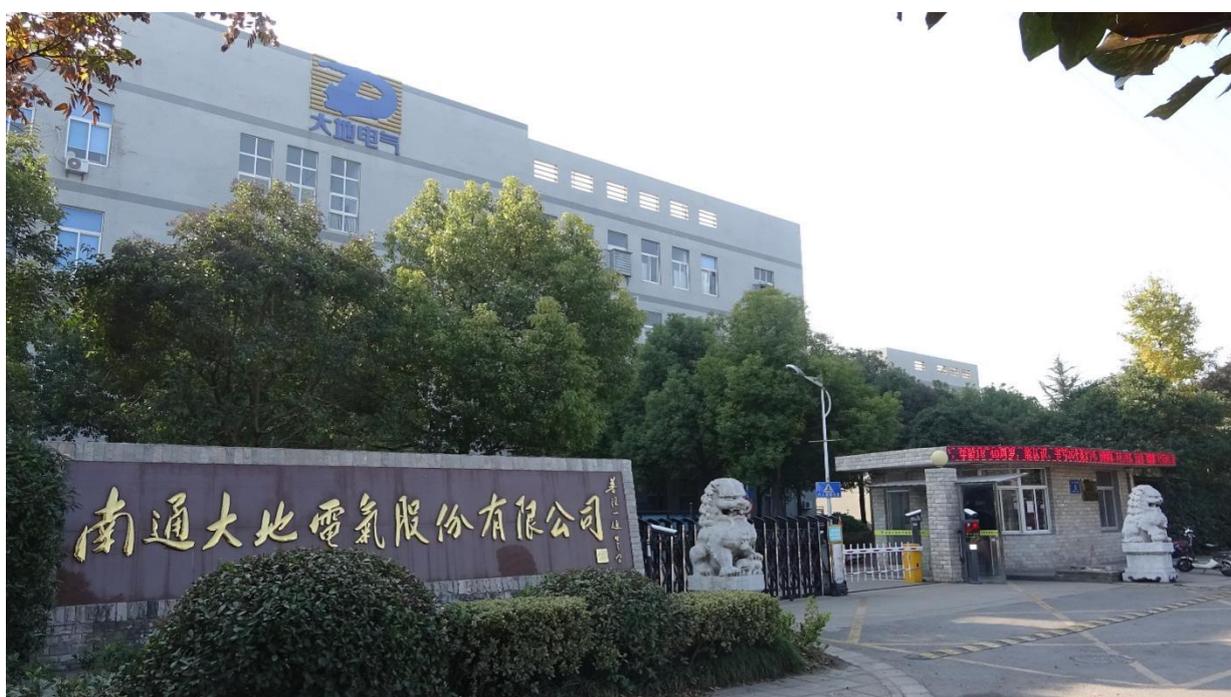




大地電氣

870436



2023
半年度报告

南通大地电气股份有限公司
Nantong Great Electric Co., Ltd.

公司半年度大事记



2023年5月，公司董事长蒋明泉被中共南通市委、南通市人民政府授予“杰出通商”荣誉称号。



在2023年6月14日召开的中国汽车工业协会车用电路系统分委会成立大会上，公司被选为副理事长单位。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	26
第五节	股份变动和融资	31
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	35
第七节	财务会计报告	38
第八节	备查文件目录	111

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蒋明泉、主管会计工作负责人陈龙全及会计机构负责人（会计主管人员）马文泰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、大地电气	指	南通大地电气股份有限公司
北京大地	指	北京南通大地电气有限公司
南通宏致	指	南通宏致汽车电子科技有限公司
柳州稳远	指	柳州稳远电气有限公司
山东大地	指	山东大地电气有限公司
新能源研究院	指	南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司
山东聚源	指	山东聚源电子科技有限公司
徐州大地	指	徐州大地电气有限公司
东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	南通大地电气股份有限公司章程
股东大会	指	南通大地电气股份有限公司股东大会
董事会	指	南通大地电气股份有限公司董事会
监事会	指	南通大地电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
北汽福田	指	北汽福田汽车股份有限公司及其下属工厂
北京戴姆勒	指	北京福田戴姆勒汽车有限公司
东风柳汽	指	东风柳州汽车有限公司
潍柴	指	潍柴西港新能源动力有限公司
报告期	指	2023 年上半年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	大地电气
证券代码	870436
公司中文全称	南通大地电气股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Great Electric Co.,Ltd. NTGEC
法定代表人	蒋明泉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈龙全
联系地址	江苏省南通市崇川区永和路 1166 号
电话	0513-89028315
传真	0513-89028302
董秘邮箱	chenlq1002@ntgec.com
公司网址	http://www.ntgec.com/
办公地址	江苏省南通市崇川区永和路 1166 号
邮政编码	226011
公司邮箱	ntdadi@ntgec.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（中证网 www.cs.com.cn）
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	公司主要为汽车厂及发动机等核心零部件厂商提供成套线束、发动机线束、功能线束和汽车连接组件等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务。
普通股总股本（股）	94,476,000
优先股总股本（股）	-

控股股东	控股股东为（南通聚源投资管理有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蒋明泉），无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
	保荐代表人姓名	程继光、曹君锋
	持续督导的期间	2021 年 11 月 15 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 14 日收到保荐机构东北证券股份有限公司《关于变更南通大地电气股份有限公司持续督导之保荐代表人的通知》。原保荐代表人张旭东先生因个人原因，无法继续从事对公司的持续督导工作，为保证持续督导工作的有序进行，东北证券指定曹君锋先生接替张旭东先生担任公司持续督导期间的保荐代表人，继续履行对公司的持续督导职责。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 15 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）上披露的《南通大地电气股份有限公司关于变更持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2023-038）。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	358,519,851.15	237,217,492.02	51.14%
毛利率%	18.38%	19.52%	-
归属于上市公司股东的净利润	-6,491,951.23	-7,647,948.02	15.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,131,641.89	-9,385,391.12	13.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-1.49%	-1.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.87%	-1.96%	-
基本每股收益	-0.07	-0.08	12.5%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	873,613,211.99	779,267,624.75	12.11%
负债总计	441,904,194.31	341,066,655.84	29.57%
归属于上市公司股东的净资产	431,709,017.68	438,200,968.91	-1.48%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.57	4.64	-1.48%
资产负债率%（母公司）	38.80%	33.76%	-
资产负债率%（合并）	50.58%	43.77%	-
流动比率	1.70	2.03	-
利息保障倍数	-1.91	-5.25	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,466,567.33	53,714,501.50	-115.76%
应收账款周转率	1.69	1.36	-
存货周转率	1.65	1.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.11%	-20.90%	-
营业收入增长率%	51.14%	-47.61%	-
净利润增长率%	15.12%	-124.08%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	40,649.81
计入当期损益的政府补助	165,556.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,171,726.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,522.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	266,280.64
非经常性损益合计	1,639,690.66
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,639,690.66

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

1、盈利模式

公司系汽车整车线束配套解决方案供应商，专业从事汽车线束及相关零部件的技术研发、产品制造和技术服务，主要为汽车厂、发动机厂等核心零部件厂商提供成套线束、发动机线束、功能线束和其他等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业，公司的盈利主要来自于公司主营产品销售所产生的销售利润，充分利用公司自身的研发与创新能力，紧跟市场需求变化和客户特定要求，针对不同客户提供具有专业和先进设计理念的整车线束解决方案，强化售前与售后服务，精心打造品牌，赢得市场占有率并获取利润。

2、采购模式

公司设有采购中心，根据其业务特点，为了规范管理，严格控制成本和质量，公司按照质量管理体系的要求，根据不同原材料市场供应的特点，通过对供应商的产品进行询价、索样、检验、小批量采购、实测和筛选，确定合格供应商名录，建立相应的采购体系；同时对供应商遴选、采购价格、采

购合同、原材料入厂检验、不合格品处理、货款支付等环节进行规范，明确了采购流程。

各工厂根据销售预测、库存情况，制定采购需求，采购中心审批后组织实施采购活动。公司生产所需主要原材料市场供应非常充分，供应商竞争激烈，不存在对主要供应商的重大依赖。

3、生产模式

公司采用“以销定产”的模式，具体为订单生产与拉动生产相结合。

(1) 订单生产模式

公司生产制造中心根据营销中心的客户订单制定生产计划，并组织生产，同时对生产进度进行监督、检查。

(2) 拉动生产模式

对于部分提供滚动需求预测的客户，公司为保证及时供货，生产制造中心会提前设定安全库存并组织生产，待客户提出实际需求时即时供货。当库存低于安全库存时，生产制造中心会及时组织生产予以补充。

公司生产有淡旺季，一般6-8月是淡季，并受宏观经济及下游市场情况影响可能提前或延长；11月至次年3月为旺季，主要根据汽车销售淡旺季的变化而变化的。

4、销售模式

(1) 销售方式

公司以汽车整车厂为终端客户，是整车厂和发动机厂的一级配套商。公司常规产品的销售属于大客户维护型，营销中心与各个客户间签订年度供应协议（即框架性协议），再依据客户各阶段实际生产需求信息确定最终销售数量。公司的新产品销售主要是通过配合终端客户，针对特定设计要求进行同步研发，并提供相应产品，从而实现新产品的销售。

公司销售以直销为主，通过近几年的市场开拓，已经在全国建立了完善的营销体系和销售服务网络，通过完善的客户服务和技术支持，逐步形成品牌优势，与客户间建立了良好、持续的合作关系。随着汽车行业的技术更新和整车厂不断的车型升级换代，公司持续推出自主创新产品，满足汽车行业头部企业的市场需求。

(2) 公司销售产品的定价机制

公司与客户在确定开发配套关系后，产品的价格按双方事先商定的核价方式进行报价，并按定价流程经双方协商一致后予以确定。

5、研发模式

公司组建了业内领先的企业技术中心和电气实验室，负责对新产品的设计研发以及相关电气性能验证。

公司研发部门根据市场需求，进行可行性分析后，向总经理提出研发项目申请，经批准同意后，组建项目研发小组，进行产品研发。公司制定了《设计和开发控制程序》，对产品研发过程中各部门以及负责人的职责、产品研发的流程以及相应文件和记录进行了严格的规范。

为了更好地满足客户需求，公司除自主研发外，还与整车厂客户合作进行产品的同步研发工作。合作

模式通常是由整车厂研究院提出技术规范和功能要求，双方研发人员共同参与设计和验证，产生的知识产权和科研成果由双方共同所有（协议另有规定除外）。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
其他相关的认定情况	南通宏致被认定为江苏省科技型中小企业；北京大地被认定为北京市专精特新中小企业；柳州稳远被认定为广西壮族自治区科技型中小企业。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 358,519,851.15 元，比上年同期增加 121,302,359.13 元，上升了 51.14%；实现归属于公司股东的净利润-6,491,951.23 元，比上年同期增加了 15.12%。截止 2023 年 06 月 30 日，公司总资产为 873,613,211.99 元，净资产为 431,709,017.68 元，分别比上年期末增加 12.11% 和减少 1.48%。

在经历了 2022 年商用车行业的大幅下滑以后，今年上半年出现了恢复性的增长，公司主要客户北汽福田、北京戴姆勒、东风柳汽、潍柴等订单及装车量均大幅度增加，公司全力做好客户保供工作，发挥多地设有工厂的优势，组织调配生产能力，千方百计满足客户需求；同时加大新市场新产品开发力度，部分新客户已进入批量和小批量生产阶段，使今年上半年营业收入较去年同期呈现较大幅度的增长。

为了便于吸引和引进人才，公司新能源研究院在上海成立的分院，今年上半年新引进十多名不同专业的管理和技术人员，为公司的管理提升、市场开发和技术开发提供了人才保证。

2023 上半年，公司及子公司新申请发明专利 7 项、实用新型专利 6 项、外观专利 1 项；获得授权实用新型专利 7 项。截止报告期末，公司及子公司拥有有效发明专利 15 项，实用新型专利 153 项，外观设计专利 11 项。

