

南通超达装备股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-058



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冯建军、主管会计工作负责人郭巍巍及会计机构负责人(会计主管人员)谭亚利声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中有关未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，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。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | | |
|-----|-------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 | 公司治理 | 22 |
| 第五节 | 环境和社会责任 | 24 |
| 第六节 | 重要事项 | 26 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 31 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 36 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 37 |
| 第十节 | 财务报告 | 40 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
- (三) 载有法定代表人签名的公司 2024 年半年度报告文本;
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件的备至地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、超达装备 | 指 | 南通超达装备股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 冯建军、冯峰两名自然人股东 |
| 超达欧洲 | 指 | 超达欧洲有限责任公司，公司的全资子公司 |
| 超达美洲 | 指 | 超达美洲有限责任公司，公司的全资子公司 |
| 申模南通 | 指 | 申模南通机械科技有限公司，公司的控股子公司 |
| 超达精密 | 指 | 南通超达精密科技有限公司，公司的全资子公司 |
| 可转债 | 指 | 可转换公司债券 |
| 股票 | 指 | 公司本次发行的每股面值 1 元的人民币普通股 |
| 上市 | 指 | 本公司股票获准在深圳证券交易所挂牌交易 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 吉利汽车 | 指 | 公司客户，同一控制下合并范围主要包括宁波吉利汽车研究开发有限公司、吉利汽车研究院（宁波）有限公司、浙江陆虎汽车有限公司、上海吉茨宁机电设备有限公司 |
| 一汽大众 | 指 | 公司客户，指一汽一大众汽车有限公司 |
| 上汽通用 | 指 | 公司客户，指上汽通用汽车有限公司 |
| 模具 | 指 | 在工业生产中，强迫金属或非金属成型的工具。 |
| 发泡模具 | 指 | 通过反应注射技术，将发泡性树脂直接填入模具内，使其受热熔融，形成气液饱和溶液，通过成核作用，形成大量微小泡核，泡核增长，制成泡沫塑件。 |
| 检具 | 指 | 工业生产企业用于控制产品各种尺寸（例如孔径、空间尺寸等）的简捷工具，能够提高生产效率和控制质量，适用于大批量生产的产品。 |
| 模具钢 | 指 | 用来制造各种模具的钢种。根据模具的用途不同、工作条件的复杂程度，对应的各类模具钢应分别具有较高的硬度、强度、耐磨性、韧性、淬透性、淬硬性 etc 工艺性能。 |
| 汽车主模型 | 指 | 根据车身设计图纸、主图板和样板给出的尺寸和外形，主要用不易变形的铝合金等材料制成的与实物同样大小的实体功能模型，验证车身上各装配零件之间的匹配关系。 |
| 整车厂 | 指 | 生产各类乘用车的汽车制造厂，从事汽车整车的设计、研发及制造的企业。 |
| PU | 指 | 聚氨酯甲酸酯（Polyurethane，简称 PU）是一种高分子材料，又称聚氨酯，被誉为“第五大塑料”，广泛应用于汽车、建筑、电子、国防、航天、航空等国民经济众多领域。 |
| EPS | 指 | 可发性聚苯乙烯（Expanded Polystyrene 简称 EPS）是一种轻型高分子聚合物，采用聚苯乙烯树脂加入发泡剂，同时加热进行软化，产生气体，形成一种硬质闭孔结构的泡沫塑料。 |
| EPP | 指 | 发泡聚丙烯（Expanded Polypropylene 简称 EPP） |

| | | |
|-----|---|---|
| | | 是一种高结晶型聚合物/气体复合材料，以其独特而优越的性能成为目前增长最快的环保新型抗压缓冲隔热材料。EPP 制品具有十分优异的抗震吸能性能、形变后恢复率高、良好的耐热性、耐化学品、耐油性和隔热性，另外，其质量轻，可大幅度减轻物品重量。 |
| GMT | 指 | GMT 是一种玻纤热塑料的预浸料，是玻纤和热塑性塑料预先制成的半成品片材，主要应用于汽车、集装箱、栈桥、防腐、电气材料等。 |
| CNC | 指 | 计算机数字控制机床（Computer Numerical Control）是一种由数字程序控制的带有计算机指令的可实现全自动换刀、变速、按指定行走轨迹运行的机械加工设备。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 超达装备 | 股票代码 | 301186 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 南通超达装备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 超达装备 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Nantong Chaoda Equipment Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无 | | |
| 公司的法定代表人 | 冯建军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 郭巍巍 | 石倩 |
| 联系地址 | 如皋市城南街道申徐村 1 组 | 如皋市城南街道申徐村 1 组 |
| 电话 | 0513-87735878 | 0513-87735878 |
| 传真 | 0513-87735861 | 0513-87735861 |
| 电子信箱 | zq@chaodamould.com | zq@chaodamould.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 323,909,696.40 | 293,557,883.98 | 10.34% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 50,799,797.15 | 47,681,288.10 | 6.54% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 49,686,135.67 | 44,413,396.83 | 11.87% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 61,313,719.22 | 249,856.55 | 24,439.57% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.69 | 0.66 | 4.55% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.68 | 0.60 | 13.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.97% | 4.07% | -0.10% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,021,379,085.88 | 2,050,512,195.90 | -1.42% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,265,318,603.61 | 1,255,055,643.99 | 0.82% |

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

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.6934 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提 | 116,696.01 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 资产减值准备的冲销部分) | | |
| 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） | 290,505.00 | |
| 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 | 796,250.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 261,254.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -182,036.35 | |
| 减：所得税影响额 | 167,074.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,933.32 | |
| 合计 | 1,113,661.48 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主要业务

公司系国内领先的汽车内外饰模具供应商，主要从事模具、汽车检具、自动化工装设备及零部件的研发、生产与销售。公司主营业务以模具为核心，其中汽车内外饰模具是模具产品最主要的构成部分。汽车内外饰模具主要包括汽车软饰件模具和发泡件模具，该类模具主要用于制造汽车顶棚、地毯、座椅、侧围、门板、行李箱内装件、底护板及汽车仪表板等。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司是国内为数不多的能够实施全流程制造及服务的汽车内外饰模具企业，能够独立完成汽车内外饰模具从研发、设计、木模、铸造、CNC 加工、装配、试模到后续修改及维护的全流程制造与服务，具备为汽车整车厂及内外饰零部件供应商同步开发设计模具等配套产品的能力，可为客户提供内外饰件的模具成型解决方案。

