



豪声电子
838701

浙江豪声电子科技股份有限公司
Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co.,Ltd.



半年度报告
2024

公司半年度大事记

1、2024 年 3 月，公司取得由国家知识产权局颁发的一项自主研发发明专利授权：模中模注塑模具及加工工艺。

2、2024 年 4 月，公司正式通过 IATF（国际汽车工作组）的严格审核，取得 IATF 16949：2016 管理体系认证，有效日期至 2027 年 4 月 1 日止。

3、2024 年 5 月，经公司 2023 年年度股东大会审议通过，以公司总股本 98,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金红利（含税），共计派发现金 4,900 万元（含税）。

目 录

| | | |
|-----|----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况..... | 6 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 8 |
| 第四节 | 重大事件..... | 21 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 24 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 28 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 30 |
| 第八节 | 备查文件目录..... | 131 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐瑞根、主管会计工作负责人高引芳及会计机构负责人（会计主管人员）高引芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、豪声电子、股份公司 | 指 | 浙江豪声电子科技股份有限公司 |
| 惠豪电子 | 指 | 嘉善惠豪电子有限公司 |
| 嘉善瑞亨 | 指 | 嘉善瑞亨投资有限公司 |
| 美合投资 | 指 | 嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙） |
| 美兴投资 | 指 | 嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙） |
| 员工徐瑞根 | 指 | 公司员工，且与公司实际控制人徐瑞根重名的持有公司 2.14% 股份的自然入 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 浙江豪声电子科技股份有限公司现行有效的公司章程，根据上下文义也可涵盖其曾经有效的公司章程 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 保荐机构、申万宏源承销保荐 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 六和律师事务所 | 指 | 浙江六和律师事务所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 中国结算 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2024 年上半年度 |
| 报告期末、本期期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2023 年上半年度 |
| 上年期末 | 指 | 2023 年 12 月 31 日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 证券简称 | 豪声电子 |
| 证券代码 | 838701 |
| 公司中文全称 | 浙江豪声电子科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co., Ltd. - |
| 法定代表人 | 徐瑞根 |

二、 联系方式

| | |
|---------|---|
| 董事会秘书姓名 | 言津 |
| 联系地址 | 浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道钱塘江路 8 号 |
| 电话 | 0573-84958316 |
| 传真 | 0573-84646190 |
| 董秘邮箱 | yjin@xh-haosheng.com |
| 公司网址 | http://www.haoshenget.com/ |
| 办公地址 | 浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道钱塘江路 8 号 |
| 邮政编码 | 314100 |
| 公司邮箱 | services@xh-haosheng.com |

三、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-------------|
| 公司中期报告 | 2024 年半年度报告 |
| 公司披露中期报告的证券交易所网站 | www.bse.cn |
| 公司披露中期报告的媒体名称及网址 | - |
| 公司中期报告备置地 | 董事会秘书办公室 |

四、 企业信息

| | |
|--------------|---|
| 公司股票上市交易所 | 北京证券交易所 |
| 上市时间 | 2023 年 7 月 19 日 |
| 行业分类 | C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C398 电子元件及电子专用材料制造-C3984 电声器件及零件制造 |
| 主要产品与服务项目 | 微型扬声器/受话器等电声元器件和电声组件、音响等的研发、生产和销售。 |
| 普通股总股本（股） | 98,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为嘉善瑞亨 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为徐瑞根、陈美林，一致行动人为徐瑞根、陈美林、徐雅、张远 |

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

适用 不适用

| | | |
|-------------------|---------|------------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市徐汇区常熟路 239 号 |
| | 保荐代表人姓名 | 杨睿、瞿骏驰 |
| | 持续督导的期间 | 2023 年 7 月 19 日 - 2026 年 12 月 31 日 |

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 | 26.61% |
| 毛利率% | 10.62% | 14.29% | - |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 | 725.13% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,104,099.25 | 10,566,716.62 | -89.55% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算） | 18.99% | 5.25% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.15% | 3.20% | - |
| 基本每股收益 | 1.46 | 0.24 | 508.33% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|------------------|------------------|---------|
| 资产总计 | 1,118,991,470.98 | 1,121,116,900.24 | -0.19% |
| 负债总计 | 342,258,777.86 | 438,573,122.96 | -21.96% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 776,732,693.12 | 682,543,777.28 | 13.80% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 7.93 | 6.96 | 13.94% |
| 资产负债率%（母公司） | 31.00% | 39.48% | - |
| 资产负债率%（合并） | 30.59% | 39.12% | - |
| 流动比率 | 1.88 | 1.48 | - |
| 利息保障倍数 | 3,008.19 | 28,308.17 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,555,844.41 | 12,526,987.27 | -264.09% |
| 应收账款周转率 | 1.53 | 1.67 | - |
| 存货周转率 | 3.91 | 3.07 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -0.19% | -8.81% | - |
| 营业收入增长率% | 26.61% | -17.54% | - |
| 净利润增长率% | 725.13% | -45.85% | - |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-----------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 163,664,461.78 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 553,300.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,206,220.98 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 166,576.91 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 596,269.16 |
| 非经常性损益合计 | 167,186,828.83 |
| 减：所得税影响数 | 25,102,012.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 142,084,816.59 |

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

详见第七节 财务会计报告/三、财务报表附注/（二）财务报表项目附注/三、（三十一）重要会计政策和会计估计的变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司所处行业为电声行业，主营业务为微型电声元器件以及音响类电声产品的研发、生产和销售，主要产品包括微型扬声器、微型受话器、微型扬声器集成模组等微型电声元器件以及车船用扬声器、立式音响等音响类电声产品。公司产品广泛应用于手机、平板电脑、智能手表、笔记本电脑等消费类电子产品领域，以及汽车、游艇、家庭等消费和娱乐产品领域。公司具体的商业模式如下：

（一）研发模式

公司主要以市场、客户需求和最新产品前沿应用为导向开展研发活动。公司的研发中心一直致力于微型电声元器件和音响类电声相关产品和技术的研究，下设开发部、技术部、模具部、工业工程部等四个子部门。其中，开发部主要负责新产品的设计开发，技术部主要负责生产工艺的设计与技术改进。开发部、技术部是公司日常研发活动的主导部门，负责相关领域研发项目的立项、研发项目推进和进度跟踪等；模具部和工业工程部主要是配合开发部、技术部的需要，分别完成相应模具的设计与试制以及生产设施的自动化改造升级。

（二）采购模式

公司大部分物料采取“以销定产”、“以产定购”为主的采购管理模式，对于部分通用性较强、较为重要的长周期物料辅以策略性备货。生产部门根据客户订单确认所需部件的库存量和采购需求，依据产品的交货日期制定生产计划并确定采购时间、采购数量、采购周期以及最高库存水平等。采购部门根

据上述需求信息，从合格供应商名录中选择具有综合竞争力的优质供应商进行持续稳定合作，根据市场状况决定交易价格并下达采购订单。

（三）生产模式

公司各类电声产品主要是根据客户的定制化需求进行接单生产。整个生产模块包括生产计划和产品制造两个部分，首先由生产部门结合销售部门反馈的客户下达的订单以及近期的订单预测情况编制生产计划，组织各生产环节所需的物料供应，形成生产订单下达至各车间；然后由各工艺环节对应的车间完成各自的生产计划，并完成产品检测、包装入库。

（四）销售模式

公司的产品销售采用直销模式，具体分为境内直销和出口直销。其中，境内直销的产品主要为向消费类电子产品的 ODM 制造商或品牌制造商销售的微型电声元器件产品；出口直销的产品主要是为境外音响类电声产品品牌商代工生产的产品。公司首先需要通过下游客户的供应商准入与产品认证，然后进入订单响应与产品交付阶段。

（五）盈利模式

公司主要通过生产和销售微型电声元器件及音响类电声产品等电声元器件产品实现收入与利润。公司立足于电声元器件行业，通过持续的技术积累和研发创新，形成了产品设计、生产工艺、检测技术等方面的一系列核心技术，并通过申请专利予以保护；公司自身拥有生产经营所需的土地、厂房以及其他关键设备，并经过多年的积累，建立了良好的采购和销售渠道。在微型电声元器件业务领域，公司主要是按照下游客户的要求，提供定制化的微型受话器/扬声器及模组产品；在音响类电声产品领域，公司主要是为境外品牌商进行相关产品的代工生产。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

| | |
|------------|--|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 其他相关的认定情况 | 科技型中小企业 - 浙江省科学技术厅 |
| 其他相关的认定情况 | 浙江豪声通讯电声技术省级高新技术企业研究开发中心 - 浙江省科学技术厅 |
| 其他相关的认定情况 | 浙江省豪声通讯电声技术企业研究院 - 浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化厅 |
| 其他相关的认定情况 | 2021 年省级新一代信息技术与制造业融合发展试点示范企业 - 浙江省经济和信息化厅 |
| 其他相关的认定情况 | 浙江省博士后工作站点 - 浙江省博士后工作办公室 |

七、经营情况回顾

（一）经营计划

受益于消费电子行业复苏回暖影响，2024 年上半年，公司管理层紧抓机遇，依托现有客户群体，坚持大客户战略，深挖国内外知名客户需求，强化技术创新、管理创新，努力提高生产员工技术水平，合理配置资源，注重风险防控，不断提升核心竞争力，推动公司高质量发展。

（一）主要财务指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 36,994.64 万元，同比增加 26.61%，主要原因是消费电子行业复苏及下游竞争有所缓解，公司以价换量策略初见成效，公司主要客户的销售额较去年同期有所增长。

同时扣非前净利润 14,318.89 万元，同比增加 725.13%，主要原因是公司一季度完成了惠民街道惠民大道 328 号经营场地的搬迁并移交。根据会计准则，公司于 2024 年第一季度确认较大规模资产处置收益，对报告期内扣非前净利润产生较大增量影响。

扣非后净利润为 110.41 万元，同比减少 89.55%，主要原因是（1）报告期内微型电声元器件产品的

毛利率较去年同期有所下降；（2）报告期末应收款项增加导致信用减值损失计提增加；（3）报告期内期间费用基于同期营收收入的增长相应增加；（4）报告期末存货跌价减值损失计提增加。

经营活动所产生的现金流量净额为-2,055.58 万元，比去年同期减少 264.09%。截止报告期末，公司总资产为 111,899.15 万元，较期初减少 0.19%，净资产为 77,673.27 万元，较期初增加 13.80%。

（二）募集资金使用方面

为了向社会公开发行人股票获得持续融资渠道创造条件，以求更好地适应市场竞争环境，增强企业的竞争实力。2023 年 7 月 19 日，公司股票正式在北交所上市。公司首发募集资金 2.156 亿元，扣除发行费用 2,288.07 万元后，募集资金拟投入金额为 19,271.93 万元，其中扩建年产 3500 万只微型受话器、2500 万只微型扬声器、5500 万只微型扬声器集成模组项目（项目 1）拟投入 14,271.93 万元，补充流动资金（项目 2）拟投入 5,000 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，项目 1 已使用募集资金 5,147.54 万元，项目 2 已使用募集资金 5,005.05 万元。综上，截至 2024 年 6 月 30 日，以上项目 1、2 合计使用募集资金 10,152.60 万元，占募集资金净额比例为 52.68%。

（三）研发创新方面

报告期内，公司重视新材料及新产品的研发，继续推动产品向薄型化、轻型化、音质更优的中高端方向发展，同时加大技术研发投入，优化现有生产线技术工艺，提升质量控制水平，从而提升生产效率。专利方面，公司报告期内共获得授权专利 1 项，其中发明专利 1 项。截止 2024 年 6 月末，公司拥有授权专利共计 64 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 59 项。此外，公司报告期内还通过 IATF（国际汽车工作组）的严格审核，取得 IATF 16949：2016 管理体系认证。

（四）资本市场方面

为更好地回报股东，与全体股东共享公司经营成果，同时兼顾公司发展的需要，公司以经审计的 2023 年度财务报表为基础进行权益分派。根据公司 2024 年 4 月 25 日第三届董事会第十三次会议决议，2023 年度公司的权益分派预案为：以本次权益分派实施股权登记日应分配股数为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金红利（含税）。该事项于 2024 年 5 月 17 日召开的公司 2023 年年度股东大会上审议通过。2024 年 7 月 11 日完成了 2023 年年度权益分派，共计派发现金 4,900 万元（含税）。

（五）公司治理方面

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规以及北京证券交易所制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，制定了《会计师事务所选聘制度》，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司坚持密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

（六）投资者关系管理方面

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内公司能够严格按照相关法律法规的要求，通过北京证券交易所官方信息披露平台及时进行信息披露，确保投资者公平获取公司信息，保护投资者合法权益。董事会秘书负责接待投资者的来访和咨询，借助电话、电子邮件等途径与投资者保持沟通联系，回答投资者咨询，在沟通过程中严格遵循《信息披露事务管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者耐心的解答，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。报告期内，公司共接待了 9 次投资者调研活动，公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场或者网络调研，由董事会秘书办公室组织接待并按照相关要求及时进行披露。

（二） 行业情况

公司主要从事微型电声元器件以及音响类电声产品的研发、生产和销售。

公司所处行业为电声行业，国家工业和信息化部是我国电声行业的主管部门，其主要职能为产业政策的研究制定，起草相关法律法规草案，制定规章，拟定行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作等。中国电子元件行业协会电声分会是全国电声器件企事业单位自愿组成的社会经济团体，是中国电子元件行业协会下属的一个专业分会。

电声行业的产品传统上包括电声元器件和终端电声产品两大类，电声元器件可分为通用电声元器件和微型电声元器件，其中微型电声元器件按照换能原理的不同，又可分为微型声电换能器（微型麦克风）

和微型电声换能器(微型受话器和微型扬声器)。

电声行业上游产业包括工业设计、软件和算法开发、硬件、结构件等，中游产业中的中小企业基于劳动力成本优势和地理优势，主要从事磁体、振膜、音圈、微型麦克风、扬声器、送话器、受话器等生产，向中下游企业提供基础电声元器件。电声行业大中型企业通过核心技术突破，向产业链下游“纵向发展”，提升自身的配套研发、生产能力，从事耳机、话筒、数字视听、组合音响等电声组件和终端电声产品的研发、设计和制造。

