

伊之密股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-050

2023 年 8 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人甄荣辉、主管会计工作负责人杨远贵及会计机构负责人(会计主管人员)武永甜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司面临的风险和应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2023 年半年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
伊之密、公司、本公司、股份公司	指	伊之密股份有限公司
行业、本行业	指	模压成型专用设备行业，系专用设备制造业细分行业
香港佳卓、佳卓控股	指	佳卓控股有限公司，公司控股股东
德国伊之密、德国技术中心、德国研发中心	指	YIZUMI GERMANY GMBH（伊之密德国有限责任公司），公司全资孙公司
德国销售中心	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY (GERMANY) GMBH I.G.（伊之密精密机械（德国）有限责任公司），公司全资孙公司
香港伊之密	指	伊之密精密机械（香港）有限公司，公司全资子公司
印度技术中心	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY(INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械（印度）技术中心有限公司），公司全资子公司
印度伊之密、印度工厂	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（伊之密精密机械印度有限公司），公司控股子公司
印度先进成型	指	Yizumi Advanced Processing Technology Private Limited（伊之密先进成型技术私人有限公司），公司全资子公司
HPM 北美	指	原 HPM 北美有限公司，公司全资子公司，后更名为 YIZUMI-HPM 有限公司
泰国伊之密	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY (Thailand) Company Limited（伊之密精密机械（泰国）有限公司），公司全资子公司
越南伊之密	指	YIZUMI PRECISION MACHINERY(VIETNAM) Company Limited（伊之密精密机械（越南）有限公司），公司全资子公司
巴西伊之密	指	YIZUMI COMÉRCIO DE MÁQUINAS LTDA（伊之密精密机械（巴西）有限公司），公司全资子公司
苏州伊之密	指	伊之密精密机械（苏州）有限公司，公司全资子公司
伊之密注压	指	广东伊之密精密注压科技有限公司，公司全资子公司
伊哥体育	指	佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司，公司全资子公司
伊之密橡胶	指	原佛山伊之密精密橡胶机械有限公司，现更名为广东伊之密精密橡胶装备科技有限公司，公司控股子公司
伊之密包装	指	广东伊之密高速包装系统有限公司，公司控股子公司
伊之密机器人	指	伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司，公司控股子公司
伊之密模具	指	佛山市伊之密精密模具有限公司（改名为“佛山市顺德区伊明精密模具有限

		公司"), 被广东伊之密高速包装系统有限公司吸收合并后注销
佳全号、佳全号租赁	指	广东佳全号融资租赁有限公司, 公司全资子公司
火神环保	指	佛山市火神环保科技有限公司, 公司全资子公司
江西亿丰、江西江工	指	原江西亿丰精密铸造有限公司, 现更名江西江工精密机械有限公司, 为公司参股公司
伊之密智能制造	指	广东伊之密智能制造有限公司, 公司全资子公司
力喜科技	指	佛山市力喜机械科技有限公司, 香港伟信之唯一股东
香港伟信	指	伟信发展有限公司, 力喜科技之全资子公司, 香港佳卓股东之一
伊力威科技	指	佛山市伊力威机械科技有限公司, 香港高讯之股东
香港高讯	指	高讯投资有限公司, 伊力威科技之全资子公司, 香港佳卓股东之一
安力电器	指	佛山市安力电器实业有限公司, 公司关联方之一
伟力电器	指	佛山市顺德区伟力电器有限公司, 公司关联方之一
海晟金租	指	佛山海晟金融租赁股份有限公司, 公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华泰联合证券、保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
天健所、会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
海润律所	指	北京海润天睿律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
模压成型工艺	指	通过内部或外部的加热及混合装置将材料由固态转变为熔融态, 再以一定的速度和压力充填进入锁紧的模具中, 经冷却定型后将制品顶出脱模的工艺过程。一个成型周期的基本工艺过程为: 合模→注射→保压(增压)→冷却→加料→开模→顶出, 一些特殊的模具和制品需增加模具入芯、出芯、开关射嘴等其他工艺过程。
高分子材料模压注射成型设备	指	采用模压成型工艺, 将高分子材料成型为制品的设备, 主要包括注塑机和橡胶注射机。
注塑机	指	塑料注射成型机, 是一种专用的塑料成型机械, 它利用塑料的热塑性, 经加热融化后, 加以高压使其快速流入模腔, 经一段时间的保压和冷却, 脱模后成为各种形状的塑料制品。
橡胶机	指	橡胶注射机, 是橡塑机械装备中的一种模压成型装备, 以橡胶材料为原料, 用注射成型工艺生产橡胶制品的设备。
轻合金模压成型设备、压铸机	指	是在压力作用下把熔融金属液压射到模

		具中冷却成型，开模后得到固体金属铸件的工业铸造机械设备。
3C	指	电脑产品（Computer）、通讯产品（Communication）、消费电子产品（Consumer electronics）的总称。
YFO	指	YIZUMI Factory Outlet，伊之密工厂直营店，是公司整个售后服务管理进行的标准化设计和提升计划。
IPD 产品研发模式	指	集成产品开发（Integrated Product Development, 简称 IPD）是一套产品开发的模式、理念与方法。从流程重整和产品重整两个方面来达到缩短产品上市时间、提高产品利润、有效地进行产品开发、为顾客和股东提供更大价值的目标。
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	伊之密	股票代码	300415
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	伊之密股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	伊之密		
公司的外文名称（如有）	Yizumi Holdings Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIZUMI		
公司的法定代表人	甄荣辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖德银	陈结文
联系地址	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号	广东省佛山市顺德高新区（容桂）科苑三路 22 号
电话	0757-29262256	0757-29262162
传真	0757-29262337	0757-29262337
电子信箱	xiaodeyin@yizumi.com	chenjw@yizumi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04	1,920,337,659.04	2.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	251,374,728.93	239,989,593.52	240,016,321.30	4.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,393,073.99	220,617,383.80	220,517,817.01	9.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,389,025.17	-74,233,782.06	-74,233,782.06	-8.29%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.5200	0.52	3.85%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.5100	0.51	5.88%
加权平均净资产收益率	10.61%	10.56%	10.56%	0.05%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,746,559,512.85	5,436,968,811.02	5,437,798,929.47	5.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,459,653,771.78	2,365,169,012.25	2,365,196,668.32	3.99%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5365

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-353,130.46	
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）	10,326,241.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-368,001.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,093.16	
减：所得税影响额	1,261,846.66	
少数股东权益影响额（税后）	124,701.17	
合计	8,981,654.94	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、行业发展情况

2023 年上半年，全球经济形势依然复杂多变，公司所处行业景气度相对平稳，注塑机、压铸机需求较为稳定，行业竞争较为激烈，公司通过推出新产品、改变销售策略、优化供应链管理等策略积极应对，努力提升公司业绩。从公司所处行业来看，下游汽车行业继续保持增长态势，尤其在新能源汽车板块，有较快速的增长，为公司带来新的发展机遇。公司努力把握新的发展机遇，坚持创新驱动高质量发展的思路，重视研发，不断提升公司产品的品牌影响力，稳步提升公司的整体竞争力。2023 年上半年，公司继续紧紧围绕“产品、运营和全球化”三大战略，进一步提高生产效率，提升公司的交付能力，积极调整经营策略，不断强化国内外市场的开拓。

报告期内，公司实现营业总收入为 1,961,348,344.50 元，同比增长 2.14%；归属于上市公司股东的净利润为 251,374,728.93 元，同比增长 4.73%。

二、主要业务

公司所属行业为模压成型装备行业，是一家专注于高分子材料及金属成型领域的系统集成供应商。报告期内公司主要业务未发生变化，主要业务为注塑机、压铸机、橡胶机、高速包装系统及模具、机器人自动化系统的设计、研发、生产、销售和服务。

三、主要产品及其用途

公司主要产品有注塑机、压铸机、橡胶注射机及相关配套产品等。

1、注塑机

公司注塑机主要有通用机型（A5S 产品线、SKII 产品线、多物料机 C 系列产品线、两板机产品线、全电动产品线、高速包装产品线等）和专用机型（薄壁类 SJ-II 系列、建材类储料缸 M 系列/UPVC 系列、包装类 PET 系列、医疗类 BOPP 系列等）。注塑机主要应用在汽车行业、家电行业、3C 行业、包装行业等。报告期内，注塑机销售收入 146,892.12 万元（含高速包装系统），占公司总销售额的 74.89%，同比增长 2.07%，主要增长原因为行业景气度相对疲软的情况下，不断提升运营效率，加大销售力度，整体竞争力进一步强化。

2、压铸机

公司压铸机主要有冷室压铸机型（H 系列重型压铸机、H2 系列重型压铸机、SM 系列伺服压铸机、DM 重型冷室压铸机系列、DM 中小型冷室压铸机系列、LEAP 系列压铸机等）、专用机型（HM 热室压铸机系列、HM-H 热室压铸机系列等）和镁合金系列机型（HM-M 热室镁合金压铸机系列、HPM 半固态镁合金注射成型机等）。公司今年新推出 LEAP 系列 7000T、9000T 超大型压铸机。压铸机主要应用在汽车行业、摩托车行业、3C 行业和家电行业等。报告期内，压铸机销售收入 30,820.09 万元，占公司总销售额的 15.71%，同比增长 5.74%。主要原因为积极投入研发推出新产品，增强自身行业竞争力，竞争力不断强化。

3、橡胶机

橡胶机事业部成立于 2009 年，是公司继续向模压成型领域的迈进。发展至今，公司橡胶机有汽车配件行业应用机型、电力复合绝缘产品应用机型、其他橡胶制品应用机型和客户定制机型。橡胶机主要应用在电力行业、汽车行业、家电行业等。下游客户生产的产品主要有高压复合绝缘子、电缆附件、汽车减震和密封件等。报告期内，橡胶机销售收入 7,866.01 万元，占公司总销售额的 4.01%，同比增长 36.73%。

4、高速包装系统与模具

高速包装系统属于注塑机的细分市场，主要是满足客户对食品包装、医疗包装和水包装等行业的个性化需求。报告期内，高速包装系统与模具销售收入 3,898.83 万元，占公司总销售额的 1.99%，同比减少 33.16%。

5、机器人自动化系统

机器人自动化系统目前主要运用在压铸机的周边自动化，主要功能有：加料、产品取出、喷涂脱模剂、切除毛边、产品检测、产品贴标等。客户可根据需要选取适合的周边配套。目前，公司机器人自动化系统主要销售形式分为两种：一种

是以压铸机及机器人打包销售，另外一种是为已有压铸机系统的其他企业进行自动化改造。报告期内，机器人自动化系统销售收入 2,119.51 万元，占公司总销售额的 1.08%，同比增长 1.65%。

四、经营模式

1、采购模式

公司采购主要由采购部门统一进行，对不同的原材料和零部件可能会使用不同的采购方式：对于一些品种多、单价低的标准件，公司实行批量采购；对于一些传动部件、控制部件等单价比较高的部分通常按照生产进度实行定量采购。另外，公司的原材料中的定制部分，如铸件毛坯、格林柱等，也按照订单实行定量采购。

2、生产模式

公司产品包括通用型和定制型两种。对于通用型产品，公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则组织安排生产。对于定制型产品，由于不同的用户对产品的配置、性能、参数等要求一般有其特殊性，公司采取“订单式生产”的生产模式。

3、销售模式

公司在国内市场和海外市场分别采用不同的销售模式：在国内，公司主要采用直销模式，随着收入规模的扩大，公司正在尝试使用直销和经销相结合的模式；在海外，考虑到销售和售后成本，公司主要采用经销模式。

五、公司所处行业地位

伊之密自 2002 年创立发展至今，现已成为中国较具竞争力和发展潜力的大型装备综合服务商、中国较具规模的装备制造企业之一。

注塑机方面，据中国塑料机械工业协会统计，公司在 2022 年全国注塑机行业排名中位居第二，持续保持稳定增长态势。

压铸机方面，据中国铸造协会压铸分会统计，公司在全中国压铸机行业排名靠前。近年来，新能源汽车行业迎来快速发展，2022 年，公司已完成重型压铸机 6000T、7000T、8000T、9000T 的产品研发，公司已成功研制出重型压铸机 LEAP 系列 7000T、9000T 并已成功运行，公司与一汽铸造、长安等知名企业达成合作，为客户提供一体压铸整体解决方案，努力把握新能源汽车行业发展的机遇。

公司一直坚持全球化战略，目前已有超过 40 多个海外经销商，业务覆盖 70 多个国家和地区。据统计，公司近十年的海外销售复合增长率明显高于国内市场，发展迅速，全球化进程进展喜人。目前，海外的注塑机、压铸机市场空间巨大，未来海外市场有望迎来快速发展。截止目前，公司已在印度设立工厂、并成立德国研发中心、巴西服务中心、越南服务中心等，海外市场布局已比较完善，公司将进一步拓展海外市场，提高海外市场份额。

六、报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入为 1,961,348,344.50 元，同比增长 2.14%；归属于上市公司股东的净利润为 251,374,728.93 元，同比增长 4.73%。

报告期内，公司实现营业总收入为 1,961,348,344.50 元，同比增长 2.14%，主要原因是公司在注塑机及压铸机行业相对疲软的情况下，不断提升运营效率，加大销售力度，投入研发推出新产品，增强自身行业竞争力，市场份额进一步提升，公司总体收入保持平稳增长。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 251,374,728.93 元，同比增长 4.73%。主要原因包括：①2023 年公司推出新产品，毛利有所提升。②原材料价格逐步下降，毛利率同比上升。③人民币贬值带来海外收入毛利率提升及汇兑收益增加。

二、核心竞争力分析

1、技术研发创新优势

公司以技术中心为研发平台，不断加大科研投入，优化公司现有生产工艺技术，促进公司新产品开发，提高企业的综合竞争力和经济效益，实现可持续的快速发展。2023 年上半年，公司研发投入 95,743,374.90 元，同比增长 16.72%。

2、核心技术团队优势

经验丰富的研发团队是伊之密具备较高综合研发能力的根本。公司自 2002 年成立以来，一直注重技术团队的建设与发展，并结合自身的技术优势，设立了机械、电气、自动控制、节能、新材料和新工艺、软件开发等不同方向的专业技术部

门，现拥有超过 800 人的研发队伍，专利技术成果超过 300 项。伊之密的主要研发团队在各行业拥有 20 多年的行业实践经验，具备了较强的研发、设计以及技术改善能力，为企业的成长奠定了良好的基础。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

3、产品销售与客服优势

国内市场方面，在现有营销服务网点的基础上，继续加强企业在各细分市场的开拓力度，努力开拓新的销售网点，全面扩大企业在全国各个区域的市场占有率。调整营销管理模式，建设更规范化的营销队伍行为模式，保持在国产品牌机中的技术和质量领先地位，抢占国外品牌高端机目标市场。通过跨事业部的 YFO 项目深度推进，进一步提升伊之密的整体服务水平与质量，与客户建立长期的战略合作关系，巩固、拓展原有国内市场，提高品牌影响力。

国际市场方面，公司通过现有的海外销售网络，进一步拓展现有市场份额。加大战略性市场开发力度，实现战略性市场的新突破。在印度等重要市场实施本土化投资及经营，加大产品的直销力度及售后服务能力，提升国际市场竞争能力。利用“HPM”品牌，开拓北美及欧洲市场，发挥“YIZUMI”和“HPM”的双品牌优势，巩固现有国际市场，开拓有潜力的新市场，全面打造伊之密品牌国际化形象。目前，公司已有超过 40 多个海外经销商，业务覆盖 70 多个国家和地区。

4、产能配套及供应链优势

随着公司规模扩大，整体抗风险能力加强。在国内，已有顺德高黎生产工厂、五沙第一工厂、五沙第二工厂、五沙第三工厂及苏州吴江生产工厂等多个生产基地，产能储备丰富；全球创新中心已投入使用，包括研发综合大楼、汇展报告厅和新材料新工艺技术测试中心，以创新驱动产业升级发展。在海外，美国俄亥俄生产工厂已投入使用；印度古吉拉特邦新工厂已经建设完毕并逐步投入使用，主要用于生产注塑机。

公司高度重视供应链配套问题，不断完善供应链体系，专门成立供应链管理中心，以应对公司日益扩大的采购规模。加强供应链的管理，确保供应链满足公司生产需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04	2.14%	
营业成本	1,321,407,711.97	1,336,695,188.79	-1.14%	
销售费用	183,102,982.18	162,433,747.60	12.72%	
管理费用	89,413,455.73	87,650,799.69	2.01%	
财务费用	-9,938,043.24	271,220.45	-3,764.19%	主要系人民币贬值，汇率收益增加所致。
所得税费用	40,276,726.62	40,645,394.92	-0.91%	
研发投入	95,743,374.90	82,027,596.61	16.72%	
经营活动产生的现金流量净额	-80,389,025.17	-74,233,782.06	-8.29%	
投资活动产生的现金流量净额	-99,348,744.76	-253,313,964.40	60.78%	主要系上年同期建设五沙三厂所致。
筹资活动产生的现金流量净额	33,037,778.47	281,659,164.40	-88.27%	主要系本期较上年同期新增融资减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-145,406,079.79	-43,959,264.36	-230.77%	主要系本期较上年同期新增融资减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
注塑机	1,468,921,182.03	1,005,597,884.15	31.54%	2.07%	0.28%	1.22%
压铸机	308,200,850.29	202,308,328.14	34.36%	5.74%	-2.96%	5.89%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	21,694,610.37	7.23%	公司对参股公司采用权益法核算确认的收益	否
资产减值	-21,256,516.16	-7.08%	主要是公司应收账款坏账计提所致	否
营业外收入	224,186.28	0.07%		否
营业外支出	941,695.80	0.31%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	435,808,988.73	7.58%	563,615,435.54	10.36%	-2.78%	
应收账款	985,198,253.35	17.14%	721,616,231.08	13.27%	3.87%	主要系对优质客户以及新产品客户放宽信用期所致。
合同资产	29,364,225.97	0.51%	22,699,996.72	0.42%	0.09%	
存货	1,374,824,248.89	23.92%	1,353,279,017.26	24.89%	-0.97%	
长期股权投资	412,323,689.77	7.18%	395,871,482.28	7.28%	-0.10%	
固定资产	1,048,906,400.66	18.25%	1,035,519,857.00	19.04%	-0.79%	
在建工程	163,204,076.51	2.84%	136,240,037.85	2.51%	0.33%	
使用权资产	15,718,735.23	0.27%	16,042,266.43	0.30%	-0.03%	
短期借款	91,427,145.14	1.59%	94,283,727.78	1.73%	-0.14%	
合同负债	478,529,277.29	8.33%	429,663,627.17	7.90%	0.43%	
长期借款	952,483,737.75	16.57%	784,198,981.48	14.42%	2.15%	主要系本期新增