2、主要产品及其用途

公司主营业务以模具为核心，以汽车检具和自动化工装设备及零部件为延伸。公司主要产品包括：①模具；②汽车检具；③自动化工装设备及零部件。

2019年，公司新增汽车零部件产品。本报告期内，公司主要产品未发生重大变化，主要产品及用途如下：

| 产品分类 | 主要产品及用途 |
|-------------|--|
| 模具 | ①汽车内外饰模具 A. 汽车软饰件模具：主要用于生产汽车软饰件为主的内饰件，包括顶棚、地毯、左右侧围、门板嵌饰板、备胎盖板、行李箱内装件、发动机舱内装件、汽车仪表板以及各类隔音隔热件中的软饰件零部件。 B. 汽车座椅发泡模具：主要用于生产汽车座椅系统中的坐垫、靠背、头枕、扶手等 PU 发泡件。 C. 汽车外饰件模具：主要用于生产以 LFT（长纤维增强热塑性材料）、GMT（玻纤毡增强热塑性塑料）等为材料的汽车保险杠、保险杠加强板以及底护板等。 ②包装材料模具及其他模具 主要用于生产包装材料用泡沫、建筑材料用泡沫、冷藏箱和工具箱中的保温缓冲泡沫以及汽车保险杠芯材、防撞块、车门填充物、头枕芯材、遮阳板等。 |
| 汽车检具 | 主要用于检测和评价对应汽车零部件或整车质量。 |
| 自动化工装设备及零部件 | ①自动化工装设备：各类汽车内饰的自动化生产设备或生产线，主要用于生产对应内饰产品。 ②汽车零部件：主要包括动力电池箱体，主要用于承载及保护新能源汽车动力电池模块。 |

二、核心竞争力分析

1、先进技术优势

公司是国内领先的汽车内外饰模具供应商，主要从事模具、汽车检具、自动化工装设备及零部件的研发、生产与销售，具备为汽车整车厂及汽车内外饰零部件供应商同步开发模具及其配套产品的能力，与众多国内外知名汽车内外饰一级供应商形成了长期稳定的合作关系。公司在汽车软饰件及发泡件模具领域的研发、设计、生产能力均处于行业第一方阵地位，是中国最大的汽车软饰件与发泡件模具供应商之一。

在技术水平方面，公司是 EPS（可发性聚苯乙烯）、EPP（发泡聚丙烯）发泡模具行业标准《EPS、EPP 发泡模技术条件》（JB/T11662-2013）的制定者，拥有“江苏省企业技术中心”和“江苏省大型复杂模具工艺及制造工程技术研究中心”，并于 2020 年被江苏省商务厅授予“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”，被江苏省工业和信息化厅认定为“2020 年度省专精特新小巨人企业（制造类）”，且 2023 年通过复核，于 2022 年被国家知识产权局认定为“国家知识产权示范企业”，于 2023 年获得“2023-2025 年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”、“推动中小城市高质量发展特别贡献企业”、“江苏省工业信息安全防护一星级企业”等荣誉。公司系高新技术企业，截至 2024 年 6 月末拥有 143 项专利，其中包括 71 项发明专利和 72 项实用新型专利；较强的技术优势使得公司在行业竞争中处于优势地位，并与全球绝大多数主流汽车内外饰件供应商达成了良好的合作关系。

2、“模、检、工”一体化配套服务能力

多年以来，公司在模具领域深耕细作，并延伸开发了汽车检具、自动化工装设备及零部件业务，“模、检、工”一体化配套服务能力不断增强。报告期内，依托公司在汽车模具、检具领域的研发、设计经验的不断积累，公司检具产品技术日益成熟，已逐步具备完善的汽车检具设计制造能力，具备较强的市场竞争优势。其中，公司产品结构较为复杂、单价较高的汽车主模型检具逐步获得了客户广泛认同，销售数量及收入占比不断提高，客户群体类型也进一步扩大，在向上汽通用、上汽集团、吉利汽车、一汽大众、一汽奔腾等国内主流整车厂销售的同时，亦实现了向威马汽车等新能源汽车厂商以及商用车制造商大运汽车销售。得益于公司在自动化工装领域持续的研发投入和设计经验积累，公司自动化工装设备产品类型不断丰富，自动化程度及柔性程度达到了行业较高水平，且不断向“大型化、复杂化”发展。公司自动化工装设备已覆盖水切割及冷却托架，以及用于生产顶棚、地毯、轮罩、仪表板、门板、背饰板、衣帽架、扶手、前/侧围等不同内饰件的各种非标工装和用于生产地毯、杂物斗、门板、衣帽架、搪塑表皮等内饰件的大型自动化生产线，能够较好地满足客户多样化的产品需求。随着公司汽车检具和自动化工装设备等产品线的丰富完善，将进一步强化与客户合作的关系。

3、自主设计、开发与制造的全流程优势

公司是国内为数不多的能够实施全流程制造及服务的汽车内外饰模具企业，能够独立完成汽车内外饰模具从研发、设计、木模、铸造、CNC 加工、装配、试模到后续修改及维护的全流程制造与服务，具备为汽车整车厂及内外饰零部件供应商同步开发设计模具等配套产品的能力，可为客户提供内外饰件的模具成型解决方案。对于材质为铝的核心部件模仁，公司通常直接采购铝锭，然后自行根据客户要求进行设计和铸件毛坯铸造，而同行业可比公司较少涉及毛坯铸造环节；此外，与同行业可比公司相比，公司更多地采取自主生产模式，采用外协加工的环节较少。

公司凭借全流程服务优势，一方面有效保证了产品整体品质以及交货进度，缩短了客户内外饰产品的开发周期，从而加速整车厂商的新车型产业化进程，提升了客户的满意度；另一方面获取了铸造等原材料加工环节的利润，进而提高了整体毛利率水平。