伴随着移动通讯设备在世界范围内的迅猛发展和电声元器件行业的大规模国际转移，电声元器件行业在我国经历了高速的增长，包括移动电话、笔记本电脑、可穿戴设备、智能音箱、汽车多媒体等消费类电子产品市场的增长给电声元器件行业带来持续的动力。同时，电子工业技术的迅猛发展也对电声元器件行业的发展产生了巨大影响。全球范围内技术的革新明显加快，新型的消费类电子产品层出不穷，为上游电声元器件行业提供了良好的发展机遇。

我国电声行业集中分布在沿海一些产业基础比较好的地区，区域化特征十分明显，产业集群逐步显现。目前国内的电声产品制造企业主要集中在珠三角、山东和长三角等地，形成了产业集群格局。

经过多年的快速发展，我国电声行业的市场化程度已经比较高，并且形成了分工明确的竞争格局。

中小企业基于劳动力成本优势和地理优势，主要从事磁体、振膜、音圈、微型麦克风、扬声器、送话器、受话器等生产，向中下游企业提供基础电声元器件。电声行业大中型企业通过核心技术突破，向产业链下游“纵向发展”，提升自身的配套研发、生产能力，从事耳机、话筒、数字视听、组合音响等电声组件和终端电声产品的研发、设计和制造。

从下游来看，我国电脑、汽车、通讯、消费电子的需求十分旺盛，消费电子需求尤其是智能终端的持续升级迭代，消费结构升级，以智能手机、平板电脑、传统 PC、虚拟现实设备等为代表的消费电子产品升级，电声行业得到持续发展。

2024 年上半年，全球消费电子产业延续了去年下半年以来的缓慢复苏态势，消费电子产品市场在上半年已逐步稳定恢复。根据 IDC 数据显示，2024 年第二季度全球智能手机出货量同比增长 6.5%至 2.85 亿部，且已连续四个季度实现增长。Counterpoint 的统计也显示，该季度全球智能手机销量同比增长 6%，创下三年来最高的同比增长率。

根据 Fortune Insights 的数据，2023 年全球消费电子市场规模为 7734 亿美元，预计 2024-2032 年该市场将以 7.63%的年均复合增长率增长，到 2032 年将达到 14,679.4 亿美元。中国市场方面，中商产业研究院数据显示，2023 年我国消费电子市场规模为 19,201 亿元，2024 年将达到 19,772 亿元。

2024 年消费电子需求变化情况呈现出明显的复苏向好的态势，市场规模持续增长，细分领域需求回暖，技术创新驱动市场创新周期的到来。未来，随着全球经济复苏和 AI 技术的普及应用，消费电子市场有望迎来更加广阔的发展空间。

公司所处电声行业细分领域多，行业集中度较低，公司将持续加大研发投入，加强自主创新，将公司打造成为电声行业的优质企业。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 146,116,434.23 | 13.06% | 207,477,221.95 | 18.51% | -29.57% |
| 应收票据 | 43,474,007.86 | 3.89% | 65,598,552.51 | 5.85% | -33.73% |
| 应收账款 | 236,954,101.21 | 21.18% | 197,866,796.64 | 17.65% | 19.75% |
| 存货 | 84,874,737.28 | 7.58% | 72,017,897.06 | 6.42% | 17.85% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 394,152,212.70 | 35.22% | 368,869,599.09 | 32.90% | 6.85% |
| 在建工程 | 24,806,963.05 | 2.22% | 45,840,773.51 | 4.09% | -45.88% |
| 无形资产 | 54,133,995.21 | 4.84% | 57,339,996.21 | 5.11% | -5.59% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应收款项融资 | 37,748,026.00 | 3.37% | 60,219,810.30 | 5.37% | -37.32% |
| 预付款项 | 1,606,658.89 | 0.14% | 9,318,104.54 | 0.83% | -82.76% |
| 其他应收款 | 33,363,384.64 | 2.98% | 1,410,073.07 | 0.13% | 2,266.07% |
| 其他流动资产 | 484,431.39 | 0.04% | 13,370,344.77 | 1.19% | -96.38% |
| 应付票据 | 35,527,470.36 | 3.17% | 71,284,478.12 | 6.36% | -50.16% |
| 应付职工薪酬 | 13,254,437.84 | 1.18% | 19,899,608.61 | 1.77% | -33.39% |
| 应交税费 | 12,537,151.85 | 1.12% | 29,507,228.63 | 2.63% | -57.51% |
| 其他应付款 | 50,141,079.83 | 4.48% | 1,219,686.34 | 0.11% | 4,010.98% |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 81,450,527.80 | 7.27% | -100.00% |
| 未分配利润 | 366,560,634.91 | 32.76% | 272,371,719.07 | 24.29% | 34.58% |

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据：本期期末金额比上年期末金额减少33.73%，主要系公司本期收到的银行承兑汇票背书转让金额增加，导致期末应收票据减少。

2、在建工程：本期期末金额比上年期末金额减少45.88%，主要系公司本期期末待安装设备较上年期末减少所致。

3、应收款项融资：本期期末金额比上年期末金额减少37.32%，主要系公司本期收到的银行承兑汇票背书转让金额增加，导致期末应收款项融资减少。

4、预付款项：本期期末金额比上年期末金额减少82.76%，主要系公司本期预付供应商的货款减少所致。

5、其他应收款：本期期末金额比上年期末金额增加2,266.07%，主要系公司本期期末存在应收征迁补偿款31,870,440.20元所致。

6、其他流动资产：本期期末金额比上年期末金额减少96.38%，主要系公司在完成原厂区的整体搬迁后，本期结转了搬迁费用所致。

7、应付票据：本期期末金额比上年期末金额减少50.16%，主要系公司本期收到的银行承兑汇票背书转让金额增加，导致直接开具给供应商的银行承兑汇票减少所致。

8、应付职工薪酬：本期期末金额比上年期末金额减少33.39%，主要系公司本期期末应付职工工资、奖金、津贴和补贴比上年期末减少5,971,861.17元所致。

9、应交税费：本期期末金额比上年期末金额减少57.51%，主要系公司在完成原厂区的整体搬迁并确认较大规模资产处置收益后，本期缴纳了大额企业所得税，导致本期期末应交税费减少。

10、其他应付款：本期期末金额比上年期末金额增加4,010.98%，主要系公司本期期末存在一笔应付普通股股利49,000,000.00元所致。

11、一年内到期的非流动负债：本期期末金额比上年期末金额减少100.00%，主要系公司搬迁范围分为嘉善县惠民街道惠民大道365号、嘉善县惠民街道惠民大道328号两个独立区域，2023年第四季度公司完成了惠民大道365号的房屋腾空及钥匙交付，本期完成剩余区域惠民街道328号的房屋腾空及钥匙交付，相应的一年内到期的非流动负债转出计入资产处置收益所致。

12、未分配利润：本期期末金额比上年期末金额增加34.58%，主要系公司本期确认较大规模资产处置收益，导致归属于母公司净利润增加，进而使得本期期末未分配利润金额比上年期末有所增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 369,946,442.46 | - | 292,184,237.36 | - | 26.61% |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|------------|
| 营业成本 | 330,674,602.75 | 89.38% | 250,426,511.09 | 85.71% | 32.04% |
| 毛利率 | 10.62% | - | 14.29% | - | - |
| 销售费用 | 4,085,798.77 | 1.10% | 4,323,525.56 | 1.48% | -5.50% |
| 管理费用 | 19,621,149.98 | 5.30% | 14,234,679.64 | 4.87% | 37.84% |
| 研发费用 | 12,915,939.46 | 3.49% | 11,253,614.04 | 3.85% | 14.77% |
| 财务费用 | -4,129,870.40 | -1.12% | -1,324,023.62 | -0.45% | 211.92% |
| 信用减值损失 | -4,285,793.15 | -1.16% | -1,221,628.54 | -0.42% | 250.83% |
| 资产减值损失 | -3,436,774.43 | -0.93% | -390,554.74 | -0.13% | 779.97% |
| 其他收益 | 2,123,522.36 | 0.57% | 2,083,237.43 | 0.71% | 1.93% |
| 投资收益 | 966,576.91 | 0.26% | 1,813,363.67 | 0.62% | -46.70% |
| 公允价值变动收益 | 1,406,220.98 | 0.38% | 378,881.13 | 0.13% | 271.15% |
| 资产处置收益 | 163,664,461.78 | 44.24% | 448,830.99 | 0.15% | 36,364.61% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 165,345,171.74 | 44.69% | 15,114,423.89 | 5.17% | 993.96% |
| 营业外收入 | 1,099,570.69 | 0.30% | 3,243,962.35 | 1.11% | -66.10% |
| 营业外支出 | 1.53 | 0.00% | 14,174.73 | 0.00% | -99.99% |
| 净利润 | 143,188,915.84 | - | 17,353,418.91 | - | 725.13% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1,104,099.25 | 0.30% | 10,566,716.62 | 3.62% | -89.55% |

项目重大变动原因：

1、营业成本：本期金额比上期金额增加32.04%，主要系公司本期因销售增加，相应的生产成本同步增加，另外加上新建厂房折旧增加及用工成本的上升等所致。

2、管理费用：本期金额比上期金额增加37.84%，主要系公司本期管理人工成本及新办公楼折旧摊销比上年同期增加所致。

3、财务费用：本期金额比上期金额变动211.92%，主要系公司本期银行利息收入以及因汇率波动导致的汇兑收益比上年同期增加所致。

4、信用减值损失：本期金额比上期金额增加250.83%，主要系公司本期期末应收账款余额增加，从而计提的坏账损失金额较多所致。

5、资产减值损失：本期金额比上期金额增加779.97%，主要系公司本期存货的跌价计提比上年同期增加所致。

6、投资收益：本期金额比上期金额减少46.70%，主要系公司本期因理财所取得的投资收益比上年同期减少所致。

7、公允价值变动收益：本期金额比上期金额增加271.15%，主要系公司投资的浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司本期的公允价值变动增加所致。

8、资产处置收益：本期金额比上期金额增加36,364.61%，主要系公司本期完成了惠民街道惠民大道328号生产经营场地的搬迁并移交，根据会计准则，公司于本期确认了较大规模资产处置收益。

9、营业利润：本期金额比上期金额增加993.96%，主要系公司本期确认了较大规模资产处置收益所致。

10、营业外收入：本期金额比上期金额减少66.10%，主要系公司本期所取得的政府补助较上年同期减少所致。

11、营业外支出：本期金额比上期金额减少99.99%，主要系公司本期不存在索赔及罚款支出。

12、净利润：本期金额比上期金额增加725.13%，主要系公司本期确认了较大规模资产处置收益所致。

13、扣除非经常性损益后的净利润：本期金额比上期金额减少89.55%，主要系：（1）公司本期微型电声元器件产品的毛利率较上年同期有所下降；（2）本期期末应收款项增加导致信用减值损失计提增加；（3）本期期间费用基于同期营收收入的增长相应增加；（4）本期期末存货跌价减值损失计提增加。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 366,229,619.95 | 289,847,958.28 | 26.35% |
| 其他业务收入 | 3,716,822.51 | 2,336,279.08 | 59.09% |
| 主营业务成本 | 329,768,713.32 | 250,124,715.17 | 31.84% |
| 其他业务成本 | 905,889.43 | 301,795.92 | 200.17% |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 微型电声元器件 | 307,133,129.39 | 286,744,482.88 | 6.64% | 31.21% | 34.21% | 减少 2.08 个百分点 |
| 音响类电声产品 | 59,096,490.56 | 43,024,230.44 | 27.20% | 5.96% | 17.96% | 减少 7.41 个百分点 |
| 其他 | 3,716,822.51 | 905,889.43 | 75.63% | 59.09% | 200.17% | 减少 11.45 个百分点 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 330,674,602.75 | - | - | - | - |

按区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 境内 | 323,205,130.39 | 296,385,983.40 | 8.30% | 33.80% | 36.39% | 减少 1.73 个百分点 |
| 境外 | 46,741,312.07 | 34,288,619.35 | 26.64% | -7.68% | 3.56% | 减少 7.96 个百分点 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 330,674,602.75 | - | - | - | - |

收入构成变动的的原因：

公司本期主营业务收入占营业收入的比重为 99.00%，较上年同期增加 26.35%，主要系消费电子行业复苏及下游竞争有所缓解，公司以价换量策略初见成效，公司微电声产品主要客户的销售额较去年同期有所增长，音响类产品的销售额也同步增长。按区域分，公司本期境内销售收入较上年同期增加 33.80%，境外销售收入较上年同期下降 7.68%，主要系公司境内主要销售微电声产品，随着下游消费电子行业的逐步复苏，公司以价换量策略初见成效，伴随产品销量的上升，本期境内收入也同步上升；而境外主要销售音响类电声产品，由于受境外地缘政治冲突及高通胀等因素综合影响，境外市场仍处于缓慢的复苏阶段，音响类产品出口收入略有下降，从而导致本期境外收入出现下滑。

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,555,844.41 | 12,526,987.27 | -264.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,245,290.85 | 44,681,582.07 | -181.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -74,139,567.16 | -100.00% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额比上期金额减少 264.09%，主要系公司 2023 年第四季度及 2024 年第一季度确认了惠民大道 365 号、328 号经营场所的搬迁处置收益后，本期进行了所得税的处理，以及生产成本增加等所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期金额比上期金额变动 181.12%，主要系公司本期因投资支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额比上期金额减少 100.00%，主要系公司本期不存在借款及偿还债务的情形。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|-----------|--------|-----------------------|----------------------|-------------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 46,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 40,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 40,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 不存在 |
| 合计 | - | 169,000,000.00 | 38,000,000.00 | 0.00 | - |

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------|-------|----------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 嘉善惠豪电子有限公司 | 控股子公司 | 微型扬声器、受话器等的加工、生产、销售。 | 3,000,000.00 | 14,803,923.65 | 4,976,007.49 | 56,097,606.18 | 126,147.83 |

| | | | | | | | |
|------------------|------|----------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司 | 参股公司 | 吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等银行类业务。 | 200,000,000.00 | 4,436,158,549.77 | 464,162,119.00 | 120,783,086.16 | 26,792,402.95 |
|------------------|------|----------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|------------------|-------------|-------------------|
| 浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司 | 不关联 | 支持地方经济发展，并获取投资收益。 |