						融资所致。
租赁负债	10,982,778.01	0.19%	11,943,669.94	0.22%	-0.03%	
应付票据	571,136,696.45	9.94%	440,691,115.18	8.10%	1.84%	
应付账款	477,856,441.18	8.32%	604,621,986.47	11.12%	-2.80%	
一年内到期的非流动负债	169,957,105.59	2.96%	60,814,720.28	1.12%	1.84%	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	59,204,377.63	1.03%	163,301,896.14	3.00%	-1.97%	主要系归还其他借款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Iberia 厂房及用地	拍卖购入及自建	US\$247,500	美国俄亥俄州伊比利亚市	装配生产	无	无	0.01%	否
印度先进成型厂房及用地	拍卖购入及自建	94,136.61 万印度卢比	印度艾哈迈达巴德的萨纳恩德工业区	装配生产	无	无	3.32%	否
其他情况说明								

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,177,267.37	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	53,160,668.37	票据池业务质押
存货		
固定资产	266,364,988.45	银行借款抵押
无形资产	201,389,728.69	银行借款抵押
合计	592,092,652.88	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,194,715.02	283,374,213.10	-82.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
五沙新厂房	自建	是	装备制造	50,194,715.02	703,782,708.37	自有或自筹资金	85.00%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	50,194,715.02	703,782,708.37	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产□适用 不适用**5、募集资金使用情况**□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**（1）委托理财情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东伊之密精密注塑科技有限公司	子公司	生产、销售、研究注塑机	394,800,000.00	3,261,236,067.93	1,452,490,260.21	1,096,934,810.01	193,900,611.22	164,776,713.85
伊之密精密机械（苏州）有限公司	子公司	生产、销售、研究注塑机	100,000,000.00	640,665,050.91	250,557,963.42	203,739,841.45	41,790,783.97	35,498,961.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2023 年 6 月 30 日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体为公司出资参与设立产业并购基金和股权投资基金。产业并购基金主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务，这类结构化主体 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 74,536,466.68 元。股权投资基金主要从事高端智能装备产业的投资业务，继续寻找新产业发展方向，这类结构化主体 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 12,426,940.57 元。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
产业并购基金	长期股权投资	22,352,459.82	28,643,641.43	22,352,459.82	28,643,641.43
股权投资企业	长期股权投资	5,998,473.04	5,999,831.09	5,998,473.04	5,999,831.09

3. 最大损失敞口的确定方法

最大损失敞口为产业并购基金投资在资产负债表日的账面价值。

2. 最大损失敞口与财务报表中确认的资产和负债的差异及原因

佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务，该产业并购基金整体规模为人民币 10,000 万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 3,000 万元。2023 年上半年收回投资 629.23 万元。

根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5 位组成委员中的 1 名由公司提名委派，虽公司提名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）主要是为了高端智能制造的战略探索，继续寻找新产业发展方向，公司拟借助专业投资机构的经验、能力和资源，推进企业的转型升级，以达到高端智能装备产业的资源合理配置和结构调整的目的，同时实现管理资本的长期稳定增值，该股权投资基金整体规模为人民币 6,011.00 万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 3,000.00 万元，目前实缴出资 600.00 万元。

根据合伙协议约定，宁波盈峰股权投资基金管理有限公司是合伙企业的普通合伙人，合伙企业对外投资由管理人进行管理，并接受全体合伙人的监督。为了提高投资决策的专业化程度和操作质量，管理人设投资决策委员会，由三名成员构成，全部由管理人委派。投资决策委员会决议的事项须经两名或以上委员同意。综上，公司没有能力运用对股权投资基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将股权投资基金纳入合并范围。

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场环境变化导致的业绩下滑风险和应对措施

模压成型装备行业是向国民经济各个领域提供重要技术装备的工作母机，与宏观经济和固定资产投资关联度较高，行业周期性宏观经济周期密切相关。当经济不景气时，下游需求就会减缓，将会对公司的生产经营产生负面影响。公司产品的市场需求主要来自汽车、家用电器、医疗器械、3C 产品、包装及航空航天等相关领域，如果上述领域发展放缓，市场需求不振，且公司无法积极开拓新市场，则将面临业绩下滑的风险。

面对市场环境变化导致的业绩大幅下滑风险，公司将密切关注国内外市场动态，加强风险意识，对市场环境的变化及时作出战略调整和风险应对措施。

2、市场竞争的风险和应对措施

模压成型装备下游应用领域较广，市场竞争较为激烈。行业内主要公司如奥地利恩格尔、德国德马格、日本宇部和住友等跨国企业，国内的海天国际、震雄集团、力劲科技和泰瑞机器等竞争对手都在不断加大研发投入、加快市场开拓。若公司不能进一步加大研发投入和持续创新，不能及时满足下游客户日益提高的技术要求，随着行业内其他公司实力增强，则可能对公司产品市场份额、毛利率产生不利影响。

面对市场竞争风险，公司将持续加大产品研发投入，加强公司品牌宣传，做好客户售前、售中及售后服务，提升公司综合竞争能力。

3、核心人员及核心技术流失的风险和应对措施

技术研发队伍和核心技术是公司的重要资源。如果竞争对手通过非正常渠道获取公司商业秘密或技术研发队伍整体流失，将对公司的生产经营和持续发展带来不利影响。

面对核心人员流失的风险，一方面公司推出多期股权激励，完善人力资源制度；另一方面，加强公司文化建设，创造良好的工作环境，提升员工归属感。面对核心技术流失的风险，公司将提高保密意识，与相关技术人员签订保密协议，防止技术流失。

4、汇率波动的风险和应对措施

公司出口业务主要以美元定价和结算，如果人民币出现持续的升值走势，将直接或间接导致公司出口产品价格竞争力下降，不利于公司海外市场的拓展，并可能导致公司出口业务产生较大的汇兑损失，进而对公司业绩造成不利影响。

面对汇率波动的风险，公司将密切关注国际货币的汇率波动，相应调整公司的销售策略，提高公司抗风险能力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 30 日	公司总部	电话沟通	机构	孙涛等人	公司目前经营情况	2023 年 1 月 30 日投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 28 日	公司总部	其他	其他	全体投资者	公司目前经营情况	2022 业绩说明会投资者问答记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.40%	2023 年 02 月 17 日	2023 年 02 月 17 日	2023-010
2022 年度股东大会	年度股东大会	38.07%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 23 日	2023-032

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 第一期限制性股票激励计划

根据公司 2019 年 7 月 5 日第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及 2019 年 7 月 15 日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于向公司第一期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 44 名股权激励对象授予 306 万股的限制性股票，授予日为 2019 年 7 月 15 日，授予价格每股人民币 3.68 元，激励计划的限制性股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入。

本计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月，本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 24 个月后，在未来 36 个月内分 3 次解除限售。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司授予价格进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
授予的限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%

授予的限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
授予的限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2019-2022 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年为基数，2019 年、2020 年营业收入平均增长率不低于 10%；以 2018 年为基数，2019 年、2020 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 10%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26%；以 2018 年为基数，2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40%；以 2018 年为基数 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%

2021 年 9 月 13 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第一期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次可解除限售的激励对象共 42 名，可解除限售的限制性股票数量为 993,600 股，占公司目前总股本的 0.2116%。其中 2 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 150,000 股回购注销。另有 11 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，上述 11 名激励对象将部分解除第一个解除限售期限售，剩余尚未解除限售的限制性股票 170,400 股回购注销。

2022 年 9 月 15 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第一期限限制性股票激励计划第二个限售期届满，本激励计划第二个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次符合条件的激励对象共计 42 人，可解除限售的限制性股票数量 745,200 股，占公司目前总股本的 0.1588%。有 11 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，上述 11 名激励对象将部分解除第二个解除限售期限售，剩余尚未解除限售的限制性股票 127,800 股回购注销。

(2) 第二期限限制性股票激励计划

根据公司 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及 2020 年 6 月 3 日第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于向公司第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 50 名股权激励对象授予 199.941 万股的限制性股票，每股面值人民币 1 元，授予价格每股人民币 3.49 元，限制性股票的授予日为 2020 年 6 月 3 日，股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入。

本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月，本激励计划限售期分别为限制性股票授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司授予价格进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
授予的限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
授予的限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

授予的限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%
------------------	---	-----

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2020-2023 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26% 且 2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40% 且 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2022 年、2023 年营业收入平均增长率不低于 52% 且 2022 年、2023 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 52%

2021 年 9 月 13 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 40,000 股回购注销。

2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于第二期限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第二期限制性股票激励计划第一个限售期届满，本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次可解除限售的激励对象共 48 名，可解除限售的限制性股票数量为 652,564 股，占公司目前总股本的 0.1391%。其中 12 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，将部分解除第一个解除限售期限售，剩余尚未解除限售的限制性股票 115,200 股回购注销。另有 1 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，其已获授但尚未解除限售的限制性股票 40,000 股回购注销。因此，公司将上述 13 名激励对象尚未解除限售的限制性股票共计 155,200 股回购注销。

(3) 第三期限制性股票激励计划

根据公司 2020 年 11 月 17 日第二次临时股东大会审议通过的《关于〈公司第三期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及 2020 年 10 月 26 日第四届董事会第二次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 120 名股权激励对象授予 360 万股的限制性股票，每股面值人民币 1 元，授予价格每股人民币 3.49 元，限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 23 日，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 24 个月后，在未来 36 个月内分 3 次解除限售。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2020-2023 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核目标
--------	--------

第一个解除限售期	以 2018 年基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26% 且 2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40% 且 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2022 年、2023 年营业收入平均增长率不低于 52% 且 2022 年、2023 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 52%

2021 年 9 月 13 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，4 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 120,000 股回购注销。

2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 60,000 股回购注销。

2022 年 9 月 15 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1 名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 30,000 股回购注销。

2023 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第三期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次符合条件的激励对象共计 113 人，可解除限售的限制性股票数量 1,190,400 股，占公司目前总股本的 0.2539%。其中有 23 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，上述 23 名激励对象对应第一个解除限售期的限制性股票部分解除限售，剩余尚未解除限售的限制性股票 165,600 股回购注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司建有环境保护法规、政策和行业标准的台账，每年识别获取适用本公司的新增或修订的安全环保相关法律法规，每季度更新法律法规清单，对照法律法规的相关内容，对公司执行的情况进行符合性评价，编制符合性评价报告。

主要的环境保护法规、政策和行业标准列举如下：

序号	法律、法规、标准及其他要求	颁布日期	实施日期	颁布部门	文号/标准编号
1	中华人民共和国环境保护法	2014/4/24	2015/1/1	全国人大常委会	中华人民共和国主席令（第九号）
2	中华人民共和国水污染防治法	2017/6/27	2018/1/1	全国人大常委会	中华人民共和国主席令第七十号
3	中华人民共和国大气污染防治法	2018/10/26	2018/10/26	全国人大常委会	中华人民共和国主席令第十六号
4	中华人民共和国固体废物污染环境防治法	2020/4/29	2020/9/1	全国人大常委会	中华人民共和国主席令第五十七号
5	危险废物转移管理办法	2021/11/30	2022/1/1	生态环境部	部令 第 23 号
6	中华人民共和国噪声污染防治法	2021/12/24	2022/6/5	全国人大常委会	中华人民共和国主席令第一〇四号
7	企业环境信息依法披露管理办法	2021/12/11	2022/2/8	生态环境部	中华人民共和国生态环境部令 第 24 号

环境保护行政许可情况

- 1、伊之密股份有限公司排污许可证申领时间为 2020 年 9 月 03 日，有效期至 2023 年 9 月 2 日止；
- 2、伊之密股份有限公司获得环境影响表批复，批复文件文号：佛环 0302 环审[2022]85 号，批复时间：2022-07-04，批复机关：佛山市生态环境局。
- 3、广东伊之密精密注压科技有限公司排污许可证申领时间为 2021 年 9 月 15 日，有效期至 2026 年 9 月 14 日止；
- 4、广东伊之密精密注压科技有限公司获得环境影响表批复，批复文件文号：佛环 0301 环审[2022]41 号，批复时间：2022-06-23，批复机关：佛山市生态环境局。
- 5、伊之密股份有限公司获得环境影响表批复，批复文件文号：佛环 03 环评[2023]9 号，批复时间：2023-2-20，批复机关：佛山市生态环境局。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
伊之密股份有限公司	废气：总 VOCs、苯、甲苯、二甲苯、SO ₂ 、Nox、颗粒物、硫酸雾、臭气浓度、油烟浓度；	废气：总 VOCs、苯、甲苯、二甲苯、SO ₂ 、Nox、颗粒物、硫酸雾、臭气浓度、油烟浓度；	有组织排放	7 个	主要分布在厂房东侧及西北侧	颗粒物（烟尘）：120mg/m ³ ；总 VOCs：90mg/m ³ ；苯：1mg/m ³ ；二甲苯：70mg/m ³ ；甲苯与二甲苯合：18mg/m ³ ；烟气黑度：1；二氧化硫：500mg/m ³ ；氮氧化物：120mg/m ³ ；硫酸雾：35mg/m ³ ；油烟：2mg/m ³ ；	SO ₂ 、Nox：GB 13271-2014 表 2；硫酸雾：DB44/27-2001 第二时段二级；臭气浓度：GB 14554-1993 表 2；排气筒高度 15m；颗粒物：GB 9078-1996 表 2 二级标准加热炉、非金属熔化炉；总 VOCs、苯、二甲苯、甲苯与二甲苯：DB44/816-2010 表 2 II 时段；黑度：GB 9078-1996；油烟浓度：GB 18483-2001；	排气排放总量：8795.79 万标立方米/半年；VOCs：0.9417 吨/半年；二氧化硫：0 吨/半年；氮氧化物：0 吨/半年；	排气排放总量：106560 万标立方米/年；VOCs：2.196 吨/年；二氧化硫：0.12 吨/年；氮氧化物：0.561 吨/年；	无
伊之密股份有限公司	废水：PH、氨氮、氟化物、COD _{Cr} 、六价铬、石油类、BOD ₅ 、SS、铁、总氮、总镉、总铬、总汞、总磷、总铝、总镍、总铅、总氰化	废水：PH、氨氮、氟化物、COD _{Cr} 、六价铬、石油类、BOD ₅ 、SS、铁、总氮、总镉、总铬、总汞、总磷、总铝、总镍、总铅、总氰化	间接排放	1 个	厂房东侧	1 PH 值 6-9；2 化学需氧量（COD）100mg/L；3 总磷 1mg/L；4 五日生化需氧量（BOD ₅ ）30mg/L；5 总氮 30mg/L；6 总氰化物 0.4mg/L；7 六价铬 0.1mg/L；8 石油类 4mg/L；9 总	五日生化需氧量：DB44/26-2001 第二时段二级标准；其他：DB44/1597-2015	废水排放总量：0.2306 万吨/半年；化学需氧量：0.064084 吨/半年；氨氮：0.038 吨/半年	废水排放量：1.2 万吨/年；化学需氧量：0.786 吨/年；氨氮：0.12 吨/年；	无

	物、总铜、总锌、总银；	物、总铜、总锌、总银；				铬 0.5mg/L；10 总镍 0.1mg/L；11 总铜 0.6mg/L；12 总锌 2mg/L；13 总铁 4mg/L；14 总银 0.1mg/L；15 总铝 2mg/L；16 总铅 0.1mg/L；17 总镉 0.01mg/L；18 总砷 0.5mg/L；19 总汞 0.005mg/L；20 氟化物 20mg/L；				
伊之密股份有限公司	厂界噪声	厂界噪声	间接或直接排放	/	/	昼间：65 dB (A)；夜间：55 dB (A)；	执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 3 类排放限值；	/	/	无
伊之密股份有限公司	危险废物：废乳化液、废包装桶、废水处理污泥、废液压油、废含油抹布、油漆渣、喷涂废水、废酸、废碱；	危险废物：废乳化液、废包装桶、废水处理污泥、废液压油、废含油抹布、油漆渣、喷涂废水、废酸、废碱；	交由资质单位处理	/	厂房北侧通道	/	/	2023 年（1-6 月）：132.375 吨	/	无
广东伊之密精密注压科技有限公司	废气：总 VOCs、SO ₂ 、Nox、颗粒物、氯化氢、硫酸雾、厨房油烟；	废气：总 VOCs、SO ₂ 、Nox、颗粒物、氯化氢、硫酸雾、厨房油烟；	有组织排放	12 个	厂房南面和西北面	总 VOCs：50mg/ m ³ ；颗粒物：120mg/m ³ ；二氧化硫：50mg/ m ³ ；氮氧化物：150mg/ m ³ ；硫酸雾：35mg/ m ³ ；氯化氢 100 mg/ m ³ ；油烟：2mg/ m ³ ；	颗粒物：DB44/27-2001 二时段二级；二氧化硫、氮氧化物：DB44/765-2019 二时段标准；氯化氢、硫酸雾：DB44/27-2001 二时段二级标准；VOCs：DB44/816-2010 第二时段标准；厨房油烟：GB18483-2001 中型限值表 2：排气筒高度：18m	排气排放总量：21360.67 万标立方米/半年；VOCs：0.7051 吨/半年；二氧化硫：0 吨/半年；氮氧化物：0.01 吨/半年；烟尘：0.0845 吨/半年；	排气排放总量：409536 万标立方米/年；VOCs：7.988 吨/年；二氧化硫：0.14 吨/年；氮氧化物：1.31 吨/年；颗粒物：0.26 吨/	无
广东伊	废水：PH、	废水：PH、	间接	1 个	厂房西北面	PH 值 6-9；2 化学需氧	生产废水：总汞、总铬、	废水排放	废水排放	无