4、国内领先的装备优势

公司拥有三条真空负压工艺铸造生产线，并拥有两百多台高速、精密、自动化的加工设备，主要包括：进口大型五轴联动高速镗铣加工中心、大型三轴联动龙门加工中心、徕斯大型八轴联动高频激光淬火机等。同时，公司配置了多台大型精密三坐标检测设备以及其他功能全面的检验设备仪器，为生产工艺环节的过程控制和结果验证提供精确、快捷的检测服务。

公司建立了完善的计算机信息网络，并采用先进的管理、设计软件对生产经营进行管理和控制。根据模具行业单件离散制造的生产特点，公司结合自身业务流程量身定制了超达制造执行系统。通过超达制造执行系统的应用，公司逐步实现了固化业务流程、工艺标准规范、自动计划排程（APS）、生产过程透明、品质管理追溯、绩效考核量化和成本清晰核算等。同时，公司应用超达模具设计系统（Chaoda Mould Design System，简称“CMDS 系统”）进行产品设计。CMDS 系统基于 SIEMENS NX9.0 设计软件，集 3D 和 2D 功能于一体，可用于汽车内外饰模具、汽车检具、汽车内饰自

动化工装设备的全 3D 装配设计，通过标准模具模板调用、标准零件库调用、自动 BOM 清单等多种智能化手段有效提高了设计阶段的工作效率。先进的硬件与软件装备有效保证了公司的生产效率与产品品质，为公司不断深化与下游汽车内外饰供应商以及整车厂的合作提供了有力保障。

5、贴近客户的区位优势

公司所处的长三角地区是中国汽车工业主要聚集地之一，分布了上汽大众、上汽通用等整车厂以及众多汽车内外饰供应商；同时，国际知名汽车零部件企业通常选择在该区域设置研发或办事机构，负责与上游模具制造企业进行技术对接，并将该区域作为重要的采购基地。因此，公司所处区位有利于国内和国际市场的拓展，为公司发展提供了便利条件。2015年，公司在德国塞利根施塔特投资设立超达欧洲。塞利根施塔特紧邻法兰克福，交通便利，有利于公司为欧洲等国外客户提供快捷的技术支持与服务；2017年，公司在美国密歇根州投资设立超达美洲，逐步为北美洲客户提供快捷的技术支持与服务。2024年，成立超达装备（泰国）有限公司，进一步推动公司在汽车内外饰模具和包装材料模具领域的业务布局。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--------------------------|
| 营业收入 | 323,909,696.40 | 293,557,883.98 | 10.34% | |
| 营业成本 | 207,592,103.49 | 194,531,192.82 | 6.71% | |
| 销售费用 | 11,279,196.65 | 9,908,510.46 | 13.83% | |
| 管理费用 | 23,283,279.33 | 21,053,242.28 | 10.59% | |
| 财务费用 | -3,517,608.72 | -6,815,503.13 | 48.39% | 主要系本期汇兑损益变化等所致 |
| 所得税费用 | 7,733,613.96 | 3,981,775.82 | 94.23% | 主要系本期利润总额增加所致 |
| 研发投入 | 22,340,009.74 | 18,113,929.42 | 23.33% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,313,719.22 | 249,856.55 | 24,439.57% | 主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加等所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -239,151,451.40 | 82,977,854.90 | -388.21% | 主要系本期购买理财产品等所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,745,850.53 | 475,385,343.82 | -109.20% | 主要系本期分红所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -223,236,001.20 | 562,933,397.12 | -139.66% | 主要系本期购买理财产品、分红等所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上 | 营业成本比上 | 毛利率比上年 |
|--|------|------|-----|--------|--------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | 年同期增减 | 年同期增减 | 同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 模具 | 194,571,085.28 | 119,725,398.21 | 38.47% | 23.04% | 16.45% | 3.49% |
| 汽车检具 | 34,604,869.00 | 24,599,039.72 | 28.91% | 22.86% | 34.03% | -5.93% |
| 自动化工装设备及零部件 | 77,457,429.56 | 57,281,438.50 | 26.05% | -10.86% | -14.31% | 2.98% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------|----------|
| 投资收益 | 261,254.66 | 0.44% | 主要系购买理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 796,250.00 | 1.34% | 主要系购买理财产品收益 | 否 |
| 资产减值 | -2,460,353.72 | -4.14% | 主要系存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 15,112.25 | 0.03% | 主要系收到政府奖励等 | 否 |
| 营业外支出 | 287,301.95 | 0.48% | 主要系非流动资产处置损失 | 否 |
| 信用减值损失 | -796,488.58 | -1.34% | 主要系计提应收账款减值 | 否 |
| 其他收益 | 1,669,636.52 | 2.81% | 主要系收到政府补贴和奖励 | 否 |
| 资产处置收益 | 206,849.36 | 0.35% | 主要系处置资产收益 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 427,738,103.86 | 21.16% | 661,021,730.04 | 32.24% | -11.08% | 主要系上期发行可转债所致 |
| 应收账款 | 202,065,522.59 | 10.00% | 187,182,311.22 | 9.13% | 0.87% | 无重大变化 |
| 合同资产 | 5,560,192.59 | 0.28% | 6,672,482.94 | 0.33% | -0.05% | 无重大变化 |
| 存货 | 358,075,330.32 | 17.71% | 340,352,021.47 | 16.60% | 1.11% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 225,134,461.25 | 11.14% | 219,751,553.35 | 10.72% | 0.42% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 100,300,139.56 | 4.96% | 95,526,156.62 | 4.66% | 0.30% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 197,672.51 | 0.01% | 298,747.11 | 0.01% | 0.00% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 1.48% | 30,000,000.00 | 1.46% | 0.02% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------|
| 合同负债 | 123,407,127.44 | 6.11% | 138,991,947.78 | 6.78% | -0.67% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 122,825.65 | 0.01% | 128,877.98 | 0.01% | 0.00% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 325,963,274.37 | 1,152,583.33 | | | 830,000,000.00 | 619,000,000.00 | 6,394,524.37 | 531,721,333.33 |
| 金融资产小计 | 325,963,274.37 | 1,152,583.33 | | | 830,000,000.00 | 619,000,000.00 | 6,394,524.37 | 531,721,333.33 |
| 上述合计 | 325,963,274.37 | 1,152,583.33 | | | 830,000,000.00 | 619,000,000.00 | 6,394,524.37 | 531,721,333.33 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 金额（元） | 受限制的原因 |
|------|------------|----------------|
| 货币资金 | 436,239.92 | 银行承兑汇票保证金、房租押金 |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|-----------|
| 864,624,190.02 | 46,812,330.79 | 1,747.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|------|
| 金融衍生工具 | 325,963,274.37 | 1,152,583.33 | 0.00 | 830,000,000.00 | 619,000,000.00 | 0.00 | 6,394,524.37 | 531,721,333.33 | 募集资金 |
| 合计 | 325,963,274.37 | 1,152,583.33 | 0.00 | 830,000,000.00 | 619,000,000.00 | 0.00 | 6,394,524.37 | 531,721,333.33 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 91,046.61 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,351.31 |
| 已累计投入募集资金总额 | 16,750.27 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