2023 年 5 月，公司董事长蒋明泉被中共南通市委、南通市人民政府授予“杰出通商”荣誉称号。在今年 6 月 14 日召开的中国汽车工业协会车用电路分委会成立大会上，公司被选为副理事长单位。

（二）行业情况

据中国汽车工业协会发布的数据，今年上半年汽车产销量分别完成了 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。其中，乘用车产销量分别完成 1128.1 万辆和 1126.8 万辆，同比分别增长 8.1%和 8.8%；商用车产销量分别完成 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%和 15.8%。我国经济运行保持持续恢复态势，积极因素累积增多，经济长期向好趋势依然稳固。国家和

各地相继出台的促销政策，在这样的背景下，汽车行业走出了一季度的市场过渡期，二季度形势明显好转。整体来看，上半年行业保持稳健发展，国内市场持续恢复，主要经济指标持续向好。作为车市亮点的新能源汽车、汽车出口和中国品牌继续延续良好发展态势。其中新能源汽车快速增长，市场占有率达 28.3%；汽车出口增长迅速，上半年已突破 200 万辆，对市场整体增长贡献显著；中国品牌乘用车市场占有率稳定在 50%以上。

展望下半年，宏观经济的温和回暖逐渐向汽车市场传到，国家多部委联合出台了《关于促进汽车消费的若干措施》，伴随政策效应的持续显现，汽车市场消费潜力将被进一步释放，有助于推动行业全年实现稳定增长。但也会面临一些不确定因素，全球经济下行压力、通胀居高不下、能源危机、环境问题、芯片短缺等，这些都可能对汽车需求和供给产生一定的影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	32,469,599.65	3.72%	65,239,275.02	8.37%	-50.23%
交易性金融资产	98,000,000.00	11.22%	98,000,000.00	12.58%	0%
应收票据	11,282,657.84	1.29%	10,847,888.58	1.39%	4.01%
应收账款	244,812,636.57	28.02%	157,721,078.36	20.24%	55.22%
应收款项融资	34,419,548.73	3.94%	45,276,744.03	5.81%	-23.98%
预付款项	4,101,049.83	0.47%	1,756,271.03	0.23%	133.51%
存货	192,280,723.15	22.01%	161,703,976.39	20.75%	18.91%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	128,260,158.19	14.68%	124,534,754.28	15.98%	2.99%
在建工程	3,780,486.08	0.43%	1,631,800.18	0.21%	131.68%
无形资产	41,087,361.91	4.70%	40,440,292.80	5.19%	1.60%
商誉	-	-	-	-	
短期借款	102,068,869.45	11.68%	106,094,700.82	13.61%	-3.79%
应付票据	19,797,371.40	2.27%	16,265,666.07	2.09%	21.71%
应付账款	210,926,901.29	24.14%	120,440,107.07	15.46%	75.13%
合同负债	1,523,027.60	0.17%	1,365,543.81	0.18%	11.53%
应付职工薪酬	16,132,026.39	1.85%	11,012,103.69	1.41%	46.49%
其他应付款	149,843.04	0.02%	386,678.59	0.05%	-61.25%
一年内到期的非流动负债	6,695,386.94	0.77%	3,951,369.21	0.51%	69.44%
其他流动负债	9,400,745.18	1.08%	7,508,435.54	0.96%	25.20%
长期借款	2,791,333.47	0.32%	3,003,333.45	0.39%	-7.06%
租赁负债	17,070,666.81	1.95%	15,154,302.44	1.94%	12.65%
其他应收款	11,140,926.10	1.28%	11,111,979.49	1.43%	0.26%
使用权资产	22,719,355.22	2.60%	19,639,819.57	2.52%	15.68%
应交税费	3,089,151.66	0.35%	4,901,576.92	0.63%	-36.98%
未分配利润	43,103,728.11	4.93%	49,595,679.34	6.36%	-13.09%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金：主要为报告期订单量增加，采购原料支出增加；销售回款有一定的账期，导致本期经营支出增加所致。

应收账款：主要为行业回升，客户订单增加，销售收入增长，但销售回款有周期，致使应收账款增加。

预付款项：主要为因业务量增加导致部分需预付账款的原材料采购增加所致。

在建工程：主要为新厂房建设投入所致。

应付账款：主要为客户订单增加，原材料采购量大幅增加所致。

应付职工薪酬：主要是本期订单增加，一线、管理及技术人员人数及薪酬增加所致。

其他应付款：主要为应付暂收款减少所致。

一年内到期的非流动负债：主要为北京大地报告期内新签厂房租赁合同所致。

应交税费：主要为报告期末应缴增值税减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	358,519,851.15	-	237,217,492.02	-	51.14%
营业成本	292,631,556.75	81.62%	190,924,397.24	80.48%	53.27%
毛利率	18.38%	-	19.52%	-	-
销售费用	6,923,489.62	1.93%	7,135,656.22	3.01%	-2.97%
管理费用	31,097,238.94	8.67%	23,720,224.56	10.00%	31.10%
研发费用	28,300,214.50	7.89%	22,832,132.34	9.62%	23.95%
财务费用	3,288,296.14	0.92%	2,765,914.76	1.17%	18.89%
信用减值损失	-2,288,092.21	-0.64%	632,258.99	0.27%	-461.89%
资产减值损失	-4,037,099.95	-1.13%	-4,131,010.95	-1.74%	2.27%
其他收益	298,697.09	0.08%	1,123,235.41	0.47%	-73.41%
投资收益	59,906.63	0.02%	-80,795.64	-0.03%	174.15%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-11,723,548.30	-3.27%	-13,867,927.88	-5.85%	15.46%
营业外收入	66,227.66	0.02%	286,740.54	0.12%	-76.90%
营业外支出	30,100.43	0.01%	114,924.63	0.05%	-73.81%
净利润	-6,491,951.23	-	-7,647,948.02	-	15.12%
税金及附加	2,036,015.06	0.57%	1,250,782.59	0.53%	62.78%

项目重大变动原因:

营业收入：主要为行业回升，主要客户订单增加，以及新开发客户有产品批量供货，销售额增加所

致。

营业成本：客户订单增加，营业成本相应增加；由于部分产品价格有下降，一线员工人数及薪酬增加，产品毛利率有所下降。

管理费用：公司及研究院新招管理和技术人员及员工工资调整所致。

信用减值损失：主要为应收账款增加计提坏账准备所致。

其他收益：主要为报告期收到政府补贴减少所致。

投资收益：主要为募集资金购买理财产品收益增加所致。

营业外收入：主要为资产报废收益减少所致。

营业外支出：主要为资产报废损失减少所致。

税金及附加：主要为报告期营业收入增加，缴纳增值税增加，并相应增加附加税所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	352,790,008.84	233,034,565.35	51.39%
其他业务收入	5,729,842.31	4,182,926.67	36.98%
主营业务成本	287,778,329.82	187,774,770.57	53.26%
其他业务成本	4,853,226.93	3,149,626.67	54.09%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
成套线束	303,889,078.06	255,876,679.08	15.80%	39.64%	43.74%	减少 2.4 个百分点
发动机线束	38,561,669.88	23,555,909.18	38.91%	269.54%	276.65%	减少 1.15 个百分点
功能线束	4,743,822.41	4,344,686.73	8.41%	87.99%	110.84%	减少 9.93 个百分点
其他产品	5,595,438.49	4,001,054.83	28.49%	128.13%	177.26%	减少 12.67 个百分点
其他业务	5,729,842.31	4,853,226.93	15.30%	36.98%	54.09%	减少 9.40 个百分点
合计	358,519,851.15	292,631,556.75	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东	188,053,190.21		19.57%	57.89%	54.97%	增加 1.51

		151,245,846.80				个百分点
华北	95,496,433.89	81,169,418.26	15.00%	101.76%	102.07%	减少 0.13 个百分点
华南	36,316,770.73	28,055,288.48	22.75%	-17.33%	-13.97%	减少 3.02 个百分点
华中	30,946,039.81	25,681,360.44	17.01%	46.08%	57.27%	减少 5.90 个百分点
其他	7,707,416.50	6,479,642.77	15.93%	36.09%	53.60%	减少 9.58 个百分点
合计	358,519,851.15	292,631,556.75	-	-	-	-

收入构成变动的原因:

今年上半年商用车行业回升，公司主要客户北汽福田、北京戴姆勒、东风柳汽、潍柴等的订单均有较大幅度增加，新开发的客户也逐步形成销售，报告期成套线束收入增长了39.64%，发动机线束收入增长了269.54%，功能线束收入增长了87.99%，其他产品收入增加了128.13%，主营业务收入增长了51.39%，其他业务收入增长了36.98%。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,466,567.33	53,714,501.50	-115.76%
投资活动产生的现金流量净额	-15,554,711.14	-94,485,589.90	83.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,511,627.01	-122,150,531.81	93.03%

现金流量分析:

1、报告期经营性活动产生的现金流净额为-8,466,567.33元，较上年同期减少115.76%，主要为今年上半年商用车行业恢复性增加，公司主要客户订单都大幅度增加，导致采购商品及劳务的支出增加，同时由于销售回款有一定周期，公司总体经营性支出增加。

2、报告期投资性活动产生的现金流净额为-15,554,711.14元，较上年同期增加83.54%，主要为公司用闲置募集资金购买理财产品进行到期更新，而上年同期为新增用闲置募集资金购买理财产品，导致今年上半年较上年同期增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额-8,511,627.01元，较上年同期增加93.03%，主要为今年上半年业务增长，银行借款较上年同期有所增加。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	244,400,000.00	78,000,000.00	0	不存在
券商理财产品	募集资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0	不存在
合计	-	264,000,000.00	98,000,000.00		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

√适用 □不适用

单位：元

理财产品名称	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源	受托机构名称（或受托人姓名）及类型	金额	产品期限	资金投向
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	38,000,000.00	0.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	38,000,000.00	2022.11.01 - 2023.02.01	固定收益类和衍生金融工具
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	50,000,000.00	0.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	50,000,000.00	2022.11.01 - 2023.02.01	固定收益类和衍生金融工具
江苏银行对公结构性存款2022年第41期3个月A	10,000,000.00	0.00	0.00	募集资金	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	2022.11.02 - 2023.02.02	固定收益类和衍生金融工具
招商银行点金系列看涨两层区间91天结构性存款	40,000,000.00	0.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	40,000,000.00	2023.02.10 - 2023.05.12	固定收益类和衍生金融工具
招商银行点金系列看涨两层区间91天	28,000,000.00	0.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	28,000,000.00	2023.02.10 - 2023.05.12	固定收益和产

结构性存款								衍生金融工具
中信建投收益凭证“看涨宝”213期	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	募集资金	中信建投证券股份有限公司	10,000,000.00	2023.02.10 - 2023.08.17	固定收益类资产和衍生金融工具
中信建投收益凭证“看涨宝”214期	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	募集资金	中信建投证券股份有限公司	10,000,000.00	2023.02.10 - 2023.08.17	固定收益类资产和衍生金融工具
对公人民币结构性存款 2023年第7期6个月B款	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	募集资金	江苏银行南通港闸支行	10,000,000.00	2023.02.15 - 2023.08.15	固定收益类资产和衍生金融工具
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	40,000,000.00	2023.05.16 - 2023.08.16	固定收益类资产和衍生金融工具
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	募集资金	招商银行南通分行	28,000,000.00	2023.05.17 - 2023.08.17	固定收益类资产和衍生金融工具

(续上表)

理财产品名称	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期内实际收益或损失	实际收回情况	该项委托是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	减值准备金额(如有)
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	272,975.34	272,975.34	已收回	是	是	-
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	359,178.08	359,178.08	已收回	是	是	-
江苏银行对公结构性存款2022年第41期3个月A	保本浮动收益	1.40%	56,400.00	56,400.00	已收回	是	是	-