之密精密注压科技有限公司	CODcr、BOD5、SS、NH3-N、磷酸盐、LAS、石油类、氟化物、总锌、六价铬、总铬、总镍、总铜、总铅、总镉、总汞；	CODcr、BOD5、SS、NH3-N、磷酸盐、LAS、石油类、氟化物、总锌、六价铬、总铬、总镍、总铜、总铅、总镉、总汞；				量 (COD) 500mg/L；3.悬浮物 (SS) 400mg/L；4 五日生化需氧量 (BOD5) 300mg/L；5、总铜 2.0mg/L；6、总锌 5.0mg/L；；7、阴离子表面活性剂 (LAS) 20mg/L；8、氟化物 20mg/L；9、石油类 20mg/L；10、总汞、氨氮 (NH3-N)、磷酸盐、总铬、六价铬、总镉、总铅、总镍、不得检出；	六价铬、总镉、总铅、总镍 DB44/26-2001 第一类污染物排放标准；其他生产废水：DB44/26-2001 第二时段三级标准；	量：0.3575 万吨/半年；化学需氧量：0.1808 吨/半年；氨氮：0.0014 吨/半年；	量：1.3 万吨/年；化学需氧量：0.52 吨/年；氨氮：0.065 吨/年	
广东伊之密精密注压科技有限公司	厂界噪声	厂界噪声	厂界噪声：间接或直接排	/	/	昼间：65 dB (A)；夜间：55 dB (A)；	执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 3 类排放限值；	/	/	无
广东伊之密精密注压科技有限公司	1 废有机溶剂；2 废机油；3 废液压油；4 染料涂料废水；5 油漆残液；6 油漆渣；7 表面处理废物；8 废酸 9 废碱；10 废包装桶；11 废抹布；12 废铅酸蓄电池；13 废乳化液；14 磨泥；15 废树脂；16 废润滑脂；17、废活性炭；	1 废有机溶剂；2 废机油；3 废液压油；4 染料涂料废水；5 油漆残液；6 油漆渣；7 表面处理废物；8 废酸 9 废碱；10 废包装桶；11 废抹布；12 废铅酸蓄电池；13 废乳化液；14 磨泥；15 废树脂；16 废润滑脂；17、废活性炭；	交有资质单位处理	/	/	/	/	2023 年 (1-6 月)：136.293 吨	/	无

对污染物的处理

伊之密股份有限公司及广东伊之密精密注压科技有限公司是佛山市生态环境保护部门认定的重点排污单位，公司一直高度重视环保工作，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理、淘汰落后产能、引进高新技术等措施，推进科技创新和管理创新，使公司在发展壮大的同时，实现了循环利用、清洁生产、节能减排，绿色增长的可持续发展。报告期内，伊之密股份有限公司及广东伊之密精密注压科技有限公司未受到环保行政处罚，未发生重特大环境污染事故。

报告期内，公司主要污染物为废水、废气、噪声和固体污染物。其中，噪声主要原因为空压机运作、生产设备运作噪声；废气主要为天然气燃烧废气、车间废气等；废水主要为前处理生产过程中产生的工业废水、生活污水、雨水等；固体污染物主要为废包装桶、废活性炭、废机油、废漆渣、废抹布、废水处理污泥等。

公司按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《危险废物转移联单管理办法》等法律法规，结合公司实际情况制定相关的环境管理制度、环境因素识别、突发性环境应急预案等内部规章制度，按要求处理三废。

车间废气通过“水旋+微气泡+活性炭吸附”等处理后经 15 米排气筒排放。工业废水及其它废液经过公司的污水处理站处理达标后排放，处理工艺为“混凝沉淀+生化处理+过滤”。废水经过处理达到广东省《水污染物排放限值》污染物排放标准后排入污水处理厂处理。对噪声的处理主要是通过对噪声较大的设备增加消声器，使其达到合格范围，并对现场作业人员配备相应的劳动防护用品。对固体污染物的处理主要是设专用仓库分类存储并做好台账登记，按计划转移至有处理资质的固废处理企业进行处理。

环境自行监测方案

报告期内，公司及生产子公司均按照规范要求执行环境监测方案。伊之密股份有限公司及广东伊之密精密注压科技有限公司按照排污许可证要求委托有资质的第三方机构（广东产品质量监督检验研究院）对公司的废水、废气、噪声进行月度、季度、半年度和年度检测；所检测结果均按照要求填报上传到全国污染源监测数据管理与共享系统。

突发环境事件应急预案

报告期内，公司及子公司根据应急预案备案风险登记为：一般环境风险[一般-大气（Q0）+一般-水（Q0）]，伊之密股份有限公司应急预案备案编号 440606-2023-0103-L，应急预案备案机关佛山市生态环境局顺德区分局。广东伊之密精密注压科技有限公司原应急预案备案编号 440600-2020-022（S）-L，应急预案备案机关佛山市生态环境局，2023 年最新应急预案备案待处理中（专家已审批）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1 月至 6 月，伊之密股份有限公司企业环境保护税应税因子主要是氟化物、石油类、悬浮物、总铬、化学需氧量、烟尘、颗粒物、氯化氢、氮氧化物、二氧化硫等，共缴纳环境保护税 0.327277 万元。广东伊之密精密注压科技有限公司企业环境保护税应税因子主要是氟化物、石油类、氨氮、悬浮物、总镍、总铅、总铬、总镉、总汞、烟尘、一般性粉尘、氯化氢、硫酸雾、氮氧化物、二氧化硫等，共缴纳环境保护税 0.308402 万元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（1）巩固拓展脱贫攻坚成果

贯彻落实党中央、国务院部署，脱贫攻坚目标任务完成后，设立 5 年过渡期。到 2025 年，实现教育脱贫攻坚成果巩固拓展，伊之密责无旁贷履行社会责任。伊之密党委优秀共产党员代表于 2023 年 1 月 10 日、13 日分别前往高黎、五沙社区走访看望辖区困难群众，为他们送去春节红包及慰问品，并致以真诚的问候和祝福。

（2）助力乡村振兴

推动乡村振兴从教育抓起。自 2021 年起，广东省佛山市顺德区开展教育基金慈善募捐活动，旨在进一步推进教育发展公益项目，营造全社会关心支持教育和尊师重教的良好氛围，凝聚社会各界强大的力量，助力顺德教育事业新发展。伊之密赞助顺德大良教育基金会 168 万，分三年执行（21 年 50 万，22 年 50 万，23 年 68 万），伊之密赞助顺德容桂教育基金会 100 万，分三年执行（21 年 21 万，22 年 30 万，23 年 49 万）。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
伊之密股份有限公司与中山市某公司的买卖合同纠纷	48.45	无	已判决	法院判决支持被告向原告(我司)支付款项 424500 元	无		
广东佳全号融资租赁有限公司与台州市及湖南某公司的融资租赁合同纠纷	97.2972	无	准备二审 开庭		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与龙岩市某公司的融资租赁合同纠纷	88.739	无	已申请立案		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与	34.47	无	已立案, 待开庭		无		

贵州某公司的融资租赁合同纠纷							
广东佳全号融资租赁有限公司与杏坛某公司的融资租赁合同纠纷	28.02	无	已立案，待开庭		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与厦门某公司的融资租赁合同纠纷	48.25	无	已撤诉		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与江苏某公司的融资租赁合同纠纷	156.32	无	已立案，待开庭		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与深圳某公司的融资租赁合同纠纷	8.35	无	已立案待开庭		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与湖北某公司的融资租赁合同纠纷	13	无	已撤诉		无		
广东佳全号融资租赁有限公司与江苏某公司的融资租赁合同纠纷	407.64	无	已撤诉		无		
广东伊之密精密注压科技有限公司与江苏某公司的买卖合同纠纷	3.36	无	已开庭，待判决		无		
广东伊之密精密注压科技有限公司与寿光市某公司的买卖合同纠纷	36.97	无	已开庭，待判决		无		
伊之密机器人自动化科技（苏	2.2	无	庭外调解		无		

州) 有限公司							
---------	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
江西江工	参股企业	向关联方采购原材料	采购原材料、材料加工	市场公允价	市场公允价	3,692.87	14.07%	15,000	否	银行转账/票据	无	2023年04月15日	公告编号: 2023-023
合计				--	--	3,692.87	--	15,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销售退回的情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

一、租赁

1. 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 29 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五 42 说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,733,715.64	995,107.48
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	414,867.39	279,113.63
合 计	3,148,583.03	1,274,221.11

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	333,005.79	128,506.69
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,260,111.12	3,945,450.94
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 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十(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,698,249.69	1,311,278.18
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	23,953,285.07	12,130,408.03
小计	23,953,285.07	12,130,408.03

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	3,626,360.00	2,673,378.00
1-2年	3,791,908.00	2,751,143.50
2-3年	3,718,517.00	2,872,741.50
3-4年	1,404,511.50	2,202,034.00
4-5年	1,291,656.00	1,284,334.50
5年以后	3,206,086.00	3,886,077.00
合计	17,039,038.50	15,669,708.50

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
客户 1	2020 年 04 月 29 日	10,000	2021 年 09 月 30 日	12.08	连带责任担保			3 年	否	否
江西江工精密机械有限公司	2022 年 04 月 22 日	10,200	2023 年 01 月 05 日	272	连带责任担保			1 年	否	是
江西江工精密机械有限公司	2022 年 04 月 22 日	10,200	2023 年 05 月 25 日	170	连带责任担保			1 年	否	是
江西江工精密机械有限公司	2022 年 04 月 22 日	10,200	2023 年 06 月 27 日	170	连带责任担保			1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,200	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）							612
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		20,200	报告期末实际对外担保余额合计（A4）							624.08
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市火神环保科技有限公司	2022 年 04 月 22 日	3,600	2022 年 05 月 18 日	3,600	连带责任担保			5 年	否	是
广东伊之密精密注压科技有限公司	2021 年 07 月 06 日	59,500	2021 年 12 月 23 日	160.86	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2021 年 12 月 23 日	2,000	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 01 月 01 日	6,400	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 01 月 08 日	5,500	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 01 月 19 日	2,946.79	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 01 月 21 日	500	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 02 月 16 日	813.6	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 02 月 18 日	491.94	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 02 月 26 日	1,840	抵押	土地+厂房		15 年	否	是
	2021 年 07 月 06 日	59,500	2022 年 03 月 01 日	750	抵押	土地+厂房		15 年	否	是

2021年07月06日	59,500	2022年04月01日	78.9	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月02日	1,325.95	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月14日	603.33	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月21日	1,260.8	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月21日	27	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月25日	1,075.44	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月25日	330.4	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月28日	69.3	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年04月28日	122.4	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年05月12日	144	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年05月12日	42.75	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年05月17日	142.4	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年05月17日	353.75	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年05月30日	20.23	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年06月15日	52.68	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年06月29日	20.8	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年06月29日	6,400	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年07月05日	99.03	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年07月19日	8.7	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年07月28日	30	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年07月28日	334.95	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年07月29日	2,590.65	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月04日	41.6	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月04日	87	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月12日	130.48	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月18日	139.45	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月18日	258.5	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年08月30日	90	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年09月21日	16.13	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年09月28日	75.82	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年10月07日	447.38	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年10月07日	801.49	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年10月21日	115.2	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年11月25日	90	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2022年12月12日	21	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2023年01月09日	115.5	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2023年01月16日	6,000	抵押	土地+厂房		15年	否	是
2021年07月06日	59,500	2023年02月10日	2,850	抵押	土地+厂房		15年	否	是

	2021年07月06日	59,500	2023年03月17日	474	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年04月06日	14.91	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年05月05日	4.5	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年05月16日	510	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年05月18日	12.08	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年05月25日	124.8	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2021年07月06日	59,500	2023年05月25日	90	抵押	土地+厂房		15年	否	是
	2020年04月29日	12,000	2021年02月28日	2,720	连带责任担保			3年	否	是
	2020年04月29日	12,000	2022年02月28日	3,600	连带责任担保			3年	否	是
	2020年04月29日	12,000	2022年02月28日	2,700	连带责任担保			3年	否	是
	2020年04月29日	12,000	2022年03月24日	1,620	连带责任担保			3年	否	是
	2021年04月27日	23,000	2021年12月31日	1,180.2	连带责任担保			3年	否	是
	2021年04月27日	3,000	2022年01月29日	3,200	连带责任担保			3年	否	是
	2021年04月27日	3,000	2023年01月10日	4,482.6	连带责任担保			3年	否	是
	2022年04月22日	80,000	2022年12月28日	4,600	连带责任担保			3年	否	是
	2022年04月22日	80,000	2023年03月30日	1,000	连带责任担保			3年	否	是
	2022年04月22日	10,760.7	2022年10月27日	4,500	连带责任担保			1年	否	是
	2022年04月22日	9,000	2023年03月22日	5,000	连带责任担保			3年	否	是
广东佳全号融资租赁有限公司	2022年09月16日	10,000	2022年10月28日	9,750	连带责任担保			3年	否	是
	2022年09月16日	10,000	2023年01月06日	5,000	连带责任担保			3年	否	是
	2020年07月28日	3,000	2021年03月18日	2,200	连带责任担保			3年	否	是
广东伊之密精密橡塑装备科技有限公司	2022年04月22日	5,000	2022年12月08日	100	连带责任担保			3年	否	是
	2022年04月22日	5,000	2023年03月30日	150	连带责任担保			3年	否	是
广东伊之密高速包装系统有限公司	2022年04月22日	6,000	2023年05月19日	250	连带责任担保			3年	否	是
	2022年04月22日	6,000	2023年06月20日	200	连带责任担保			3年	否	是
伊之密精密机	2022年04月22日	10,760.7	2023年03月21日	3,000	连带责任担保			1年	否	是

械（香港）有限公司										
YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（简称印度工厂）	2022年04月22日	2,153.84	2023年03月14日	1,438.8	连带责任担保			1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	346,677.82			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	30,717.19					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	409,777.82			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	109,338.09					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0					
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	356,877.82			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	31,329.19					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	429,977.82			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	109,962.17					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				44.71%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				3,600						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				3,600						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
本公司	客户 1	3,446.00	536	474.34	474.34	1,064.40	否	否
本公司	客户 2	2,784.00	0	0.00	0.00	278.40	否	否
本公司	客户 3	4,345.00	3,459	3,060.62	3,060.62	771.60	否	否
本公司	客户 4	3,188.00	1,570	1,389.38	1,389.38	464.00	否	否
本公司	客户 5	10,200.00	0	0.00	0.00	1,020.00	否	否
本公司	客户 6	6,625.00	3,975.00	3,517.70	3,517.70	0	否	否
本公司	客户 7	7,167.27	0	0.00	0.00	1,582.82	否	否
本公司	客户 8	3,545.26	0	0.00	0.00	531.79	否	否
伊之密注压	客户 9	2,507.80	1569.45	1,388.89	1,388.89	0.00	否	否
伊之密注压	客户 10	2,238.11	2,238	1,980.63	1,980.63	895.24	否	否
伊之密注压	客户 11	2,364.00	2,364.00	2,092.04	2,092.04	801.05	否	否
伊之密注压	客户 12	1,751.80	1751.8	998.66	1,550.27	0	否	否
伊之密注压	客户 12	1,149.45	1,149.45	1,017.21	1,017.21	0	否	否
伊之密注压	客户 12	1,166.30	1,166	1,032.12	1,032.12	0	否	否
伊之密注压	客户 12	1,318.00	158.00	139.82	139.82	0	否	否
伊之密注压	客户 12	3,720.40	3,720.40	0.00	0.00	0	否	否
伊之密注压	客户 12	2,115.80	2,115.80	512.48	1,872.39	0	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,250,140	10.29%				-1,347,000	-1,347,000	46,903,140	10.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,907,327	6.59%				-1,347,000	-1,347,000	29,560,327	6.31%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	30,907,327	6.59%				-1,347,000	-1,347,000	29,560,327	6.31%
4、外资持股	17,342,813	3.70%						17,342,813	3.70%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	17,342,813	3.70%						17,342,813	3.70%
二、无限售条件股份	420,522,544	89.71%				1,181,400	1,181,400	421,703,944	89.99%
1、人民币普通股	420,522,544	89.71%				1,181,400	1,181,400	421,703,944	89.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	468,772,684	100.00%				-165,600	-165,600	468,607,084	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1) 2023 年 4 月 10 日, 公司因股权激励对象业绩不达标及离职原因, 回购注销限制性股票 165,600 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(一) 第一期限限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

1、2019 年 6 月 15 日, 公司召开了 2019 年第一次临时董事会议和 2019 年第一次临时监事会议, 审议通过了《关于〈公司第一期限限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见, 并公开征集投票权。

2、公司在内部对激励对象名单进行了公示, 公示时间为 2019 年 6 月 17 日起至 2019 年 6 月 27 日止。在公示期间内, 没有任何组织或者个人向公司监事会提出公示的人员不能成为激励对象, 不存在提出异议的情形。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查, 并于 2019 年 6 月 28 日出具了《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2019 年 7 月 5 日, 公司召开了 2019 年第一次临时股东大会, 审议并通过了《关于〈公司第一期限限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。激励计划获得 2019 年第一次临时股东大会批准, 董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。北京海润天睿律师事务所出具了《北京海润天睿律师事务所关于广东伊之密精密机械股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的法律意见书》, 公司同日披露了《关于第一期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、2019 年 7 月 15 日, 公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于向公司第一期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 同意公司以 2019 年 7 月 15 日为授予日, 向符合条件的 44 名激励对象授予 306 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见, 公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2021 年 9 月 13 日, 公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议, 审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 董事会认为公司第一期限限制性股票激励计划第一个限售期届满, 本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就, 同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次可解除限售的激励对象共 42 名, 可解除限售的限制性股票数量为 993,600 股, 占公司目前总股本的 0.2116%。其中 2 名激励对象因个人原因主动离职, 根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格, 公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票 150,000 股回购注销。另有 11 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标, 上述 11 名激励对象将部分解除第一个解除限售期限, 剩余尚未解除限售的限制性股票 170,400 股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见, 律师出具了相应的法律意见书。

6、2021 年 9 月 29 日, 公司召开 2021 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

7、2022 年 9 月 15 日, 公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议, 审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 董事会认为公司第一期限限制性股票激励计划第二个限售期届满, 本激励计划第二个限售期的解除限售条件已经成就, 同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次符合条件的激励对象共计 42 人, 可解除限售的限制性股票数量 745,200 股, 占公司目前总股本的 0.1588%。有 11 名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标, 上述 11 名激励对象将部分解除第二个解除限售期限, 剩余尚未解除限售的限制性股票 127,800 股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见, 律师出具了相应的法律意见书。

8、2022 年 10 月 11 日, 公司召开 2022 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

(二) 第二期限限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

1、2020年4月28日，公司召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第二期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，并公开征集投票权。

2、公司在内部对激励对象名单进行了公示，公示时间为2020年4月29日起至2020年5月8日止。在公示期间内，没有任何组织或者个人向公司监事会提出公示的人员不能成为激励对象，不存在提出异议的情形。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于2020年5月13日出具了《监事会关于公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2020年5月20日，公司召开了2019年度股东大会，审议并通过了《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第二期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。激励计划获得2019年度股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。北京海润天睿律师事务所出具了《北京海润天睿律师事务所关于广东伊之密精密机械股份有限公司2019年度股东大会的法律意见书》，公司同日披露了《关于第二期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、2020年6月3日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向公司第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2020年6月3日为授予日，向符合条件的50名激励对象授予199.941万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2021年9月13日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票40,000股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