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，持续履行企业作为社会人、纳税人的社会责任维护员工合法权益，切实维护股东、员工、供应商、客户等相关方的利益。

1、 股东及投资者保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所交易所股票上市规则（试行）》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务，切实保护股东特别是中小股东的合法权益。

2、 员工权益保护

公司十分重视员工权益的保护，积极做好员工的各项工作，建立完善的培训体系，优越的薪酬福利制度，为员工缴纳社会保险，提供优良的住宿环境，给员工以“家”的温暖，让员工充分融入到公司的各项活动中来。员工在公司的组织和带动下，也以积极为公司做贡献为己任，与公司同呼吸、共进步，实现企业与员工共同发展。

3、供应商、客户权益保护

公司在经营管理过程中不断加强与各方的沟通与合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益，从而建立良好的合作伙伴关系，实现各方共赢。在为客户、社会创造更大价值的同时，与供应商、客户携手共进，互相监督持续改善，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，实现企业与社会和谐发展。

（三）环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司是主要从事微型电声元器件以及音响类电声产品的研发、生产和销售的国家级高新技术企业，不属于重污染行业，产生的污染物主要包括少量废气、生活污水、噪音以及废边角料、废模具、废乳化液、废金属屑、废活性炭以及生活垃圾等固体废物。对于废气，由公司收集并经过活性炭或油烟净化装置处理；对于生活污水，由公司经化粪池等处理设备处理后纳入区域污水收集管网；对于噪音，由公司采取减震、隔声、降噪措施后达标；对于固体废物，由公司进行收集；其中，危废交由有资质的公司处置，一般固废出售给废品回收公司综合利用。

十二、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

十三、对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用 √不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

| 重大风险事项名称 | 公司面临的风险和应对措施 |
|----------|--|
| 核心技术泄密风险 | <p>重大风险事项描述： 公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密及竞业限制协议》。截止目前，公司尚未发生因技术泄密的情况。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述相关人员离开本公司或私自泄露公司技术，仍可能会给公司带来直接或间接的经济损失。</p> <p>应对措施： 公司采取一系列措施来防止核心技术外泄，比如与核心技术人员签署《保密及竞业限制协议》，不仅严格规定了核心技术人员保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；采取一系列行之有效的激励措施防止核心技术人员流失，提高全体科技人员的工作积极性；高度重视知识产权保护，加强日常经营管理中保密制度建设，制定严密的知识产权保密措施，通过申请专利、专有技术等方式避免核心技术的泄密。</p> |
| 市场竞争的风险 | <p>重大风险事项描述： 公司所处的电声元器件行业市场规模较大、生产厂家众多。一</p> |

| | |
|---------------|---|
| | <p>方面业内领先企业依托强大的技术研发能力与生产经营的规模效应和消费类电子产品行业内主要的品牌制造商、ODM 制造商保持着稳定的合作关系，处于优势的竞争地位；另一方面还有数量众多的小规模企业凭借价格竞争占据低端市场，市场竞争比较激烈。如果公司不能持续地提升生产管理水平和加大技术研发力度、增强公司产品竞争力，将有可能在未来市场竞争中处于不利地位，存在由于市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。</p> <p>应对措施： 公司将不断提升公司的研发能力和生产装备水平，提高产品技术含量，为客户提供高附加值的产品和服务，以获取客户的信任并获得较高收益。同时，公司将不断加强市场营销网络建设，基于公司自身积累的客户资源和成熟的销售团队，不断推出满足市场需求的产品和服务并根据市场状况灵活调整销售策略。</p> |
| 客户集中的风险 | <p>重大风险事项描述： 报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较高，如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。</p> <p>应对措施： 公司将不断提高企业自身的推广能力，在全国甚至全球范围内争取新客户，开发新市场，以保证公司的长期发展；为稳定现有客户，公司将继续努力提高生产管理水平和设计开发能力和市场反应能力，培养一批拥有较强客户沟通能力和自主开发能力的技术人员，紧贴市场需求快速开发产品，以优秀的工艺技术、成本控制、品质控制和及时交货能力，进一步争取核心客户的长期订单。</p> |
| 人才流失的风险 | <p>重大风险事项描述： 公司所处行业虽为劳动密集型行业，但具有较高的技术壁垒，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施： 公司将在现有基础上进一步完善员工薪酬激励、晋升通道、职业规划及企业文化激励机制，留住核心人才并帮助其实现个人价值。</p> |
| 应收账款发生坏账的风险 | <p>重大风险事项描述： 报告期末应收账款账面价值为 23,695.41 万元，占期末总资产的比例为 21.18%，占当期营业收入的比例为 64.05%。随着公司经营规模的扩大，应收账款金额可能进一步扩大，若应收账款不能按期收回，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。</p> <p>应对措施： 公司加大对该部分的催收款力度，并对主要负责人确定目标责任。</p> |
| 募投项目效益不及预期的风险 | <p>重大风险事项描述： 公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，有助于公司强化主营业务的经营优势、增强核心竞争力，但对项目经济效益的分析数据均为预测性信息。公司募投项目计划于 2024 年</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>底投产，预计 2027 年实现满产，本年募投项目按计划推进，新建厂房和新增产线本年已开始计提折旧。若本次募集资金投资项目按预期实现效益，公司预计业务收入的增长可以消化本次募投项目新增的折旧等费用支出。但如果行业或市场环境发生重大不利变化，出现消费电子市场需求增长不及预期、公司微型电声元器件产品的市场份额无法有效提升等不利情形，募投项目无法实现预期收益，则募投项目且折旧等费用支出的增加将可能导致公司未来业绩下滑。</p> <p>应对措施： 公司加大营销力度，进一步深入开发销售潜力，推动新增产能在市场的消化；在传统营销策略的基础上，大力创新，深度挖掘销售政策的潜力；继续挖掘已有区域市场的潜力，通过积极的营销措施，不断提高产品在现有市场的占有率；引入先进的设备、合理的生产环境布局以及持续研发投入，提升公司产品的品质，提升产品品牌的市场知名度，带动销售规模的提升；增强客户维系，巩固并拓展销售渠道，公司生产的微电声产品在消费电子领域应用广泛，公司将进一步加强与原有客户的业务合作，提高产品质量、提升响应速度及服务水平，巩固原有客户，积极开拓新的销售渠道获取新客户。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|--------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 1,200,000.00 | 155,412.16 |

注：1、2024年4月25日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于预计2024年公司日常性关联交易的议案》，对2024年公司发生的与嘉善罗星阁君亭酒店有限公司、浙江嘉善梅园大酒店有限公司、嘉善县经济开发区（惠民街道）商会、常州启昌进出口有限公司、浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司间合计220万元的日常性关联交易进行预计。

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易适用 不适用**4、与关联方共同对外投资发生的关联交易**适用 不适用**5、与关联方存在的债权债务往来事项**适用 不适用

单位：元

| 关联方 | 报表科目 | 债权债务 期初余额 | 本期发生 额 | 期末余额 | 形成的原因 | 对公司的 影响 | 临时公告 披露时间 |
|------------------------------|------|--------------|------------|--------------|---------|------------|--------------|
| 浙江嘉善 联合村镇 银行股份 有限公司 | 货币资金 | 891,058.10 | 473,766.74 | 1,364,824.84 | 银行业务 | 无重大不利影响 | 2024年4月26日 |
| 嘉善罗星 阁君亭酒 店有限公 司 | 应付账款 | 42,876.42 | -8,358.19 | 34,518.23 | 采购住宿、餐饮 | 无重大不利影响 | 2024年4月26日 |

6、关联方为公司提供担保的事项适用 不适用**7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**适用 不适用**8、其他重大关联交易**适用 不适用**(四) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项**

单位：元

| 事项类型 | 临时公告 披露时间 | 交易对 方 | 交易/投资 /合并标的 | 交易/投资/合 并对价 | 对价金额 | 是否构 成关联 交易 | 是否构 成重大 资产重 组 |
|------|--------------------|----------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------------|
| 对外投资 | 2024年 4月26 日 | 银行 | 银行理财产品 | 不超过 200,000,000.00 元人民币循环使用 | 不超过 200,000,000.00 元人民币循环使用 | 否 | 否 |
| 对外投资 | 2024年 4月26 日 | 银行 | 银行理财产品 | 不超过 80,000,000.00 元人民币循环使用 | 不超过 80,000,000.00 元人民币循环使用 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、2024年4月25日公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》，公司单笔购买理财产品金额或任意时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币2亿元（含2亿元）。投资额度的授权有效期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起至2025年6月30日止，且单笔投资期限不超过12个月。在授权有效期间，投资额度内的资金可以滚动使用。根据《公

司章程》等相关规定，上述议案在 2024 年 5 月 17 日召开的公司 2023 年年度股东大会审议通过。

公司财务部是具体负责银行理财产品的购买和赎回等手续的职能部门，财务部将及时分析和跟踪理财产品的投向、进展情况，如发现或判断有不利因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

公司在确保日常经营流动资金安全的情况下，以闲置的流动资金进行保本型的投资理财业务，通过进行保本型的短期理财，能获得一定的投资收益，提高公司的整体业绩水平，为公司股东创造最大的投资回报。

2、2024 年 4 月 25 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用不超过人民币 8,000 万元（含 8,000 万元）的闲置募集资金进行现金管理，择机购买低风险、安全性高、流动性好、能够保障投资本金安全且不影响募集资金投资计划正常进行的理财产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款、定期存单等）。在前述额度内，资金可以循环滚动使用，任意时点进行现金管理的募集资金金额不超过人民币 8,000 万元（含 8,000 万元），拟投资的产品期限最长不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理事宜自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。根据《公司章程》等相关规定，上述议案在 2024 年 5 月 17 日召开的公司 2023 年年度股东大会审议通过。

投资决议自股东大会审议通过起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。闲置募集资金进行现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。公司股东大会在额度范围内授权公司董事长行使相关决策权并签署相关文件，财务总监负责具体组织实施及办理相关事宜。

公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，以部分闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率，能获得一定的投资收益，提高公司的整体业绩水平，为公司股东创造最大的投资回报。

（五） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

公司没有新增承诺事项，已披露的承诺事项详见于 2023 年 6 月 28 日在北京证券交易所网站 www.bse.com 上披露的公司《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》。报告期内相关承诺情况无重大变化，承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|------------------------------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 10,758,494.18 | 0.96% | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、其他保证金、政府补助项目监管资金。 |
| 应收票据 | 流动资产 | 质押 | 19,072,977.28 | 1.70% | 已背书或贴现且未终止确认的票据。 |
| 总计 | - | - | 29,831,471.46 | 2.66% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限主要因公司开具银行票据、申请银行贷款等所质押，有利于公司资金正常周转和主营业务的发展，对公司持续经营、管理层稳定均不产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 19,601,000 | 20.00% | 4,900,000 | 24,501,000 | 25.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,000 | 0.00% | 0 | 1,000 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 78,399,000 | 80.00% | -4,900,000 | 73,499,000 | 75.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 59,599,000 | 60.82% | 0 | 59,599,000 | 60.82% |
| | 董事、监事、高管 | 30,203,200 | 30.82% | 0 | 30,203,200 | 30.82% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 98,000,000 | - | 0 | 98,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 4,787 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司申请对战略投资者所持有的 4,900,000 股公司股票解除限售，该部分股票可交易时间为 2024 年 3 月 15 日。由此股本结构发生变化，无限售条件股份增至 24,501,000 股，有限售条件股份减至 73,499,000 股。具体内容详见公司 2024 年 3 月 12 日在北京证券交易所信息披露平台 (<http://www.bse.cn/>) 披露的《股票解除限售公告》(公告编号：2024-012)。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|---------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 嘉善瑞亨投资有限公司 | 境内非国有法人 | 24,084,800 | 0 | 24,084,800 | 24.58% | 24,083,800 | 1,000 |
| 2 | 徐瑞根 | 境内自然人 | 17,122,560 | 0 | 17,122,560 | 17.47% | 17,122,560 | 0 |
| 3 | 陈美林 | 境内自然人 | 11,680,640 | 0 | 11,680,640 | 11.92% | 11,680,640 | 0 |
| 4 | 嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4,592,000 | 0 | 4,592,000 | 4.69% | 4,592,000 | 0 |
| 5 | 张远 | 境内自然人 | 3,700,000 | 0 | 3,700,000 | 3.78% | 3,700,000 | 0 |
| 6 | 徐雅 | 境内自然人 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 | 3.67% | 3,600,000 | 0 |
| 7 | 嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2,120,000 | 0 | 2,120,000 | 2.16% | 2,120,000 | 0 |
| 8 | 员工徐瑞根 | 境内自然人 | 2,100,000 | 0 | 2,100,000 | 2.14% | 2,100,000 | 0 |
| 9 | 陈其林 | 境内自然人 | 2,100,000 | 0 | 2,100,000 | 2.14% | 2,100,000 | 0 |
| 10 | 陈春强 | 境内自然人 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 | 1.43% | 1,400,000 | 0 |
| 合计 | | - | 72,500,000 | 0 | 72,500,000 | 73.98% | 72,499,000 | 1,000 |

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

- 1、嘉善瑞亨投资有限公司：陈美林与徐瑞根共同控制的企业；
- 2、嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）：陈美林控制的企业；
- 3、嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）：陈美林控制的企业；
- 4、徐瑞根、陈美林：夫妻关系；
- 5、徐雅：徐瑞根与陈美林的女儿；
- 6、张远、徐雅：夫妻关系；
- 7、徐瑞根：员工徐瑞根配偶的哥哥；
- 8、陈美林、陈其林：姐弟关系；
- 9、陈其林、陈春强：父子关系；
- 10、除上述关系外，公司持股 5%以上的股东或前十名股东间不存在其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

2023 年度，公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）2,450 万股，公司本次发行价格为 8.80 元/股，募集资金总额为 215,600,000.00 元，扣除发行费用 22,880,691.90 元后，募集资金净额为 192,719,308.10 元，其中扩建年产 3500 万只微型受话器、2500 万只微型扬声器、5500 万只微型扬声器集成模组项目（项目 1）拟投入 142,719,308.10 万元，补充流动资金（项目 2）拟投入 50,000,000.00 元。截至 2024 年 6 月 30 日，项目 1 已使用募集资金 5,147.54 万元，项目 2 已使用募集资金 5,005.05 万元。综上，截至 2024 年 6 月 30 日，以上项目 1、2 合计使用募集资金 10,152.60 万元，占募集资金净额比例为 52.68%。募集资金均用于公司已披露的募集资金项目。具体内容详见公司 2024 年 8 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-069）。