招商银行点金系列看涨两层区间91天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	284,219.18	284,219.18	已收回	是	是	-
招商银行点金系列看涨两层区间91天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	198,953.42	198,953.42	已收回	是	是	-
中信建投收益凭证“看涨宝”213期	保本浮动收益	1.5%	77,260.27	77,260.27	报告期末未收回,2023年8月17日收回	是	是	-
中信建投收益凭证“看涨宝”214期	保本浮动收益	1.5%	219,513.85	219,513.85	报告期末未收回,2023年8月17日收回	是	是	-
对公人民币结构性存款2023年第7期6个月B款	保本浮动收益	1.2%	165,500.00	165,500.00	报告期末未收回,2023年8月15日收回	是	是	-
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	282,301.37	282,301.37	报告期末未收回,2023年8月16日收回	是	是	-
招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	197,610.96	197,610.96	报告期末未收回,2023年8月17日收回	是	是	-

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京大地	控股子公司	线束	5,000,000	78,015,185.75	9,216,589.18	84,310,922.53	-438,432.31
南通宏致	控股子公司	高低压连接组件	80,000,000	113,898,412.39	93,292,647.39	26,774,405.51	2,654,492.18
柳州稳远	控股子公司	线束	10,000,000	85,089,710.05	2,851,601.73	38,090,510.63	- 2,510,677.63

山东大地	控股子公司	线束	10,000,000	97,088,521.22	5,390,633.65	57,296,418.67	-812,206.72
新能源研究院	控股子公司	研究开发	10,000,000	7,308,276.01	6,754,323.36	1,602,000.00	-944,507.69
山东聚源	控股子公司	线束及其他电子产品	30,000,000	108,308,743.67	5,143,629.90	33,022,136.59	- 1,483,087.42
徐州大地	控股子公司	线束	20,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期末，徐州大地仅完成了企业注册事宜，筹建工作尚在进行中。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(一) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
徐州大地电气有限公司	新设立	本次设立全资子公司是基于公司实际经营需求和长期发展战略，未来可拓展新能源线束、工程机械线束业务，提升公司综合竞争能力，预计对公司未来整体生产经营和业绩有积极影响。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

2023年5月26日，公司全资子公司徐州大地电气有限公司完成工商注册登记，并取得由徐州经济技术开发区行政审批局核发的营业执照，注册资本2000万元整。自徐州大地电气有限公司成立之日起，将其纳入合并范围。

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、依法纳税，积极吸纳就业并保证员工的合法权益，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关群体。聘用残疾人从事力所能及的工作，为其提供适合其身体情况的劳动条件和劳动保护，通过岗位培训、特殊帮扶等方式，使其感受到其他员工一样的尊重与温暖；公司为生病职工、困难职工开展多种形式的慰问活动，营造关爱员工的浓厚氛围。

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 358,519,851.15 元，比上年同期增加 121,302,359.13 元，增长了 51.14%；实现归属于公司股东的净利润-6,491,951.23 元，比上年同期增加了 15.12%。今年上半年，商用车行业恢复性增长，公司的主要客户订单均有较大幅度的增加，公司的主要产品成套线束、发动机线束、功能线束和其他产品均实现较大幅度的增长。由于人力成本的上升及管理、研发费用的增加，公司上半年仍亏损，但亏损势头有所减缓。公司积极拓展新市场，加大研发投入，在上海设立了研究院分院，有利于吸引人才和业务的拓展。

公司不存在累计未弥补亏损的情形。

十三、 对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

今年上半年，公司实现营业收入 358,519,851.15 元，比上年同期增加 121,302,359.13 元，增长了 51.14%；实现归属于公司股东的净利润-6,491,951.23 元，比上年同期增加了 15.12%。6-8 月份是汽车行业传统的淡季，9 月份以后市场行情有望复苏。预计 2023 年 1-9 月份，公司实现营业收入 4.98 亿元，实现归属于公司股东的净利润-500 万元左右。

本预计不构成公司对业绩的承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、汽车行业波动的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司主要产品汽车线束以汽车为载体，生产经营与汽车行业的整体发展状况、景气程度密切相关。近年来，随着我国经济持续发展，居民生活水平得到较大改善，汽车行业呈现稳定发展的态势，根据中国汽车工业协会统计，我国商用汽车市场需求呈增长趋势。汽车产业作为国民经济的支柱产业，亦受宏观经济波动、环保政策等因素的影响，未来若宏观经济下行，或国家环保政策趋严，将导致汽车行业景气度下降，进而对本公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>积极开发新能源汽车配套产品，紧跟公司主要客户的开发步伐，高效快捷地研发出配套产品，同时不断开发乘用车、工程机械、农业机械及二次配套方面的新市场新客户，为企业的长远发展打下基础。</p>
2、新产品技术开发风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司下游汽车整车制造行业更新换代速度较快、产品具备特定的生命周期，针对下游行业客户推出的新产品，本公司需持续与其合作进行技术开发，并经过客户严格的认证之后方可进行批量供货，具有认证周期长、环节繁多、流程复杂等特点。虽然公司基本实现与客户同步研发设计及技术协调，且在客户的现场考核及评审中获得了客户的认可，但仍存在因设计失误造成新产品与客户要求不符或未能够及时开发出与新车型相配套的新产品而带来的技术开发风险。同时，随着下游行业结构性调整及技术进步，客户将对本公司产品在技术和质量上提出更高的要求，若公司产品研发与生产能力不能同步跟进，无法满足市场的要求，本公司产品将面临一定的市场风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司的技术中心为省级企业技术中心和省级工程技术研究中心，产品的研发与设计能力进一步加强，通过建立有快速反应机制，开发效率不断提高。新能源研究院在上海设立了分院，有利于招聘和吸引人才，从事前沿性新产品的筹划与研发。</p>
3、行业原材料价格变动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>本公司原材料主要为导线、端子、护套、防水栓等物品，涉及铜材、橡胶、塑料等材质，价格主要由铜材、石油、天然橡胶及其他化工材料等商品的市场价格决定，铜材、石油、天然橡胶等属于大宗商品，市场供应充足，但价格容易受到经济周期、市场需求、汇率等因素的影响，出现较大波动。</p>

	<p>未来若铜价发生大幅波动，公司与客户、供应商未能及时调整产品或原材料价格，则会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司目前采取区间定价或铜价价差补贴的形式，能够在一定程度上抵御大宗材料价格波动对公司成本的影响。</p>
<p>4、下游客户集中度较高的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期，公司按同一控制主体下统计的前五大客户的销售收入合计占当期营业收入的比例为 89.28%，较上年同期有所下降，但来自主要客户的销售额占销售总额的比重较高，存在客户集中度较高的风险。虽然公司客户集中度较高的情况符合公司所在行业普遍特征，但如果未来公司从主要客户处取得的收入下降，公司盈利的稳定性将会受到影响，公司业绩存在下滑的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>汽车行业客户集中度较高，公司要充分利用在多地设有子公司的优势，在服务好主要客户的同时，要加强周边市场的开拓，逐步增加新客户数量。同时通过加强与客户的紧密技术合作和服务，使得客户对公司的依存关系更紧密、双方共同发展；努力开发乘用车、工程机械、农业机械及二次配套方面的新市场新客户。</p>
<p>5、产品价格下降导致的经营风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>本公司生产销售的汽车线束产品价格与配套车型销售价格密切相关。在新车型和改款车型上市初期，汽车售价较高，汽车零部件利润水平较高，随着汽车生命周期的不断推进及新车型的推出，整车厂商在保证一定的利润水平基础上，对原有车型降价的同时也要求汽车零部件生产商降价，从而降低本公司产品的销售价格。长期而言，随着公司经营规模不断扩大以及市场竞争不断加剧，如果公司对新车型新产品的开发及销售无法抵消原有车型产品的价格下降因素，可能会对公司经营能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司与供应商建立了长期稳定的合作关系，同时不断开发新的货源渠道；充分利用自身零部件开发优势，降低材料成本。要积极采用新设备，改进生产工艺，不断提高自动化生产水平，提高生产效率，降低生产成本。</p>
<p>6、公司重要资产抵押或质押的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司的土地主要有两块，坐落于崇川区永和路 1166 号，用途均为工业用地，已全部用于银行授信抵押。其一，面积为 21,495.91m²，公司已将其中的 12,344.07m² 抵押给中国银行股份有限公司南通港闸支行，将其中的</p>

	<p>9, 151. 84m2 抵押给招商银行股份有限公司南通分行；其二，面积为 22, 632. 43m2，公司已将其抵押给中国邮政储蓄银行南通市分行。公司为进行银行借款，已将南通不动产登记证，证字号第 0003982 房产抵押给中国银行股份有限公司南通港闸支行及招商银行股份有限公司南通分行；将南通不动产登记证，证字号第 0004697 房产押给中国邮政储蓄银行南通市分行；如果公司未能按时履行还款义务，公司重要资产可能面临被司法处置的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>与银行沟通采用信用方式进行融资，同时充分利用资本市场以直接融资方式来替代间接融资，减少资产抵押或质押。</p>
<p>7、存货余额较高导致存货跌价损失的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司报告期末的存货净额为 192, 280, 723. 15 元，占总资产的比例为 22. 01%，与去年相比增加 18. 91%，存货周转率为 1. 65。公司报告期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，对可变现净值低于账面价值的存货计提了存货跌价准备。若未来遇到管理不善或者客户需求发生重大变动，则会增加公司存货跌价的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>密切关注客户计划信息，力求计划精准；同时配备专门人员对超量超期的原材料进行行业内的销售处理，盘活资金。</p>
<p>8、税收优惠持续的不确定性</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司于 2021 年 11 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%；南通宏致于 2021 年 11 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%；子公司北京大地于 2022 年 12 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%。如果未来因税收政策变化或公司及子公司不再符合高新技术企业认定标准等原因，报告期公司及子公司所得税税率将发生变化，将对公司及子公司经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司及其子公司要加大研发投入，注重知识产权保护，每年申报发明和实用新型专利，做好研发项目的管理工作，使企业能够满足国家高新技术企业的标准要求。</p>
<p>9、政府补助相关的波动风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期内，公司收到来自多个政府部门给予的补助收入，公司获得的政府补助金额为 165, 556. 77 元。若未来政府补助政策发生变化，或公司未能满足相关要求导致无法取得政府补助，可能对公司的利润水平产生一定影响。</p>

	<p>应对措施：</p> <p>公司将努力提高生产效率，控制成本，不断开发新产品开拓新市场，提高盈利能力，减少对政府补助的依赖。</p>
<p>10、公司面临经营现金不足的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司报告期的经营活动现金流量净额为 -8,466,567.33 元，投资活动现金流量净额为 -15,554,711.14 元，筹资活动现金流量净额为-8,511,627.01 元。随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入，有可能导致公司面临经营活动现金不足的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>为应对经营现金流压力，公司要继续加大现金回笼力度，及时开票加速资金回笼；充分利用资本市场寻求直接融资，同时与银行等金融机构保持良好的合作关系，畅通间接融资渠道。</p>
<p>11、应收账款坏账风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司报告期末应收账款账面净额 244,812,636.57 元，占公司资产总额比例达 28.02%，应收账款的变现能力对公司生产的影响较大。公司的客户都是具有实力的汽车厂商，支付能力较强，信用较好；而且公司应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，故发生坏账的风险较小。但仍然存在未来因应收账款回收不如预期给公司生产经营造成不利影响的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>对新开发产品要及时与客户沟通落实定价，及时开票挂账，到期收款。同时要加大对业务部门资金回笼率的考核，督促业务部门积极催收，避免形成坏账。</p>
<p>12、偿债风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司报告期末合并口径的资产负债率为 50.58%，流动比率和速动比率分别为 1.70 和 1.18。资产负债率从上一年度末的 43.77%上升为 50.58%，负债率有所提高。但如果外部经营环境和行业发展状况发生不利变化，导致公司经营活动产生的现金流状况恶化，而本公司又不能通过其他渠道筹集资金及时偿还到期的银行贷款或供应商欠款，公司将面临短期偿债风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>加强对应收账款、存货的管理；同时要利用资本市场，拓宽融资渠道，增加直接融资的比例，提高偿债能力。</p>