6、2021年9月29日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

7、2022年7月1日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第二期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次可解除限售的激励对象共48名，可解除限售的限制性股票数量为652,564股，占公司目前总股本的0.1391%。其中12名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，将部分解除第一个解除限售期限售，剩余尚未解除限售的限制性股票115,200股回购注销。另有1名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，其已获授但尚未解除限售的限制性股票40,000股回购注销。因此，公司将上述13名激励对象尚未解除限售的限制性股票共计155,200股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

8、2022年7月21日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

（三）第三期限限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

1、2020年10月26日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第三期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

同日，公司第四届监事会第二次会议审议通过了《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈公司第三期限限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2、2020年10月28日至2020年11月6日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了内部公示。在公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2020年11月9日，公司披露《监事会关于公司第三期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2020-085）。

3、2020年11月17日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第三期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2020年11月17日，公司披露《关于第三期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-088）。

4、2020年11月23日，公司2020年第二次临时董事会会议和2020年第二次临时监事会会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。同意公司以2020年11月23日为授予日，向符合条件的121名激励对象授予363万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。激励计划确定授予日后，在资金缴纳、权益登记的过程中，1名激励对象自愿放弃认购获授的限制性股票共计3万股，激励对象由121人调整为120人，本次授予的限制性股票数量由363.00万股调整为360.00万股。

5、2021年9月13日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，4名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票120,000股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

6、2021年9月29日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

7、2022年7月1日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票60,000股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

8、2022年7月21日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

9、2022年9月15日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名激励对象因个人原因主动离职，根据公司激励计划的规定其不再具备激励资格，公司将上述人员所持已获授但尚未解除限售的限制性股票30,000股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

10、2022年10月11日，公司召开2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

11、2023年1月6日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会认为公司第三期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，本激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，同意公司根据相关规定办理相应的解除限售手续。本次符合条件的激励对象共计113人，可解除限售的限制性股票数量1,190,400股，占公司目前总股本的0.2539%。其中有23名激励对象因所在经营单位层面业绩考核评定不达标，上述23名激励对象对应第一个解除限售期的限制性股票部分解除限售，剩余尚未解除限售的限制性股票165,600股回购注销。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书，独立财务顾问出具了相应的独立财务顾问报告。

12、2023年2月17日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1) 2023年4月10日，公司因股权激励对象业绩不达标及离职原因，回购注销限制性股票165,600股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈立尧	35,400	12,000	9,000	32,400	高管锁定及股权激励限售股锁定	按照证监会、深交所相关规则解除限售
合计	35,400	12,000	9,000	32,400	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,249	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
佳卓控股有限公司	境外法人	29.31%	137,365,939		0.00	137,365,939.00	质押	30,251,620
彭惠萍	境内自然人	3.66%	17,161,291		16,907,371.00	253,920.00	质押	10,000,000
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	其他	2.35%	11,009,586		0.00	11,009,586.00		
香港中央结算有限公司	其他	2.23%	10,455,159		0.00	10,455,159.00		

梁敬华	境外自然人	2.03%	9,510,396		9,510,396.00	0.00		
甄荣辉	境外自然人	1.68%	7,859,917		7,797,017.00	62,900.00		
招商银行股份有限公司—东方红远见价值混合型证券投资基金	其他	1.48%	6,929,545		0.00	6,929,545.00		
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.35%	6,322,000		0.00	6,322,000.00		
高潮	境内自然人	1.28%	6,000,000		4,500,000.00	1,500,000.00		
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	其他	1.27%	5,963,000		0.00	5,963,000.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	甄荣辉、梁敬华、陈立尧为公司实际控制人。甄荣辉、梁敬华、陈立尧于 2022 年 9 月 29 日签署了《一致行动协议》。彭惠萍是实际控制人陈立尧之母，是陈立尧的一致行动人。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
佳卓控股有限公司			137,365,939.00	人民币普通股	137,365,939.00			
中国农业银行股份有			11,009,586.00	人民币普通股	11,009,586.00			

限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金			
香港中央结算有限公司	10,455,159.00	人民币普通股	10,455,159.00
招商银行股份有限公司—东方红远见价值混合型证券投资基金	6,929,545.00	人民币普通股	6,929,545.00
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	6,322,000.00	人民币普通股	6,322,000.00
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,963,000.00	人民币普通股	5,963,000.00
#宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶岱宗三号私募证券投资基金	4,900,000.00	人民币普通股	4,900,000.00
中国银行股份有限公司—国泰智能装备股票型证券投资基金	4,851,800.00	人民币普通股	4,851,800.00
中国工商银行股份有限公司—东方红启恒三年持有期混合型证券投资基金	4,842,637.00	人民币普通股	4,842,637.00
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	4,032,597.00	人民币普通股	4,032,597.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	佳卓控股有限公司为公司控股股东。甄荣辉、梁敬华、陈立尧为公司实际控制人。甄荣辉、梁敬华、陈立尧于 2022 年 9 月 29 日签署了《一致行动协议》。彭惠萍是实际控制人陈立尧之母，是陈立尧的一致行动人。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：伊之密股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	435,808,988.73	563,615,435.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,160,668.37	36,600,763.60
应收账款	985,198,253.35	721,616,231.08
应收款项融资	190,230,547.01	135,911,011.68
预付款项	81,060,263.14	58,524,986.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,819,375.25	14,442,587.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,374,824,248.89	1,353,279,017.26
合同资产	29,364,225.97	22,699,996.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	263,999,908.32	231,194,781.32
其他流动资产	117,001,290.69	158,683,454.54
流动资产合计	3,546,467,769.72	3,296,568,265.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	93,141,868.35	95,229,186.93
长期股权投资	412,323,689.77	395,871,482.28
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	1,048,906,400.66	1,035,519,857.00
在建工程	163,204,076.51	136,240,037.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,718,735.23	16,042,266.43
无形资产	361,886,714.79	363,344,073.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,240,866.48	45,394,092.82
递延所得税资产	42,544,312.64	39,445,792.86
其他非流动资产	15,125,078.70	14,143,874.44
非流动资产合计	2,200,091,743.13	2,141,230,663.66
资产总计	5,746,559,512.85	5,437,798,929.47
流动负债：		
短期借款	91,427,145.14	94,283,727.78
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	571,136,696.45	440,691,115.18
应付账款	477,856,441.18	604,621,986.47
预收款项		
合同负债	478,529,277.29	429,663,627.17
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	76,606,580.88	142,986,403.75
应交税费	41,789,455.64	39,883,913.45
其他应付款	123,981,350.31	61,893,292.14
其中：应付利息		
应付股利	48,078,078.65	
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	169,957,105.59	60,814,720.28
其他流动负债	59,204,377.63	163,301,896.14
流动负债合计	2,090,488,430.11	2,038,140,682.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	952,483,737.75	784,198,981.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,982,778.01	11,943,669.94
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	67,060,351.01	58,028,166.41
递延收益	100,481,762.11	108,233,535.97
递延所得税负债	14,603,685.43	15,346,373.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,145,612,314.31	977,750,727.13
负债合计	3,236,100,744.42	3,015,891,409.49
所有者权益：		
股本	468,607,084.00	468,772,684.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,406,113.84	202,295,841.78
减：库存股	14,330,544.90	19,062,984.90
其他综合收益	-11,435,305.82	-8,618,037.60
专项储备	12,180,097.73	8,945,087.64
盈余公积	155,620,025.72	155,620,025.72
一般风险准备		
未分配利润	1,644,606,301.21	1,557,244,051.68
归属于母公司所有者权益合计	2,459,653,771.78	2,365,196,668.32
少数股东权益	50,804,996.65	56,710,851.66
所有者权益合计	2,510,458,768.43	2,421,907,519.98
负债和所有者权益总计	5,746,559,512.85	5,437,798,929.47

法定代表人：甄荣辉 主管会计工作负责人：杨远贵 会计机构负责人：武永甜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	237,522,573.82	186,527,241.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,201,521.77	4,755,623.67
应收账款	357,807,859.79	307,104,871.19

应收款项融资	10,030,103.29	29,292,584.50
预付款项	38,793,213.37	43,594,643.49
其他应收款	34,692,824.34	27,651,125.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	455,800,416.38	384,849,266.98
合同资产	11,234,066.42	4,598,893.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,070,767.78	7,935,368.41
流动资产合计	1,163,153,346.96	996,309,618.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,427,697,068.80	1,269,474,350.96
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	82,115,092.23	88,838,787.26
在建工程	9,004,345.29	9,366,830.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,456,579.76	25,945,064.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,325,366.47	9,312,261.48
递延所得税资产	11,692,845.49	11,692,845.49
其他非流动资产	5,390,052.66	2,781,627.40
非流动资产合计	1,569,681,350.70	1,417,411,767.27
资产总计	2,732,834,697.66	2,413,721,385.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,223,327.75	88,037,979.82
应付账款	277,148,970.03	198,074,932.65
预收款项		
合同负债	142,555,538.41	140,015,378.63
应付职工薪酬	30,422,512.65	59,386,960.10
应交税费	5,574,818.71	6,069,928.62

其他应付款	547,809,395.97	262,006,628.47
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	75,662,490.00	19,402,103.84
其他流动负债	18,491,312.08	18,201,999.21
流动负债合计	1,207,888,365.60	791,195,911.34
非流动负债：		
长期借款	78,049,313.56	100,417,154.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,118,354.83	8,104,471.23
递延收益	40,199,288.19	43,165,438.41
递延所得税负债	2,397,660.35	2,397,660.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,764,616.93	154,084,724.72
负债合计	1,336,652,982.53	945,280,636.06
所有者权益：		
股本	468,607,084.00	468,772,684.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,204,715.07	211,703,076.39
减：库存股	14,330,544.90	19,062,984.90
其他综合收益		
专项储备	1,000,662.68	27,085.15
盈余公积	155,620,025.72	155,620,025.72
未分配利润	572,079,772.56	651,380,863.43
所有者权益合计	1,396,181,715.13	1,468,440,749.79
负债和所有者权益总计	2,732,834,697.66	2,413,721,385.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04
其中：营业收入	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,696,158,734.15	1,685,298,242.85
其中：营业成本	1,321,407,711.97	1,336,695,188.79

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	16,429,252.61	16,219,689.71
销售费用	183,102,982.18	162,433,747.60
管理费用	89,413,455.73	87,650,799.69
研发费用	95,743,374.90	82,027,596.61
财务费用	-9,938,043.24	271,220.45
其中：利息费用	17,967,630.85	14,126,363.49
利息收入	4,085,159.75	3,805,369.71
加：其他收益	35,233,642.24	36,244,880.28
投资收益（损失以“-”号填列）	21,694,610.37	19,061,847.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,436,562.41	21,871,548.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		111,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,489,435.69	-10,603,026.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,767,080.47	-72,184.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	300,861,346.80	279,782,683.58
加：营业外收入	224,186.28	5,850,158.13
减：营业外支出	941,695.80	222,206.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	300,143,837.28	285,410,634.84
减：所得税费用	40,276,726.62	40,645,394.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	259,867,110.66	244,765,239.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	259,867,110.66	244,765,239.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	251,374,728.93	240,016,321.30

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,492,381.73	4,748,918.62
六、其他综合收益的税后净额	-2,743,532.41	3,483,844.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,817,268.22	3,525,277.43
（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	-2,817,268.22	3,525,277.43
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	-2,817,268.22	3,525,277.43
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	73,735.81	-41,433.07
七、综合收益总额	257,123,578.25	248,249,084.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,557,460.71	243,541,598.73
归属于少数股东的综合收益总额	8,566,117.54	4,707,485.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.52
（二）稀释每股收益	0.54	0.51

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

法定代表人：甄荣辉 主管会计工作负责人：杨远贵 会计机构负责人：武永甜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	390,493,055.41	381,274,680.17
减：营业成本	263,092,277.54	280,615,551.91
税金及附加	2,534,877.93	2,427,938.57
销售费用	39,598,310.68	30,609,944.81
管理费用	48,866,442.77	41,719,298.40
研发费用	26,742,806.89	24,957,407.02
财务费用	-5,713,926.21	-6,026,745.58
其中：利息费用	2,860,964.21	2,456,963.26
利息收入	2,800,404.91	2,167,318.24

加：其他收益	9,814,305.73	13,639,778.09
投资收益（损失以“－”号填列）	64,743,194.03	25,887,214.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,436,562.41	21,871,548.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,323,029.19	-1,133,416.98
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-851,666.65	95,758.22
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,755,069.73	45,460,619.12
加：营业外收入	62,514.73	4,668,679.84
减：营业外支出	515,330.15	25,263.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,302,254.31	50,104,035.86
减：所得税费用	2,590,865.78	5,292,605.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,711,388.53	44,811,430.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	84,711,388.53	44,811,430.01
（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	84,711,388.53	44,811,430.01

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,753,926,960.91	1,630,205,464.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	88,995,134.44	28,710,716.71
收到其他与经营活动有关的现金	70,673,288.02	74,510,077.08
经营活动现金流入小计	1,913,595,383.37	1,733,426,258.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,264,900,444.35	1,171,997,444.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	398,010,752.13	361,569,910.60
支付的各项税费	102,914,931.10	108,559,590.50
支付其他与经营活动有关的现金	228,158,280.96	165,533,095.02
经营活动现金流出小计	1,993,984,408.54	1,807,660,040.38
经营活动产生的现金流量净额	-80,389,025.17	-74,233,782.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,292,337.21	265,789.13
取得投资收益收到的现金		9,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	585,287.91	837,523.55
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	6,877,625.12	10,103,312.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,226,369.88	263,417,277.08
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,226,369.88	263,417,277.08

投资活动产生的现金流量净额	-99,348,744.76	-253,313,964.40
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	349,758,521.31	645,972,229.72
收到其他与筹资活动有关的现金	10,015,000.00	125,481,628.10
筹资活动现金流入小计	359,773,521.31	771,453,857.82
偿还债务支付的现金	76,040,100.57	169,519,393.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,856,170.17	252,297,988.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,373,236.93	4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	103,839,472.10	67,977,310.84
筹资活动现金流出小计	326,735,742.84	489,794,693.42
筹资活动产生的现金流量净额	33,037,778.47	281,659,164.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,293,911.67	1,929,317.70
五、现金及现金等价物净增加额	-145,406,079.79	-43,959,264.36
加：期初现金及现金等价物余额	510,037,801.15	309,804,688.74
六、期末现金及现金等价物余额	364,631,721.36	265,845,424.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	373,272,236.35	343,519,189.75
收到的税费返还	5,546,008.04	8,451,143.33
收到其他与经营活动有关的现金	14,898,423.65	31,179,458.26
经营活动现金流入小计	393,716,668.04	383,149,791.34
购买商品、接受劳务支付的现金	264,738,918.74	252,967,722.19
支付给职工以及为职工支付的现金	128,731,383.75	121,829,285.92
支付的各项税费	13,155,242.65	18,478,425.56
支付其他与经营活动有关的现金	72,170,539.57	36,074,443.15
经营活动现金流出小计	478,796,084.71	429,349,876.82
经营活动产生的现金流量净额	-85,079,416.67	-46,200,085.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,292,337.21	
取得投资收益收到的现金	39,847,791.85	15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	130,000.00
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	152,008,666.27	2,420,023.72
投资活动现金流入小计	198,195,795.33	17,550,023.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,621,658.77	13,924,185.32
投资支付的现金	111,612,411.74	
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	6,313,187.31	179,870,502.46
投资活动现金流出小计	135,547,257.82	193,794,687.78
投资活动产生的现金流量净额	62,648,537.51	-176,244,664.06
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	42,974,000.00	41,911,560.00
收到其他与筹资活动有关的现金	218,796,869.55	746,750,106.13
筹资活动现金流入小计	261,770,869.55	788,661,666.13
偿还债务支付的现金	21,438,200.00	58,487,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,530,652.78	237,111,011.91
支付其他与筹资活动有关的现金	62,340,361.22	208,394,783.25
筹资活动现金流出小计	203,309,214.00	503,992,795.16
筹资活动产生的现金流量净额	58,461,655.55	284,668,870.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,167,633.64	405,463.83
五、现金及现金等价物净增加额	38,198,410.03	62,629,585.26
加：期初现金及现金等价物余额	175,446,646.56	37,803,280.11
六、期末现金及现金等价物余额	213,645,056.59	100,432,865.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	468,772,684.00				202,295,841.78	19,062,984.90	-8,618,037.60	8,945,087.64	155,620,025.72		1,557,244,051.68		2,365,196,668.32	56,710,851.66	2,421,907,519.98
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	468,772,684.00				202,295,841.78	19,062,984.90	-8,618,037.60	8,945,087.64	155,620,025.72		1,557,244,051.68		2,365,196,668.32	56,710,851.66	2,421,907,519.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-165,600.00				2,110,272.06	-4,732,440.00	-2,817,268.22	3,235,010.09			87,362,249.53		94,457,103.46	-5,905,855.01	88,551,248.45
（一）综合收益总额							-2,817,268.22				251,374,728.		248,557,460.	8,566,117.54	257,123,578.25

						8.22				93		71		
(二) 所有者投入和减少资本	- 165, 600. 00				2,11 0,27 2.06	- 4,73 2,44 0.00						6,67 7,11 2.06	- 52,8 87.2 5	6,624, 224.8 1
1. 所有者投入的普通股	- 165, 600. 00				412, 344. 00	4,73 2,44 0.00						4,15 4,49 6.00		4,154, 496.0 0
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					2,52 2,61 6.06							2,52 2,61 6.06	- 52,8 87.2 5	2,469, 728.8 1
4. 其他														
(三) 利润分配										- 164, 012, 479. 40		- 164, 012, 479. 40	- 14,3 73,2 36.9 3	- 178,3 85,71 6.33
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										- 164, 012, 479. 40		- 164, 012, 479. 40	- 14,3 73,2 36.9 3	- 178,3 85,71 6.33
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										3,23 5,01		3,23 5,01	- 45,8	3,189, 161.7

								0.09					0.09	48.37	2
1. 本期提取								8,664,989.03					8,664,989.03	639,873.86	9,304,862.89
2. 本期使用								-5,429,978.94					-5,429,978.94	685,722.23	6,115,701.17
(六) 其他															
四、本期期末余额	468,607,084.00				204,406,113.84	14,330,544.90	-11,435,305.82	12,180,097.73	155,620,025.72		1,644,606,301.21		2,459,653,771.78	50,804,996.65	2,510,458,768.43