报告期内，公司不存在变更募集资金用途的情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|-------------|-----------------|-----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 徐瑞根 | 董事长兼总经理 | 男 | 1962 年 3 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 陈美林 | 董事 | 女 | 1963 年 12 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 陈春强 | 董事 | 男 | 1992 年 3 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 张涛 | 董事 | 男 | 1983 年 9 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 顾建萍 | 董事 | 女 | 1978 年 12 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 言津 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 1982 年 1 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 裘玲玲 | 独立董事 | 女 | 1963 年 10 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 吕晓青 | 独立董事 | 女 | 1969 年 2 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 唐松华 | 独立董事 | 男 | 1966 年 2 月 | 2022 年 7 月 13 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 徐芳 | 监事会主席 | 女 | 1971 年 11 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 赖春来 | 监事 | 男 | 1984 年 2 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 陆秀芳 | 职工监事 | 女 | 1979 年 12 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 高引芳 | 财务总监 | 女 | 1971 年 6 月 | 2022 年 3 月 12 日 | 2025 年 3 月 12 日 |
| 董事会人数: | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、公司控股股东嘉善瑞亨系实际控制人陈美林与徐瑞根共同控制企业；
- 2、公司董事徐瑞根与陈美林为公司实际控制人，系夫妻关系。
- 3、公司股东徐雅系公司董事徐瑞根与陈美林的女儿；
- 4、公司股东张远系公司董事徐瑞根与陈美林的女婿；
- 5、公司股东美合投资系陈美林控制企业；
- 6、公司股东美兴投资系陈美林控制企业；
- 7、公司董事徐瑞根系公司股东员工徐瑞根配偶的哥哥；
- 8、公司董事陈美林系公司股东陈其林、陈跃林的姐姐；
- 9、公司董事陈春强系公司股东陈其林的儿子；

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与股东间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 徐瑞根 | 董事长兼总经理 | 17,122,560 | 0 | 17,122,560 | 17.47% | 0 | 0 | 0 |
| 陈美林 | 董事 | 11,680,640 | 0 | 11,680,640 | 11.92% | 0 | 0 | 0 |
| 陈春强 | 董事 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 | 1.43% | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|---|---|
| 合计 | - | 30,203,200 | - | 30,203,200 | 30.82% | 0 | 0 | 0 |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|---|---|

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**适用 不适用**(四) 股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 生产人员 | 936 | 46 | | 982 |
| 销售人员 | 22 | 2 | | 24 |
| 技术人员 | 150 | | 7 | 143 |
| 财务人员 | 9 | | 1 | 8 |
| 行政管理人员 | 126 | | 2 | 124 |
| 员工总计 | 1,243 | 48 | 10 | 1,281 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|-------|-------|
| 博士 | 3 | 3 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 35 | 35 |
| 专科 | 143 | 156 |
| 专科以下 | 1,062 | 1,087 |
| 员工总计 | 1,243 | 1,281 |

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况适用 不适用**三、 报告期后更新情况**适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 146,116,434.23 | 207,477,221.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五（二） | 38,118,684.93 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（三） | 43,474,007.86 | 65,598,552.51 |
| 应收账款 | 五（四） | 236,954,101.21 | 197,866,796.64 |
| 应收款项融资 | 五（五） | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 预付款项 | 五（六） | 1,606,658.89 | 9,318,104.54 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（七） | 33,363,384.64 | 1,410,073.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（八） | 84,874,737.28 | 72,017,897.06 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（九） | 484,431.39 | 13,370,344.77 |
| 流动资产合计 | | 622,740,466.43 | 627,278,800.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 五（十） | 14,569,883.14 | 13,282,347.09 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（十一） | 394,152,212.70 | 368,869,599.09 |
| 在建工程 | 五（十二） | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 五（十三） | 54,133,995.21 | 57,339,996.21 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十四） | 563,179.08 | 433,628.17 |
| 递延所得税资产 | 五（十五） | 2,815,595.62 | 2,175,645.90 |
| 其他非流动资产 | 五（十六） | 5,209,175.75 | 5,896,109.43 |
| 非流动资产合计 | | 496,251,004.55 | 493,838,099.40 |
| 资产总计 | | 1,118,991,470.98 | 1,121,116,900.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（十八） | 35,527,470.36 | 71,284,478.12 |
| 应付账款 | 五（十九） | 197,981,513.82 | 193,990,660.41 |
| 预收款项 | 五（二十） | 159,000.00 | |
| 合同负债 | 五（二十一） | 1,961,705.02 | 2,478,776.90 |
| 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 | 五（二十二） | 13,254,437.84 | 19,899,608.61 |
| 应交税费 | 五（二十三） | 12,537,151.85 | 29,507,228.63 |
| 其他应付款 | 五（二十四） | 50,141,079.83 | 1,219,686.34 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 49,000,000.00 | |
| 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 | 五（二十五） | | 81,450,527.80 |
| 其他流动负债 | 五（二十六） | 19,204,842.47 | 25,212,609.48 |
| 流动负债合计 | | 330,767,201.19 | 425,043,576.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（二十七） | 11,491,576.67 | 13,529,546.67 |
| 递延所得税负债 | 五（十五） | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,491,576.67 | 13,529,546.67 |

| | | | |
|--------------------------|--------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 342,258,777.86 | 438,573,122.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（二十八） | 98,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十九） | 273,692,873.29 | 273,692,873.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（三十） | 38,479,184.92 | 38,479,184.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（三十一） | 366,560,634.91 | 272,371,719.07 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 776,732,693.12 | 682,543,777.28 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 776,732,693.12 | 682,543,777.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,118,991,470.98 | 1,121,116,900.24 |

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：高引芳

会计机构负责人：高引芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 145,495,183.73 | 206,263,250.79 |
| 交易性金融资产 | | 38,118,684.93 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十六（一） | 43,474,007.86 | 65,598,552.51 |
| 应收账款 | 十六（二） | 236,954,101.21 | 197,866,796.64 |
| 应收款项融资 | 十六（三） | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 预付款项 | | 1,606,658.89 | 9,318,104.54 |
| 其他应收款 | 十六（四） | 33,264,806.10 | 1,332,799.66 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 84,885,140.94 | 72,098,342.90 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 438,960.53 | 13,304,797.31 |
| 流动资产合计 | | 621,985,570.19 | 626,002,454.65 |
| 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 | 十六（五） | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 其他非流动金融资产 | | 14,569,883.14 | 13,282,347.09 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 394,150,888.14 | 368,523,664.35 |
| 在建工程 | | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 54,133,995.21 | 57,339,996.21 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 563,179.08 | 433,628.17 |
| 递延所得税资产 | | 2,811,296.78 | 2,161,432.53 |
| 其他非流动资产 | | 5,209,175.75 | 5,896,109.43 |
| 非流动资产合计 | | 499,245,381.15 | 496,477,951.29 |
| 资产总计 | | 1,121,230,951.34 | 1,122,480,405.94 |
| 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 | | 35,527,470.36 | 71,284,478.12 |
| 应付账款 | | 208,011,928.99 | 204,647,772.49 |
| 预收款项 | | 159,000.00 | |
| 合同负债 | | 1,961,705.02 | 2,478,776.90 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,464,941.64 | 14,943,713.27 |
| 应交税费 | | 11,664,500.06 | 28,328,802.86 |
| 其他应付款 | | 50,117,394.76 | 1,294,455.80 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 49,000,000.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 81,450,527.80 |
| 其他流动负债 | | 19,204,842.47 | 25,212,609.48 |
| 流动负债合计 | | 336,111,783.30 | 429,641,136.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 11,491,576.67 | 13,529,546.67 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,491,576.67 | 13,529,546.67 |
| 负债合计 | | 347,603,359.97 | 443,170,683.39 |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 98,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 273,692,873.29 | 273,692,873.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 38,479,184.92 | 38,479,184.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 363,455,533.16 | 269,137,664.34 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 773,627,591.37 | 679,309,722.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,121,230,951.34 | 1,122,480,405.94 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 |
| 其中：营业收入 | 五（三十二） | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 365,039,485.17 | 280,181,943.41 |
| 其中：营业成本 | 五（三十二） | 330,674,602.75 | 250,426,511.09 |
| 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 | 五（三十三） | 1,871,864.61 | 1,267,636.70 |
| 销售费用 | 五（三十四） | 4,085,798.77 | 4,323,525.56 |
| 管理费用 | 五（三十五） | 19,621,149.98 | 14,234,679.64 |
| 研发费用 | 五（三十六） | 12,915,939.46 | 11,253,614.04 |
| 财务费用 | 五（三十七） | -4,129,870.40 | -1,324,023.62 |
| 其中：利息费用 | | 55,348.86 | 6,836.20 |
| 利息收入 | | 2,700,828.86 | 598,002.02 |
| 加：其他收益 | 五（三十八） | 2,123,522.36 | 2,083,237.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（三十九） | 966,576.91 | 1,813,363.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--------|----------------|---------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五（四十） | 1,406,220.98 | 378,881.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十一） | -4,285,793.15 | -1,221,628.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十二） | -3,436,774.43 | -390,554.74 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（四十三） | 163,664,461.78 | 448,830.99 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 165,345,171.74 | 15,114,423.89 |
| 加：营业外收入 | 五（四十四） | 1,099,570.69 | 3,243,962.35 |
| 减：营业外支出 | 五（四十五） | 1.53 | 14,174.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 166,444,740.90 | 18,344,211.51 |
| 减：所得税费用 | 五（四十六） | 23,255,825.06 | 990,792.60 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 五（四十七） | 1.46 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 五（四十七） | 1.46 | 0.24 |

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：高引芳

会计机构负责人：高引芳

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六（六） | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 |
| 减：营业成本 | 十六（六） | 331,450,292.37 | 250,821,443.42 |
| 税金及附加 | | 1,353,351.88 | 867,015.15 |
| 销售费用 | | 4,085,798.77 | 4,323,525.56 |
| 管理费用 | | 19,557,818.03 | 14,191,499.64 |
| 研发费用 | | 12,915,939.46 | 11,253,614.04 |
| 财务费用 | | -4,127,719.35 | -1,321,880.73 |
| 其中：利息费用 | | 55,348.86 | 6,836.20 |
| 利息收入 | | 2,698,677.81 | 595,658.67 |
| 加：其他收益 | | 2,121,577.86 | 2,081,308.95 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六（七） | 966,576.91 | 1,813,363.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,406,220.98 | 378,881.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,283,425.92 | -1,225,135.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,436,774.43 | -390,554.74 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 164,009,071.96 | 448,830.99 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 165,494,208.66 | 15,155,715.03 |
| 加：营业外收入 | | 1,069,570.69 | 3,213,962.35 |
| 减：营业外支出 | | | 14,174.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 166,563,779.35 | 18,355,502.65 |
| 减：所得税费用 | | 23,245,910.53 | 1,352,243.27 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 143,317,868.82 | 17,003,259.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 143,317,868.82 | 17,003,259.38 |
| （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 | | 143,317,868.82 | 17,003,259.38 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|------|------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 1.46 | 0.23 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 1.46 | 0.23 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 334,836,315.84 | 284,769,116.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 8,372,759.63 | 6,018,179.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(四十八) | 3,992,261.53 | 4,331,908.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 347,201,337.00 | 295,119,203.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 234,083,486.93 | 194,333,904.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 73,878,909.53 | 65,068,697.69 |
| 支付的各项税费 | | 48,134,668.79 | 13,159,180.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(四十八) | 11,660,116.16 | 10,030,433.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 367,757,181.41 | 282,592,216.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -20,555,844.41 | 12,526,987.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 131,166,576.91 | 134,513,363.67 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 163,338.94 | 530,973.47 |
| 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 | 五(四十八) | 70,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 202,129,915.85 | 135,844,337.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,346,539.85 | 71,985,429.34 |
| 投资支付的现金 | | 169,000,000.00 | 18,500,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五（四十八） | 1,028,666.85 | 677,325.73 |
| 投资活动现金流出小计 | | 238,375,206.70 | 91,162,755.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -36,245,290.85 | 44,681,582.07 |
| 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 | | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 80,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 7,491.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,632,075.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 84,139,567.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -74,139,567.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,035,712.74 | -487,087.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -55,765,422.52 | -17,418,084.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 191,123,362.57 | 50,694,768.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 135,357,940.05 | 33,276,683.39 |

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：高引芳

会计机构负责人：高引芳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 334,836,315.83 | 284,769,116.09 |
| 收到的税费返还 | | 8,372,759.63 | 6,018,179.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,849,572.27 | 4,297,636.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 347,058,647.73 | 295,084,932.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 260,108,289.83 | 224,097,475.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 53,036,886.18 | 43,759,883.51 |
| 支付的各项税费 | | 42,167,685.15 | 4,741,319.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 11,573,110.32 | 9,988,020.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 366,885,971.48 | 282,586,698.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -19,827,323.75 | 12,498,233.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 131,166,576.91 | 134,513,363.67 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 163,338.94 | 530,973.47 |
| 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 | | 70,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 202,129,915.85 | 135,844,337.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 | | 68,346,539.85 | 71,985,429.34 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 169,000,000.00 | 18,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,164,466.85 | 677,325.73 |
| 投资活动现金流出小计 | | 238,511,006.70 | 91,162,755.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -36,381,090.85 | 44,681,582.07 |
| 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 | | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 80,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 7,491.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,632,075.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 84,139,567.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -74,139,567.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,035,712.74 | -487,087.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -55,172,701.86 | -17,446,838.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 189,909,391.41 | 49,793,824.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 134,736,689.55 | 32,346,986.24 |

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 272,371,719.07 | | 682,543,777.28 |
| 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 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 272,371,719.07 | | 682,543,777.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 94,188,915.84 | | 94,188,915.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 143,188,915.84 | | 143,188,915.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -49,000,000.00 | | -49,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -49,000,000.00 | | -49,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 366,560,634.91 | | 776,732,693.12 |