<p>13、募集资金投资项目风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>募集资金投资项目需要一定的建设期，募投项目在实施过程中也可能受到市场变化、工程进度、工程管理、安装调试、试生产、设备供应及设备价格变化等因素影响，存在募投项目是否按计划顺利实施，实施效果是否良好等不确定性风险；募集资金投资项目建成投产后，经济效益全部体现亦需要一定的时间阶段，因此，本公司每年将增加较多的固定资产折旧费用，如果募集资金投资项目不能如期顺利达产，或者达产后相关产品市场环境发生重大不利变化，公司可能面临折旧费用大量增加，造成毛利率下降，不能实现预期收益的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>规范募集资金存放与使用管理,及时获得募集资金使用信息,保证募集资金投资项目按照上市公司有关规定进行披露,公司制定了《募集资金管理制度》,对公司募集资金投资项目的类别、项目管理流程、募集资金的存放与使用的审核管理、募集资金投资项目信息披露等环节均做出了详细的规定。公司将严格按照相关规定积极稳妥地开展募投项目的实施工作。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（二）
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	√是 □否	四.二.（六）
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	5,451.65	5,451.65	0.00%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,000,000.00	964,101.19
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2021年7月5日	2024年7月4日	保证	连带	2020年12月22日
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	14,000,000	0	0	2021年3月9日	2024年3月8日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2022年7月14日	2023年6月11日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	10,000,000	0	2022年7月18日	2023年7月13日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明	为公司	5,000,000	0	0	2022年	2023年	保证	连带	2021年

泉、潘榕	银行融资担保				7月25日	6月11日			12月7日
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉夫妇	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	0	0	2022年8月17日	2023年6月15日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	2,000,000	2,000,000	0	2022年8月31日	2023年8月23日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2022年11月8日	2023年6月11日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	0	0	2022年11月9日	2023年6月15日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	10,000,000	0	2022年11月9日	2023年11月9日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	5,000,000	0	2022年11月15日	2023年11月14日	保证	连带	2021年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	0	0	2022年11月23日	2023年1月22日	保证	连带	2021年12月7日
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	14,000,000	14,000,000	0	2023年3月2日	2024年3月8日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	10,000,000	0	2023年5月18日	2024年5月17日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	10,000,000	10,000,000	0	2023年6月6日	2024年2月29日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司	5,000,000	5,000,000	0	2023年6月14日	2023年6月13日	保证	连带	2022年12月7日

榕	银行融 资担保				日	日			日
蒋明 泉、潘 榕	关联方 为公司 银行融 资担保	5,000,000	5,000,000	0	2023年 6月15 日	2023年 6月14 日	保证	连带	2022年 12月7 日
蒋明泉	关联方 为公司 银行融 资担保	5,000,000	5,000,000	0	2023年 6月16 日	2023年 12月 15日	保证	连带	2022年 12月7 日
蒋明 泉、潘 榕	关联方 为公司 银行融 资担保	5,000,000	5,000,000	0	2023年 6月19 日	2024年 6月18 日	保证	连带	2022年 12月7 日
蒋明 泉、潘 榕	关联方 为公司 银行融 资担保	1,000,000	1,000,000	0	2023年 6月28 日	2024年 6月19 日	保证	连带	2022年 12月7 日

7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况:

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	11,344,159.61	1.30%	银行承兑汇票保证金
应收票据	流动资产	质押	10,087,057.84	1.15%	本公司银行授信质押
固定资产	固定资产	抵押	18,810,516.96	2.15%	本公司银行授信抵押
无形资产	无形资产	抵押	7,799,192.21	0.89%	本公司银行授信抵押
总计	-	-	48,040,926.62	5.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产受限是为了公司向银行和其他金融机构借款和开具银行承兑汇票,对公司的生产经营活动不会产生不良影响。

(六) 重大合同及其履行情况

根据公司未来业务发展需要,经股东大会审议同意,公司已竞得位于南通市崇川区园林路东、钟秀路北侧地块编号为 M22020 的国有建设用地使用权,土地面积为 91,641.28 平方米。公司将使用这宗土地建设汽车电子生产基地,其中一期工程总建筑面积 67,909.76 平方米,2023 年 3 月底已与南通八建集团有限公司签署《建设工程施工合同》,合同总价款(含税)为人民币 15,350 万元。具体内容详见公司披露的《南通大地电气股份有限公司签订重要合同的公告》(公告编号:2023-011)。建设工程于 2023 年 4 月 21 日正式启动,目前进展顺利。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	44,679,750	47.29%	0	44,679,750	47.29%
	其中：控股股东、实际控制人	9,326,500	9.87%	0	9,326,500	9.87%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	49,796,250	52.71%	0	49,796,250	52.71%
	其中：控股股东、实际控制人	27,979,500	29.62%	0	27,979,500	29.62%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		94,476,000	-	0	94,476,000	-
普通股股东人数		7,300				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南通聚源投资管理有限公司	境内非国有法人	37,306,000	0.00	37,306,000	39.49%	27,979,500	9,326,500
2	昆山宏致电子有限公司	境内非国有法人	18,240,000	0.00	18,240,000	19.31%	13,680,000	4,560,000
3	南通康达投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	8,849,000	0.00	8,849,000	9.37%	6,636,750	2,212,250
4	南通同达投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2,000,000	0.00	2,000,000	2.12%	1,500,000	500,000
5	安庆泰达信产业投资有限公司	境内非国有法人	1,500,000	0.00	1,500,000	1.59%	0.00	1,500,000
6	吉林武	境内自然人	1,450,000	0.00	1,450,000	1.53%	0.00	1,450,000
7	朱军	境内自然人	1,114,941	0.00	1,114,941	1.18%	0.00	1,114,941
8	王建华	境内自然人	943,200	34,700	977,900	1.04%	0.00	977,900
9	北京达麟投资管理有限公司—青岛盈芯创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	500,000	0.00	500,000	0.53%	0.00	500,000
10	北京中兴通诚数据技术有限公司	境内非国有法人	393,000	0.00	393,000	0.42%	0.00	393,000
合计		-	72,296,141	34,700	72,330,841	76.58%	49,796,250	22,534,591
普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系。								

公司是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	安庆泰达信产业投资有限公司	2021年10月21日-未约定持股期间
2	北京中兴通诚数据技术有限公司	2021年10月21日-未约定持股期间
3	北京达麟投资管理有限公司—青岛盈芯创业投资合伙企业（有限合伙）	2021年10月21日-未约定持股期间

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司募集资金存放与实际使用均符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，未发生变更募集资金用途的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情况。募集资金详细使用说明详见 2023 年 8 月 29 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）上披露的《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-046）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蒋明泉	董事长	男	1966年2月	2019年7月8日	2025年7月25日
陈龙全	董事、财务总监、董事会秘书	男	1963年6月	2019年7月8日	2025年7月25日
詹伟祯	董事	男	1960年11月	2022年7月25日	2025年7月25日
李玉蕾	董事	女	1981年7月	2019年7月8日	2025年7月25日
夏金龙	董事	男	1972年9月	2019年7月8日	2025年7月25日
徐培军	监事会主席	男	1983年10月	2022年7月25日	2025年7月25日
仇晓庆	监事	男	1981年10月	2022年7月25日	2025年7月25日
王雪慧	监事	女	1965年1月	2019年7月8日	2025年7月25日
钟飞龙	总经理	男	1984年7月	2023年3月24日	2025年7月25日
高兵	副总经理	男	1974年10月	2019年7月8日	2025年7月25日
郭俊	独立董事	男	1974年10月	2020年11月16日	2025年7月25日
朱小平	独立董事	女	1962年1月	2020年7月27日	2025年7月25日
朱红超	独立董事	男	1971年6月	2020年7月27日	2025年7月25日
董事会人数:					8
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长蒋明泉先生持有公司控股股东南通聚源投资管理有限公司 56.98%的股权，为公司实际控制人，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
蒋明泉	董事长、	0	0	0	0%	0	0	0
陈龙全	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
詹伟祯	董事	0	0	0	0%	0	0	0

李玉蕾	董事	0	0	0	0%	0	0	0
夏金龙	董事	0	0	0	0%	0	0	0
徐培军	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
王雪慧	监事	0	0	0	0%	0	0	0
仇晓庆	监事	0	0	0	0%	0	0	0
钟飞龙	总经理		0	0	0%	0	0	0
高兵	副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
郭俊	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
朱小平	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
朱红超	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0	0

0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蒋明泉	董事长、总经理	离任	董事长	辞职
钟飞龙	无	新任	总经理	任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

钟飞龙先生，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学硕士学位。2009年6月至2013年3月在泛亚汽车技术中心有限公司担任产品研发工程师；2013年3月至2021年4月在奇瑞捷豹路虎汽车有限公司先后任研发高级工程师和制造工程高级经理；2021年4月至2022年9月任上海金亭汽车线束有限公司总经理；2022年9月加盟我公司。详见公司于2023年3月28日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）上披露的《高级管理人员任命公告》（公告编号：2023-013）。

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	60	10	3	68
技术人员	205	41	39	207
销售人员	62	6	13	55
财务人员	22	3	1	24
生产人员	1,072	445	311	1,206
行政人员	125	26	13	138
员工总计	1,546	531	380	1,698

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	197	211
专科	252	263
专科以下	1,093	1,218
员工总计	1,546	1,698

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	32,469,599.65	65,239,275.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	98,000,000.00	98,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	11,282,657.84	10,847,888.58
应收账款	4	244,812,636.57	157,721,078.36
应收款项融资	5	34,419,548.73	45,276,744.03
预付款项	6	4,101,049.83	1,756,271.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	11,140,926.10	11,111,979.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	192,280,723.15	161,703,976.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	940,612.19	751,885.34
流动资产合计		629,447,754.06	552,409,098.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-

固定资产	10	128,260,158.19	124,534,754.28
在建工程	11	3,780,486.08	1,631,800.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12	22,719,355.22	19,639,819.57
无形资产	13	41,087,361.91	40,440,292.80
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用	14	13,230,407.38	10,898,879.11
递延所得税资产	15	28,396,305.66	23,200,835.82
其他非流动资产	16	6,691,383.49	6,512,144.75
非流动资产合计		244,165,457.93	226,858,526.51
资产总计		873,613,211.99	779,267,624.75
流动负债：			
短期借款	17	102,068,869.45	106,094,700.82
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	18	19,797,371.40	16,265,666.07
应付账款	19	210,926,901.29	120,440,107.07
预收款项			
合同负债	20	1,523,027.60	1,365,543.81
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	21	16,132,026.39	11,012,103.69
应交税费	22	3,089,151.66	4,901,576.92
其他应付款	23	149,843.04	386,678.59
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	24	6,695,386.94	3,951,369.21
其他流动负债	25	9,400,745.18	7,508,435.54
流动负债合计		369,783,322.95	271,926,181.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	26	2,791,333.47	3,003,333.45
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	27	17,070,666.81	15,154,302.44
长期应付款	28	52,258,871.08	50,982,838.23
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,120,871.36	69,140,474.12
负债合计		441,904,194.31	341,066,655.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	29	94,476,000.00	94,476,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30	265,495,322.23	265,495,322.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31	28,633,967.34	28,633,967.34
一般风险准备			
未分配利润	32	43,103,728.11	49,595,679.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		431,709,017.68	438,200,968.91
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		431,709,017.68	438,200,968.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		873,613,211.99	779,267,624.75