上年金额

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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	469,145,684.00				204,947,436.90	25,408,820.90	-16,635,083.00	7,736,090.34	148,195,213.82		1,397,657,570.98		2,185,638,092.14	48,541,820.24	2,234,179,912.38	
加：会计政策变更											18,277.88		18,277.88		18,277.88	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	469,145,684.00				204,947,436.90	25,408,820.90	-16,635,083.00	7,736,090.34	148,195,213.82		1,397,675,848.86		2,185,637,002.02	48,541,820.24	2,234,198,190.26	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					9,491,058.78		7,425,883.51	1,213,205.59			1,542,873.22		19,673,021.00	1,362,848.15	21,035,869.25	
(一) 综合收益总额							3,525,277.43				240,016,321.		243,541,598.	4,707,748.55	248,249,084.28	

										30		73		
(二) 所有者投入和减少资本					9,491,058.78							9,491,058.78	233,683.43	9,724,742.21
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,491,058.78							9,491,058.78	233,683.43	9,724,742.21
4. 其他														
(三) 利润分配										-234,572.842.00		-234,572.842.00	-4,000.00	-238,572.842.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-234,572.842.00		-234,572.842.00	-4,000.00	-238,572.842.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						3,900.606.08				-3,900.606.08				
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						3,900.606.08				-3,900.606.08				
6. 其他														
(五) 专项储备							1,213.20					1,213.20	421,679.	1,634,884.7

								5.59					5.59	17	6
1. 本期提取								5,16 5,57 4.73					5,16 5,57 4.73	1,16 5,37 2.68	6,330, 947.4 1
2. 本期使用								- 3,95 2,36 9.14					- 3,95 2,36 9.14	- 743, 693. 51	- 4,696, 062.6 5
(六) 其他															
四、本期末余额	469, 145, 684. 00				214, 438, 495. 68	25,4 08,8 20.9 0	- 9,20 9,19 9.49	8,94 9,29 5.93	148, 195, 213. 82		1,39 9,21 8,72 2.08		2,20 5,32 9,39 1.12	49,9 04,6 68.3 9	2,255, 234,0 59.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	468,772,684.00				211,703,076.39	19,062,984.90		27,085.15	155,620,025.72	651,380,863.43		1,468,440,749.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	468,772,684.00				211,703,076.39	19,062,984.90		27,085.15	155,620,025.72	651,380,863.43		1,468,440,749.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-				1,501,638.68	-4,732,440.00		973,577.53		-79,301,090.87		-72,259,034.66
（一）综合收益总额										84,711,388.53		84,711,388.53
（二）所有者投入和减少资本	-				1,501,638.68	-4,732,440.00						6,068,478.68
1. 所有者投入的普通股	-											-165,600.00
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					1,501,638.68							1,501,638.68
4. 其他						-4,732,440.00						4,732,440.00
(三) 利润分配										-164,012,479.40		-164,012,479.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-164,012,479.40		-164,012,479.40
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								973,577.53				973,577.53
1. 本期提取								2,201,604.05				2,201,604.05
2. 本期使用								-1,228,026.52				-1,228,026.52
(六) 其他												
四、本期期末余额	468,607.08				213,204.71	14,330,544.90		1,000,662.68	155,620.02	572,079.77		1,396,181,715.13

上期金额

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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	469,145,684.00				199,929,913.53	25,408,820.90			148,195,213.82	819,130,398.34		1,610,992,388.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	469,145,684.00				199,929,913.53	25,408,820.90			148,195,213.82	819,130,398.34		1,610,992,388.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,522,748.97			21,808.06		-189,761,411.99		-181,216,854.96
（一）综合收益总额										44,811,430.01		44,811,430.01
（二）所有者投入和减少资本					8,522,748.97							8,522,748.97
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,522,748.97							8,522,748.97
4. 其他												
（三）利润分配										-234,572,842.00		-234,572,842.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-234,572,842.00		-234,572,842.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								21,808.06				21,808.06
1. 本期提取								1,277,857.16				1,277,857.16
2. 本期使用								-1,256,049.10				-1,256,049.10
(六) 其他												
四、本期期末余额	469,145.68				208,452.66	25,408,820.90		21,808.06	148,195.21	629,368.98		1,429,775.533.83

三、公司基本情况

伊之密股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广东伊之密精密机械有限公司整体变更设立，于 2011 年 6 月 28 日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 91440606740846335Y 的营业执照，注册资本 468,607,084.00 元，股份总数 468,607,084 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 46,903,140 股；无限售条件的流通股份 A 股 421,703,944 股。公司股票已于 2015 年 1 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造业。

主要产品：注塑机、压铸机、橡胶注射机及相关配套产品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 28 日第四届第十六次董事会批准对外报出。

本公司将广东伊之密精密注塑科技有限公司（以下简称伊之密注塑）、广东佳全号融资租赁有限公司（以下简称佳全号）、伊之密精密机械（苏州）有限公司（以下简称苏州伊之密）、广东伊之密精密橡塑装备科技有限公司（以下简称伊之密橡胶）、伊之密机器人自动化科技（苏州）有限公司（以下简称伊之密机器人）、广东伊之密高速包装系统有限公司（以下简称伊之密包装）、佛山市顺德区容桂伊哥体育运动策划有限公司（以下简称伊哥体育）、佛山市火神环保科技有限公司（以下简称火神环保）、广东伊之密智能制造有限公司（以下简称伊之密智能制造）、伊之密精密机械（香港）有限公司（以下简称香港伊之密）、YIZUMI-HPM CORPORATION（以下简称 HPM 北美）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) TECHNICAL CENTER PRIVATE LIMITED（以下简称印度服务中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (INDIA) PRIVATE LIMITED（以下简称印度工厂）、YIZUMI ADVANCED PROCESSING TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED（以下简称印度先进成型）、YIZUMI GERMANY GMBH（以下简称德国研发中心）、YIZUMI

PRECISION MACHINERY (GERMANY) GMBH I.G（以下简称德国销售中心）、YIZUMI PRECISION MACHINERY (VIETNAM) Company Limited（以下简称越南伊之密）、YIZUMI COMÉRCIO DE MÁQUINAS LTDA（以下简称巴西伊之密）和 YIZUMI PRECISION MACHINERY（Thailand） Company Limited（以下简称泰国伊之密）等 19 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、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。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港伊之密、HPM 北美、印度服务中心、印度工厂、印度先进成型、德国研发中心、德国销售中心、越南伊之密、巴西伊之密、泰国伊之密等子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、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列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，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和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—应收员工备用金组合	款项性质	
其他应收款—应收暂付款组合		
其他应收款—应收合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	

(3) 组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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	合并范围内关联方往来	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
合同资产-质保金组合	款项性质	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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率表，计算预期信用损失
长期应收款	款项性质	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	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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

原材料采用月末一次加权平均法，其他存货发出采用个别计价法。

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，按照单个存货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。

16、合同资产

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。

17、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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 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面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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、软件及专利技术等，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
商标权等知识产权	10
软件	2-5

BOT 特许经营权	21.75
专利技术	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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。

32、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。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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

公司销售注塑机、压铸机、橡胶注射机等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销为辅”，出口销售“以直销和经销方式相结合”。公司根据国内直销、国内经销和出口销售三种情况分别进行收入确认，具体情况如下：

(1) 国内销售

1) 直销方式：公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，货物运至合同指定地点，公司技术人员进行安装调试，客户确认调试合格并在安装调试报告上签字后，相关的控制权已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

2) 经销方式：公司根据经销商订单要求完成产品生产后，货物运至合同指定地点，经销商在整机出仓送货单上签字并盖章后，相关的控制权已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

(2) 出口销售

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经海关申报后，取得出口报关申报联和装箱单。公司以出口发票专用记账联、出口报关单、提单、销售合同等作为收入确认的依据。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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。

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

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。

(1) 公司作为承租人

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三) 其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则解释第 16 号》	公司于 2023 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2023 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-050）

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。

解释第 16 号明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和

可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司于 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容。根据解释第 16 号衔接规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起按要求进行会计报表披露，在首次执行日，执行解释第 16 号的影响如下：

受影响的报表项目名称	2023 年初合并资产负债表	2023 年初母公司资产负债表	2022 半年度合并利润表	2022 半年度母公司利润表
递延所得税资产	830,118.45	0.00		
递延所得税负债	802,462.38	0.00		
未分配利润	27,656.07	0.00		
所得税费用			-26,727.78	0.00
归属于母公司所有者的净利润			26,727.78	0.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

根据财政部《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行关于“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关要求，对公司会计政策和相关会计科目核算进行适当的变更和调整，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

受影响的报表项目名称	影响金额（元，负数表示减少）	
	2023 年初合并报表	2023 年初母公司报表
递延所得税资产	830,118.45	
递延所得税负债	802,462.38	
未分配利润	27,656.07	

45、其他

六、税项

1、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	13%、9%、6%

	分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%；香港和境外子公司根据注册地的相关法律计征
土地使用税	土地使用面积	3元、4元、5元、6元/平方米
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%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、伊之密橡胶、伊之密注压、伊之密包装、苏州伊之密、伊之密机器人	15%
香港伊之密和境外子公司	根据注册地的相关法律计征
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税优惠

(1) 出口退税

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号），本公司、伊之密橡胶、伊之密包装、伊之密注压、伊之密机器人、苏州伊之密出口货物享受“免、抵、退”税收政策，出口退税率为13%。

(2) 软件产品销售即征即退

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），企业销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司、伊之密注压、伊之密橡胶、伊之密包装和伊之密机器人适用上述优惠政策。

2. 企业所得税优惠

(1) 高新技术企业所得税优惠

2020年12月本公司通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202044003631，有效期三年，根据相关税收优惠政策，公司2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

2020年12月伊之密橡胶通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202044005448，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密橡胶2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

2020年12月伊之密机器人通过高新技术企业审核，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202032007379，有效期三年，根据相关税收优惠政策，伊之密机器人2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

2021年伊之密注压通过高新技术企业复审，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202144006739，根据相关税收优惠政策，伊之密注压2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

2022年12月伊之密包装通过高新技术企业审核，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202244017577，有效期三年。根据相关税收优惠政策，伊之密包装2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

2022年11月苏州伊之密通过高新技术企业审核，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202232006958，有效期三年。根据相关税收优惠政策，苏州伊之密2023年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,713.67	162,607.02
银行存款	364,602,017.62	503,679,946.36
其他货币资金	71,192,257.44	59,772,882.16
合计	435,808,988.73	563,615,435.54
其中：存放在境外的款项总额	31,357,327.74	74,616,188.22

其他说明

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 54,988,911.44 元、保函及信用证保证金 16,188,355.93 元，上述款项使用受限；其他货币资金包括股票回购户 317.63 元、阿里巴巴海外店铺 14,672.44 元，上述款项使用不受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,453,614.17	36,600,763.60
商业承兑票据	1,707,054.20	
合计	53,160,668.37	36,600,763.60

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	53,160,668.37	100.00%			53,160,668.37	36,600,763.60	100.00%			36,600,763.60
其中：										
银行承兑汇票	51,453,614.17	96.79%			51,453,614.17	36,600,763.60	100.00%			36,600,763.60
商业承兑汇票	1,707,054.20	3.21%			1,707,054.20					
合计	53,160,668.37	100.00%			53,160,668.37	36,600,763.60	100.00%			36,600,763.60

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	53,160,668.37		
合计	53,160,668.37		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	51,453,614.17
商业承兑票据	1,707,054.20
合计	53,160,668.37

(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

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,041,787,893.53	100.00%	56,589,640.18	5.43%	985,198,253.35	762,411,802.26	100.00%	40,795,571.18	5.35%	721,616,231.08
其中：										
合计	1,041,787,893.53	100.00%	56,589,640.18	5.43%	985,198,253.35	762,411,802.26	100.00%	40,795,571.18	5.35%	721,616,231.08

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	978,790,482.29	48,939,524.11	5.00%
1-2年	57,487,413.33	5,748,741.33	10.00%
2-3年	3,893,263.62	778,652.72	20.00%
3-4年	498,299.88	149,489.96	30.00%
4-5年	290,404.74	145,202.37	50.00%
5年以上	828,029.67	828,029.67	100.00%
合计	1,041,787,893.53	56,589,640.18	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	978,790,482.29
1至2年	57,487,413.33
2至3年	3,893,263.62
3年以上	1,616,734.29
3至4年	498,299.88
4至5年	290,404.74
5年以上	828,029.67
合计	1,041,787,893.53

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	40,795,571.18	15,794,069.00				56,589,640.18
合计	40,795,571.18	15,794,069.00				56,589,640.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	36,667,074.32	3.52%	1,833,353.72
客户 2	32,096,677.41	3.08%	1,604,833.88
客户 3	25,010,083.12	2.40%	1,250,504.16
客户 4	19,324,924.99	1.85%	966,246.25
客户 5	19,207,576.77	1.84%	991,515.77
合计	132,306,336.61	12.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	165,115,139.40	124,293,230.97
商业承兑汇票	25,115,407.61	11,617,780.71
合计	190,230,547.01	135,911,011.68

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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	163,978,088.13
商业承兑汇票	88,378.44
小计	164,066,466.57

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。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	77,802,968.15	95.98%	54,226,716.15	92.66%
1至2年	633,479.66	0.78%	2,792,705.92	4.77%
2至3年	1,320,755.54	1.63%	560,702.82	0.96%
3年以上	1,303,059.79	1.61%	944,861.81	1.61%
合计	81,060,263.14		58,524,986.70	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 1	6,557,653.55	8.09%
供应商 2	5,589,991.58	6.90%
供应商 3	4,500,000.00	5.55%
供应商 4	3,826,264.74	4.72%
供应商 5	3,686,578.74	4.55%
小计	24,160,488.61	29.81%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,819,375.25	14,442,587.37
合计	15,819,375.25	14,442,587.37

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况□适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,942,393.39	9,104,564.09
拆借款	1,284,358.74	2,060,000.00
应收暂付款	3,763,968.76	4,618,525.82
备用金	4,714,266.08	1,041,265.26

合计	17,704,986.97	16,824,355.17
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	340,138.40	281,106.12	1,760,523.28	2,381,767.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-340,138.40	340,138.40		
--转入第三阶段		-281,106.12	281,106.12	
本期计提	307,645.48	-152,499.79	-651,301.77	-496,156.08
2023 年 6 月 30 日余额	307,645.48	187,638.61	1,390,327.63	1,885,611.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,120,223.79
1 至 2 年	2,004,423.75
2 至 3 年	1,131,146.69
3 年以上	1,449,192.74
3 至 4 年	162,209.51
4 至 5 年	305,364.66
5 年以上	981,618.57
合计	17,704,986.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,381,767.80	-496,156.08				1,885,611.72
合计	2,381,767.80	-496,156.08				1,885,611.72

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收员工备用金组合	4,714,266.08		

应收暂付款组合	2,433,558.46		
账龄组合	10,557,162.43	1,885,611.72	17.86
其中：1年以内	6,152,909.74	307,645.48	5.00
1-2年	1,876,386.23	187,638.61	10.00
2-3年	1,130,866.69	226,173.35	20.00
3-4年	114,666.99	34,400.10	30.00
4-5年	305,157.21	152,578.61	50.00
5年以上	977,175.57	977,175.57	100.00
小计	17,704,986.97	1,885,611.72	10.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	押金保证金	934,496.66	1-5年	5.28%	579,787.61
客户 1	押金保证金	800,000.00	1年以内	4.52%	40,000.00
客户 2	押金保证金	500,000.00	1年以内	2.82%	25,000.00
员工 1	拆借款	500,000.00	1-2年	2.82%	50,000.00
深圳国立商事认证中心	押金保证金	476,146.00	1年以内	2.69%	23,807.30
合计		3,210,642.66		18.13%	718,594.91

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	515,127,665.34		515,127,665.34	486,177,787.49		486,177,787.49
在产品	235,711,782.99		235,711,782.99	262,275,039.15		262,275,039.15
库存商品	418,569,806.30	13,557,259.14	405,012,547.16	353,385,331.48	9,365,687.57	344,019,643.91
合同履约成本	7,495,734.92		7,495,734.92	7,375,794.19		7,375,794.19
发出商品	198,840,692.02	2,407,985.48	196,432,706.54	238,258,156.57	3,183,378.98	235,074,777.59
委托加工物资	15,043,811.94		15,043,811.94	18,355,974.93		18,355,974.93
合计	1,390,789,493.51	15,965,244.62	1,374,824,248.89	1,365,828,083.81	12,549,066.55	1,353,279,017.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,365,687.57	4,191,571.57				13,557,259.14
发出商品	3,183,378.98	1,224,760.00		2,000,153.50		2,407,985.48
合计	12,549,066.55	5,416,331.57		2,000,153.50		15,965,244.62

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
库存商品	相关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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
运输费	7,375,794.19	26,066,749.93	25,946,809.20		7,495,734.92
小计	7,375,794.19	26,066,749.93	25,946,809.20		7,495,734.92

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	30,909,711.54	1,545,485.57	29,364,225.97	23,894,733.39	1,194,736.67	22,699,996.72
合计	30,909,711.54	1,545,485.57	29,364,225.97	23,894,733.39	1,194,736.67	22,699,996.72

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	350,748.90			
合计	350,748.90			——

其他说明

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	30,909,711.54	1,545,485.57	5
小计	30,909,711.54	1,545,485.57	5

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	263,999,908.32	231,194,781.32
合计	263,999,908.32	231,194,781.32

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	114,109,183.00	129,641,133.35
预缴企业所得税	2,892,107.69	29,042,321.19
合计	117,001,290.69	158,683,454.54

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	93,681,117.00	539,248.65	93,141,868.35	96,863,962.28	1,634,775.35	95,229,186.93	
其中： 未实现融资 收益	5,250,095.89		5,250,095.89	5,425,661.81		5,425,661.81	10.08%- 23.20%
合计	93,681,117.00	539,248.65	93,141,868.35	96,863,962.28	1,634,775.35	95,229,186.93	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,634,775.35			1,634,775.35
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-1,095,526.70			-1,095,526.70
2023 年 6 月 30 日余 额	539,248.65			539,248.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山海晟金融租赁股份有限公司	289,779,393.96			20,807,545.13						310,586,939.09	
佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	28,643,641.43		6,292,337.21	1,155.61						22,352,459.83	
江西江工精密机械有限公司	71,448,615.80			1,937,202.01						73,385,817.81	
宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）	5,999,831.09			-1,358.05						5,998,473.04	
小计	395,871,482.28		6,292,337.21	22,744,544.70						412,323,689.77	
合计	395,871,482.28		6,292,337.21	22,744,544.70						412,323,689.77	

其他说明

1) 佛山海晟金融租赁股份有限公司系于 2016 年 6 月 28 日在广东省佛山市工商行政管理局登记成立，注册资本为 20 亿元。公司出资 1.8 亿元，现持有佛山海晟金融租赁股份有限公司股权比例为 9.00%，公司委派董事一名。