1、2021 年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意南通超达装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3711 号）同意注册，公司向社会公众公开发行了 1,820 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，每股发行价 28.12 元。公司本次发行募集资金总额为人民币 51,178.40 万元，扣除发行费用 6,406.50 万元后实际募集资金净额为人民币 44,771.90 万元。主承销商在扣除承销费用 4,800.00 万元后，于 2021 年 12 月 17 日将剩余募集资金人民币 46,378.40 万元汇入公司募集资金专项账户。上述募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天衡验字（2021）00158 号”验资报告予以验证。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金已累计投入 9,286.91 万元。公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理购买的理财产品未到期余额 33,200.00 万元，公司尚未使用的募集资金将继续用于承诺投资的募集资金项目。

2、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意南通超达装备股份有限公司向不特定对象发行可转债注册的批复》（证监许可[2023]564 号）同意注册，公司于 2023 年 4 月向不特定对象发行可转换公司债券 469.00 万张，每张面值为人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 46,900.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 46,274.71 万元。主承销商在扣除承销费用 290 万元后，于 2023 年 4 月 11 日将剩余募集资金人民币 46,610.00 万元汇入公司募集

资金专项账户。上述资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天衡验字（2023）00041号”验资报告予以验证。

截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为 39,765.49 万元，其中，募集资金专户余额 9,765.49 万元，购买的尚未赎回理财产品余额 30,000.00 万元，公司尚未使用的募集资金将继续用于承诺投资的募集资金项目。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|--|-----------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 1、汽车大型复杂内外饰模具扩建项目 | 否 | 36,449.45 | 36,449.45 | 36,449.45 | 502.57 | 5,274.04 | 14.47% | 2025年06月 | 建设中 | | 不适用 | 否 |
| 2、研发中心扩建项目 | 否 | 8,061.37 | 8,061.37 | 8,061.37 | 615.84 | 4,012.87 | 49.78% | 2025年06月 | 建设中 | | 不适用 | 否 |
| 3. 新能源电池结构件智能化生产项目 | 否 | 46,274.71 | 46,274.71 | 46,274.71 | 1,232.9 | 7,463.36 | 16.13% | 2025年04月 | 建设中 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 90,785.53 | 90,785.53 | 90,785.53 | 2,351.31 | 16,750.27 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 超募资金 | 否 | 261.08 | 261.08 | 261.08 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 261.08 | 261.08 | 261.08 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 91,046.61 | 91,046.61 | 91,046.61 | 2,351.31 | 16,750.27 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未 | 截至 2024 年 6 月 30 日止，公司积极推进募投项目实施工作，因市场变化对项目的设备比对、建设施工等提出了更高的要求，使得部分时间段的建设工作出现了一定的延迟，造成了“汽车大型复杂内外饰模具扩建项目”建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设并投产。公司综合考虑各种变化因素，基于审慎性原则，在保持 | | | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| 达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 本项目的实施主体、实施方式、募集资金投资用途及募集资金投资规模均未发生变更的情况下，将“汽车大型复杂内外饰模具扩建项目”的建设期延期至 2025 年 6 月 30 日。因“研发中心扩建项目”建设标准较高，实际执行过程中受到设备购置、安装调试等协同工作周期较长等多重因素影响，项目的整体进度放缓，无法在计划建设周期内达到预定可使用状态。公司综合考虑各种变化因素，基于审慎性原则，在保持本项目的实施主体、实施方式、募集资金投资用途及募集资金投资规模均未发生变更的情况下，将“研发中心扩建项目”的建设期延期至 2025 年 6 月 30 日。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司首次公开发行股票的超募资金总额为人民币 261.08 万元，公司超募资金的用途等情况将严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等法律法规的要求履行审批程序及信息披露义务。截至 2024 年 6 月 30 日，超募资金尚未使用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金 | 不适用 |

| | |
|--|---|
| 投资项目 先期投入 及置换情况 | |
| 用闲置募 集资金暂 时补充流 动资金情 况 | 不适用 |
| 项目实 施出现募 集资金结 余的金额 及原因 | 不适用 |
| 尚未使 用的募 集资金 用途及 去向 | 1、2021 年首次公开发行股票：截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为 36,522.79 万元，其中，募集资金专户余额 3,322.79 万元，购买的尚未赎回理财及存款类产品余额 33,200.00 万元，公司尚未使用的募集资金将继续用于承诺投资的募集资金项目。 2、2023 年向不特定对象发行可转换公司债券：截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为 39,765.49 万元，其中，募集资金专户余额 9,765.49 万元，购买的尚未赎回理财产品余额 30,000.00 万元，公司尚未使用的募集资金将继续用于承诺投资的募集资金项目。 |
| 募 集 资 金 使 用 及 披 露 中 存 在 的 问 题 或 其 他 情 况 | 公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，同时及时、真实、准确、完整地披露募集资金存放与使用情况的相关信息，不存在募集资金使用及管理的违规情形。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 63,200 | 63,200 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 73,200 | 63,200 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|---------------|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 申模南通机械科技有限公司 | 子公司 | 汽车检具的生产、销售、服务 | 1,000 万元人民币 | 111,483,402.90 | 58,837,090.03 | 32,786,167.83 | 4,765,687.99 | 4,443,037.88 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|-----------------|
| 超达装备(泰国)有限公司 | 投资设立 | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动的风险