上期情况

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 73,500,000.00 | | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 121,058,424.80 | | 321,741,567.89 |
| 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 | 73,500,000.00 | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 121,058,424.80 | | 321,741,567.89 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 17,353,418.91 | | 17,353,418.91 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,353,418.91 | | 17,353,418.91 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 73,500,000.00 | | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 138,411,843.71 | 339,094,986.80 |

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：高引芳

会计机构负责人：高引芳

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 269,137,664.34 | 679,309,722.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 269,137,664.34 | 679,309,722.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 94,317,868.82 | 94,317,868.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 143,317,868.82 | 143,317,868.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -49,000,000.00 | -49,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -49,000,000.00 | -49,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 98,000,000.00 | | | | 273,692,873.29 | | | | 38,479,184.92 | | 363,455,533.16 | 773,627,591.37 |

上期情况

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 73,500,000.00 | | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 118,211,201.15 | 318,894,344.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 73,500,000.00 | | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 118,211,201.15 | 318,894,344.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 17,003,259.38 | 17,003,259.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 17,003,259.38 | 17,003,259.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 73,500,000.00 | | | | 105,473,565.19 | | | | 21,709,577.90 | | 135,214,460.53 | 335,897,603.62 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|-----------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注三、(三十一) |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注五、(三十三) |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明：

| |
|---|
| <p>(一) 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化</p> <p>详见第七节 财务会计报告/三、财务报表附注/(二) 财务报表项目附注/三、(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更。</p> <p>(二) 是否存在向所有者分配利润的情况</p> <p>为更好地回报股东，与全体股东共享公司经营成果，同时兼顾公司发展的需要，公司拟以经审计的 2023 年度财务报表为基础进行权益分派。根据公司 2024 年 4 月 25 日第三届董事会第十三次会议决议，2023 年度公司的权益分派预案为：以本次权益分派实施股权登记日应分配股数为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金红利(含税)。该事项于 2024 年 5 月 17 日召开的公司 2023 年年度股东大会上审议通过。2024 年 7 月 3 日，公司披露《2023 年年度权益分派实施公告》，公告了本次权益分派具体实施方案。2024 年 7 月 11 日完成了 2023 年年度权益分派，共计派发现金 4,900 万元(含税)。</p> |
|---|

(二) 财务报表项目附注

浙江豪声电子科技股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

浙江豪声电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原嘉善豪声电子有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由徐瑞根、陈美林、嘉善瑞亨投资有限公司、陈其林、徐瑞根（总经办员工）、徐雅、陈春强和嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，注册资本为 70,000,000.00 元（每股面值人民币 1 元），于 2016 年 3 月 14 日取得嘉兴市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330421724531501D 的营业执照。

2016 年 8 月，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2023 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1179 号文件核准首次公开发行人民币普通股 2,450.00 万股，于 2023 年 7 月 19 日在北京证券交易所上市，注册资本 9,800 万元，并于 2023 年 9 月 26 日完成工商变更登记。公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2024 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 9,800 万股，注册资本 9,800 万元。

公司注册地以及总部地址：浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道钱塘江路 8 号。

公司实际从事的主要经营活动：微型电声元器件以及音响类电声产品的研发、生产和销售，主要产品包括微型扬声器、微型受话器、微型扬声器集成模组等微型电声元器件以及车船用扬声器、立式音响等音响类电声产品。

公司的实际控制人：徐瑞根和陈美林。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合

并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与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。

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

（3）购买子公司少数股权

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

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

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

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

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------------|--------|--|
| 应收票据、应收款项融资 | 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 |
| 应收账款、其他应收款 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| | 应收政府款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 应收账款 | 其他应收款 |
|---------|---------|---------|
| 1 年以内 | 10.00% | 10.00% |
| 1 至 2 年 | 30.00% | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

转回，转回的金额计入当期损益。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十四) 投资性房地产

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

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-20 | 5.00 | 31.67-4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |

3、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

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

司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--|
| 房屋及建筑物 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 待安装设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备达到预定可使用状态。 |

(十七) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|------|-------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | 土地使用权证 |
| 软件 | 5 年 | 直线法 | 预计受益期限 |

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本报告期公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；耗用材料主要指用于研发活动的材料领用与使用；折旧摊销主要指资产所属及使用部门为研发部门的资产折旧与摊销费用。

5、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计

提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 合同负债

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工

薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司收入主要来源于商品销售业务，公司与客户之间的销售商品合同的履约义务属于在某一时点履行履约义务，具体方法如下：

（1）内销销售收入确认原则：

- ①客户收货确认收入：根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户，公司取得客户收货凭据时确认收入。
- ②客户领用确认收入：公司将产品送至客户或其指定地点，客户实际领用后，定期出具确认单，公司根据双方确认的数量及约定的单价确认销售收入。

（2）外销收入确认原则：

公司外销主要采用 FOB 贸易方式，该贸易方式下，公司在产品报关出口后确认销售收入。

（二十六）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为

递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税

负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（三十）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额 \geq 500 万元 |
| 重要的在建工程 | 单项建造项目金额 \geq 1000 万元 |
| 重要的投资活动 | 单项累计投资活动金额 \geq 1000 万元 |
| 重要的承诺事项 | 公司将抵押、质押、保证等担保事项认定为重要 |

（三十一）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

——企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

——对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

——对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当

按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产

生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|-----------|---|----------|
| 增值税(注1) | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 13、9、6、5 |
| 城市维护建设税 | 按免抵税额与实际缴纳的增值税计缴 | 5 |
| 教育费附加 | 按免抵税额与实际缴纳的增值税计缴 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按免抵税额与实际缴纳的增值税计缴 | 2 |
| 企业所得税(注2) | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 25、15 |

注1:公司出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策,退税率为0%至13%;销售货物收入按照增值税税率13%计缴、租赁收入按照增值税税率9%计缴、服务收入按照增值税税率6%计缴;部分租赁收入适用简易计税方法,按照5%的征收率计算应纳税额。

注2:本公司适用本附注“四、(二)”中税收优惠,下属子公司嘉善惠豪电子有限公司适用企业所得税率为25%

(二) 税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2023年1月17日下发的《关于对浙江省认定机构2022年认定的高新技术企业进行备案的公告》,公司通过了高新技术企业复审重新认定,取得高新技术企业证书编号为GR202233010955,有效期为3年。根据《企业所得税法》及相关规定,2022年度、2023年度、2024年度按15%税率计缴。

2、根据财政部税务总局公告2023年第43号文,自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 4,995.11 | 17,006.71 |
| 银行存款 | 138,289,944.94 | 194,043,355.86 |
| 其他货币资金 | 7,821,494.18 | 13,416,859.38 |
| 合计 | 146,116,434.23 | 207,477,221.95 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放在境外且资金汇回受到限制的款项 | | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,105,494.18 | 11,900,522.27 |
| 政府补助项目监管资金 | 2,937,000.00 | 2,937,000.00 |
| 信用证保证金 | 700,000.00 | 1,500,337.11 |
| 其他保证金 | 16,000.00 | 16,000.00 |
| 合计 | 10,758,494.18 | 16,353,859.38 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|---------------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 38,118,684.93 | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产（远期外汇合约） | | |
| 其他（理财产品） | 38,118,684.93 | |
| 合计 | 38,118,684.93 | |

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 40,363,610.63 | 63,956,992.79 |
| 商业承兑汇票 | 3,904,481.49 | 2,534,588.50 |
| 减：坏账准备 | 794,084.26 | 893,028.78 |
| 合计 | 43,474,007.86 | 65,598,552.51 |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|--------|-----------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 893,028.78 | | 98,944.52 | | | 794,084.26 |
| 合计 | 893,028.78 | | 98,944.52 | | | 794,084.26 |

3、 期末公司无已质押的应收票据。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 17,874,046.71 |
| 商业承兑汇票 | | 1,198,930.57 |
| 合计 | | 19,072,977.28 |

5、 本期不存在实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 263,134,058.75 | 219,811,421.03 |
| 1 至 2 年 | 183,017.75 | 44,359.14 |
| 2 至 3 年 | 10,671.85 | 10,932.63 |
| 3 年以上 | 21,493.18 | 19,694.42 |
| 小计 | 263,349,241.53 | 219,886,407.22 |
| 减：坏账准备 | 26,395,140.32 | 22,019,610.58 |
| 合计 | 236,954,101.21 | 197,866,796.64 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|---------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备，其中： | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |
| 账龄分析法组合 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |
| 合计 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 263,134,058.75 | 26,313,405.88 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 183,017.75 | 54,905.33 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 10,671.85 | 5,335.93 | 50.00 |
| 3 年以上 | 21,493.18 | 21,493.18 | 100.00 |
| 合计 | 263,349,241.53 | 26,395,140.32 | 10.02 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末 余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 22,019,610.58 | 4,375,529.74 | | | | 26,395,140.32 |
| 合计 | 22,019,610.58 | 4,375,529.74 | | | | 26,395,140.32 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|------------------------|---------------|
| | 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 |
| 龙旗科技 | 100,377,139.03 | 38.12 | 10,037,713.90 |
| 华勤集团 | 30,960,426.43 | 11.76 | 3,096,042.64 |
| 传音控股 | 29,451,163.50 | 11.18 | 2,945,116.35 |
| 合肥京东方视讯科技有限公司 | 21,513,374.96 | 8.17 | 2,151,337.50 |
| 闻泰科技 | 17,034,258.00 | 6.47 | 1,703,425.80 |
| 合计 | 199,336,361.92 | 75.69 | 19,933,636.19 |

注：报告期各期末余额前五名的应收账款按隶属于同一集团之口径予以合并披露，其中：龙旗科技成员企业包括龙旗电子（惠州）有限公司及南昌龙旗

信息技术有限公司；华勤技术成员企业包括东莞华贝电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、广东启扬科技有限公司及广东瑞勤科技有限公司；传音控股成员企业包括深圳小传实业有限公司、深圳埃富拓科技有限公司；闻泰科技成员企业包括闻泰科技（深圳）有限公司、闻泰通讯股份有限公司、南昌闻泰电子科技有限公司及昆明闻泰通讯有限公司。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 其中：银行承兑汇票 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 合计 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 累计在其他综合收益中 确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|-----------------------|
| 应收票据 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 | |
| 合计 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 | |

3、 期末公司无质押的应收款项融资

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款项融资

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 62,541,901.89 | |
| 其中：银行承兑汇票 | 62,541,901.89 | |
| 合计 | 62,541,901.89 | |

(六) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,606,658.89 | 100.00 | 9,318,104.54 | 100.00 |
| 合计 | 1,606,658.89 | 100.00 | 9,318,104.54 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 浙江云通电缆有限公司 | 365,000.00 | 22.72 |
| 苏州怡合达自动化科技有限公司 | 293,501.34 | 18.27 |
| 米思米（中国）精密机械贸易有限公司 | 192,461.07 | 11.98 |
| 易联国际会展科技（海南）有限公司 | 128,400.00 | 7.99 |
| 嘉兴飞翼通讯设备有限公司 | 100,050.00 | 6.23 |
| 合计 | 1,079,412.41 | 67.18 |

(七) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 其他应收款项 | 33,363,384.64 | 1,410,073.07 |
| 合计 | 33,363,384.64 | 1,410,073.07 |

1、 其他应收款项**(1) 按账龄披露**

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 33,501,489.58 | 1,538,970.08 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 3 年以上 | | |
| 小计 | 33,551,489.58 | 1,588,970.08 |
| 减：坏账准备 | 188,104.94 | 178,897.01 |
| 合计 | 33,363,384.64 | 1,410,073.07 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,681,049.38 | 5.01 | 188,104.94 | 11.19 | 1,492,944.44 | 1,588,970.08 | 100.00 | 178,897.01 | 11.26 | 1,410,073.07 |
| 其中：账龄分析法组合 | 1,681,049.38 | 5.01 | 188,104.94 | 11.19 | 1,492,944.44 | 1,588,970.08 | 100.00 | 178,897.01 | 11.26 | 1,410,073.07 |
| 应收政府款项组合 | 31,870,440.20 | 94.99 | | | 31,870,440.20 | | | | | |
| 合计 | 33,551,489.58 | 100.00 | 188,104.94 | 0.56 | 33,363,384.64 | 1,588,970.08 | 100.00 | 178,897.01 | 11.26 | 1,410,073.07 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,631,049.38 | 163,104.94 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 1,681,049.38 | 188,104.94 | |

组合计提项目：应收政府款项组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | | |
| 合计 | 31,870,440.20 | | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 153,897.01 | 25,000.00 | | 178,897.01 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 9207.93 | | | 9207.93 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| 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) | |
| 期末余额 | 163,104.94 | 25,000.00 | | 188,104.94 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 1,538,970.08 | 50,000.00 | | 1,588,970.08 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 31,962,519.50 | | | 31,962,519.50 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 33,501,489.58 | 50,000.00 | | 33,551,489.58 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 178,897.01 | 9207.93 | | | | 188,104.94 |
| 合计 | 178,897.01 | 9207.93 | | | | 188,104.94 |

(5) 本报告期不存在实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | |
| 应收出口退税 | 1,099,376.75 | 1,048,341.17 |
| 保证金、押金 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 531,672.63 | 490,628.91 |
| 合计 | 33,551,489.58 | 1,588,970.08 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|---------------|------|----------------------|------------|
| 嘉善县惠民新市镇投资开发有限公司 | 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | 1年以内 | 94.99 | 0.00 |
| 浙江省嘉善县国家税务局 | 应收出口退税 | 1,099,376.75 | 1年以内 | 3.28 | 109,937.68 |
| 代扣代缴社保公积金 | 其他 | 531,672.63 | 1年以内 | 1.58 | 53,167.26 |
| 嘉善豪旺建筑装饰工程有限公司 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 2-3年 | 0.15 | 25,000.00 |
| 合计 | | 33,551,489.58 | | 100.00 | 188,104.94 |