2) 佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）系 2017 年 4 月 25 日在广东省佛山市顺德区市场监督管理局登记成立，该产业并购基金整体规模为人民币 10,000 万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 3,000 万元，认缴出资比例为 30%，于 2018 年 3 月 5 日完成备案登记。本期收回投资 6,292,337.21 元。

3) 江西江工精密机械有限公司系 2008 年 12 月 22 日经宜春市市场监督管理局批准成立的其他有限责任公司，注册资本 3,000 万元。公司出资 70,060,606.06 元，认缴实收资本 1,020.00 万元，公司持有江西江工精密机械有限公司股权比例为 34.00%。

4) 宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）系 2021 年 9 月 9 日在宁波市北仑区市场监督管理局登记成立，核准成立日期为 2022 年 7 月 1 日。该股权投资企业整体规模为人民币 6,011 万元，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币 3,000 万元，认缴比例为 49.91%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实缴出资 600 万元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,048,906,400.66	1,035,519,857.00
合计	1,048,906,400.66	1,035,519,857.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	857,339,781.35	466,815,641.42	53,795,359.64	36,236,089.69	115,036,700.25	1,529,223,572.35
2.本期增加金额	30,404,943.49	20,563,112.57	4,081,981.77	4,982,322.75	4,292,030.70	64,324,391.28
(1) 购置	1,633,090.63	3,433,616.40	4,081,981.77	4,606,039.55	4,235,393.53	17,990,121.88
(2) 在建工程转入	28,771,852.86	17,129,496.17		376,283.20	56,637.17	46,334,269.40
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		872,530.93	1,385,126.45	1,637,278.01	274,838.21	4,169,773.60
(1) 处置或报废		872,530.93	1,385,126.45	1,637,278.01	274,838.21	4,169,773.60
4.期末余额	887,744,724.84	486,506,223.06	56,492,214.96	39,581,134.43	119,053,892.74	1,589,378,190.03
二、累计折旧						
1.期初余额	172,738,621.18	205,650,908.86	36,012,602.95	24,524,178.11	54,777,404.25	493,703,715.35
2.本期增加金额	19,114,131.52	18,770,429.15	2,627,709.97	2,588,968.52	7,400,838.43	50,502,077.59
(1) 计提	19,114,131.52	18,770,429.15	2,627,709.97	2,588,968.52	7,400,838.43	50,502,077.59
3.本期减少金额		618,181.04	1,322,556.22	1,538,792.90	254,473.41	3,734,003.57
(1) 处置或报废		618,181.04	1,322,556.22	1,538,792.90	254,473.41	3,734,003.57

4.期末余额	191,852,752.70	223,803,156.97	37,317,756.70	25,574,353.73	61,923,769.27	540,471,789.37
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)						
) 计提						
3.本期减少金额						
(1)						
) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	695,891,972.14	262,703,066.09	19,174,458.26	14,006,780.70	57,130,123.47	1,048,906,400.66
2.期初账面价值	684,601,160.17	261,164,732.56	17,782,756.69	11,711,911.58	60,259,296.00	1,035,519,857.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	23,363,667.64
机器设备	589,617.43

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,204,076.51	136,240,037.85
合计	163,204,076.51	136,240,037.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间与办公楼	118,370,700.93		118,370,700.93	86,475,827.43		86,475,827.43
在安装设备	44,833,375.58		44,833,375.58	49,764,210.42		49,764,210.42
合计	163,204,076.51		163,204,076.51	136,240,037.85		136,240,037.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车间与办公楼	241,231,820.00	86,475,827.43	61,695,009.30	28,771,852.86	1,028,282.94	118,370,700.93	49.07%	49%				其他
在安装设备	160,529,245.59	49,764,210.42	14,378,602.31	17,562,416.54	1,747,020.61	44,833,375.58	27.93%	28%				其他
合计	401,761,065.59	136,240,037.85	76,073,611.61	46,334,269.40	2,775,303.55	163,204,076.51						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	23,818,522.03	491,774.55	24,310,296.58
2.本期增加金额	3,098,802.69		3,098,802.69
租入	3,098,802.69		3,098,802.69
3.本期减少金额			
4.期末余额	26,917,324.72	491,774.55	27,409,099.27
二、累计折旧			
1.期初余额	8,145,086.51	122,943.64	8,268,030.15
2.本期增加金额	3,335,356.26	86,977.63	3,422,333.89
(1) 计提	3,335,356.26	86,977.63	3,422,333.89
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	11,480,442.77	209,921.27	11,690,364.04
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	15,436,881.95	281,853.28	15,718,735.23
2.期初账面价值	15,673,435.52	368,830.91	16,042,266.43

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	BOT 特许经营权	软件	商标权等知识产权	专利技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	367,044,520.10			32,844,979.07	43,144,892.40	3,173,081.60	3,986,629.00	450,194,102.17
2.本期增加金额					6,364,715.82			6,364,715.82
(1) 购置					4,617,695.21			4,617,695.21
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4)在建工程转入					1,747,020.61			1,747,020.61
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	367,044,520.10			32,844,979.07	49,509,608.22	3,173,081.60	3,986,629.00	456,558,817.99
二、累计摊销								
1.期初余额	42,217,007.63			8,800,392.93	29,138,024.67	3,173,081.60	3,521,522.29	86,850,029.12
2.本期增加金额	3,329,648.45			755,327.28	3,338,435.45		398,662.90	7,822,074.08
(1) 计提	3,329,648.45			755,327.28	3,338,435.45		398,662.90	7,822,074.08
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	45,546,656.08			9,555,720.21	32,476,460.12	3,173,081.60	3,920,185.19	94,672,103.20
三、减值准备								

1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额								
四、账面 价值								
1.期末 账面价值	321,497,86 4.02			23,289,258. 86	17,033,148. 10		66,443.81	361,886,714. 79
2.期初 账面价值	324,827,51 2.47			24,044,586. 14	14,006,867. 73		465,106.71	363,344,073. 05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
BIVOUAC ENGINEERING	3,864,287.42					3,864,287.42

&SERVICE CO						
佛山市顺德区 伊明精密模具 有限公司	6,918,878.36					6,918,878.36
合计	10,783,165.78					10,783,165.78

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
BIVOUAC ENGINEERING &SERVICE CO	3,864,287.42					3,864,287.42
佛山市顺德区 伊明精密模具 有限公司	6,918,878.36					6,918,878.36
合计	10,783,165.78					10,783,165.78

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	42,469,867.43	11,666,017.31	9,625,356.50		44,510,528.24
刀具	2,924,225.39	212,410.91	406,298.06		2,730,338.24
合计	45,394,092.82	11,878,428.22	10,031,654.56		47,240,866.48

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,972,852.32	7,721,082.83	39,111,551.52	6,191,336.13
内部交易未实现利润	74,892,848.20	11,233,927.23	68,971,744.93	10,345,761.74
预计负债	60,375,882.61	8,717,762.05	51,688,609.06	7,753,291.36
递延收益	48,128,869.27	7,219,330.39	54,211,573.51	8,131,736.03
股份支付	43,969,499.38	6,681,240.80	40,674,875.94	6,193,549.15
租赁负债（含一年内）	6,473,128.93	970,969.34	5,534,122.99	830,118.45

到期)				
合计	282,813,080.71	42,544,312.64	260,192,477.95	39,445,792.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	91,218,204.93	13,682,730.74	96,959,406.33	14,543,910.95
使用权资产	6,139,697.95	920,954.69	5,349,749.17	802,462.38
合计	97,357,902.88	14,603,685.43	102,309,155.50	15,346,373.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		42,544,312.64		39,445,792.86
递延所得税负债		14,603,685.43		15,346,373.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	98,875,473.57	92,818,751.70
可抵扣亏损	89,829,474.30	94,555,416.37
合计	188,704,947.87	187,374,168.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	10,170.93	10,170.93	
2028 年	22,244,864.10	6,707,038.84	
2029 年	6,892,029.67	6,892,029.67	
2030 年	20,388,985.44	20,388,985.44	
2031 年	24,595,712.17	24,595,712.17	
2032 年	11,720,019.83	35,961,479.32	
2033 年	3,977,692.16		
合计	89,829,474.30	94,555,416.37	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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

预付长期资产款	15,125,078.70		15,125,078.70	14,143,874.44		14,143,874.44
合计	15,125,078.70		15,125,078.70	14,143,874.44		14,143,874.44

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	91,427,145.14	94,283,727.78
合计	91,427,145.14	94,283,727.78

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	571,136,696.45	440,691,115.18
合计	571,136,696.45	440,691,115.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	368,238,107.30	478,575,749.71
长期资产款	45,881,404.10	39,112,537.98
其他	63,736,929.78	86,933,698.78
合计	477,856,441.18	604,621,986.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	478,529,277.29	429,663,627.17
合计	478,529,277.29	429,663,627.17

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	142,986,403.75	317,353,815.70	383,733,638.57	76,606,580.88
二、离职后福利-设定提存计划		13,714,801.36	13,714,801.36	
合计	142,986,403.75	331,068,617.06	397,448,439.93	76,606,580.88

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	138,589,112.23	291,755,879.38	358,135,702.25	72,209,289.36
2、职工福利费	3,228,859.31	12,462,868.47	12,462,868.47	3,228,859.31
3、社会保险费		6,414,995.97	6,414,995.97	0.00
其中：医疗保险费		5,369,318.63	5,369,318.63	0.00
工伤保险费		748,195.50	748,195.50	0.00
生育保险费		297,481.85	297,481.85	0.00
4、住房公积金		5,051,335.29	5,051,335.29	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,168,432.21	1,668,736.59	1,668,736.59	1,168,432.21
合计	142,986,403.75	317,353,815.70	383,733,638.57	76,606,580.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,135,036.96	13,135,036.96	
2、失业保险费		579,764.40	579,764.40	
合计		13,714,801.36	13,714,801.36	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,934,865.85	22,015,053.60
企业所得税	18,933,675.74	11,621,997.52
个人所得税	1,363,940.44	1,926,252.64
城市维护建设税	1,060,523.03	1,806,870.32
房产税	4,054,532.26	515,495.28
土地使用税	1,050,021.05	43,830.54
教育费附加	467,779.08	774,907.54
地方教育附加	311,852.72	516,605.02
印花税	599,004.66	662,375.22
其他	13,260.81	525.77

合计	41,789,455.64	39,883,913.45
----	---------------	---------------

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	48,078,078.65	
其他应付款	75,903,271.66	61,893,292.14
合计	123,981,350.31	61,893,292.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	48,078,078.65	
合计	48,078,078.65	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	39,011,493.86	27,672,940.15
应付暂收款	22,561,232.90	15,157,367.09
限制性股票回购义务	14,330,544.90	19,062,984.90
合计	75,903,271.66	61,893,292.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

限制性股票回购义务详见附注七 55 资本公积之说明。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	164,986,037.81	56,510,313.83
一年内到期的租赁负债	4,971,067.78	4,304,406.45
合计	169,957,105.59	60,814,720.28

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	59,204,377.63	63,151,896.14
其他借款		100,150,000.00
合计	59,204,377.63	163,301,896.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	360,210,800.00	262,656,000.00
信用借款	88,458,271.25	100,417,154.73
抵押及保证借款	503,814,666.50	421,125,826.75
合计	952,483,737.75	784,198,981.48

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	10,862,676.57	11,737,109.93
运输工具租赁	120,101.44	206,560.01
合计	10,982,778.01	11,943,669.94

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	65,921,598.00	56,975,549.46	
对外担保风险准备金	1,811.25	5,433.75	
BOT 项目后续更新支出	1,136,941.76	1,047,183.20	
合计	67,060,351.01	58,028,166.41	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1) 公司对外售出的产品，自安装调试完成、客户验收合格之日起提供一定期限的保修服务，考虑未来的售后保修支出，年末产品质量保证金余额按过去 12 个月主营业务收入金额的 1.5% 确认。

2) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款风险敞口资金不超过 2.6 亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至 2021 年 4 月 5 日。公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于延长买方信贷担保额度有效期的议案》，延长买方信贷担保额度有效期 3 年。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共因该事项提供担保金额 120,750.00 元，考虑本期的实际业务运营情况和相关业务的风险情况，公司按照担保余额的 1.5% 予以计提预计负债。

3) 公司伊哥体育公园 BOT 项目 2017 年竣工投入运营，BOT 合同约定了特许经营的伊哥体育公园经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，将特许经营服务期限内设备更新的预计未来现金流出逐期计入预计负债，并选择适当折现率计算其现金流量的现值并分期计入主营业务成本；同时，预计未来现金流量流出与现值之间的差额，分期计入财务费用。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	106,608,535.88	0.00	6,726,773.88	99,881,762.00	
与收益相关	1,625,000.09	0.00	1,024,999.98	600,000.11	
合计	108,233,535.97		7,751,773.86	100,481,762.11	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
马扎克卧式加工中心项目	158,698.31			67,031.28			91,667.03	
电动葫芦桥式起重机（欧式）	22,091.45			2,410.02			19,681.43	
2015 年珠江江西岸先进装备制造业发展专项资金	799,999.80			400,000.02			399,999.78	
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	9,884,753.22			2,626,022.46			7,258,730.76	
顺德伊之密高端智能装备产业园项目	29,625,000.00			750,000.00			28,875,000.00	
模压成型	750,000.09			499,999.98			250,000.11	

装备全生命周期管理云平台建设项目								
模压成型装备全生命周期管理云平台建设项目	875,000.00			525,000.00			350,000.00	
2021年佛山市推进制造业数字化智能化转型	8,395,061.73			740,740.74			7,654,320.99	
企业生产管理智能化改造项目	578,693.76			73,875.78			504,817.98	
模压成型设备生命周期智能化技术改造项目	779,630.52			88,260.06			691,370.46	
压铸机及模具生产线技术改造项目	2,162,052.31			288,273.66			1,873,778.65	
薄壁容器高速注塑成型机项目	37,492.32			6,248.72			31,243.60	
高速包装注塑成型系统精密加工生产线技术改造项目	143,100.00			14,841.52			128,258.48	
顺德区绿色工业服务体系重点项目	54,021,962.46			1,669,069.62			52,352,892.84	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	468,772,684.00				-165,600.00	-165,600.00	468,607,084.00
------	----------------	--	--	--	-------------	-------------	----------------

其他说明：

公司第三期限限制性股票激励计划中部分激励对象因所在经营单位层面业绩考核不达标，2023 年度上半年累计回购注销已获授权但尚未解除限售的限制性股票 165,600 股。

根据 2023 年第一次临时股东大会决议修改后章程的规定，公司申请减少注册资本人民币 165,600.00 元。按照限制性股票授予价格以货币方式分别归还激励对象并注销共计 577,944.00 元，同时分别减少股本 165,600.00 元、资本公积 412,344.00 元，库存股 577,944.00 元。变更后公司的实收资本为 468,607,084.00 元。此次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具验资报告（天健验（2023）1-5 号）。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	168,886,054.61	12,371,616.00	412,344.00	180,845,326.61
其他资本公积	33,409,787.17	2,522,616.06	12,371,616.00	23,507,899.98
合计	202,295,841.78	14,894,232.06	12,783,960.00	204,406,113.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期各公司单体报表确认权益结算的股份支付合计计入其他资本公积 1,913,982.68 元，股份支付确认递延所得税资产合计计入其他资本公积 555,746.13 元，合并报表层面归属母公司所有者的部分合计计入资本公积-其他资本公积 2,522,616.06 元，计入少数股东权益-52,887.25 元，股份支付情况详见本财务报表附注十三之股份支付说明。

2) 本年第三期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，解除限售的限制性股票数量为 1,190,400 股，等待期内累积的与股份支付费用相对应的资本公积—其他资本公积转入股本溢价，金额共计 12,371,616.00 元。

3) 回购减资注销变动详见本财务报表附注七 53 股本之说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务	19,062,984.90		4,732,440.00	14,330,544.90
合计	19,062,984.90		4,732,440.00	14,330,544.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司第四届董事会第十二次会议通过的《关于第三期限限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，第三期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，满足解除限售条件。本次可解除限售的激励对象共 113 名，可解除限售的限制性股票数量为 1,190,400 股，每股行权价 3.49 元，本次解除回购义务 4,154,496.00 元。

2) 回购注销变动详见本财务报表附注七、53 股本之说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 8,618,037.6 0	- 2,743,532.4 1				- 2,817,268.2 2	73,735.81	- 11,435,305.8 2
外币财务报表折算差额	- 8,618,037.6 0	- 2,743,532.4 1				- 2,817,268.2 2	73,735.81	- 11,435,305.8 2
其他综合收益合计	- 8,618,037.6 0	- 2,743,532.4 1				- 2,817,268.2 2	73,735.81	- 11,435,305.8 2

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,945,087.64	8,664,989.03	5,429,978.94	12,180,097.73
合计	8,945,087.64	8,664,989.03	5,429,978.94	12,180,097.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部、应急管理部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费，具体情况如下：

计提标准	计提比例
不超过 1000 万元的部分	2.35%
超过 1000 万元至 1 亿元的部分	1.25%
超过 1 亿元至 10 亿元的部分	0.25%
超过 10 亿元至 50 亿元的部分	0.10%
超过 50 亿元的部分	0.05%

计提标准	计提比例
使用范围	<p>(二) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急救援队伍建设、应急预案制定与应急演练支出；安全风险分级管控和隐患排查治理“双重预防机制”纳入企业安全生产费用提取和使用管理办法。</p> <p>(三) 开展重大危险源检测、评估、监控支出，安全风险分级管控和事故隐患排查整改支出，安全生产信息化建设、运维支出；(五) 安全生产宣传、教育、培训和从业人员发现并报告事故隐患的奖励支出；</p>

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,620,025.72			155,620,025.72
合计	155,620,025.72			155,620,025.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,557,244,051.68	1,397,657,570.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		18,277.88
调整后期初未分配利润	1,557,244,051.68	1,397,675,848.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	251,374,728.93	240,016,321.30
应付普通股股利	-164,012,479.40	-234,572,842.00
其他综合收益结转留存收益		-3,900,606.08
期末未分配利润	1,644,606,301.21	1,399,218,722.08

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 27,656.07 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,865,171,902.40	1,268,137,185.92	1,816,543,005.45	1,275,758,899.58
其他业务	96,176,442.10	53,270,526.05	103,794,653.59	60,936,289.21
合计	1,961,348,344.50	1,321,407,711.97	1,920,337,659.04	1,336,695,188.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的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
注塑机	1,468,921,182.03	1,005,597,884.15	1,439,149,972.32	1,002,825,928.54
压铸机	308,200,850.29	202,308,328.14	291,467,427.43	208,487,726.27
橡胶注射机	78,660,112.89	48,314,867.69	57,531,379.09	36,980,924.06
其他	105,566,199.30	65,186,632.00	132,188,880.20	88,400,609.92
小计	1,961,348,344.50	1,321,407,711.97	1,920,337,659.04	1,336,695,188.79

