
Hanyu Group(Thailand) Co., Ltd.	86,180,097.50						86,180,097.50	
广东汉宇汽车配件有限公司	49,500,000.00						49,500,000.00	
合计	675,476,377.01						675,476,377.01	

(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	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
广东优巨	144,628,242.40				723,906.86							145,352,149.26	

先进新材料股份有限公司												
深圳市同川科技有限公司	16,086,250.90				1,213,764.75	-					14,872,486.15	
小计	160,714,493.30				-489,857.89						160,224,635.41	
合计	160,714,493.30				-489,857.89						160,224,635.41	

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	502,818,969.13	324,550,285.92	461,474,073.97	293,556,953.05
其他业务	5,020,853.15	4,180,164.18	10,013,287.30	7,748,437.79
合计	507,839,822.28	328,730,450.10	471,487,361.27	301,305,390.84

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	507,839,822.28	328,730,450.10					507,839,822.28	328,730,450.10
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								

其中：								
境外	261,222,116.06	147,889,299.16					261,222,116.06	147,889,299.16
境内	246,617,706.22	180,841,150.94					246,617,706.22	180,841,150.94
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

不适用

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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
权益法核算的长期股权投资收益	-489,857.89	5,361,845.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,532,595.00	7,287,960.00

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		608,400.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-1,844,658.39
合计	3,042,737.11	11,413,547.22

## 6、其他

无

## 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	-62,778.34	固定资产处置损失
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）	1,465,958.00	当期收到的政府补助及前期收到的与资产相关政府补助本期随相关资产折旧转入损益之和
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	122,995.00	远期结汇持仓公允价值变动损益及本期交割收益之和
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,968.30	一些与经营无关的收入减支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,818.91	对当地政府慈善会及学校的定向捐赠
减：所得税影响额	227,169.06	
合计	1,270,218.39	--

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	5.95%	0.1937	0.1937

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.1916	0.1916
-------------------------	-------	--------	--------

### 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

无



(本页无正文，为《汉字集团股份有限公司2024年半年度报告》之签字页)



汉字集团股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

石华山

披露时间：二〇二四年八月三十日

## 声 明

根据《证券法》第八十二条的要求，本人作为汉宇集团股份有限公司的负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人，保证公司 2024 年半年度报告中的财务报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司负责人：



石华山

主管会计工作负责人、会计机构负责人：



马春寿