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		25,578,256.50	59,309,537.34
交易性金融资产		50,000,000.00	48,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		10,900,457.84	10,348,088.58
应收账款	1	223,442,530.80	182,172,734.21
应收款项融资		30,886,096.04	44,947,515.03
预付款项		2,976,408.53	747,271.96
其他应收款	2	30,932,908.65	27,408,121.10
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		137,125,581.48	95,282,034.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		611,160.09	658,450.98
流动资产合计		512,453,399.93	468,873,753.93
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	3	145,840,770.00	145,840,770.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		40,919,523.56	38,393,391.47
在建工程		1,714,384.84	47,169.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		405,308.15	
无形资产		33,112,488.52	32,305,223.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		875,453.36	893,519.79
递延所得税资产		10,703,175.87	7,595,416.50
其他非流动资产		87,768.67	26,548.67
非流动资产合计		233,658,872.97	225,102,039.73
资产总计		746,112,272.90	693,975,793.66
流动负债：			
短期借款		77,068,869.45	91,094,700.82
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,797,371.40	16,801,763.93
应付账款		170,260,237.11	108,933,605.53
预收款项			
合同负债		1,092,417.04	869,865.69
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,316,547.97	3,843,436.82
应交税费		1,835,510.98	1,980,822.04
其他应付款		3,694,873.50	4,619,658.14
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		7,968,038.11	6,134,504.71
流动负债合计		289,033,865.56	234,278,357.68
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		477,382.55	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		477,382.55	
负债合计		289,511,248.11	234,278,357.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本		94,476,000.00	94,476,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		267,121,644.67	267,121,644.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,633,967.34	28,633,967.34
一般风险准备			
未分配利润		66,369,412.78	69,465,823.97
所有者权益（或股东权益）合计		456,601,024.79	459,697,435.98
负债和所有者权益（或股东权益）合计		746,112,272.90	693,975,793.66

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		358,519,851.15	237,217,492.02
其中：营业收入	1	358,519,851.15	237,217,492.02
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		364,276,811.01	248,629,107.71
其中：营业成本	1	292,631,556.75	190,924,397.24
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	2	2,036,015.06	1,250,782.59
销售费用	3	6,923,489.62	7,135,656.22
管理费用	4	31,097,238.94	23,720,224.56
研发费用	5	28,300,214.50	22,832,132.34
财务费用	6	3,288,296.14	2,765,914.76
其中：利息费用		4,019,032.32	3,152,519.53
利息收入		817,414.33	319,683.58
加：其他收益	7	298,697.09	1,123,235.41
投资收益（损失以“-”号填列）	8	59,906.63	-80,795.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-2,288,092.21	632,258.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-4,037,099.95	-4,131,010.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,723,548.30	-13,867,927.88
加：营业外收入	12	66,227.66	286,740.54
减：营业外支出	13	30,100.43	114,924.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,687,421.07	-13,696,111.97
减：所得税费用	14	-5,195,469.84	-6,048,163.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,491,951.23	-7,647,948.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,491,951.23	-7,647,948.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,491,951.23	-7,647,948.02
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-6,491,951.23	-7,647,948.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,491,951.23	-7,647,948.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.08

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	1	354,999,339.81	243,005,118.61
减：营业成本	1	315,171,142.72	216,337,313.67
税金及附加		1,567,195.60	926,357.30
销售费用		5,309,363.89	5,617,306.93
管理费用		15,822,747.86	11,353,886.12
研发费用	2	17,608,463.56	13,444,561.13
财务费用		1,293,727.04	602,646.40
其中：利息费用		1,979,081.22	915,438.89
利息收入		756,608.37	229,433.56
加：其他收益		149,755.43	426,719.22
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-498,224.87	-468,960.02

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,184,397.88	1,146,114.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,914,879.75	-2,563,988.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,221,047.93	-6,737,067.73
加：营业外收入		25,674.28	15,464.99
减：营业外支出		8,796.91	80,373.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,204,170.56	-6,801,976.68
减：所得税费用		-3,107,759.37	-2,498,783.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,096,411.19	-4,303,193.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,096,411.19	-4,303,193.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,096,411.19	-4,303,193.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,072,812.12	245,444,914.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,629,550.44	1,226,915.67
收到其他与经营活动有关的现金	1	18,495,367.54	48,455,962.42
经营活动现金流入小计		295,197,730.10	295,127,792.41
购买商品、接受劳务支付的现金		160,856,264.72	95,057,927.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		99,657,327.79	68,667,407.27
支付的各项税费		15,294,182.54	11,050,072.86
支付其他与经营活动有关的现金	2	27,856,522.38	66,637,883.05
经营活动现金流出小计		303,664,297.43	241,413,290.91
经营活动产生的现金流量净额		-8,466,567.33	53,714,501.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,000,000.00	98,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,171,726.02	762,761.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		366,612.59	386,420.68
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		139,538,338.61	99,149,182.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,093,049.75	7,634,772.39

投资支付的现金		138,000,000.00	186,000,000.00
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	3		
投资活动现金流出小计		155,093,049.75	193,634,772.39
投资活动产生的现金流量净额		-15,554,711.14	-94,485,589.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		87,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		91,211,999.98	108,711,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,108,586.48	24,921,847.75
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	4	2,191,040.55	2,516,684.08
筹资活动现金流出小计		95,511,627.01	136,150,531.81
筹资活动产生的现金流量净额		-8,511,627.01	-122,150,531.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,532,905.48	-162,921,620.21
加：期初现金及现金等价物余额		53,658,345.52	200,142,505.27
六、期末现金及现金等价物余额		21,125,440.04	37,220,885.06

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,354,851.42	259,050,264.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,144,724.87	47,502,580.94
经营活动现金流入小计		305,499,576.29	306,552,845.75
购买商品、接受劳务支付的现金		214,669,251.23	165,131,210.11
支付给职工以及为职工支付的现金		38,946,874.07	26,935,346.64
支付的各项税费		6,378,533.43	9,563,126.89
支付其他与经营活动有关的现金		24,697,218.92	62,513,130.39
经营活动现金流出小计		284,691,877.65	264,142,814.03
经营活动产生的现金流量净额		20,807,698.64	42,410,031.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,000,000.00	48,000,000.00

取得投资收益收到的现金		613,594.52	374,597.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		283,161.56	115,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		88,896,756.08	48,489,597.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,308,227.70	3,768,736.61
投资支付的现金		90,000,000.00	96,000,000.00
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		30,870,000.00	
投资活动现金流出小计		127,178,227.70	99,768,736.61
投资活动产生的现金流量净额		-38,281,471.62	-51,279,139.18
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		77,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		77,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		91,000,000.00	99,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,004,912.59	24,657,279.45
支付其他与筹资活动有关的现金		15,825.38	500,000.00
筹资活动现金流出小计		93,020,737.97	124,657,279.45
筹资活动产生的现金流量净额		-16,020,737.97	-110,657,279.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-33,494,510.95	-119,526,386.91
加：期初现金及现金等价物余额		47,728,607.84	140,625,361.42
六、期末现金及现金等价物余额		14,234,096.89	21,098,974.51

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		49,595,679.34		438,200,968.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		49,595,679.34		438,200,968.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,491,951.23		-6,491,951.23
（一）综合收益总额											-6,491,951.23		-6,491,951.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		43,103,728.11		431,709,017.68

上期情况

单位：元

项目	2022年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		97,173,727.04		485,779,016.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00			265,495,322.23			28,633,967.34		97,173,727.04			485,779,016.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									-31,266,945.52			-31,266,945.52
(一)综合收益总额									-7,647,948.02			-7,647,948.02
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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									-23,618,997.50			-23,618,997.50
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									-23,618,997.50			-23,618,997.50
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、本期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		65,906,781.52	454,512,071.09

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		69,465,823.97	459,697,435.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		69,465,823.97	459,697,435.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-3,096,411.19	-3,096,411.19
(一) 综合收益总额											-3,096,411.19	-3,096,411.19
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		66,369,412.78	456,601,024.79

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		105,814,864.31	496,046,476.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		105,814,864.31	496,046,476.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-27,922,190.64	-27,922,190.64
(一) 综合收益总额											-4,303,193.14	-4,303,193.14
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

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										-23,618,997.50	-23,618,997.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,618,997.50	-23,618,997.50	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		77,892,673.67	468,124,285.68

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

1、企业经营的季节性和周期性

公司生产有淡旺季，一般 6-8 月是淡季，经济形势不好时会提前、延长，11 月至次年 3 月为旺季。相对的生产淡、旺季的形成，是由于汽车销售淡旺季的变化而变化的。公司主要产品为商用车配套，与固定资产投资和经济形势的总体趋势有一定的关系。

2、合并财务报表的合并范围增加

根据董事长决定，在徐州经济技术开发区设立全资子公司徐州大地电气有限公司，2023 年 5 月 26 日，徐州大地完成工商注册登记，并取得由徐州经济技术开发区行政审批局核发的营业执照，注册资本 2000 万元整。自徐州大地成立之日起，将其纳入合并范围。

(二) 财务报表项目附注

南通大地电气股份有限公司 财务报表附注

2023 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南通大地电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原南通大地电气有限公司（以下简称大地有限公司），大地有限公司系由江苏大地投资有限公司、南通聚源机电有限公司和中奕国际有限公司（港资）共同出资组建，于2002年11月8日在南通市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合苏通总字第003908号的企业法人营业执照。大地有限公司成立时注册资本为港币600.00万元。大地有限公司以2016年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2016年8月8日在南通市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为9132060074391011XQ的营业执照，注册资本94,476,000.00元，股份总数94,476,000股（每股面值1元）。公司股票于2021年11月15日在北京证券交易所上市，股票代码：870436。

公司属汽车制造业。主要经营活动为汽车线束的研发、生产、销售。产品主要有：汽车成套线束、发动机线束、功能线束等其他产品。

本财务报表业经公司2023年8月28日第三届第九次董事会批准对外报出。

本公司将北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司、南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司、山东聚源电子科技有限公司和徐州大地电气有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联往来组合	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	2.00	2.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其

可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的

值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	10
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际

发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

（1）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；（2）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该

义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，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，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。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

大地电气公司主要销售汽车线束等产品，属于在某一时点履行履约义务，于客户取得相关商品的控制权时点确认收入。

(1) 线束类产品销售收入的确认

1) 领用确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户实际领用后，产品价格已发布或取得经客户确认的结算凭据，据此确认收入；

2) 收货确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

(2) 其他产品销售收入的确认

公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十五）递延所得税资产

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十七) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京南通大地电气有限公司	15%
南通宏致汽车电子科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业评定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202132001603 的高新技术企业证书，2021-2023 年度减按 15% 的税率计征企业所得税。

2. 子公司北京南通大地电气有限公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业评定，取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202211004321 的高新技术企业证书，2022-2024 年度减按 15% 的税率计征企业所得税。

3. 子公司南通宏致汽车电子科技有限公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业评定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202132001493 的高新技术

企业证书，2021-2023 年度减按 15%的税率计征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	230,513.96	172,945.81
银行存款	20,894,926.08	53,485,399.71
其他货币资金	11,344,159.61	11,580,929.50
合 计	32,469,599.65	65,239,275.02

(2) 其他说明

期末其他货币资金 11,344,159.61 系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	98,000,000.00	98,000,000.00
其中：理财产品	98,000,000.00	98,000,000.00
合 计	98,000,000.00	98,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,307,057.84	100.00	24,400.00	0.22	11,282,657.84
其中：银行承兑汇票	10,087,057.84	89.21			10,087,057.84
商业承兑汇票	1,220,000.00	10.79	24,400.00	2.00	1,195,600.00
合 计	11,307,057.84	100.00	24,400.00	0.22	11,282,657.84

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,009,980.48	100.00	162,091.90	1.47	10,847,888.58
其中：银行承兑汇票	7,054,680.48	64.08			7,054,680.48
商业承兑汇票	3,955,300.00	35.92	162,091.90	4.10	3,793,208.10
合 计	11,009,980.48	100.00	162,091.90	1.47	10,847,888.58

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	1,220,000.00	24,400.00	2.00
小 计	1,220,000.00	24,400.00	2.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇 票组合	162,091.90	24,400.00			162,091.90			24,400.00
小 计	162,091.90	24,400.00			162,091.90			24,400.00

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,087,057.84
小 计	10,087,057.84

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票		7,353,500.00
小 计		7,353,500.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	251,085,075.01	100.00	6,272,438.44	2.50	244,812,636.57
合 计	251,085,075.01	100.00	6,272,438.44	2.50	244,812,636.57

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	161,588,322.40	100.00	3,867,244.04	2.39	157,721,078.36
合计	161,588,322.40	100.00	3,867,244.04	2.39	157,721,078.36