2) 与客户之间的合同产生的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

境内	1,445,529,837.07	1,004,170,617.17	1,437,577,644.72	1,019,245,598.00
境外	515,818,507.43	317,237,094.80	482,760,014.32	317,449,590.79
小计	1,961,348,344.50	1,321,407,711.97	1,920,337,659.04	1,336,695,188.79

3) 与客户之间的合同产生的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	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04
小计	1,961,348,344.50	1,920,337,659.04

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,914,830.26	5,803,274.74
教育费附加	3,531,527.48	4,146,388.14
房产税	5,719,811.38	4,045,397.00
土地使用税	1,071,936.31	1,115,797.16
印花税	1,143,995.12	1,058,928.97
其他	47,152.06	49,903.70
合计	16,429,252.61	16,219,689.71

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,250,952.47	86,089,865.71
销售网点租金	1,363,661.59	1,114,865.50
办公费	2,655,452.59	2,101,171.88
折旧费	3,466,914.76	2,734,186.48
差旅费	10,145,758.91	5,777,071.92
业务招待费	3,952,079.92	3,478,421.87
广告宣传费	15,430,111.47	6,971,860.08
汽车费	1,747,636.43	1,321,300.03
售后服务费	27,676,447.85	27,249,086.25
咨询费	6,423,721.24	5,124,531.00
代理费	23,759,563.99	17,716,137.11
其他	7,230,680.96	2,755,249.77
合计	183,102,982.18	162,433,747.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,504,019.51	43,666,423.31
办公费	1,510,232.00	1,522,060.24

宣传费	807,274.09	176,596.57
汽车费	1,567,058.05	1,552,748.23
水电费	1,743,652.99	1,723,987.48
折旧摊销费	16,365,175.08	15,698,837.21
差旅费	1,193,625.56	764,364.05
业务招待费	2,993,598.23	2,069,538.01
厂区整修费用	6,073,003.72	5,488,681.04
咨询费	7,203,774.33	10,559,061.32
其他	2,452,042.17	4,428,502.23
合计	89,413,455.73	87,650,799.69

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,264,065.82	62,004,341.36
材料及动力	7,700,992.93	6,075,799.18
委外研发服务	3,286,275.77	1,897,941.05
折旧摊销	5,177,883.54	4,876,530.85
其他投入	9,314,156.84	7,172,984.17
合计	95,743,374.90	82,027,596.61

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,967,630.85	14,126,363.49
减：利息收入	4,085,159.75	3,805,369.71
汇兑损益	-24,934,577.92	-9,159,717.26
银行手续费	1,712,910.69	805,541.14
其他[注]	-598,847.11	-1,695,597.21
合计	-9,938,043.24	271,220.45

其他说明

[注]其他主要为公司提前支付材料款，供应商给予的现金折扣。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,726,773.88	5,971,803.78
与收益相关的政府补助	27,743,775.20	29,800,325.96
代扣税费手续费返还	763,093.16	472,750.54
合计	35,233,642.24	36,244,880.28

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,436,562.41	21,871,548.04
远期结汇合同		-780,800.00
应收款项融资	-741,952.04	-2,028,900.34
合计	21,694,610.37	19,061,847.70

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		111,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		111,750.00
合计		111,750.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,489,435.69	-10,603,026.27
合计	-15,489,435.69	-10,603,026.27

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,416,331.57	42,834.18
十二、合同资产减值损失	-350,748.90	-115,018.50
合计	-5,767,080.47	-72,184.32

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	54,077.12	319,358.74	54,077.12
对外担保风险计提金转回	3,622.50	17,111.25	
罚没利得		5,208,717.03	
其他	166,486.66	304,971.11	166,486.66
合计	224,186.28	5,850,158.13	220,563.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	429,450.00	167,280.74	429,450.00
非流动资产毁损报废损失	407,207.58	43,548.51	407,207.58
其他	105,038.22	11,377.62	105,038.22
合计	941,695.80	222,206.87	941,695.80

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,150,887.86	47,489,189.22
递延所得税费用	-3,874,161.24	-6,843,794.30
合计	40,276,726.62	40,645,394.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	300,143,837.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,021,575.59
子公司适用不同税率的影响	5,932,196.98
非应税收入的影响	-3,382,246.86

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,062,068.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,740,167.97
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	4,990,420.49
加计扣除影响	-7,748,310.26
其他	-1,858,809.60
所得税费用	40,276,726.62

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,337,560.93	25,009,656.31
利息收入	4,085,159.75	3,805,369.71
往来款	14,009,979.52	1,675,573.16
保证金	43,562,634.39	38,505,789.76
其他	5,677,953.43	5,513,688.14
合计	70,673,288.02	74,510,077.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现-销售管理研发费用	153,780,289.15	105,512,022.47
银行手续费	1,785,604.42	805,541.14
保证金	71,177,267.37	49,956,266.14
往来款	880,631.80	9,080,606.91
其他	534,488.22	178,658.36
合计	228,158,280.96	165,533,095.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方票据贴现款	0.00	120,150,000.00
关联方票据贴现款保证金	10,015,000.00	5,331,628.10
合计	10,015,000.00	125,481,628.10

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方票据贴现款	100,150,000.00	53,316,281.00
关联方票据贴现款保证金	0.00	12,015,000.00
股份回购	577,944.00	
执行新租赁准则支付的相关租金	3,111,528.10	2,646,029.84
合计	103,839,472.10	67,977,310.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	259,867,110.66	244,765,239.92
加：资产减值准备	21,256,516.16	10,675,210.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,502,077.59	37,569,350.42
使用权资产折旧	3,422,333.89	2,672,581.59
无形资产摊销	7,822,074.08	7,135,286.79
长期待摊费用摊销	10,031,654.56	9,158,333.74
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）	353,130.46	-275,810.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-111,750.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,575,808.47	4,966,646.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,436,562.41	-21,871,548.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,098,519.78	-6,817,066.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-742,687.90	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,961,563.20	-28,453,848.68

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-319,978,537.72	-375,912,939.86
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-55,764,225.77	36,255,711.23
其他	1,913,982.68	6,010,820.76
经营活动产生的现金流量净额	-80,389,025.17	-74,233,782.06
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	364,631,721.36	265,845,424.38
减：现金的期初余额	510,037,801.15	309,804,688.74
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	-145,406,079.79	-43,959,264.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,631,721.36	510,037,801.15
其中：库存现金	14,713.67	162,607.02
可随时用于支付的银行存款	364,602,017.62	503,679,946.35
可随时用于支付的其他货币资金	14,990.07	6,195,247.77
三、期末现金及现金等价物余额	364,631,721.36	510,037,801.15
其中：母公司或集团内子公司使用受	30,361,235.06	78,626,436.34

限制的现金和现金等价物		
-------------	--	--

其他说明：

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 54,988,911.44 元、保函及信用证保证金 16,188,355.93 元，上述款项使用受限。

(2) 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	77,161,179.50	135,640,054.36
其中：支付货款	77,161,179.50	135,640,054.36

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,177,267.37	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	53,160,668.37	票据池业务质押
固定资产	266,364,988.45	银行借款抵押
无形资产	201,389,728.69	银行借款抵押
合计	592,092,652.88	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			83,405,342.95
其中：美元	8,205,941.33	7.2258	59,294,490.86
欧元	878,947.85	7.8771	6,923,560.11
港币	2,383,095.80	0.92198	2,197,166.67
印度卢比	134,785,349.07	0.088458	11,922,842.41
越南盾	3,569,127,446.20	0.0003036	1,083,605.09
雷亚尔	606,826.42	1.4948	907,084.13
泰铢	5,106,049.92	0.203434	1,038,743.98
日元	1.01	0.050094	0.05
英镑	4,139.65	9.1432	37,849.65
应收账款			293,662,989.11
其中：美元	28,624,249.12	7.2258	206,833,099.30
欧元	3,459,900.80	7.8771	27,253,984.58
港币	0.00	0	0.00
印度卢比	612,257,121.15	0.088458	54,159,040.42

越南盾	17,428,306,323.00	0.0003036	5,291,321.67
雷亚尔	83,986.58	1.4948	125,543.14
长期借款			12,826,410.00
其中：美元			
欧元			
港币			
印度卢比	145,000,000.00	0.088458	12,826,410.00
其他应收款			2,253,556.60
其中：欧元	120,706.47	7.8771	950,816.93
美元	101,071.04	7.2258	730,319.12
港币	2,236.70	0.92198	2,062.19
印度卢比	6,235,632.42	0.088458	551,591.57
越南盾	61,350,000.00	0.0003036	18,626.17
泰铢	691.22	0.203434	140.62
应付账款			65,953,546.02
其中：美元	4,399,532.07	7.2258	31,790,138.83
欧元	2,169,394.63	7.8771	17,088,538.44
港币	10,985,228.24	0.92198	10,128,160.73
印度卢比	58,680,414.18	0.088458	5,190,752.08
越南盾	691,540,975.87	0.0003036	209,955.33
雷亚尔	1,034,252.48	1.4948	1,546,000.61
其他应付款			17,899,509.48
其中：美元	1,068,478.36	7.2258	7,720,610.93
欧元	123,249.93	7.8771	970,852.02
港币	146.94	0.92198	135.48
印度卢比	103,772,975.85	0.088458	9,179,549.90
越南盾	49,268,653.00	0.0003036	14,958.21
雷亚尔	8,966.38	1.4948	13,402.94

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外经营实体有在美国设立的 HPM 北美、在德国设立的德国研发中心、德国销售中心，在香港设立的香港伊之密，在印度设立的印度服务中心、印度工厂、印度先进成型，在越南设立的越南伊之密、在巴西设立的巴西伊之密、在泰国设立的泰国伊之密，上述公司分别采用美元、欧元、港币、印度卢比、越南盾、雷亚尔、泰铢作为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助（总额法）

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
薄壁容器高速注塑成型机项目	37,492.32		4,890.24	32,602.08	其他收益	佛山市顺德区经济和技术促进局《2016 年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经科公示〔2017〕17 号）
高速包装注塑成型系统精密加工生产线技术改造项目	143,100.00		16,200.00	126,900.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于开展 2019 年佛山市先进制造业产业集群扶持资金（装备制造产业发展）项目申报工作的通知》（佛工信函〔2019〕564 号）
顺德伊之密高端智能装备产业园项目	29,625,000.00		750,000.00	28,875,000.00	其他收益	2019 年度佛山市招商引资重大项目专项资金
2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型	8,395,061.73		740,740.74	7,654,320.99	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于印发佛山市推进制造业数字化智能化转型发展若干措施操作细则的通知》（佛工信〔2021〕4 号）
压铸机及模具生产线技术改造项目	2,162,052.31		288,273.66	1,873,778.65	其他收益	顺德区《关于下达 2017 年顺德区骨干企业技术改造专项资金补助的通知》
企业生产管理智能化改造项目	578,693.76		73,875.78	504,817.98	其他收益	佛山市经济和信息化局、佛山市财政局《关于下达 2018 年促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）项目计划（第一、二批）的通知》（佛经信〔2018〕410 号）
模压成型设备生命周期智能化技术改造项目	779,630.52		88,260.06	691,370.46	其他收益	佛山市顺德区经济和技术促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达 2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目计划的通知》（顺经发〔2019〕1 号）
马扎克卧式加工中心项目	158,698.31		67,031.28	91,667.03	其他收益	财政局 2014 关于拨发 2014 年外经贸发展专项资金；顺德区经济和技术促进局《区经济和

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
						科技促进局专利申请资助经费》
电动葫芦桥式起重机（欧式）	22,091.45		2,410.02	19,681.43	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局《佛山市顺德区经济和科技促进局 2017 年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经公示（2018）3 号）
2015 年珠江西岸先进装备制造发展专项资金	799,999.80		400,000.02	399,999.78	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局《佛山市顺德区经济和科技促进局 2017 年鼓励采购本地装备产品项目公示》（顺经公示（2018）3 号）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	7,182,292.53		2,454,510.06	4,727,782.47	其他收益	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财政局《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补省、市两级扶持资金项目计划的通知》（顺经发（2018）332 号）；佛山市顺德区经济和科技促进局《关于下达 2019 年工业企业技术改造事后奖补区级资金安排计划的通知》（顺经函（2020）391 号）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	1,231,263.46		108,640.86	1,122,622.60	其他收益	佛山市财政局《关于下达 2020 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金的通知》（顺财工（2020）15 号）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	396,536.00		32,592.00	363,944.00	其他收益	佛山市财政局《关于下达 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（工业企业技术改造事后奖补）的通知》（佛财工（2019）115 号）
智能数字化大型二板式注塑模压成型装备技术改造项目	1,074,661.23		30,279.54	1,044,381.69	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于 2021 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金项目拟奖补名单公示》（佛工信函（2020）1120 号）
顺德区绿色工业服务体系重点项目	54,021,962.46		1,669,069.62	52,352,892.84	其他收益	《顺德区绿色工业服务体系建设项目扶持方案》
小计	106,608,535.88		6,726,773.88	99,881,762.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
模压成型装备全生命周期管理云平台建设项目	750,000.09		499,999.98	250,000.11	其他收益	2020 年佛山市工业互联网发展扶持专项资金（工业互联网标杆示范专题）安排计划表（第一批）佛工信函（2020）595 号
模压成型装备全生命周期管理云平台建设项目	875,000.00		525,000.00	350,000.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于 2020 年省级促进经济高质量发展专项资金工业互联网标杆示范入库储备项目》
小计	1,625,000.09		1,024,999.98	600,000.11		

3) 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
嵌入式软件即征即退	24,144,307.45	其他收益	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）
支持制造业数字化智能化改造专题项目奖补款	63,400.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于下达 2022 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金（支持制造业数字化智能化改造专题）项目奖补计划的通知》（佛工信函〔2022〕851 号）
高分子材料精密注射成型装备院士工作站建设补助	510,000.00	其他收益	广东省科学技术厅《关于下达 2015 年度省协同创新与平台环境建设专项资金项目计划的通知》（粤科规财字〔2015〕151 号）
伊之密注塑智能生产管理解决方案 YI-MES 补助	500,000.00	其他收益	佛山市工业和信息化局《关于开展 2022 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金项目申报的通知》（佛工信函〔2021〕1063 号）
2022 年市高价值发明专利奖励	70,000.00	其他收益	佛山市知识产权局《促进知识产权高质量发展资助办法》（佛市监规字〔2022〕2 号）
2022 年市国内授权发明专利资助	5,100.00	其他收益	佛山市知识产权局《促进知识产权高质量发展资助办法》（佛市监规字〔2022〕2 号）
2022 年质量管理成果大赛扶持	50,000.00	其他收益	《佛山市产品质量升级行动方案（2022—2026 年）》和《佛山市工业产品质量提升扶持办法》
通过佛山标准产品评价	200,000.00	其他收益	《佛山市人民政府办公室关于修订佛山市工业产品质量提升扶持办法的通知》佛府办〔2020〕20 号
2021 年注压高新技术企业认定顺德区第二阶段补助款	100,000.00	其他收益	佛山市顺德区人民政府办公室关于印发〈顺德区高新技术企业树标提质行动方案（2020-2022 年）〉的通知（顺府办发〔2020〕14 号）和佛山市人民政府办公室《关于加快推进政府补助（扶持）资金直达企业个人改革有关事项的通知》
政府补贴款-佛山知识产权关于 2022 年资助	200,000.00	其他收益	佛山市知识产权局《促进知识产权高质量发展资助办法》（佛市监规字〔2022〕2 号）
其他	875,967.77	其他收益	
小计	26,718,775.22		

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
佛山市制造业企业数字化转型发展项目		975,638.74	975,638.74		财务费用	《佛山市人民政府关于印发佛山市推进制造业数字化转型发展若干措施的通知》（佛府〔2021〕12 号）
小计		975,638.74	975,638.74			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 35,446,187.82 元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
香港伊之密	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
伊之密注压	中国广东	中国广东	机械制造	100.00%		设立
伊哥体育	中国广东	中国广东	服务业	100.00%		设立
HPM 北美	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	技术服务	100.00%		设立
苏州伊之密	中国苏州	中国苏州	机械制造	100.00%		同一控制下合并
印度服务中心	印度	印度	技术服务	100.00%		设立
德国研发中心	德国	德国	技术研发	100.00%		设立
德国销售中心	德国	德国	技术服务	100.00%		设立
伊之密包装	中国广东	中国广东	机械制造	51.00%		设立
伊之密橡胶	中国广东	中国广东	机械制造	60.00%		设立
伊之密机器人	中国苏州	中国苏州	机械制造	100.00%		设立
印度工厂	印度	印度	机械制造	90.00%		设立
越南伊之密	越南	越南	技术服务	100.00%		设立
印度先进成型	印度	印度	机械制造	100.00%		设立
佳全号	中国广东	中国广东	服务业	100.00%		设立
火神环保	中国广东	中国广东	服务业	100.00%		设立
巴西伊之密	巴西	巴西	技术服务	100.00%		设立
泰国伊之密	泰国	泰国	技术服务	100.00%		设立
伊之密智能制造	中国广东	中国广东	机械制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
伊之密包装	49.00%	-722,178.20	1,470,000.00	16,753,985.78
伊之密橡胶	40.00%	7,949,978.23	10,000,000.00	31,583,910.43
印度工厂	10.00%	1,264,581.70	2,903,236.93	2,467,100.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
伊之密包装	89,256,197.87	8,456,423.14	97,712,621.01	53,335,468.96	1,658,473.38	54,993,942.34	84,733,273.98	9,765,371.78	94,498,645.76	46,667,608.24	1,882,375.86	48,549,984.10
伊之密橡胶	157,207,804.43	4,039,585.58	161,247,390.01	75,159,479.40	4,719,430.50	79,878,909.90	160,574,669.68	4,116,567.64	164,691,237.32	72,205,643.56	3,125,487.55	75,331,131.11

印度工厂	157,969,771.21	11,992,797.23	169,962,568.44	140,329,716.50	4,261,846.04	144,591,562.54	129,865,002.65	11,391,269.58	141,256,272.23	96,182,903.43	4,053,168.65	100,236,072.08
------	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
伊之密包装	40,816,200.41	-876,568.66	-876,568.66	-1,150,198.28	59,356,500.95	7,541,570.34	7,541,570.34	1,284,218.39
伊之密橡胶	84,555,503.05	18,178,889.47	18,178,889.47	-18,050,694.91	63,432,854.76	9,711,412.29	9,711,412.29	13,585,101.94
印度工厂	116,416,343.08	12,645,817.00	12,645,817.00	-5,945,206.05	85,611,981.19	7,269,656.35	7,269,656.35	1,238,814.05