(八) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 34,895,058.36 | 3,597,971.56 | 31,297,086.80 | 33,831,548.81 | 3,862,641.83 | 29,968,906.98 |
| 委托加工物资 | 138,570.14 | | 138,570.14 | 278,546.13 | | 278,546.13 |
| 在产品 | 17,447,917.35 | | 17,447,917.35 | 15,382,686.43 | | 15,382,686.43 |
| 库存商品 | 32,598,662.34 | 2,415,481.07 | 30,183,181.27 | 21,643,708.99 | 1,757,121.96 | 19,886,587.03 |
| 发出商品 | 5,935,209.47 | 127,227.75 | 5,807,981.72 | 6,930,310.06 | 429,139.57 | 6,501,170.49 |
| 合计 | 91,015,417.66 | 6,140,680.38 | 84,874,737.28 | 78,066,800.42 | 6,048,903.36 | 72,017,897.06 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,862,641.83 | 1,617,826.07 | | 1,882,496.34 | | 3,597,971.56 |

| 类别 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 1,757,121.96 | 1,693,753.36 | | 1,035,394.25 | | 2,415,481.07 |
| 发出商品 | 429,139.57 | 125,195.00 | | 427,106.82 | | 127,227.75 |
| 合计 | 6,048,903.36 | 3,436,774.43 | | 3,344,997.41 | | 6,140,680.38 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|---------------|
| 未交增值税 | 438,960.53 | 3,446,266.35 |
| 预缴企业所得税 | 45,470.86 | 65,547.46 |
| 搬迁支出 | | 9,858,530.96 |
| 合计 | 484,431.39 | 13,370,344.77 |

(十) 其他非流动金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 14,569,883.14 | 13,282,347.09 |
| 其中：权益工具投资 | 14,569,883.14 | 13,282,347.09 |
| 合计 | 14,569,883.14 | 13,282,347.09 |

(十一) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 394,152,212.70 | 368,869,599.09 |
| 合计 | 394,152,212.70 | 368,869,599.09 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 223,638,160.96 | 453,232,819.69 | 1,648,766.44 | 6,680,868.55 | 685,200,615.64 |
| (2) 本期增加金额 | 145,631.07 | 60,283,492.54 | | 236,168.67 | 60,665,292.28 |
| —购置 | 145,631.07 | 9,030,390.34 | | 236,168.67 | 9,412,190.08 |
| —在建工程转入 | | 51,253,102.20 | | | 51,253,102.20 |
| (3) 本期减少金额 | 22,036,278.21 | 15,851,814.28 | | 62,820.51 | 37,950,913.00 |
| —处置或报废 | 22,036,278.21 | 14,525,708.07 | | 62,820.51 | 36,624,806.79 |
| —转入在建工程 | | 1,326,106.21 | | | 1,326,106.21 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (4) 期末余额 | 201,747,513.82 | 497,664,497.95 | 1,648,766.44 | 6,854,216.71 | 707,914,994.92 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 20,825,449.12 | 290,836,870.25 | 1,505,431.36 | 3,163,265.82 | 316,331,016.55 |
| (2) 本期增加金额 | 4,869,536.68 | 22,519,820.24 | 7,833.33 | 544,195.47 | 27,941,385.72 |
| —计提 | 4,869,536.68 | 22,519,820.24 | 7,833.33 | 544,195.47 | 27,941,385.72 |
| (3) 本期减少金额 | 15,745,684.23 | 14,704,256.22 | | 59,679.60 | 30,509,620.05 |
| —处置或报废 | 15,745,684.23 | 13,829,632.72 | | 59,679.60 | 29,634,996.55 |
| —转入在建工程 | | 874,623.50 | | | 874,623.50 |
| (4) 期末余额 | 9,949,301.57 | 298,652,434.27 | 1,513,264.69 | 3,647,781.69 | 313,762,782.22 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置或报废 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 191,798,212.25 | 199,012,063.68 | 135,501.75 | 3,206,435.02 | 394,152,212.70 |
| (2) 上年年末账面价值 | 202,812,711.84 | 162,395,949.44 | 143,335.08 | 3,517,602.73 | 368,869,599.09 |

3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。

4、 本报告期无重要的通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 |
|-------------|------------|
| 部分配套建筑物及构筑物 | 145,631.07 |

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 24,806,963.05 | | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 | | 45,840,773.51 |
| 合计 | 24,806,963.05 | | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 | | 45,840,773.51 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 24,806,963.05 | | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 | | 45,840,773.51 |
| 合计 | 24,806,963.05 | | 24,806,963.05 | 45,840,773.51 | | 45,840,773.51 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他 减少金额 | 期末余额 | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息资 本化金额 | 资金来源 |
|-------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------|---------------|------------------|---------------|
| 待安装设备 | 45,840,773.51 | 30,219,291.74 | 51,253,102.20 | | 24,806,963.05 | 未完工 | | | 自有资金、 募集资金 |
| 合计 | 45,840,773.51 | 30,219,291.74 | 51,253,102.20 | | 24,806,963.05 | | | | |

(十三) 无形资产**1、 无形资产情况**

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 58,742,843.60 | 8,555,717.22 | 67,298,560.82 |
| (2) 本期增加金额 | | 148,538.98 | 148,538.98 |
| —购置 | | 148,538.98 | 148,538.98 |
| (3) 本期减少金额 | 3,524,882.00 | | 3,524,882.00 |
| —处置 | 3,524,882.00 | | 3,524,882.00 |
| (4) 期末余额 | 55,217,961.60 | 8,704,256.20 | 63,922,217.80 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 3,762,559.64 | 6,196,004.97 | 9,958,564.61 |
| (2) 本期增加金额 | 552,179.40 | 555,229.60 | 1,107,409.00 |
| —计提 | 552,179.40 | 555,229.60 | 1,107,409.00 |
| (3) 本期减少金额 | 1,277,751.02 | | 1,277,751.02 |
| —处置 | 1,277,751.02 | | 1,277,751.02 |
| (4) 期末余额 | 3,036,988.02 | 6,751,234.57 | 9,788,222.59 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 52,180,973.58 | 1,953,021.63 | 54,133,995.21 |
| (2) 上年年末账面价值 | 54,980,283.96 | 2,359,712.25 | 57,339,996.21 |

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。**(十四) 长期待摊费用**

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 软件使用费 | 433,628.17 | 456,796.62 | 327,245.71 | | 563,179.08 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------------|------------|------------|--------|------------|
| 合计 | 433,628.17 | 456,796.62 | 327,245.71 | | 563,179.08 |

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收款项坏账准备 | 27,377,329.52 | 4,107,694.75 | 23,091,536.37 | 3,464,589.06 |
| 存货跌价准备 | 6,140,680.38 | 921,102.06 | 6,048,903.36 | 907,335.50 |
| 内部交易未实现利润 | 10,403.66 | 1,560.55 | 80,445.84 | 12,066.88 |
| 合计 | 33,528,413.56 | 5,030,357.36 | 29,220,885.57 | 4,383,991.44 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 4,569,883.14 | 685,482.47 | 3,282,347.09 | 492,352.06 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 118,684.93 | 17,802.74 | | |
| 固定资产折旧 | 10,076,510.20 | 1,511,476.53 | 11,439,956.54 | 1,715,993.48 |
| 合计 | 14,765,078.27 | 2,214,761.74 | 14,722,303.63 | 2,208,345.54 |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 上年年末 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 2,214,761.74 | 2,815,595.62 | 2,208,345.54 | 2,175,645.90 |
| 递延所得税负债 | 2,214,761.74 | | 2,208,345.54 | |

(十六) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 5,209,175.75 | 5,896,109.43 |
| 合计 | 5,209,175.75 | 5,896,109.43 |

(十七) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | 上年年末 | | |
|--------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限原因 | 账面余额 | 账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 10,758,494.18 | 10,758,494.18 | 银行承兑汇票保 证金、信用证保 证金、其他保证 金、政府补助项 目监管资金 | 16,353,859.38 | 16,353,859.38 | 银行承兑汇票保 证金、信用证保 证金、其他保证 金、政府补助项 目监管资金 |
| 应收票据 | 19,072,977.28 | 19,072,977.28 | 已背书或贴现且 未终止确认的票 据 | 24,996,837.10 | 24,745,884.74 | 已背书或贴现且 未终止确认的票 据 |
| 应收款项融资 | | | | 11,843,284.44 | 11,843,284.44 | 质押用于开具银 行承兑汇票 |
| 固定资产 | | | | 16,862,987.21 | 5,044,671.99 | 抵押用于银行借 款 |
| 无形资产 | | | | 2,325,605.00 | 1,577,535.21 | 抵押用于银行借 款 |
| 合计 | 29,831,471.46 | 29,831,471.46 | | 72,382,573.13 | 59,565,235.76 | |

(十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,527,470.36 | 71,284,478.12 |
| 合计 | 35,527,470.36 | 71,284,478.12 |

(十九) 应付账款**1、 应付账款列示**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 货款 | 166,343,266.23 | 144,952,675.48 |
| 设备工程款 | 31,638,247.59 | 49,037,984.93 |
| 合计 | 197,981,513.82 | 193,990,660.41 |

2、 本报告期无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十) 预收款项**1、 预收款项情况**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------|--------|
| 预收房租 | 159,000.00 | |
| 合计 | 159,000.00 | |

(二十一) 合同负债**1、 合同负债情况**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预收产品销售款 | 1,961,705.02 | 2,478,776.90 |
| 合计 | 1,961,705.02 | 2,478,776.90 |

2、 本报告期无账龄超过一年的重要合同负债**3、 本报告期内无账面价值发生重大变动的合同负债。****(二十二) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 18,472,197.40 | 62,930,669.32 | 68,913,396.66 | 12,489,470.06 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,427,411.21 | 4,303,069.44 | 4,965,512.87 | 764,967.78 |
| 合计 | 19,899,608.61 | 67,233,738.76 | 73,878,909.53 | 13,254,437.84 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 17,775,540.51 | 55,134,092.22 | 61,105,953.39 | 11,803,679.34 |
| (2) 职工福利费 | | 3,786,684.90 | 3,786,684.90 | |
| (3) 社会保险费 | 498,256.89 | 2,817,877.20 | 2,828,818.37 | 487,315.72 |
| 其中：医疗保险费 | 433,377.63 | 2,577,057.57 | 2,566,260.36 | 444,174.84 |
| 工伤保险费 | 64,879.26 | 240,819.63 | 262,558.01 | 43,140.88 |
| (4) 住房公积金 | 198,400.00 | 1,184,475.00 | 1,184,400.00 | 198,475.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 7,540.00 | 7,540.00 | |
| 合计 | 18,472,197.40 | 62,930,669.32 | 68,913,396.66 | 12,489,470.06 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 1,378,189.68 | 4,159,874.74 | 4,797,773.02 | 740,291.40 |
| 失业保险费 | 49,221.53 | 143,194.70 | 167,739.85 | 24,676.38 |
| 合计 | 1,427,411.21 | 4,303,069.44 | 4,965,512.87 | 764,967.78 |

(二十三) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 669,966.64 | 1,022,584.42 |
| 城市维护建设税 | 33,498.33 | 96,198.44 |
| 教育费附加 | 20,099.00 | 57,719.06 |
| 地方教育费附加 | 13,399.33 | 38,479.38 |
| 企业所得税 | 10,052,534.74 | 26,201,330.39 |
| 个人所得税 | 435,020.34 | 256,332.75 |
| 房产税 | 1,035,599.17 | 940,208.29 |
| 印花税 | 70,943.30 | 109,457.50 |
| 土地使用税 | 206,091.00 | 784,918.40 |
| 合计 | 12,537,151.85 | 29,507,228.63 |

(二十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应付股利 | 49,000,000.00 | |
| 其他应付款项 | 1,141,079.83 | 1,219,686.34 |
| 合计 | 50,141,079.83 | 1,219,686.34 |

1、 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|--------|
| 普通股股利 | 49,000,000.00 | |
| 合计 | 49,000,000.00 | |

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 往来代垫款 | 289,569.65 | 371,299.35 |
| 保证金 | 110,000.00 | 90,000.00 |
| 其他 | 741,510.18 | 758,386.99 |
| 合计 | 1,141,079.83 | 1,219,686.34 |

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|---------------|
| 搬迁补偿 | | 81,450,527.80 |
| 合计 | | 81,450,527.80 |

(二十六) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 131,865.19 | 215,772.38 |
| 应收票据背书未终止确认 | 19,072,977.28 | 24,996,837.10 |
| 合计 | 19,204,842.47 | 25,212,609.48 |

(二十七) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 13,529,546.67 | | 2,037,970.00 | 11,491,576.67 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 13,529,546.67 | | 2,037,970.00 | 11,491,576.67 | |

(二十八) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 98,000,000.00 | | | | | | 98,000,000.00 |

(二十九) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|--------|------|------|------|
|----|--------|------|------|------|

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 273,692,873.29 | | | 273,692,873.29 |
| 合计 | 273,692,873.29 | | | 273,692,873.29 |

(三十) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 38,479,184.92 | | | 38,479,184.92 |
| 合计 | 38,479,184.92 | | | 38,479,184.92 |

(三十一) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 272,371,719.07 | 121,058,424.80 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 272,371,719.07 | 121,058,424.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 143,188,915.84 | 168,082,901.29 |
| 减：提取法定盈余公积（注） | | 16,769,607.02 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 49,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 366,560,634.91 | 272,371,719.07 |

注 1：根据公司法规定，本公司按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

注 2：根据公司 2024 年 5 月 17 日股东大会决议，2023 年度公司的权益分配预案如下：公司目前总股本为 98,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），本次权益分配共预计派发现金分红 49,000,000.00 元，于 2024 年 7 月 11 日完成红利派发。

(三十二) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 366,229,619.95 | 329,768,713.32 | 289,847,958.28 | 250,124,715.17 |
| 其他业务 | 3,716,822.51 | 905,889.43 | 2,336,279.08 | 301,795.92 |

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年 1-6 月 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 330,674,602.75 | 292,184,237.36 | 250,426,511.09 |

营业收入明细：

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 客户合同产生的收入 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 租赁收入 | 110,973.46 | 285,600.00 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 |

2、 合同产生的收入情况

| 类别 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------------|----------------|----------------|
| 业务类型： | | |
| 销售商品 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 合计 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 按商品转让时间分类： | | |
| 在某一时点确认 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 合计 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |

(三十三) 税金及附加

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 250,841.72 | 475,922.53 |
| 教育费附加 | 150,505.03 | 285,553.52 |
| 地方教育费附加 | 100,336.69 | 190,369.01 |
| 房产税 | 1,035,599.18 | 205,177.95 |
| 土地使用税 | 206,091.00 | |
| 车船税 | | 1,500.00 |
| 印花税 | 128,490.99 | 109,113.69 |
| 合计 | 1,871,864.61 | 1,267,636.70 |