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	248,798,576.05	4,975,971.52	2.00
1-2年	579,525.28	57,952.53	10.00
2-3年	669,227.55	200,768.26	30.00
3年以上	1,037,746.13	1,037,746.13	100.00
小计	251,085,075.01	6,272,438.44	2.50

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,867,244.04	2,405,194.40						6,272,438.44
小计	3,867,244.04	2,405,194.40						6,272,438.44

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北汽集团及其下属企业[注1]	98,173,385.83	39.10%	2,601,773.59
北京福田戴姆勒汽车有限公司	54,131,384.30	21.56%	1,082,627.69
山东重工集团及其下属企业[注2]	49,817,204.41	19.84%	1,022,846.68
东风柳州汽车有限公司	20,951,716.57	8.34%	419,034.33
吉利控股集团[注3]	7,719,257.28	3.07%	154,385.15
小计	230,792,948.39	91.91%	5,280,667.44

[注1]北汽福田汽车股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司佛山汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司长沙超级卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司、北京汽车股份有限公司株洲分公司、北京新能源汽车股份有限公司黄骅分公司、北京新能源汽车股份有限公司青岛分公司、北京汽车股份有限公司北京分公司、河南福田智蓝新能源汽车有限公司、北京福田国际贸易有限公司、北汽福田研究院、北京汽车动力总成有限公司、北京汽车销售有限公司、北汽重型汽车有限公司、北京汽车股份有限公司、北京新能源汽车股份有限公司、北京北汽模塑科技有

限公司、北京汽车集团越野车有限公司、北京新能源汽车营销有限公司、北汽福田汽车股份有限公司北京欧马可汽车销售分公司、北汽福田汽车股份有限公司南海汽车厂等均系北京汽车集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

[注 2] 潍柴西港新能源动力有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴巴拉德氢能科技有限公司、潍柴新能源商用车有限公司、山东潍柴进出口有限公司均系山东重工集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

[注 3] 浙江吉利新能源商用车发展有限公司、江西吉利新能源商用车有限公司、山西吉利新能源商用车有限公司、吉利四川商用车有限公司、浙江吉利远程新能源商用车集团有限公司、浙江远程商用车研发有限公司均系吉利控股集团控制的公司，此处将其汇总披露；下同

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	34,419,548.73		45,276,744.03	
合 计	34,419,548.73		45,276,744.03	

(2) 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情况

项 目	期末终止 确 认金额
银行承兑汇票	183,318,820.13
小 计	183,318,820.13

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	3,988,149.50	97.25		3,988,149.50	1,578,379.69	89.87		1,578,379.69
1-2 年	13,360.59	0.32		13,360.59	34,702.49	1.97		34,702.49
2-3 年	58,621.88	1.43		58,621.88	60,537.91	3.45		60,537.91
3 年以上	40,917.86	1.00		40,917.86	82,650.94	4.71		82,650.94

合 计	4,101,049.83	100.00		4,101,049.83	1,756,271.03	100.00		1,756,271.03
-----	--------------	--------	--	--------------	--------------	--------	--	--------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海行动教育科技股份有限公司	696,000.00	16.97
国网安丘电力-山东	293,242.11	7.15
南通广恒人力资源有限公司	260,276.20	6.35
南通市崇川区秦灶街道财政所	186,944.00	4.56
宁波天坤人力资源服务有限公司	178,375.42	4.35
小 计	1,614,837.73	39.38

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,944,055.07	100.00	803,128.97	6.72	11,140,926.10
合 计	11,944,055.07	100.00	803,128.97	6.72	11,140,926.10

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,894,518.75	100.00	782,539.26	6.58	11,111,979.49
合 计	11,894,518.75	100.00	782,539.26	6.58	11,111,979.49

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,944,055.07	803,128.97	6.72
其中：1 年以内	10,506,990.53	210,139.82	2.00
1-2 年	155,261.54	15,526.15	10.00
2-3 年	1,006,200.00	301,860.00	30.00
3 年以上	275,603.00	275,603.00	100.00
小 计	11,944,055.07	803,128.97	6.72

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	211,087.13	5,596.75	565,855.38	782,539.26
期初数在本期				
--转入第二阶段	-3,105.23	3,105.23		
--转入第三阶段		-100,620.00	100,620.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,157.92	107,444.17	-89,012.38	20,589.71
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	210,139.82	15,526.15	577,463.00	803,128.97

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	11,423,313.00	11,450,113.00
应收暂付款	232,286.43	293,890.43
备用金	184,294.63	146,322.94
其他	104,161.01	4,192.38
合 计	11,944,055.07	11,894,518.75

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
南通崇川经济开发 区财政审计局	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	83.72	200,000.00
南通高新技术产业 开发区财政局	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	8.37	300,000.00
柳州市龙翔资产投 资有限公司	押金保证金	210,860.00	3 年以上	1.77	210,860.00
成都大运汽车集团 有限公司广州分公 司	押金保证金	80,000.00	2-3 年	0.84	44,000.00
		20,000	3 年以上		
代扣代缴社保	应收暂付款	70,036.72	1 年以内	0.59	1,400.73

小 计		11,380,896.72		95.29	756,260.73
-----	--	---------------	--	-------	------------

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,647,017.87	5,807,947.98	107,839,069.89
在产品	11,408,691.25		11,408,691.25
库存商品	8,684,089.63	7,106,981.34	1,577,108.29
发出商品	68,508,136.67	925,817.22	67,582,319.45
委托加工物资	3,873,534.27		3,873,534.27
合 计	206,121,469.69	13,840,746.54	192,280,723.15

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,773,907.94	5,146,101.23	83,627,806.71
在产品	8,045,441.29		8,045,441.29
库存商品	46,281,296.18	4,931,805.14	41,349,491.04
发出商品	23,672,322.30	925,817.22	22,746,505.08
委托加工物资	5,934,732.27		5,934,732.27
合 计	172,707,699.98	11,003,723.59	161,703,976.39

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,146,101.23	1,608,327.61		946,480.87		5,807,947.97
库存商品	4,931,805.14	2,428,772.34		253,596.13		7,106,981.35
发出商品	925,817.22					925,817.22
小 计	11,003,723.59	4,037,099.95		1,200,077.00		13,840,746.54

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

	可变现净值		
库存商品、发出商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	194,148.49		194,148.49	273,874.59		273,874.59
预缴税款	445,442.60		445,442.60	478,010.75		478,010.75
待摊费用	301,021.10		301,021.10			
合 计	940,612.19		940,612.19	751,885.34		751,885.34

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合 计
账面原值					
期初数	107,799,514.56	85,521,668.92	20,181,711.76	4,551,654.08	218,054,549.32
本期增加金额		11,167,039.85	731,860.91	395,241.61	12,294,142.37
1) 购置		10,767,921.65	731,860.91	395,241.61	11,895,024.17
2) 在建工程转入		399,118.20	-		399,118.20
本期减少金额		566,823.11	350,510.39	260,973.00	1,178,306.50
处置或报废		566,823.11	350,510.39	260,973.00	1,178,306.50
期末数	107,799,514.56	96,121,885.66	20,563,062.28	4,685,922.69	229,170,385.19
累计折旧					
期初数	42,625,805.53	33,850,501.74	13,464,455.97	3,579,031.80	93,519,795.04
本期增加金额	2,560,317.43	3,090,681.15	2,313,699.50	197,615.91	8,162,313.99
计提	2,560,317.43	3,090,681.15	2,313,699.50	197,615.91	8,162,313.99
本期减少金额		285,818.08	238,139.60	247,924.35	771,882.03
处置或报废		285,818.08	238,139.60	247,924.35	771,882.03
期末数	45,186,122.96	36,655,364.81	15,540,015.87	3,528,723.36	100,910,227.00
账面价值					

期末账面价值	62,613,391.60	59,466,520.85	5,023,046.41	1,157,199.33	128,260,158.19
期初账面价值	65,173,709.03	51,671,167.18	6,717,255.79	972,622.28	124,534,754.28

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
山东聚源电子科技有限公司新购置厂房	40,234,633.63	根据分期付款购买协议约定全部购房款支付后办理房产证
警卫室等沿路临时建筑	274,518.75	尚未取得施工规划及许可
小 计	40,509,152.38	

(3) 其他说明

2020年5月15日，山东高创动力科技园建设运营有限公司（以下简称甲方）与子公司山东聚源电子科技有限公司（以下简称乙方）就购买潍柴国际配套产业园3#、4#厂房签订了编号为GCDL-0003的《分期购买协议》，协议约定厂房建筑面积约21547.80平方米，购买模式为分期付款模式。甲方负责该项目的审批、建设、收取分期购房款、资产移交过户等事宜。乙方负责完成对厂房的回购并向甲方足额支付本协议约定购房款。

协议约定购房款分九期支付，具体支付标准及时间如下：第一期于协议签订后30日内交纳首付款人民币2,154,780.00元；第二、三期于当年度收到政府入园企业租赁款返还补贴之日起10日内支付3,145,978.80元；第四至六期每期需支付3,932,473.50元，于2022年开始每年6月1日前支付1,966,236.75元，剩余购房款于当年度收到政府入园企业租赁款返还补贴之日起10日内支付；第七、八期于2025年开始每年6月1日前支付5,000,000.00元，最终购房总价于2025年5月1日前30日内根据审计结果确定；第九期即2027年6月1日前支付金额为最终购房总价减去乙方已支付购房款。

基于最终购房总价款确定时间较长，公司管理层聘请第三方造价机构对该项目进行工程概算，并根据合同约定的购房总价款构成内容，预计购房总价款为66,166,629.88元，房屋现值为46,705,257.93元，未确认融资费用19,461,371.95元。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林路新厂区建设工程	1,221,394.82		1,221,394.82	0.00		0.00
泛微OA系统	207,964.60		207,964.60	0.00		0.00
待安装设备	1,672,978.37		1,672,978.37	737,449.86		737,449.86
南通宏致汽车连接组件生产项目	356,259.48		356,259.48	572,461.51		572,461.51

南通宏致 PLM 项目 管理系统	321,888.81		321,888.81	321,888.81		321,888.81
合 计	3,780,486.08		3,780,486.08	1,631,800.18	0.00	1,631,800.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
南通宏致汽车连接组件生产项目	13,708.46	572,461.51		216,202.03		356,259.48
园林路新厂区建设工程	15,350.00		1,221,394.82			1,221,394.82

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
南通宏致汽车连接组件生产项目	1.75	2.00				募集资金
园林路新厂区建设工程	0.8	1.00				自有资金

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	电子及办公设备	合 计
账面原值			
期初数	47,102,988.45		47,102,988.45
本期增加金额	5,431,278.08	941,168.36	6,372,446.44
租入	5,431,278.08	941,168.36	6,372,446.44
本期减少金额	184,873.48		184,873.48
处置	184,873.48		184,873.48
期末数	52,349,393.05	941,168.36	53,290,561.41
累计折旧			
期初数	27,463,168.88		27,463,168.88
本期增加金额	3,056,946.03	51,091.28	3,108,037.31
计提	3,056,946.03	51,091.28	3,108,037.31
本期减少金额			
处置			
期末数	30,520,114.91	51,091.28	30,571,206.19

账面价值			
期末账面价值	21,829,278.14	890,077.08	22,719,355.22
期初账面价值	19,639,819.57		19,639,819.57

13. 无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
账面原值				
期初数	39,904,380.25	69,100.00	7,781,946.49	47,755,426.74
本期增加金额			1,551,015.35	1,551,015.35
购置			1,551,015.35	1,551,015.35
本期减少金额				
期末数	39,904,380.25	69,100.00	9,332,961.84	49,306,442.09
累计摊销				
期初数	3,479,333.07	69,100.00	3,766,700.87	7,315,133.94
本期增加金额	546,046.62		357,899.62	903,946.24
计提	546,046.62		357,899.62	903,946.24
本期减少金额				
期末数	4,025,379.69	69,100.00	4,124,600.49	8,219,080.18
账面价值				
期末账面价值	35,879,000.56		5,208,361.35	41,087,361.91
期初账面价值	36,425,047.18		4,015,245.62	40,440,292.80