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山海晟金融租赁股份有限公司	中国广东	中国广东	金融业	9.00%		权益法核算
佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中国广东	中国广东	金融业	30.00%		权益法核算
江西江工精密机械有限公司	中国江西	中国江西	制造业	34.00%		权益法核算
宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）	中国宁波	中国宁波	商务服务业	49.91%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	佛山海晟金融租赁股份有限公司	佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	江西江工精密机械有限公司	宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）	佛山海晟金融租赁股份有限公司	佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	江西江工精密机械有限公司	宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	31,625,522,865.91	804,929.68	93,870,526.02	426,940.57	30,731,671,001.23	22,117,828.52	79,857,512.51	434,661.57
非流动资产	269,908,912.31	73,731,537.00	138,276,581.47	12,000,000.00	238,317,763.84	73,731,537.00	138,239,557.99	12,000,000.00
资产合计	31,895,431,778.22	74,536,466.68	232,147,107.49	12,426,940.57	30,969,988,765.07	95,849,365.52	218,097,070.50	12,434,661.57
流动负债	27,224,047,151.87	28,267.28	47,613,897.37	0.00	25,508,191,946.44	370,560.78	39,260,306.53	5,000.00
非流动负债	1,219,925,518.08	0.00	0.00	0.00	2,241,532,656.25			
负债合计	28,443,972,669.95	28,267.28	47,613,897.37	0.00	27,749,724,602.69	370,560.78	39,260,306.53	5,000.00
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,451,459,108.27	74,508,199.40	184,533,210.12	12,426,940.57	3,220,264,162.38	95,478,804.74	178,836,763.97	12,429,661.57
按持股比例计算的净资产份额	310,631,319.74	22,352,459.82	62,741,291.44	6,202,286.04	289,823,774.61	28,643,641.43	60,804,499.75	6,203,457.77
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企	310,586,939.09	22,352,459.82	71,374,223.39	5,998,473.04	289,779,393.96	28,643,641.43	70,187,752.52	5,999,831.09

业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	495,151,696.22	0.00	45,113,278.74	0.00	435,173,440.37		27,943,443.29	
净利润	231,194,945.89	3,852.04	5,697,652.96	-2,721.00	212,755,984.15	9,741,815.79	1,532,748.10	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	231,194,945.89	3,852.04	5,697,652.96	-2,721.00	212,755,984.15	9,741,815.79	1,532,748.10	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2023年6月30日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体为公司出资参与设立的产业并购基金和股权投资基金。产业并购基金主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务，这类结构化主体2023年6月30日的资产总额为74,536,466.68元。股权投资基金主要从事高端智能装备产业的投资业务，继续寻找新产业发展方向，这类结构化主体2023年6月30日的资产总额为12,426,940.57元。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
产业并购基金	长期股权投资	22,352,459.82	28,643,641.43	22,352,459.82	28,643,641.43
股权投资企业	长期股权投资	5,998,473.04	5,999,831.09	5,998,473.04	5,999,831.09

3. 最大损失敞口的确定方法

最大损失敞口为产业并购基金投资在资产负债表日的账面价值。

2. 最大损失敞口与财务报表中确认的资产和负债的差异及原因

佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）主要从事高端装备制造、智能制造相关行业的投资业务，该产业并购基金整体规模为人民币10,000万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币3,000万元。

2023年上半年收回投资629.23万元。

根据合伙协议约定，合伙企业的相关活动主要由投资决策委员会决策，5位组成委员中的1名由公司提名委派，虽公司提名的委员具有一票否决权，但实质为保护性权利，只有决策明显背离约定的投资方向时才会行使。另外，根据产业基金约定的风险报酬分配机制，基金管理人作为普通合伙人享有管理费用收益及超额收益并承担无限责任，公司及其他有限合伙人所承担的风险与报酬一致，无优先级及劣后级之分。综上，公司没有能力运用对产业基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将产业基金纳入合并范围。

宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）主要是为了高端智能制造的战略探索，继续寻找新产业发展方向，公司拟借助专业投资机构的经验、能力和资源，推进企业的转型升级，以达到高端智能装备产业的资源合理配置和结构调整的目的，同时实现管理资本的长期稳定增值，该股权投资基金整体规模为人民币6,011.00万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币3,000.00万元，目前实缴出资600.00万元。

根据合伙协议约定，宁波盈峰股权投资基金管理有限公司是合伙企业的普通合伙人，合伙企业对外投资由管理人进行管理，并接受全体合伙人的监督。为了提高投资决策的专业化程度和操作质量，管理人设投资决策委员会，由三名成员构成，全部由管理人委派。投资决策委员会决议的事项须经两名或以上委员同意。综上，公司没有能力运用对股权投资基金的权力来影响其回报的金额，不形成控制，故公司不将股权投资基金纳入合并范围。

6、其他

十、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)4、五(一)6、五(一)8、五(一)11、五(一)21 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

本公司持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 12.70%（2022 年 12 月 31 日：13.77%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(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	1,208,896,920.70	1,408,888,868.29	286,653,836.76	568,575,096.66	553,659,934.87
应付票据	571,136,696.45	571,136,696.45	571,136,696.45		
应付账款	477,856,441.18	477,856,441.18	477,856,441.18		
其他应付款	75,903,271.66	75,903,271.66	75,903,271.66		
其他流动负债	59,204,377.63	59,204,377.63	59,204,377.63		
租赁负债（含 1 年内到期）	15,953,845.79	16,033,775.89	4,947,951.62	7,719,604.68	3,366,219.59
小 计	2,408,951,553.41	2,609,023,431.11	1,475,702,575.30	576,294,701.34	557,026,154.47

（续上表）

项 目	期初数				
	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	934,993,023.09	1,060,475,541.42	179,456,959.48	537,679,042.48	343,339,539.46
应付票据	440,691,115.18	440,691,115.18	440,691,115.18		
应付账款	604,621,986.47	604,621,986.47	604,621,986.47		
其他应付款	61,893,292.14	61,893,292.14	61,893,292.14		
其他流动负债	163,301,896.14	163,301,896.14	163,301,896.14		
租赁负债（含 1 年内到期）	16,248,076.39	17,300,850.98	4,681,190.96	7,970,437.58	4,649,222.44
小 计	2,221,749,389.41	2,348,284,682.33	1,454,646,440.37	545,649,480.06	347,988,761.90

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,195,796,487.75 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 933,813,098.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收账款融资			190,230,547.01	190,230,547.01
持续以公允价值计量的资产总额			190,230,547.01	190,230,547.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佳卓控股有限公司	香港	投资	1 万港币	29.31%	29.57%

本企业的母公司情况的说明

库存股和限制性股票不享有表决权。

本企业最终控制方是自然人甄荣辉先生、自然人梁敬华先生和自然人陈立尧先生。

其他说明：

甄荣辉间接持有公司 13.03% 股份，梁敬华间接持有公司 8.14% 股份，陈立尧间接持有公司 8.14% 股份，三人合计间接持有公司 29.30% 的股份。甄荣辉直接持有公司 7,859,917 股份，占公司股本总额的 1.68%；梁敬华直接持有公司 9,510,396 股份，占公司股本总额的 2.03%；陈立尧直接持有公司 37,200 股份，占公司股本总额的 0.01%，三人合计直接持有公司 3.71% 的股份。甄荣辉、梁敬华、陈立尧三人通过直接及间接方式合计持有公司股份 154,773,452 股，占公司的股份比例为 33.03%。

2022 年 9 月 29 日，甄荣辉、梁敬华、陈立尧签署了《一致行动协议》，约定在作为公司董事期间、作为佳卓控股有限公司股东期间及作为公司直接股东期间在对公司行使董事、股东权利时保持一致行动。因此，甄荣辉、梁敬华、陈立尧成为公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西江工精密机械有限公司	采购商品	36,928,722.57	150,000,000.00	否	17,039,634.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西江工精密机械有限公司	2,720,000.00	2023年01月05日	2024年01月04日	否
江西江工精密机械有限公司	1,700,000.00	2023年05月25日	2024年05月24日	否
江西江工精密机械有限公司	1,700,000.00	2023年06月27日	2024年06月26日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,090,036.15	9,963,833.78

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西江工精密机械有限公司	9,327,628.38	6,974,860.02

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,190,400.00

公司本期失效的各项权益工具总额	165,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

(1) 第一期限制性股票激励计划

根据公司 2019 年 7 月 5 日第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及 2019 年 7 月 15 日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于向公司第一期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 44 名股权激励对象授予 306 万股的限制性股票，授予日为 2019 年 7 月 15 日，授予价格每股人民币 3.68 元，激励计划的限制性股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入。

本计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月，本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 24 个月后，在未来 36 个月内分 3 次解除限售。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司以授予价格进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例（%）
授予的限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40
授予的限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30
授予的限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2019-2022 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年为基数，2019 年、2020 年营业收入平均增长率不低于 10%；以 2018 年为基数，2019 年、2020 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 10%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26%；以 2018 年为基数，2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40%；以 2018 年为基数 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%

(2) 第二期限制性股票激励计划

根据公司 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《关于〈公司第二期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及 2020 年 6 月 3 日第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于向公司第二期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 50 名股权激励对象授予 199.941 万股的限制性股票，每股面值人民币 1 元，授予价格每股人民币 3.49 元，限制性股票的授予日为 2020 年 6 月 3 日，股票来源为公司以自有资金从二级市场自行购入。

本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月，本激励计划限售期分别为限制性股票授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司以授予价格进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例（%）
授予的限制性股票第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40
授予的限制性股票第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30
授予的限制性股票第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2020-2023 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26% 且 2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40% 且 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2022 年、2023 年营业收入平均增长率不低于 52% 且 2022 年、2023 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 52%

(3) 第三期限限制性股票激励计划

根据公司 2020 年 11 月 17 日第二次临时股东大会审议通过的《关于〈公司第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及 2020 年 10 月 26 日第四届董事会第二次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向 120 名股权激励对象授予 360 万股的限制性股票，每股面值人民币 1 元，授予价格每股人民币 3.49 元，限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 23 日，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 24 个月后，在未来 36 个月内分 3 次解除限售。解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司进行回购注销。授予限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例（%）
第一个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40
第二个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30
第三个解除限售期	自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30

根据激励计划草案，激励对象在同时达成公司层面业绩考核、所在经营单位层面绩效考核及个人层面绩效考核的前提下，可按本计划约定的比例解除限售。本激励计划的考核年度为 2020-2023 年四个会计年度，其中各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年基数，2020 年、2021 年营业收入平均增长率不低于 26% 且 2020 年、2021 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 26%
第二个解除限售期	以 2018 年为基数，2021 年、2022 年营业收入平均增长率不低于 40% 且 2021 年、2022 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 40%
第三个解除限售期	以 2018 年为基数，2022 年、2023 年营业收入平均增长率不低于 52% 且 2022 年、2023 年归属于母公司的净利润平均增长率不低于 52%

(4) 公司本期行权的各项权益工具

本期行权的权益工具为第三期限限制性股票激励计划第一个限售期届满，满足解除限售条件的股份。

(5) 公司本期失效的各项权益工具

本期失效的权益工具为离职员工持有的未达到行权条件的股份、三期限限制性股票激励计划中业绩考核不达标回购注销的股份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二级市场股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,367,648.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,913,982.68

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计开出未到期的保函、信用证分别为 26,257,168.66 元和 4,915,711.74 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司及子公司为关联方提供的担保事项

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于为参股公司提供担保的议案》，公司参股公司江西江工精密机械有限公司（以下简称“江西江工”）解决资金周转问题，拟向金融机构申请 1 亿元综合授信额度，授信期限不超过 36 个月，公司持有江西江工 34% 的股权，钟镇涌持有江西江工 40.02% 的股权，应增汉持有江西江工 22.68% 的股权，李培持有江西江工 3.3% 的股权。公司拟按持股比例为江西江工提供 3,400 万元的连带责任担保，其余股东按照持股比例为江西江工提供连带责任担保。江西江工拟向金融机构为项目宜春经开区春一路 28 号地块申请项目贷款，融资本金不超过 2 亿元，期限不超过 60 个月，公司拟按持股比例为江西江工提供 6,800 万元的连带责任担保，其余股东按照持股比例为江西江工提供连带责任担保。截至本期末，江西江工累计向金融机构申请 1,800 万元，公司按持股比例为江西江工提供 612 万元的连带责任担保。

2、公司及子公司为非关联方提供的担保事项

公司为非关联方提供担保的事项为“消费信贷担保”，详见附注七 50 预计负债之说明。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“消费信贷担保”业务如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
客户 1	顺德农商银行	120,750.00	2024/3/26	
小计		120,750.00		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细详见附注七 61 营业收入和营业成本之说明。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

一、租赁

1. 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 29 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五 42 说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,733,715.64	995,107.48
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	414,867.39	279,113.63
合计	3,148,583.03	1,274,221.11

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	333,005.79	128,506.69
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,260,111.12	3,945,450.94
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 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十(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,698,249.69	1,311,278.18
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	23,953,285.07	12,130,408.03
小计	23,953,285.07	12,130,408.03

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	3,626,360.00	2,673,378.00
1-2年	3,791,908.00	2,751,143.50
2-3年	3,718,517.00	2,872,741.50
3-4年	1,404,511.50	2,202,034.00
4-5年	1,291,656.00	1,284,334.50
5年以后	3,206,086.00	3,886,077.00
合计	17,039,038.50	15,669,708.50

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	370,294,584.86	100.00%	12,486,725.07	3.37%	357,807,859.79	317,615,413.40	100.00%	10,510,542.21	3.31%	307,104,871.19
其中：										
合计	370,294,584.86	100.00%	12,486,725.07	3.37%	357,807,859.79	317,615,413.40	100.00%	10,510,542.21	3.31%	307,104,871.19

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方往来组合	130,617,586.59		
合计	130,617,586.59		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	239,676,998.27	12,486,725.07	5.21%
合计	239,676,998.27	12,486,725.07	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	360,487,593.96
1至2年	9,702,928.21
2至3年	69,015.93
3年以上	35,046.76
3至4年	29,505.24
4至5年	5,541.52
合计	370,294,584.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,510,542.21	1,976,182.86				12,486,725.07
合计	10,510,542.21	1,976,182.86				12,486,725.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
伊之密香港	101,411,895.18	27.39%	
客户 1	36,667,074.32	9.90%	1,833,353.72
客户 2	32,096,677.41	8.67%	1,604,833.87
伊之密智能制造	17,453,556.85	4.71%	
客户 3	16,748,495.03	4.52%	837,424.75
合计	204,377,698.79	55.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,692,824.34	27,651,125.60
合计	34,692,824.34	27,651,125.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,977,761.08	2,782,787.84
拆借款	31,724,586.84	24,815,119.54
应收暂付款	679,147.33	1,137,075.24
备用金	782,937.66	41,727.03
合计	35,164,432.91	28,776,709.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	156,250.00	70,905.00	898,429.05	1,125,584.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-156,250.00	156,250.00		
--转入第三阶段		-70,905.00	70,905.00	
本期计提	79,859.89	-68,350.00	-702,135.37	-690,625.48
2023 年 6 月 30 日余额	79,859.89	87,900.00	267,198.68	434,958.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,812,796.47
1 至 2 年	933,169.51
2 至 3 年	94,064.49

3 年以上	324,402.44
3 至 4 年	32,496.15
4 至 5 年	38,503.33
5 年以上	253,402.96
合计	35,164,432.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,125,584.05	-690,625.48				434,958.57
合计	1,125,584.05	-690,625.48				434,958.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州伊之密	拆借款	14,585,896.51	1 年以内	41.48%	
香港伊之密	拆借款	9,988,776.67	1 年以内	28.41%	
伊之密机器人	拆借款	4,039,209.20	1 年以内	11.49%	
伊之密包装	拆借款	1,200,000.00	1 年以内	3.41%	
火神环保	拆借款	1,000,000.00	1 年以内	2.84%	
合计		30,813,882.38		87.63%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,016,942,224.60		1,016,942,224.60	874,863,731.96		874,863,731.96
对联营、合营企业投资	410,754,844.20		410,754,844.20	394,610,619.00		394,610,619.00
合计	1,427,697,068.80		1,427,697,068.80	1,269,474,350.96		1,269,474,350.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港伊之密	69,746,415.00					69,746,415.00	
伊之密注压	415,745,564.90				1,695,307.71	417,440,872.61	
伊之密橡胶	4,150,812.07				-259,948.20	3,890,863.87	
苏州伊之密	102,297,759.79				357,001.27	102,654,761.06	
伊哥体育	3,000,000.00					3,000,000.00	
HPM 北美	40,580,875.30					40,580,875.30	
伊之密包装	14,365,100.00					14,365,100.00	
伊之密机器人	10,000,000.00	40,000,000.00				50,000,000.00	
印度工厂	12,180,726.00					12,180,726.00	
印度先进成型	1,959,288.80					1,959,288.80	
佳全号	200,739,459.56				72,550.32	200,812,009.88	
泰国伊之密	97,730.54					97,730.54	
伊之密智能制造	0.00	100,000,000.00			213,581.54	100,213,581.54	
合计	874,863,731.96	140,000,000.00	0.00	0.00	2,078,492.64	1,016,942,224.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
佛山海晟金融租赁股份有限公司	289,779,393.96			20,807,545.13						310,586,939.09	
佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业（有限合伙）	28,643,641.43		6,292,337.21	1,155.61						22,352,459.83	
江西江工精密机械有限公司	70,187,752.52			1,629,219.72						71,816,972.24	
宁波峰乐股权投资合伙企业（有限合伙）	5,999,831.09			-1,358.05						5,998,473.04	
小计	394,610,619.00		6,292,337.21	22,436,562.41						410,754,844.20	
合计	394,610,619.00		6,292,337.21	22,436,562.41						410,754,844.20	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	341,356,012.03	233,961,196.17	332,548,941.64	253,123,884.43
其他业务	49,137,043.38	29,131,081.37	48,725,738.53	27,491,667.48
合计	390,493,055.41	263,092,277.54	381,274,680.17	280,615,551.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,438,657.63	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,436,562.41	21,871,548.04
应收款项融资	-132,026.01	-1,984,333.29
合计	64,743,194.03	25,887,214.75

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-353,130.46	
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	10,326,241.63	

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-368,001.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,093.16	
减：所得税影响额	1,261,846.66	
少数股东权益影响额	124,701.17	
合计	8,981,654.94	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.61%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23%	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他