报告期内，公司直接材料成本在主营业务成本中占比较高，主要原材料价格波动会对公司生产成本构成一定影响。公司生产所需的铝锭、模具钢等主要原材料市场供给充足，价格随行就市，如果未来价格大幅波动，将直接影响生产成本。

应对措施：公司将通过与主要供应商建立战略合作伙伴关系，加强采购计划管理，对材料价格波动提前做出预判，实施相应对策以锁定价格；同时通过改善生产工艺、优化产品设计、提高流程效率、改善存货结构等方面，来降低原材料价格上涨带来的风险。公司还将进行材料期货的套期保值交易、适当调整销售价格，降低原材料价格波动对公司的影响。

2、经济周期性波动与汽车行业发展状况影响的风险

汽车模具的需求量主要取决于汽车新车型开发及改型换代等周期变化，因此下游整车市场的供求关系短期变化不会对公司业务造成直接影响。但若经济周期波动、政策调整等因素引起汽车行业整体发生不利变化，下游客户可能会因需求萎缩推迟新车型的开发及原有车型的升级、改款，进而导致下游汽车零部件供应商对汽车模具及配套产品的需求会有所减弱，上游汽车模具供应商之间竞争加剧的同时订单获取难度加大，利润空间将受到一定挤压。

应对措施：公司密切关注行业发展变化，紧跟市场和行业的发展，及时做好预判和应对，及时对公司经营做出调整规划，扎实做好主业抵御经济下滑可能带来的风险。并将持续加强营销网络布局，持续提升公司的研发创新能力，深挖老客户的同时积极拓展其他优质客户，加大全球客户覆盖度，提高公司综合竞争力和抗风险能力。

3、汇率波动风险

随着人民币汇率市场化改革的不断深入，未来，全球经济、中美经贸关系以及货币政策等因素将综合影响人民币汇率，其波动幅度存在较大不确定性。报告期内，公司外销收入占比较高，公司出口销售大部分以欧元、美元等结算，如果人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响产品出口和经营业绩。

应对措施：公司将密切关注外汇市场的汇率波动，加强与金融机构在汇率风险管理方面的合作，充分利用好汇率风险管理相关金融衍生品的交易业务，以降低汇率波动对公司经营产生的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|
| | | | | | | |

| | | | | | 料 | |
|------------------|--|------|----|--|--|---------------------------|
| 2024 年 05 月 10 日 | 深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目 | 其他 | 其他 | 线上参加公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者 | 详见公司于 2024 年 5 月 10 日在巨潮资讯网披露的《2023 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-001） | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2024 年 05 月 14 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券研究所 | 详见公司于 2024 年 5 月 14 日在巨潮资讯网披露的《2024 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-002） | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2024 年 05 月 17 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 机构 | 浙江浙商证券资产管理有限公司、富安达基金管理有限公司、东方基金管理有限公司、东北证券股份有限公司 | 详见公司于 2024 年 5 月 17 日在巨潮资讯网披露的《2024 年 5 月 17 日投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-003） | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2024 年 05 月 20 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 机构 | 浙商证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、摩根基金管理(中国)有限公司 | 详见公司于 2024 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2024 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-004） | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.14% | 2024 年 01 月 15 日 | 2024 年 01 月 15 日 | 详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-002) |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 74.19% | 2024 年 05 月 15 日 | 2024 年 05 月 15 日 | 详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-024) |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.15% | 2024 年 06 月 20 日 | 2024 年 06 月 20 日 | 详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-033) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|---------|
| 冯建军 | 董事长 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 冯峰 | 董事长 | 任免 | 2024 年 06 月 21 日 | 董事会换届选举 |
| 薛文静 | 董事 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 李力 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 梁培志 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 倪红军 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 王鹤茗 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 顾志伟 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 卞凤萍 | 监事 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 李何 | 职工监事 | 任期满离任 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 薛亚萍 | 监事会主席 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |

| | | | | |
|-----|------|-----|------------------|---------|
| 李珍珍 | 监事 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 张亚勤 | 职工监事 | 被选举 | 2024 年 06 月 20 日 | 监事会换届选举 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2024 年 6 月 21 日，公司召开了第四届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事许纪校先生作为征集人依法采取无偿方式向公司全体股东公开征集股东大会表决权。

同日，公司召开了第四届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司〈2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。公司监事会对公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项发表了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划相关事项的核查意见》（公告编号：2024-043）。

(2) 2024 年 6 月 22 日至 2024 年 7 月 2 日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划拟激励对象名单提出的任何异议。2024 年 7 月 2 日，公司监事会发表了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2024-048）。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司严格执行国家环境保护相关的法律法规，制定了较为完善的环境保护规章制度，并采取有效措施消除生产经营对环境的不良影响。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

(1) 股东权益保护

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。报告期内，公司披露的公告内容真实、准确、完整。

(2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，每年组织员工进行体检，为员工提供健康、有保障的工作环境。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司致力于与供应商、客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，公司一直重视质量管理工作，在企业内部推行全面质量管理。公司按照质量管理体系的要求编制了质量手册、程序文件及相关的作业指导书，使得质量控制覆盖到生产经营的各个环节。公司以良好的质量管理体系，以确保产品质量符合公司的生产要求，满足公司的质量标准。

(4) 履行企业社会责任

公司积极参与社会公益性捐款、爱心捐赠等各项公益活动，回报社会。2024年上半年公司向周边乡镇共计捐款约8.93万元。公司严格执行各项税收法规、诚信纳税，公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚。为了确保公司实现可持续长远发展，公司积极履行社会责任，在安全生产、环境保护、保护股东权益、关爱员工、回馈社会等方面均

制定和实施了一系列的正常措施。公司一直致力于改善员工办公和生活条件，强化工人的安全生产意识，重视环境保护与资源节约。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|---------|------------|--|------------------|-----------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | 不适用 |
| 股权激励承诺 | | | | | | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 郭巍巍、周福亮 | 自愿不减持股份的承诺 | 基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的高度认可，为支持公司持续、稳定、健康发展，增强广大投资者信心，公司董事周福亮先生、高级管理人员郭巍巍先生承诺，自 2023 年 9 月 14 日起 6 个月内不转让其所持公司的股份，如因公司资本公积转增股本、派送股票红利等情况而增加股份的，增加的股份亦遵守上述股份锁定安排。 | 2023 年 09 月 14 日 | 2024 年 3 月 14 日 | 已履行完毕 |
| 其他承诺 | | | | | | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