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
模具费	7,391,134.08	5,197,294.66	2,491,014.40		10,097,414.34
装修费	1,592,592.55		276,785.84		1,315,806.71
土建修理	1,788,574.79	414,383.99	477,071.18		1,725,887.60
服务费	118,215.33		27,876.06		90,339.27
其他	8,362.36		7,402.90		959.46
合 计	10,898,879.11	5,611,678.65	3,280,150.38		13,230,407.38

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	20,394,345.86	3,335,130.76	15,033,059.53	2,429,925.13
可抵扣亏损	132,806,248.14	24,761,058.02	107,321,366.42	20,416,722.09
内部交易未实现利润	2,000,779.20	300,116.88	2,193,730.47	354,188.60
合 计	155,201,373.20	28,396,305.66	124,548,156.42	23,200,835.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	803,128.97	782,925.46
可抵扣亏损	16,819,958.09	13,943,042.08
小 计	17,623,087.06	14,725,581.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	3,110,692.17	3,110,692.17	
2025 年	3,071,209.97	3,071,209.97	
2026 年	4,791,246.20	4,791,246.20	
2027 年	2,969,893.74	2,969,893.74	
2028 年	2,876,916.01		
小 计	16,819,958.09	13,943,042.08	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款项	6,691,383.49	6,512,144.75
合 计	6,691,383.49	6,512,144.75

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	29,000,000.00	44,000,000.00
保证借款		37,000,000.00
质押兼保证借款	38,000,000.00	
信用借款	35,000,000.00	25,000,000.00
质押保理借款		

短期借款应付利息	68,869.45	94,700.82
合 计	102,068,869.45	106,094,700.82

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,797,371.40	16,265,666.07
合 计	19,797,371.40	16,265,666.07

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购买商品接受劳务款项	196,946,663.75	114,094,604.34
费用类款项	6,835,505.14	4,418,620.77
长期资产类款项	7,144,732.40	1,926,881.96
合 计	210,926,901.29	120,440,107.07

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收商品及劳务款	1,523,027.60	1,365,543.81
合 计	1,523,027.60	1,365,543.81

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,159,825.13	97,322,129.57	91,763,741.07	15,718,213.63
离职后福利—设定提存计划	852,278.56	7,462,632.11	7,901,097.91	413,812.76
辞退福利		25,000.00	25,000.00	-
合 计	11,012,103.69	104,809,761.68	99,689,838.98	16,132,026.39

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,849,764.88	85,431,508.88	79,581,237.73	14,700,036.03
职工福利费	677,558.89	4,620,941.44	4,619,720.65	678,779.68
社会保险费	157,810.29	4,263,110.75	4,269,513.61	151,407.43
其中：医疗保险费	121,978.80	3,883,675.83	3,871,709.13	133,945.50

工伤保险费	35,831.49	320,079.32	338,448.88	17,461.93
生育保险费		59,355.60	59,355.60	-
住房公积金	36,113.10	2,506,521.30	2,542,514.40	120.00
工会经费和职工教育经费	438,577.97	500,047.20	750,754.68	187,870.49
小计	10,159,825.13	97,322,129.57	91,763,741.07	15,718,213.63

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	818,984.48	7,213,493.30	7,633,335.22	399,142.56
失业保险费	33,294.08	249,138.81	267,762.69	14,670.20
小计	852,278.56	7,462,632.11	7,901,097.91	413,812.76

22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,309,675.61	4,144,803.23
企业所得税		
城市维护建设税	53,707.13	151,461.97
教育费附加	29,924.77	69,470.25
印花税	206,689.29	161,589.04
代扣代缴个人所得税	167,967.28	135,456.09
房产税	123,513.39	123,513.39
地方教育附加	19,949.85	52,110.24
土地使用税	177,724.34	63,172.71
其他		
合计	3,089,151.66	4,901,576.92

23. 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付暂收款	149,288.04	267,664.90
其他	555.00	119,013.69
合计	149,843.04	386,678.59

24. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款	423,999.96	423,999.96
一年内到期的租赁负债	6,271,386.98	3,527,369.25
合 计	6,695,386.94	3,951,369.21

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提费用	9,202,751.59	5,293,001.28
待转销项税额	197,993.59	177,434.26
未终止确认的已背书未到期应收票据		2,038,000.00
合 计	9,400,745.18	7,508,435.54

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,791,333.47	3,003,333.45
合 计	2,791,333.47	3,003,333.45

27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	18,462,544.82	16,844,970.58
减：未确认融资费用	1,391,878.01	1,690,668.14
合 计	17,070,666.81	15,154,302.44

28. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
分期付款购买固定资产款	64,011,849.88	64,011,849.88
减：未确认融资费用	11,752,978.80	13,029,011.65
合 计	52,258,871.08	50,982,838.23

29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	94,476,000.00						94,476,000.00

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	265,495,322.23			265,495,322.23
合 计	265,495,322.23			265,495,322.23

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,089,311.57			19,089,311.57
任意盈余公积	9,544,655.77			9,544,655.77
合 计	28,633,967.34			28,633,967.34

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	49,595,679.34	97,173,727.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	49,595,679.34	97,173,727.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,491,951.23	-23,959,050.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		23,618,997.50
期末未分配利润	43,103,728.11	49,595,679.34

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	352,790,008.84	287,778,329.82	233,034,565.35	187,774,770.57
其他业务收入	5,729,842.31	4,853,226.93	4,182,926.67	3,149,626.67
合 计	358,519,851.15	292,631,556.75	237,217,492.02	190,924,397.24
其中：与客户之间的合同产生的收入	358,519,851.15	292,631,556.75	237,217,492.02	190,924,397.24

（2）与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套线束	303,889,078.06	255,876,679.08	217,623,372.44	178,017,072.25
发动机线束	38,561,669.88	23,555,909.18	10,434,941.62	6,254,004.28
功能线束	4,743,822.41	4,344,686.73	2,523,499.78	2,060,649.99
其他产品	5,595,438.49	4,001,054.83	2,452,751.51	1,443,044.05
其他业务	5,729,842.31	4,853,226.93	4,182,926.67	3,149,626.67
小 计	358,519,851.15	292,631,556.75	237,217,492.02	190,924,397.24

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	358,519,851.15	292,631,556.75	237,217,492.02	190,924,397.24
小 计	358,519,851.15	292,631,556.75	237,217,492.02	190,924,397.24

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	358,519,851.15	237,217,492.02
小 计	358,519,851.15	237,217,492.02

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,523,027.60 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	697,893.79	442,173.15
教育费附加	319,090.00	189,287.60
房产税	258,175.66	258,175.66
地方教育附加	212,727.09	128,323.63
印花税	189,343.58	89,125.63
土地使用税	355,651.11	126,547.90
车船税	3,133.83	9,826.84
其他		7,322.18
合 计	2,036,015.06	1,250,782.59

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,919,049.55	2,472,188.17
售后服务修理费	886,089.13	1,793,871.26
仓储费	2,111,375.96	2,021,640.98
差旅费	423,425.97	433,483.37
业务招待费	333,322.90	267,277.89
折旧与摊销	22,687.40	34,620.05
办公费	97,857.77	25,749.15
其他	129,680.94	86,825.35
合 计	6,923,489.62	7,135,656.22

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,890,129.42	13,744,150.25
折旧与摊销	5,295,478.84	5,087,608.34
中介机构及咨询费	1,558,876.49	940,703.62
水电费	586,771.79	159,617.95
交通差旅费	874,631.21	420,006.82
业务招待费	1,040,488.88	470,717.61
房租物管费	211,800.61	244,235.94
修理费	160,240.40	184,810.86
办公费	106,412.98	326,237.91
其他	3,372,408.32	2,142,135.26
合 计	31,097,238.94	23,720,224.56

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,102,192.57	15,113,224.40
直接投入	5,256,939.68	6,402,506.48
折旧与摊销	1,729,850.55	552,335.73
其他	2,211,231.70	764,065.73
合 计	28,300,214.50	22,832,132.34

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,082,755.11	1,168,411.36
减：利息收入	817,414.33	319,683.58
手续费	86,678.15	43,141.67
未确认融资费用	1,936,277.21	1,874,045.31
其他		
合 计	3,288,296.14	2,765,914.76

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	165,556.77	1,108,072.91	165,556.77
增值税税收优惠	118,621.01		118,621.01
代扣个人所得税手续费返还	14,519.31	15,162.50	14,519.31
合 计	298,697.09	1,123,235.41	298,697.09

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	1,171,726.02	762,761.81
终止确认的票据贴现损失	-1,111,819.39	-843,557.45
合 计	59,906.63	-80,795.64

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,288,092.21	632,258.99
合 计	-2,288,092.21	632,258.99

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-4,037,099.95	-4,131,010.95
合 计	-4,037,099.95	-4,131,010.95

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
使用权资产处置收益			
在建工程处置收益			
合 计			

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	51,750.04	270,795.43	51,750.04
赔款收入	13,121.87	400.67	13,121.87
无需支付的款项	1,355.75	15,544.44	1,345.44
其他			
合 计	66,227.66	286,740.54	66,227.66

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,100.23		11,100.23
滞纳金、罚款支出	19,000.00	70,546.09	19,000.00
无法收回的款项		7,003.47	
其他	0.20	37,375.07	0.20
合 计	30,100.43	114,924.63	30,100.43

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		-384,991.69
递延所得税费用	-5,195,469.84	-5,663,172.26
合 计	-5,195,469.84	-6,048,163.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-11,687,421.07	-13,696,111.97
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,753,113.16	-2,054,416.80
子公司适用不同税率的影响	-740,330.56	-693,231.33
调整以前期间所得税的影响		-384,991.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,080.62	101,256.34
研发费用加计扣除的影响	-4,019,292.45	-3,151,811.51
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	1,182,185.71	135,031.04
所得税费用	-5,195,469.84	-6,048,163.95

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	165,556.77	1,123,235.41
收到的承兑汇票、信用证保证金	17,001,763.93	46,647,175.80
利息收入	817,414.33	320,841.29
收到的往来款项	286,027.06	
其他	224,605.45	364,709.92
合 计	18,495,367.54	48,455,962.42

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的经营费用	10,443,665.53	14,470,285.09
支付的承兑汇票、信用证保证金	16,764,994.04	52,000,186.21
支付的往来款项	522,862.61	122,745.82
其他	125,000.20	44,665.93
合 计	27,856,522.38	66,637,883.05

3. 支付其他与投资活动有关的现金

本期无。

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的房租	2,191,040.55	2,516,684.08
合 计	2,191,040.55	2,516,684.08

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,491,951.23	-7,647,948.02
加: 资产减值准备	6,325,192.16	3,498,751.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,162,313.99	8,131,809.39
使用权资产折旧	3,108,037.31	2,958,050.38
无形资产摊销	903,946.24	495,266.82
长期待摊费用摊销	3,280,150.38	2,576,014.75
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-40,649.81	-270,795.43
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,019,032.32	3,152,519.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,171,726.02	-762,761.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,195,469.84	-5,663,172.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,613,846.71	7,725,864.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-81,652,374.39	104,952,583.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	94,900,778.27	-65,431,681.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,466,567.33	53,714,501.50
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	21,125,440.04	37,220,885.06
减: 现金的期初余额	53,658,345.52	200,142,505.27
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	-32,532,905.48	-162,921,620.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,125,440.04	37,220,885.06
其中: 库存现金	230,513.96	200,410.07
可随时用于支付的银行存款	20,894,926.08	37,020,474.99
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	21,125,440.04	37,220,885.06
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	110,612,107.00	138,507,928.58
其中: 支付货款	110,244,107.00	134,606,345.72
支付固定资产等长期资产购置款	368,000.00	3,901,582.86

(4) 现金流量表补充资料的说明

本公司期末其他货币资金 11,344,159.61 元系银行承兑汇票保证金, 使用受限, 未作为现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,344,159.61	银行承兑汇票保证金