(三十四) 销售费用

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 人工成本 | 1,840,965.59 | 1,717,099.15 |

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 1,518,889.14 | 2,203,521.38 |
| 差旅费 | 173,705.33 | 139,794.73 |
| 其他 | 552,238.71 | 263,110.30 |
| 合计 | 4,085,798.77 | 4,323,525.56 |

(三十五) 管理费用

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 11,505,142.16 | 8,403,576.27 |
| 折旧及摊销 | 2,658,462.01 | 1,554,173.30 |
| 差旅费 | 441,020.80 | 762,700.75 |
| 业务招待费 | 493,797.43 | 464,774.17 |
| 办公费 | 773,960.57 | 528,367.64 |
| 中介机构费 | 471,698.11 | 226,415.09 |
| 保险费 | 107,270.38 | 136,570.57 |
| 其他 | 3,169,798.52 | 2,158,101.85 |
| 合计 | 19,621,149.98 | 14,234,679.64 |

(三十六) 研发费用

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 8,804,182.95 | 7,455,133.40 |
| 直接投入 | 2,601,467.65 | 2,167,781.30 |
| 折旧与摊销 | 853,057.93 | 767,389.73 |
| 其他 | 657,230.93 | 863,309.61 |
| 合计 | 12,915,939.46 | 11,253,614.04 |

(三十七) 财务费用

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 55,348.86 | 6,836.20 |
| 其中：租赁负债利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 2,700,828.86 | 598,002.02 |
| 汇兑损益 | -1,532,293.29 | -807,575.93 |
| 手续费及其他 | 47,902.89 | 74,718.13 |

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -4,129,870.40 | -1,324,023.62 |

(三十八) 其他收益

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,087,970.00 | 2,055,470.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 35,552.36 | 27,767.43 |
| 合计 | 2,123,522.36 | 2,083,237.43 |

(三十九) 投资收益

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产（理财产品）取得的投资收益 | 166,576.91 | 1,013,363.67 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 966,576.91 | 1,813,363.67 |

(四十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产（理财产品） | 118,684.93 | 767,829.20 |
| 其他非流动金融资产 | 1,287,536.05 | -388,948.07 |
| 合计 | 1,406,220.98 | 378,881.13 |

(四十一) 信用减值损失

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | -98,944.52 | -79,775.51 |
| 应收账款坏账损失 | 4,375,529.74 | 1,321,684.36 |
| 其他应收款坏账损失 | 9,207.93 | -20,280.31 |
| 合计 | 4,285,793.15 | 1,221,628.54 |

(四十二) 资产减值损失

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 3,436,774.43 | 390,554.74 |
| 合计 | 3,436,774.43 | 390,554.74 |

(四十三) 资产处置收益

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 搬迁处置损益（注） | 164,038,155.99 | | 164,038,155.99 |
| 处置固定资产损益 | -373,694.21 | 448,830.99 | -373,694.21 |
| 合计 | 163,664,461.78 | 448,830.99 | 163,664,461.78 |

注：因嘉善县惠民街道实施城市有机更新需要，根据本公司与嘉善天信房屋拆迁有限公司签订的《征收补偿协议》，本公司分别于 2021 年 10 月 21 日、2022 年 1 月 28 日、2022 年 4 月 22 日、2022 年 10 月 31 日、2023 年 9 月 1 日、2024 年 2 月 5 日、2024 年 2 月 8 日、2024 年 4 月 18 日、2024 年 4 月 30 日、2024 年 5 月 27 日、2024 年 6 月 6 日收到 110,195,477.40 元、35,000,000.00 元、40,000,000.00 元、35,195,477.40 元、50,000,000.00 元、30,000,000.00 元、10,000,000.00 元、10,000,000.00 元、5,000,000.00 元、10,000,000.00 元、5,000,000.00 元补偿款；因嘉善县惠民街道实施“丁新公路二期”需要，根据本公司与嘉善正大房屋拆迁有限公司签订的《征收补偿协议书》，本公司于 2021 年 7 月 2 日收到 2,610,648.00 元补偿款。

公司搬迁范围分为嘉善县惠民街道惠民大道 365 号（以下简称“南片区”）、嘉善县惠民街道惠民大道 328 号（以下简称“北片区”）两个独立区域，征迁补偿款及相关搬迁费用可区分前述片区归集：2023 年 11 月 20 日公司完成南片区的房屋腾空及钥匙交付，一年内到期的非流动负债转出 191,551,075.00 元计入资产处置收益，扣除对应搬迁支出 11,736,522.46 元，合计产生资产处置收益 179,814,552.54 元；2024 年 1 月 19 日公司完成北片区的房屋腾空及钥匙交付，将已收到的补偿款 81,450,527.80 元于一年内到期的非流动负债转出计入资产处置收益，同时计提剩余应收补偿款 101,870,440.20 元，扣除对应搬迁支出 19,282,812.01 元，合计产生资产处置收益 164,038,155.99 元。

(四十四) 营业外收入

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 503,300.00 | 3,004,600.00 | 503,300.00 |
| 赔款收入 | 1,500.00 | 96,889.72 | 1,500.00 |
| 其他 | 594,770.69 | 142,472.63 | 594,770.69 |
| 合计 | 1,099,570.69 | 3,243,962.35 | 1,099,570.69 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------------|--------------|---------------|
|----|--------------|--------------|---------------|

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 索赔支出 | | 6,448.34 | |
| 罚款支出 | | 1,050.00 | |
| 其他 | 1.53 | 6,676.39 | 1.53 |
| 合计 | 1.53 | 14,174.73 | 1.53 |

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 23,245,910.53 | 1,276,466.62 |
| 递延所得税费用 | 9,914.53 | -285,674.02 |
| 合计 | 23,255,825.06 | 990,792.60 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|----------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 166,444,740.90 |
| 按适用税率（15%）计算的所得税费用 | 24,966,711.14 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 36,991.04 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 研发费用、残疾人加计扣除、高新技术企业购买生产设备加计扣除的影响 | -1,739,417.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 761.19 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | |
| 其他 | -9,220.73 |
| 所得税费用 | 23,255,825.06 |

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

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

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 98,000,000.00 | 73,500,000.00 |
| 基本每股收益 | 1.46 | 0.24 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 1.46 | 0.24 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

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

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 98,000,000.00 | 73,500,000.00 |
| 稀释每股收益 | 1.46 | 0.24 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 1.46 | 0.24 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(四十八) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 房租收入 | 198,584.07 | 285,600.00 |
| 财政补助资金 | 553,300.00 | 3,022,100.00 |
| 利息收入 | 2,700,828.86 | 598,002.02 |
| 预缴企业所得税退回 | | |
| 往来款、代垫款 | 250,292.20 | 159,076.25 |
| 其他 | 289,256.40 | 267,129.78 |
| 合计 | 3,992,261.53 | 4,331,908.05 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 研发费 | 3,258,698.58 | 3,031,090.91 |
| 业务招待费 | 2,012,686.57 | 2,668,295.55 |

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 保险费 | 107,270.38 | 136,570.57 |
| 办公费 | 812,792.52 | 528,367.64 |
| 差旅费 | 614,726.13 | 902,495.48 |
| 往来款、代垫款 | 612,302.22 | 27,093.45 |
| 中介机构费 | 471,698.11 | 226,415.09 |
| 其他 | 3,769,941.65 | 2,510,105.01 |
| 合计 | 11,660,116.16 | 10,030,433.70 |

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----------|---------------|--------------|
| 拆迁补偿资金 | 70,000,000.00 | |
| 收回信用证保证金 | | |
| 合计 | 70,000,000.00 | |

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 支付搬迁费用 | 328,666.85 | 677,325.73 |
| 支付信用证保证金 | 700,000.00 | |
| 合计 | 1,028,666.85 | 677,325.73 |

(3) 收到的重要投资活动有关的现金

| 性质 | 现金流量表中的列报项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----------|-----------------|----------------|----------------|
| 理财产品到期收回 | 收回投资收到的现金 | 131,166,576.91 | 134,513,363.67 |
| 拆迁补偿资金 | 收到的其他与投资活动有关的现金 | 70,000,000.00 | |

(4) 支付的重要投资活动有关的现金

| 性质 | 现金流量表中的列报项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------|-------------------------|----------------|---------------|
| 购买长期资产支付的现金 | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 68,346,539.85 | 71,985,429.34 |
| 购买理财产品 | 投资支付的现金 | 169,000,000.00 | 18,500,000.00 |
| 支付搬迁费用 | 支付其他与投资活动有关的现金 | 328,666.85 | |

(四十九) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

| 补充资料 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 143,188,915.84 | 17,353,418.91 |
| 加：信用减值损失 | 4,285,793.15 | 1,221,628.54 |
| 资产减值准备 | 3,436,774.43 | 390,554.74 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 27,941,385.72 | 20,893,785.11 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,107,409.00 | 1,317,742.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 327,245.71 | |
| 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) | -163,664,461.78 | -448,830.99 |
| 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) | -1,406,220.98 | -378,881.13 |
| 财务费用 (收益以“—”号填列) | -1,532,293.29 | -800,739.73 |
| 投资损失 (收益以“—”号填列) | -966,576.91 | -1,813,363.67 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列) | -639,949.72 | 14,064.51 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列) | | -299,738.53 |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列) | -16,293,614.65 | 11,016,994.53 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列) | 18,496,539.10 | -24,162,847.38 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列) | -34,836,790.03 | -11,776,799.70 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,555,844.41 | 12,526,987.27 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 135,357,940.05 | 33,276,683.39 |
| 减：现金的期初余额 | 191,123,362.57 | 50,694,768.31 |
| 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 | -55,765,422.52 | -17,418,084.92 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2024.6.30 | 2023.6.30 |
|------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 135,357,940.05 | 33,276,683.39 |

| 项目 | 2024.6.30 | 2023.6.30 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 其中：库存现金 | 4,995.11 | 24,013.12 |
| 可随时用于支付的数字货币 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 135,352,944.94 | 33,252,670.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 135,357,940.05 | 33,276,683.39 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 | | |

不属于现金及现金等价物的货币资金：

| 项目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------------|---------------|---------------|-----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,105,494.18 | 11,900,522.27 | 用于开具银行承兑汇票，支取受限 |
| 政府补助项目监管资金 | 2,937,000.00 | 2,937,000.00 | 项目验收前资金无法支取使用 |
| 信用证保证金 | 700,000.00 | 1,500,337.11 | 用于开具信用证进行，支取受限 |
| 其他保证金 | 16,000.00 | 16,000.00 | 用于 ETC 服务，支取受限 |
| 合计 | 10,758,494.18 | 16,353,859.38 | |

3、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 3,114,133.53 | 7.1268 | 22,193,806.84 |
| 港币 | 92,703.66 | 0.9127 | 84,610.63 |
| 日元 | 6.00 | 0.0447 | 0.27 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,056,126.29 | 7.1268 | 14,653,600.84 |
| 港币 | 17,178.54 | 0.9127 | 15,678.85 |
| 欧元 | 2,987.30 | 7.6617 | 22,887.80 |

(五十) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用或低价值资产租赁费用 | 18,500.00 | 39,016.00 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 18,500.00 | 39,016.00 |

2、 作为出租人

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 经营租赁收入 | 110,973.46 | 285,600.00 |

六、 研发支出**(一) 研发支出**

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | | | 2023 年 1-6 月 | | |
|-------|---------------|-------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 费用化金额 | 资本化金额 | 合计 | 费用化金额 | 资本化金额 | 合计 |
| 人工成本 | 8,804,182.95 | | 8,804,182.95 | 7,455,133.40 | | 7,455,133.40 |
| 直接投入 | 2,601,467.65 | | 2,601,467.65 | 2,167,781.30 | | 2,167,781.30 |
| 折旧与摊销 | 853,057.93 | | 853,057.93 | 767,389.73 | | 767,389.73 |
| 其他 | 657,230.93 | | 657,230.93 | 863,309.61 | | 863,309.61 |
| 合计 | 12,915,939.46 | | 12,915,939.46 | 11,253,614.04 | | 11,253,614.04 |

七、 合并范围的变更

(一) 本报告期无非同一控制下的企业合并。

(二) 本报告期无同一控制下的企业合并。

(三) 本报告期未发生反向购买。

(四) 本报告期无处置子公司情况。

(五) 本期无其他原因导致的合并范围变动。

八、 在其他主体中的权益**(一) 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 | |
| 嘉善惠豪电子有限公司 | 嘉善 | 嘉善 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |

2、 本报告期内公司子公司均为全资子公司，无非全资子公司。

(二) 本报告期无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。

(三) 本期无合营安排或联营企业

(四) 本报告期无共同经营情况。

(五) 本报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

九、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

| 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|----------------------|--------------|----------------------|
| | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 | |
| 递延收益 | 2,037,970.00 | 2,037,970.00 | 其他收益 |
| 合计 | 2,037,970.00 | 2,037,970.00 | |

(2) 与收益相关的政府补助

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|------------|----------------------|--------------|
| | | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
| 其他收益 | 50,000.00 | 50,000.00 | 17,500.00 |
| 营业外收入 | 503,300.00 | 503,300.00 | 3,004,600.00 |
| 合计 | 553,300.00 | 553,300.00 | 3,022,100.00 |

2、 涉及政府补助的负债项目

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 递延收益 | 13,529,546.67 | | | 2,037,970.00 | 11,491,576.67 | 与资产相关 |

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 应付票据 | 35,527,470.36 | | 35,527,470.36 | 35,527,470.36 |
| 应付账款 | 197,981,513.82 | | 197,981,513.82 | 197,981,513.82 |

| 项目 | 期末余额 | | | |
|--------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 其他应付款 | 50,141,079.83 | | 50,141,079.83 | 50,141,079.83 |
| 其他流动负债 | 19,204,842.47 | | 19,204,842.47 | 19,204,842.47 |
| 合计 | 302,854,906.48 | | 302,854,906.48 | 302,854,906.48 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 应付票据 | 71,284,478.12 | | 71,284,478.12 | 71,284,478.12 |
| 应付账款 | 193,990,660.41 | | 193,990,660.41 | 193,990,660.41 |
| 其他应付款 | 1,219,686.34 | | 1,219,686.34 | 1,219,686.34 |
| 一年内到期的非流动负债 | 81,450,527.80 | | 81,450,527.80 | 81,450,527.80 |
| 其他流动负债 | 25,212,609.48 | | 25,212,609.48 | 25,212,609.48 |
| 合计 | 373,157,962.15 | | 373,157,962.15 | 373,157,962.15 |