划

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-------------------------|----------|--------|-------------------------------|---------|------------|------------|-------------|----------|------------|---|-------------|--|
| 冯建军 | 关联方冯建军先生，系公司法定代表人、实际控制人 | 向关联人租赁房屋 | 房屋租赁 | 交易定价政策和定价依据均为参照市场行情协商确定，定价公允。 | 13.50万元 | 13.5 | 100.00% | 13.5 | 否 | 根据合同约定进行结算 | 1、租赁面积为220平方米的周边房产（毛坯）的租赁单价（元/平方米、月）：4.09；2、租赁面积为140平方米的周边房产（装修）的租赁单价（元/平方米、月）：5.86 | 2024年04月24日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-013） |
| 合计 | | | | -- | -- | 13.5 | -- | 13.5 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及大部分分公司、子公司因正常生产经营需要，租入其他单位或者个人房产用于办公经营及员工宿舍等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|-------|-------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 51,158,088 | 69.84% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,158,088 | 69.83% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 51,158,088 | 69.84% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,158,088 | 69.83% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 51,158,088 | 69.84% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,158,088 | 69.83% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 22,096,260 | 30.16% | 0 | 0 | 0 | 4,108 | 4,108 | 22,100,368 | 30.17% |
| 1、人民币普通股 | 22,096,260 | 30.16% | 0 | 0 | 0 | 4,108 | 4,108 | 22,100,368 | 30.17% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|------------|---------|---|---|---|-------|-------|------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 73,254,348 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 4,108 | 4,108 | 73,258,456 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意南通超达装备股份有限公司向不特定对象发行可转债注册的批复》（证监许可[2023]564号）同意注册，公司于2023年4月向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）469.00万张，每张面值为人民币100.00元，募集资金总额为人民币46,900.00万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币46,274.71万元。

经深圳证券交易所同意，公司可转换公司债券于2023年4月25日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“超达转债”，债券代码“123187”。“超达转债”自2023年10月11日进入转股期，具体内容详见公司于2023年10月9日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于超达转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2023-064）。

报告期内，公司向不特定对象发行的可转换公司债券“超达转债”（债券代码：123187）累计转股4,108股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见上述“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司因可转换公司债券转股使得总股本发生变化，报告期末公司总股本由73,254,348股变更为73,258,456股，股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|-------------|
| 冯建军 | 45,000,000 | 0 | 0 | 45,000,000 | 首发前限售股 | 2024年12月23日 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|---|------------|--------|------------------|
| 冯峰 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | 首发前限售股 | 2024年12月23日 |
| 冯丽丽 | 735,294 | 0 | 0 | 735,294 | 首发前限售股 | 2024年12月23日 |
| 郭巍巍 | 367,647 | 0 | 0 | 367,647 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股份相关规定解除限售 |
| 周福亮 | 55,147 | 0 | 0 | 55,147 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股份相关规定解除限售 |
| 合计 | 51,158,088 | 0 | 0 | 51,158,088 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 9,266 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | |
|--------------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------------|--------------|------------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 冯建军 | 境内自然人 | 61.43% | 45,000,000.00 | 0 | 45,000,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 冯峰 | 境内自然人 | 6.83% | 5,000,000.00 | 0 | 5,000,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 南通市众达投资管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.12% | 3,014,705.00 | 0 | 0 | 3,014,705.00 | 不适用 | 0 |
| 宋黎明 | 境内自然人 | 1.08% | 792,700.00 | 469,982.00 | 0 | 792,700.00 | 不适用 | 0 |
| 冯丽丽 | 境内自然人 | 1.00% | 735,294.00 | 0 | 735,294.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 上海天倚道投资管理有限公司一天倚道龙源1号私募证券投资基金 | 其他 | 0.81% | 595,500.00 | 595,500.00 | 0 | 595,500.00 | 不适用 | 0 |

| 基金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|--------------|------------|------------|------------|-----|---|
| 郭巍巍 | 境内自然人 | 0.67% | 490,196.00 | 0 | 367,647.00 | 122,549.00 | 不适用 | 0 |
| 徐耀湘 | 境内自然人 | 0.33% | 240,000.00 | 72,000.00 | 0 | 240,000.00 | 不适用 | 0 |
| #方文龙 | 境内自然人 | 0.30% | 222,000.00 | 56,000.00 | 0 | 222,000.00 | 不适用 | 0 |
| #陆加杰 | 境内自然人 | 0.28% | 207,400.00 | 207,400.00 | 0 | 207,400.00 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，公司的控股股东、实际控制人为冯建军、冯峰。股东冯建军与股东冯峰系父子关系；股东冯丽丽系股东冯建军的妹妹，股东冯峰的姑姑；股东冯丽丽、郭巍巍系公司法人股东南通市众达投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人。除以上情况外，未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 南通市众达投资管理中心（有限合伙） | 3,014,705.00 | 人民币普通股 | 3,014,705.00 | | | | | |
| 宋黎明 | 792,700.00 | 人民币普通股 | 792,700.00 | | | | | |
| 上海天倚道投资管理有限公司一天倚道龙源 1 号私募证券投资基金 | 595,500.00 | 人民币普通股 | 595,500.00 | | | | | |
| 徐耀湘 | 240,000.00 | 人民币普通股 | 240,000.00 | | | | | |
| #方文龙 | 222,000.00 | 人民币普通股 | 222,000.00 | | | | | |
| #陆加杰 | 207,400.00 | 人民币普通股 | 207,400.00 | | | | | |
| #朱泽嘉 | 186,000.00 | 人民币普通股 | 186,000.00 | | | | | |
| #邱秀萍 | 180,500.00 | 人民币普通股 | 180,500.00 | | | | | |
| 徐珊刚 | 177,000.00 | 人民币普通股 | 177,000.00 | | | | | |
| #陈志华 | 171,400.00 | 人民币普通股 | 171,400.00 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，股东冯丽丽、郭巍巍系公司法人股东南通市众达投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人。除以上情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名无限售流通股股东中，公司股东方文龙通过普通证券账户持有 95,000 股，通过投资者信用证券账户持有 127,000 股，实际合计持有 222,000 股；公司股东陆加杰通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 207,400 股，实际合计持有 207,400 股；公司股东朱泽嘉通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 186,000 股，实际合计持有 186,000 股；公司股东邱秀萍通过普通证券账户持有 6,600 股，通过投资者信用证券账户持有 173,900 股，实际合计持有 180,500 股；公司股东陈志华通过普通证券账户持有 15,600 股，通过投资者信 | | | | | | | |

| |
|-------------------------------------|
| 用证券账户持有 155,800 股，实际合计持有 171,400 股。 |
|-------------------------------------|