应收票据	10,087,057.84	本公司银行授信质押
固定资产	18,810,516.96	本公司银行授信抵押
无形资产	7,799,192.21	本公司银行授信抵押
合 计	48,040,926.62	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
省拨专项资金	20,000.00	其他收益	市北管[2022]60号 关于印发《关于支持科技创新转型升级创新发展的实施方案》的通知
一次性扩岗补贴	12,000.00	其他收益	通人社就【2022】9号 关于南通市区贯彻落实失业保险稳岗扩围政策的实施意见
2022年度区长质量奖	100,000.00	其他收益	崇川政发【2022】22号 崇川区区长质量奖管理办法
收到稳岗返还	556.77	其他收益	杭人社发[2020]48号 市人力社保局印发《关于做好2020年失业保险稳岗位返还工作的通知》
稳岗补贴	3,000.00	其他收益	杭人社发[2020]48号 市人力社保局印发《关于做好2020年失业保险稳岗位返还工作的通知》
一次性扩岗补贴	7,500.00	其他收益	2022年南通市区企业一次性扩岗补助公示(20230210)
其他	22,500.00	其他收益	
小 计	165,556.77		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为165,556.77元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京南通大地电气有限公司	北京	北京	制造业	100.00		设立
南通宏致汽车电子科技有限公司	南通	南通	制造业	100.00		设立
柳州稳远电气有限公司	柳州	柳州	制造业	100.00		设立
山东大地电气有限公司	安丘	安丘	制造业	100.00		设立
南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司	南通	南通	服务业	100.00		设立
徐州大地电气有限公司	徐州	徐州	制造业	100.00		设立
山东聚源电子科技有限公司	潍坊	潍坊	制造业	100.00		购买

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的86.07%(2022年12月31日：91.85%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	105,284,202.88	110,459,974.29	107,531,418.87		2,928,555.42
应付票据	19,797,371.40	19,797,371.40	19,797,371.40		
应付账款	213,490,878.85	213,490,878.85	213,490,878.85		
其他应付款	149,843.04	149,843.04	149,843.04		
租赁负债	24,733,931.80	28,073,012.59	7,118,024.22	11,884,201.55	9,070,786.82
长期应付款	52,258,871.08	64,011,849.88			64,011,849.88
小 计	415,715,099.05	435,982,930.05	348,087,536.38	11,884,201.55	76,011,192.12

(续上表)

项 目	上年年末数				
-----	-------	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	109,522,034.23	114,906,321.91	111,740,307.80		3,166,014.11
应付票据	16,265,666.07	16,265,666.07	16,265,666.07		
应付账款	120,337,287.07	120,337,287.07	120,337,287.07		
其他应付款	386,678.59	386,678.59	386,678.59		
租赁负债	18,681,671.69	21,249,091.74	4,404,121.16	8,701,475.04	8,143,495.54
长期应付款	50,982,838.23	64,011,849.88			64,011,849.88
小计	316,176,175.88	337,156,895.26	253,134,060.69	8,701,475.04	75,321,359.53

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2023年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司各报告期期末无外币货币性资产和负债。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			98,000,000.00	98,000,000.00
2. 应收款项融资			34,419,548.73	34,419,548.73
持续以公允价值计量的资产总额			132,419,548.73	132,419,548.73

(二) 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

1. 因银行理财产品的浮动利率难以计量，所以公司以本金作为公允价值进行计量。
2. 本公司的应收款项融资均为持有的应收票据，其公允价值采用账面价值确定。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
南通聚源投资管理有限公司	南通	投资咨询	430.00	39.49	39.49

(2) 本公司最终控制方是蒋明泉。

蒋明泉持有南通聚源投资管理有限公司 56.98%的出资份额且为法定代表人，能够控制南通聚源投资管理有限公司，同时其为公司董事长兼总经理，对公司生产经营决策产生实质性重大影响。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
盐城通佳橡塑机械有限公司	董事李玉蕾父亲为法定代表人之关联公司
昆山奇致商贸有限公司	董事詹伟祯担任总经理之关联公司
潘榕	实际控制人之妻子

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
盐城通佳橡塑机械有限公司	采购橡胶件	964,101.19	643,078.77
昆山奇致商贸有限公司	采购连接器	0	78,664.58

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
蒋明泉	10,000,000.00	2022/7/18	2023/7/13	否
蒋明泉、潘榕	2,000,000.00	2022/8/31	2023/8/23	否

蒋明泉	10,000,000.00	2022/11/9	2023/11/9	否
蒋明泉	5,000,000.00	2022/11/15	2023/11/14	否
南通聚源投资管理有限公司、蒋明泉、潘榕	14,000,000.00	2023/3/2	2024/3/8	否
蒋明泉	10,000,000.00	2023/5/18	2024/5/17	否
蒋明泉、潘榕	10,000,000.00	2023/6/6	2024/2/29	否
蒋明泉、潘榕	5,000,000.00	2023/6/14	2024/6/13	否
蒋明泉、潘榕	5,000,000.00	2023/6/15	2024/6/14	否
蒋明泉	5,000,000.00	2023/6/16	2023/12/15	否
蒋明泉、潘榕	5,000,000.00	2023/6/19	2024/6/18	否
蒋明泉、潘榕	1,000,000.00	2023/6/28	2024/6/19	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,738,206.11	1,629,377.32

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	盐城通佳橡塑机械有限公司	1,083,924.57	805,778.25
小 计		1,083,924.57	805,778.25

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售汽车线束产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1之说明。

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明；
2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。
3. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。
4. 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
北京南通大地电气有限公司生产用厂房	8521 平方米	2022. 3. 1 至 2023. 2. 28	否
北京南通大地电气有限公司生产用厂房	8521 平方米	2023. 3. 1 至 2025. 2. 28	否
北京南通大地电气有限公司职工宿舍楼	1314. 82 平方米	2015. 1. 1 至 2024. 12. 31	否
柳州稳远电气有限公司生产用厂房	8110 平方米	2022. 11. 1 至 2027. 10. 31	否
柳州稳远电气有限公司职工公寓	1164. 30 平方米	2021. 6. 1 至 2023. 5. 31	否
柳州稳远电气有限公司职工公寓	1164. 30 平方米	2023. 6. 1 至 2025. 5. 31	否
山东大地电气有限公司生产用厂房	23885. 3 平方米	2018. 12. 1 至 2028. 11. 30	否
山东聚源电子科技有限公司职工宿舍	1550 平方米	2021. 3. 20 至 2023. 3. 19	否
山东聚源电子科技有限公司职工宿舍	828. 04 平方米	2021. 8. 15 至 2023. 8. 14	否
徐州大地电气有限公司生产用厂房	10956. 08 平方米	2023. 6. 1 至 2024. 5. 31	否

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	229,187,105.99	100.00	5,744,575.19	2.51	223,442,530.80
合计	229,187,105.99	100.00	5,744,575.19	2.51	223,442,530.80

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	185,618,182.09	100.00	3,445,447.88	1.86	182,172,734.21
合计	185,618,182.09	100.00	3,445,447.88	1.86	182,172,734.21

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	225,613,953.03	5,744,575.19	2.55
合并范围内关联往来组合	3,573,152.96		
小计	229,187,105.99	5,744,575.19	2.51

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	223,425,924.55	4,468,518.49	2.00
1-2年	533,870.67	53,387.07	10.00
2-3年	616,411.68	184,923.50	30.00
3年以上	1,037,746.13	1,037,746.13	100.00
小计	225,613,953.03	5,744,575.19	2.55

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,445,447.88	2,299,127.31						5,744,575.19
小计	3,445,447.88	2,299,127.31						5,744,575.19

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北汽集团及其下属企业	98,173,385.83	42.84	2,601,773.59

北京福田戴姆勒汽车有限公司	54,131,384.30	23.62	1,082,627.69
山东重工集团及其下属企业	49,817,204.41	21.74	1,022,846.68
吉利控股集团	7,719,257.28	3.37	154,385.15
成都大运汽车集团有限公司广州分公司	6,074,453.46	2.65	121,489.07
小 计	215,915,685.28	94.21	4,983,122.18

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	31,168,237.40	100.00	235,328.75	0.75	30,932,908.65
合 计	31,168,237.40	100.00	235,328.75	0.75	30,932,908.65

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,622,887.38	100.00	214,766.28	0.78	27,408,121.10
合 计	27,622,887.38	100.00	214,766.28	0.78	27,408,121.10

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	20,870,000.00		
账龄组合	10,298,237.40	235,328.75	2.29
其中：1年以内	10,176,437.40	203,528.75	2.00
1-2年	100,000.00	10,000.00	10.00
2-3年			30.00
3年以上	21,800.00	21,800.00	100.00
小 计	10,298,237.40	235,328.75	2.29

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	

期初数	204,573.90		10,192.38	214,766.28
期初数在本期				
--转入第二阶段	-10,000.00	10,000.00		-
--转入第三阶段		-2,180.00	2,180.00	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,954.85	2,180.00	9,427.62	20,562.47
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	203,528.75	10,000.00	21,800.00	235,328.75

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	20,870,000.00	17,370,000.00
押金保证金	10,106,000.00	10,120,000.00
备用金	162,045.02	127,695.00
其他	30,192.38	5,192.38
合计	31,168,237.40	27,622,887.38

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
柳州稳远电气有限公司	拆借款	12,500,000.00	1 年以内	40.10	
南通崇川经济开发区 财政审计局	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	32.08	200,000.00
山东大地电气有限公司	拆借款	7,370,000.00	1 年以内	23.65	
南通宏致汽车电子科技有限公司	拆借款	1,000,000.00	1 年以内	3.21	
成都大运汽车集团有限公司 广州分公司	押金保证金	80,000.00	1-2 年	0.32	28,000.00
		20,000.00	3 年以上		
小 计		30,970,000.00		99.43	228,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	145,840,770.00		145,840,770.00	145,840,770.00		145,840,770.00
合 计	145,840,770.00		145,840,770.00	145,840,770.00		145,840,770.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京南通大地电气有限公司	5,840,770.00			5,840,770.00		
南通宏致汽车电子科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
柳州稳远电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东大地电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东聚源电子科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
小 计	145,840,770.00			145,840,770.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	320,789,849.41	282,390,021.06	200,313,811.75	175,493,263.79
其他业务收入	34,209,490.40	32,781,121.66	42,691,306.86	40,844,049.88
合 计	354,999,339.81	315,171,142.72	243,005,118.61	216,337,313.67
其中：与客户之间的合同产生的收入	354,999,339.81	315,171,142.72	243,005,118.61	216,337,313.67

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套线束	270,819,077.01	247,928,137.90	188,537,379.01	167,700,738.50
发动机线束	38,090,247.35	23,626,169.47	10,434,941.62	6,338,216.58

功能线束	3,341,722.93	2,697,659.73	908,329.74	598,653.18
其他业务	42,748,292.52	40,919,175.62	43,124,468.24	41,699,705.41
小 计	354,999,339.81	315,171,142.72	243,005,118.61	216,337,313.67

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	354,999,339.81	315,171,142.72	243,005,118.61	216,337,313.67
小 计	354,999,339.81	315,171,142.72	243,005,118.61	216,337,313.67

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	354,999,339.81	243,005,118.61
小 计	354,999,339.81	243,005,118.61

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 93,007.44 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,344,613.92	8,682,730.18
直接投入	3,853,905.47	3,610,843.08
折旧与摊销	311,832.79	185,013.58
其他	2,098,111.38	965,974.29
合 计	17,608,463.56	13,444,561.13

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间的投资收益	613,594.52	374,597.43
终止确认的票据贴现损失	-1,111,819.39	-843,557.45
合 计	-498,224.87	-468,960.02

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	40,649.81	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	165,556.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,171,726.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,522.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	266,280.64	
小 计	1,639,690.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,639,690.66	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.49	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.87	-0.09	-0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,491,951.23
非经常性损益	B	1,639,690.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,131,641.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	438,200,968.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	434,954,993.30
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-1.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,491,951.23
非经常性损益	B	1,639,690.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-8,131,641.89
期初股份总数	D	94,476,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	94,476,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南通大地电气股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

第八节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室