3、 市场风险

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

（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。

本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款，面临的利率风险较小。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 22,193,806.84 | 84,610.90 | 22,278,417.74 | 18,285,335.69 | 2.73 | 18,285,338.42 |
| 应收账款 | 14,653,600.84 | 38,566.65 | 14,692,167.49 | 14,249,550.76 | 30,519.49 | 14,280,070.25 |
| 资产合计 | 36,847,407.68 | 123,177.55 | 36,970,585.23 | 32,534,886.45 | 30,522.22 | 32,565,408.67 |
| 应付账款 | | | | | 8,234,932.00 | 8,234,932.00 |

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|------|------|----|--------|--------------|--------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 负债合计 | | | | | 8,234,932.00 | 8,234,932.00 |

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | | 38,118,684.93 | | 38,118,684.93 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 38,118,684.93 | | 38,118,684.93 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他（理财产品） | | 38,118,684.93 | | 38,118,684.93 |
| ◆应收款项融资 | | | 37,748,026.00 | 37,748,026.00 |
| ◆其他非流动金融资产 | | | 14,569,883.14 | 14,569,883.14 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 14,569,883.14 | 14,569,883.14 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 14,569,883.14 | 14,569,883.14 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 38,118,684.93 | 52,317,909.14 | 90,436,594.07 |

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

徐瑞根、陈美林夫妇直接持有公司 29.39% 的股份；持有嘉善瑞亨投资有限公司 100.00% 的股权，其通过嘉善瑞亨投资有限公司间接持有公司 24.58% 的股份，另外，陈美林还通过嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）（担任执行事务合伙人）间接持有公司 4.69% 股份表决权，陈美林还通过嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）（担任执行事务合伙人）间接持有公司 2.16% 股份表决权。徐瑞根、陈美林夫妇直接与间接合计控制本公司 60.82% 股份的表决权，为公司实际控制人。此外徐雅、张远合计持有本公司 7.45% 的股份，为徐瑞根、陈美林夫妇的一致行动人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------------|---------------------|
| 嘉善罗星阁君亭酒店有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 嘉善县经济开发区（惠民街道）商会（注 1） | 实际控制人曾任法定代表人 |
| 浙江嘉善梅园大酒店有限公司 | 实际控制人参股的企业 |
| 常州启昌进出口有限公司 | 实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司 | 本公司参股的企业 |
| 浙江凯鸿物流股份有限公司（注 2） | 公司前任独董担任独董的企业 |
| 嘉兴富鸿国际物流有限公司 | 公司前任独董担任独董的企业的全资子公司 |
| 歌斐颂食品有限公司 | 实际控制人参股的企业 |

注 1：公司实际控制人徐瑞根于 2023 年 6 月辞任嘉善县经济开发区（惠民街道）商会法定代表人职务，相关关联交易统计至 2024 年 6 月 30 日止。

注 2：公司原独立董事汪萍于 2022 年 3 月离职，于 2022 年 6 月任职浙江凯鸿物流股份有限公司独立董事一职，相关关联交易统计至 2023 年 3 月 31 日止。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 嘉善罗星阁君亭酒店有限公司 | 采购 | 153,140.69 | 354,921.20 |
| 嘉善县经济开发区（惠民街道）商会 | 采购 | | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江嘉善梅园大酒店有限公司 | 采购 | | 13,373.00 |
| 浙江凯鸿物流股份有限公司 | 采购 | | |
| 嘉兴富鸿国际物流有限公司 | 采购 | | 40,550.23 |
| 歌斐颂食品有限公司 | 采购 | 7,456.00 | |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 常州启昌进出口有限公司 | 出售 | | 71,357.28 |

2、 本期无关联租赁情况。

3、 本期无关联方担保情况。

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 180.90 | 151.59 |

5、 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024.6.30/2024 年 1-6 月 | 2023.6.30/2023 年 1-6 月 |
|------------------|--------|------------------------|------------------------|
| 浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司 | 存款余额 | 1,364,824.84 | 1,105,439.10 |
| | 利息收入 | 2,271.47 | 2,075.19 |
| | 手续费 | | |

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | | 上年年末账面余额 | |
|------|------------------|--------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | | | | | |
| | 浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司 | 1,364,824.84 | | 891,058.10 | |
| 应收账款 | | | | | |
| | 常州启昌进出口有限公司 | | | | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|---------------|-----------|-----------|
| 应付账款 | | | |
| | 嘉善罗星阁君亭酒店有限公司 | 34,518.23 | 42,876.42 |

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司票据保证金情况如下：

(1) 本公司于 2024 年 01 月 26 日与上海农村商业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行签订编号 33004244130141（承兑协议），以银行存款 3,555,195.91 元为本公司在上海农村商业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行 17,775,979.21 元承兑汇票（期限从 2024 年 01 月 26 日至 2024 年 6 月 30 日）提供担保。

(2) 2、 本公司于 2024 年 04 月 26 日与上海农村商业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行签订编号 33004244130506（承兑协议），以银行存款 3,550,298.27 元为本公司在上海农村商业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行 17,751,491.15 元承兑汇票（期限从 2024 年 04 月 26 日至 2024 年 10 月 26 日）提供担保。

2、 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司信用证保证金情况如下：

(1) 本公司于 2024 年 5 月 29 日与上海农村商业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行签订了合同编号为 3304244440629 的信用证，约定公司开立金额合计为 73,500,000.00 日元的信用证，信用证编号为 LC61002400890，截止 2024 年 7 月 31 日，公司尚有人民币 700,000.00 元的信用证保证金作为开立保证。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 40,363,610.63 | 63,956,992.79 |
| 商业承兑汇票 | 3,904,481.49 | 2,534,588.50 |
| 减：坏账准备 | 794,084.26 | 893,028.78 |
| 合计 | 43,474,007.86 | 65,598,552.51 |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|--------|-----------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 893,028.78 | | 98,944.52 | | | 794,084.26 |
| 合计 | 893,028.78 | | 98,944.52 | | | 794,084.26 |

3、 期末公司无已质押的应收票据。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 17,874,046.71 |
| 财务公司承兑汇票 | | 1,198,930.57 |
| 合计 | | 19,072,977.28 |

5、 本期不存在实际核销的应收票据情况。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 263,134,058.75 | 219,811,421.03 |
| 1 至 2 年 | 183,017.75 | 44,359.14 |
| 2 至 3 年 | 10,671.85 | 10,932.63 |

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 21,493.18 | 19,694.42 |
| 小计 | 263,349,241.53 | 219,886,407.22 |
| 减：坏账准备 | 26,395,140.32 | 22,019,610.58 |
| 合计 | 236,954,101.21 | 197,866,796.64 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |
| 其中：账龄分析法组合 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |
| 合计 | 263,349,241.53 | 100.00 | 26,395,140.32 | 10.02 | 236,954,101.21 | 219,886,407.22 | 100.00 | 22,019,610.58 | 10.01 | 197,866,796.64 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 263,134,058.75 | 26,313,405.88 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 183,017.75 | 54,905.33 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 10,671.85 | 5,335.93 | 50.00 |
| 3 年以上 | 21,493.18 | 21,493.18 | 100.00 |
| 合计 | 263,349,241.53 | 26,395,140.32 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提 坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险 特征组合计 提坏账准备 | 22,019,610.58 | 4,375,529.74 | | | | 26,395,140.32 |
| 合计 | 22,019,610.58 | 4,375,529.74 | | | | 26,395,140.32 |

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|----------------------------|---------------|
| | 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 |
| 龙旗科技 | 100,377,139.03 | 38.12 | 10,037,713.90 |
| 华勤集团 | 30,960,426.43 | 11.76 | 3,096,042.64 |
| 传音控股 | 29,451,163.50 | 11.18 | 2,945,116.35 |
| 合肥京东方视讯科技有限公司 | 21,513,374.96 | 8.17 | 2,151,337.50 |
| 闻泰科技 | 17,034,258.00 | 6.47 | 1,703,425.80 |
| 合计 | 199,336,361.92 | 75.69 | 19,933,636.19 |

注：报告期各期末余额前五名的应收账款按隶属于同一集团之口径予以合并

披露，其中：龙旗科技成员企业包括龙旗电子（惠州）有限公司及南昌龙旗信息技术有限公司；华勤技术成员企业包括东莞华贝电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、广东启扬科技有限公司及广东瑞勤科技有限公司；传音控股成员企业包括深圳小传实业有限公司、深圳埃富拓科技有限公司；闻泰科技成员企业包括闻泰科技（深圳）有限公司、闻泰通讯股份有限公司、南昌闻泰电子科技有限公司及昆明闻泰通讯有限公司。

（三） 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 其中：银行承兑汇票 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |
| 合计 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 累计在其他综合收益中 确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|-----------------------|
| 应收票据 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 | |
| 合计 | 37,748,026.00 | 60,219,810.30 | |

3、 期末公司无质押的应收款项融资

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款项融资

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 62,541,901.89 | |
| 其中：银行承兑汇票 | 62,541,901.89 | |
| 合计 | 62,541,901.89 | |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 其他应收款项 | 33,264,806.10 | 1,332,799.66 |
| 合计 | 33,264,806.10 | 1,332,799.66 |

1、 其他应收款项**(1) 按账龄披露**

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 33,391,957.87 | 1,453,110.73 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 3 年以上 | | |
| 小计 | 33,441,957.87 | 1,503,110.73 |
| 减：坏账准备 | 177,151.77 | 170,311.07 |
| 合计 | 33,264,806.10 | 1,332,799.66 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,571,517.67 | 4.70 | 177,151.77 | 11.27 | 1,394,365.90 | 1,503,110.73 | 100.00 | 170,311.07 | 11.33 | 1,332,799.66 |
| 其中：账龄分析法组合 | 1,571,517.67 | 4.70 | 177,151.77 | 11.27 | 1,394,365.90 | 1,503,110.73 | 100.00 | 170,311.07 | 11.33 | 1,332,799.66 |
| 应收政府款项组合 | 31,870,440.20 | 95.30 | | | 31,870,440.20 | | | | | |
| 合计 | 33,441,957.87 | 100.00 | 177,151.77 | 0.53 | 33,264,806.10 | 1,503,110.73 | 100.00 | 170,311.07 | 11.33 | 1,332,799.66 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,521,517.67 | 152,151.77 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 1,571,517.67 | 177,151.77 | |

组合计提项目：应收政府款项组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | | |
| 合计 | 31,870,440.20 | | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 145,311.07 | 25,000.00 | | 170,311.07 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 6,840.70 | | | 6,840.70 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| 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) | |
| 期末余额 | 152,151.77 | 25,000.00 | | 177,151.77 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 1,453,110.73 | 50,000.00 | | 1,503,110.73 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 31,938,847.14 | | | 31,938,847.14 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 33,391,957.87 | 50,000.00 | | 33,441,957.87 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 170,311.07 | 6,840.70 | | | | 177,151.77 |
| 合计 | 170,311.07 | 6,840.70 | | | | 177,151.77 |

(5) 本报告期不存在实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | |
| 应收出口退税 | 1,099,376.75 | 1,048,341.17 |
| 保证金、押金 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 422,140.92 | 404,769.56 |
| 合计 | 33,441,957.87 | 1,503,110.73 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额 合计数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------------------|---------|---------------|-------|--------------------------|--------------|
| 嘉善县惠民新市镇投资开发有限公司 | 应收征迁补偿款 | 31,870,440.20 | 1 年以内 | 95.30 | 0.00 |
| 浙江省嘉善县国家税务局 | 应收出口退税 | 1,099,376.75 | 1 年以内 | 3.29 | 109,937.68 |
| 代扣代缴社保公积金 | 其他 | 422,140.92 | 1 年以内 | 1.26 | 42,214.09 |
| 嘉善豪旺建筑装饰工程有限公司 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 0.15 | 25,000.00 |
| 合计 | | 33,441,957.87 | | 100.00 | 177,151.77 |

(五) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|--------------|--------------|
| 嘉善惠豪电子有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 366,229,619.95 | 330,544,402.94 | 289,847,958.28 | 250,519,647.50 |

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 3,716,822.51 | 905,889.43 | 2,336,279.08 | 301,795.92 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 331,450,292.37 | 292,184,237.36 | 250,821,443.42 |

营业收入明细：

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 客户合同产生的收入 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 租赁收入 | 110,973.46 | 285,600.00 |
| 合计 | 369,946,442.46 | 292,184,237.36 |

2、 合同产生的收入情况

| 类别 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|------------|----------------|----------------|
| 业务类型： | | |
| 销售商品 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 合计 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 按商品转让时间分类： | | |
| 在某一时点确认 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |
| 合计 | 369,835,469.00 | 291,898,637.36 |

(七) 投资收益

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产（理财产品）取得的投资收益 | 166,576.91 | 1,013,363.67 |
| 处置交易性金融资产或负债（远期外汇合约）取得的投资收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 966,576.91 | 1,813,363.67 |

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|--|----------------|
| 非流动性资产处置损益 | 163,664,461.78 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 553,300.00 |

| 项目 | 金额 |
|--|----------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,206,220.98 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 166,576.91 |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 596,269.16 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 167,186,828.83 |
| 所得税影响额 | -25,102,012.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 142,084,816.59 |

根据《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）相关规定，公司将以下项目界定为经常性损益：

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----------|--------------|---|
| 机器换人财政补贴 | 2,037,970.00 | 1、与公司正常经营业务密切相关；2、符合国家政策规定；3、按照确定标准享有；4、与资产相关，对公司损益产生持续影响 |

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|------------|-----------|---|
| 代扣个人所得税手续费 | 35,552.36 | 1、与公司正常经营业务密切相关；2、符合国家政策规定；3、按照确定标准享有；4、公司已连续多年根据标准申请享受到该补助 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元) | |
|-------------------------|-------------------|----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.99 | 1.46 | 1.46 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.15 | 0.01 | 0.01 |

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

浙江豪声电子科技股份有限公司

二零二四年八月二十六日