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

根据《南通超达装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在创业板上市募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的规定，本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 33.00 元/股。

公司于 2023 年 9 月 14 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议《关于 2023 年半年度利润分配预案的议案》，并以 2023 年 9 月 22 日作为股权登记日实施 2023 年半年度权益分派方案。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“超达转债”的转股价格由 33.00 元/股调整为 32.60 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 9 月 25 日起生效，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 18 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2023 年半年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2023-062）。

公司于 2024 年 5 月 15 日召开 2023 年年度股东大会，审议《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，并以 2024 年 6 月 20 日作为股权登记日实施 2023 年年度权益分派方案。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“超达转债”的转股价格由 32.60 元/股调整为 32.04 元/股，调整后的转股价格于 2024 年 6 月 21 日起生效，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 14 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2023 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2024-032）。

2、累计转股情况

☑适用 ☐不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 (元) | 累计转股 金额 (元) | 累计转股 数 (股) | 转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例 | 尚未转股 金额(元) | 未转股金 额占发行 总金额的 比例 |
|------|-----------------------|-------------|----------------|-------------------|------------------|---|----------------|----------------------------|
| 超达转债 | 2023年10月11日至2029年4月3日 | 4,690,000 | 469,000,000.00 | 16,292,200.00 | 499,634 | 0.69% | 452,707,800.00 | 96.53% |

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 易方达颐天配置混合型养老金产品-中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 220,710 | 22,071,000.00 | 4.88% |
| 2 | 中国工商银行股份有限公司-易方达安心回报债券型证券投资基金 | 其他 | 169,000 | 16,900,000.00 | 3.73% |
| 3 | 易方达稳健配置二号混合型养老金产品-中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 166,440 | 16,644,000.00 | 3.68% |
| 4 | 中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 133,850 | 13,385,000.00 | 2.96% |
| 5 | 中金宏泰可转债固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 107,150 | 10,715,000.00 | 2.37% |
| 6 | 兴业银行股份有限公司-天弘多元收益债券型证券投资基金 | 其他 | 101,352 | 10,135,200.00 | 2.24% |
| 7 | 中国工商银行股份有限公司-天弘添利债券型证券投资基金(LOF) | 其他 | 84,170 | 8,417,000.00 | 1.86% |
| 8 | 中国工商银行股份有限公司-中欧可转债债券型证券投资基金 | 其他 | 70,110 | 7,011,000.00 | 1.55% |

| | | | | | |
|----|--|----|--------|--------------|-------|
| 9 | 招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 70,020 | 7,002,000.00 | 1.55% |
| 10 | 易方达稳健回报固定收益型养老金产品一交通银行股份有限公司 | 其他 | 69,630 | 6,963,000.00 | 1.54% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。”

报告期内，联合资信评估股份有限公司为公司发行的“超达转债”出具了《2024年跟踪评级报告》（联合[2024]4867号），跟踪评级报告结果为：维持主体信用等级为A，维持“超达转债”的信用等级为A，维持评级展望为稳定。具体内容详见公司于2024年6月24日披露的《南通超达装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2024年跟踪评级报告》。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 5.85 | 5.07 | 15.38% |
| 资产负债率 | 36.82% | 38.26% | -1.44% |
| 速动比率 | 4.54 | 4.01 | 13.22% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 4,968.61 | 4,441.34 | 11.87% |
| EBITDA 全部债务比 | 10.83% | 10.16% | 0.67% |
| 利息保障倍数 | 6.48 | 9.24 | -29.87% |
| 现金利息保障倍数 | 91.44 | 2.73 | 3,249.45% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.68 | 12.54 | -30.78% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南通超达装备股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 427,738,103.86 | 661,021,730.04 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 531,721,333.33 | 325,963,274.37 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,442,731.36 | 42,063,505.32 |
| 应收账款 | 202,065,522.59 | 187,182,311.22 |
| 应收款项融资 | 17,786,444.39 | 32,848,491.69 |
| 预付款项 | 4,763,843.68 | 4,531,322.99 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 24,445,585.17 | 23,865,438.64 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 358,075,330.32 | 340,352,021.47 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 5,560,192.59 | 6,672,482.94 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 11,044,917.94 | 9,523,693.31 |
| 流动资产合计 | 1,591,644,005.23 | 1,634,024,271.99 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 225,134,461.25 | 219,751,553.35 |
| 在建工程 | 100,300,139.56 | 95,526,156.62 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 197,672.51 | 298,747.11 |
| 无形资产 | 76,972,887.65 | 78,688,771.21 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,558,246.18 | 5,902,841.48 |
| 递延所得税资产 | 7,373,379.00 | 7,529,954.96 |
| 其他非流动资产 | 15,198,294.50 | 8,789,899.18 |
| 非流动资产合计 | 429,735,080.65 | 416,487,923.91 |
| 资产总计 | 2,021,379,085.88 | 2,050,512,195.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | | 14,697,526.30 |
| 应付账款 | 88,468,685.67 | 96,395,435.01 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 123,407,127.44 | 138,991,947.78 |
| 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 | 19,750,491.32 | 30,120,415.36 |
| 应交税费 | 7,557,983.14 | 8,047,073.85 |
| 其他应付款 | 1,201,128.85 | 1,905,745.22 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 814,061.70 | 1,616,559.26 |
| 其他流动负债 | 662,185.07 | 826,052.03 |
| 流动负债合计 | 271,861,663.19 | 322,600,754.81 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 443,800,430.28 | 435,285,459.03 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 122,825.65 | 128,877.98 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,410,042.92 | 6,115,319.04 |
| 递延所得税负债 | 23,131,794.74 | 20,481,023.14 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 472,465,093.59 | 462,010,679.19 |
| 负债合计 | 744,326,756.78 | 784,611,434.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 73,258,456.00 | 73,254,348.00 |
| 其他权益工具 | 24,449,078.31 | 24,456,309.75 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 633,005,168.68 | 632,871,406.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 9,378.58 | -347,531.27 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,271,083.16 | 50,271,083.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 484,325,438.88 | 474,550,027.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,265,318,603.61 | 1,255,055,643.99 |
| 少数股东权益 | 11,733,725.49 | 10,845,117.91 |
| 所有者权益合计 | 1,277,052,329.10 | 1,265,900,761.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,021,379,085.88 | 2,050,512,195.90 |

法定代表人：冯建军 主管会计工作负责人：郭巍巍 会计机构负责人：谭亚利

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 294,034,546.37 | 490,838,159.68 |
| 交易性金融资产 | 231,365,000.00 | 50,568,750.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,442,731.36 | 42,063,505.32 |
| 应收账款 | 188,252,465.17 | 174,708,376.89 |
| 应收款项融资 | 15,226,839.92 | 28,143,723.69 |
| 预付款项 | 4,725,351.59 | 4,306,508.17 |
| 其他应收款 | 491,063,731.31 | 518,390,309.48 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 308,060,391.22 | 291,162,207.20 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 3,321,877.11 | 5,211,913.26 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,843,243.50 | 7,586,765.28 |
| 流动资产合计 | 1,553,336,177.55 | 1,612,980,218.97 |
| 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 | 62,930,915.37 | 41,919,102.97 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 208,063,882.57 | 200,558,493.10 |
| 在建工程 | 37,158,499.17 | 47,709,569.33 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 197,672.51 | 298,747.11 |
| 无形资产 | 51,415,252.63 | 52,718,323.39 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,237,964.18 | 5,622,844.11 |
| 递延所得税资产 | 4,928,258.71 | 5,701,963.97 |
| 其他非流动资产 | 10,646,769.96 | 5,440,096.12 |
| 非流动资产合计 | 379,579,215.10 | 359,969,140.10 |
| 资产总计 | 1,932,915,392.65 | 1,972,949,359.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | 14,697,526.30 |
| 应付账款 | 92,117,770.83 | 98,446,964.54 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 105,572,583.14 | 122,927,735.94 |
| 应付职工薪酬 | 17,932,903.19 | 27,495,467.37 |
| 应交税费 | 5,739,827.38 | 7,222,831.78 |
| 其他应付款 | 3,378,742.52 | 1,286,492.14 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 814,061.70 | 1,616,559.26 |
| 其他流动负债 | 446,716.08 | 616,811.16 |
| 流动负债合计 | 251,002,604.84 | 304,310,388.49 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 443,800,430.28 | 435,285,459.03 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 122,825.67 | 128,878.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,048,398.12 | 5,714,094.22 |
| 递延所得税负债 | 18,039,383.10 | 15,912,833.63 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 467,011,037.17 | 457,041,264.88 |
| 负债合计 | 718,013,642.01 | 761,351,653.37 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 73,258,456.00 | 73,254,348.00 |
| 其他权益工具 | 24,449,078.31 | 24,456,309.75 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 633,005,168.68 | 632,871,406.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,582,265.16 | 49,582,265.16 |
| 未分配利润 | 434,606,782.49 | 431,433,376.09 |
| 所有者权益合计 | 1,214,901,750.64 | 1,211,597,705.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,932,915,392.65 | 1,972,949,359.07 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 323,909,696.40 | 293,557,883.98 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 323,909,696.40 | 293,557,883.98 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 263,892,636.25 | 240,062,912.87 |
| 其中：营业成本 | 207,592,103.49 | 194,531,192.82 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,915,655.76 | 3,271,541.02 |
| 销售费用 | 11,279,196.65 | 9,908,510.46 |
| 管理费用 | 23,283,279.33 | 21,053,242.28 |
| 研发费用 | 22,340,009.74 | 18,113,929.42 |
| 财务费用 | -3,517,608.72 | -6,815,503.13 |
| 其中：利息费用 | 798,892.67 | 1,607,063.19 |
| 利息收入 | 6,577,117.26 | 3,481,939.99 |
| 加：其他收益 | 1,669,636.52 | 1,794,743.45 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 261,254.66 | 1,111,164.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 796,250.00 | 221,917.81 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -796,488.58 | -2,309,592.67 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -2,460,353.72 | -2,491,790.91 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 206,849.36 | 833,153.98 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 59,694,208.39 | 52,654,566.89 |
| 加：营业外收入 | 15,112.25 | 61,579.78 |
| 减：营业外支出 | 287,301.95 | 166,246.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 59,422,018.69 | 52,549,900.23 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 7,733,613.96 | 3,981,775.82 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 51,688,404.73 | 48,568,124.41 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 51,688,404.73 | 48,568,124.41 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 50,799,797.15 | 47,681,288.10 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 888,607.58 | 886,836.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 356,909.85 | -447,541.58 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 356,909.85 | -447,541.58 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 356,909.85 | -447,541.58 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 356,909.85 | -447,541.58 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 52,045,314.58 | 48,120,582.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 51,156,707.00 | 47,233,746.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 888,607.58 | 886,836.31 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.69 | 0.66 |
| （二）稀释每股收益 | 0.68 | 0.60 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：冯建军 主管会计工作负责人：郭巍巍 会计机构负责人：谭亚利

4、母公司利润表

单位：元

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

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 301,790,149.09 | 277,260,441.21 |
| 减：营业成本 | 197,952,136.43 | 188,717,507.96 |
| 税金及附加 | 2,602,537.69 | 2,965,728.19 |
| 销售费用 | 10,794,985.70 | 8,960,573.65 |
| 管理费用 | 19,224,836.32 | 18,018,026.66 |
| 研发费用 | 19,609,962.47 | 15,810,521.07 |
| 财务费用 | 6,062,472.74 | -2,784,959.78 |
| 其中：利息费用 | 10,400,104.01 | 4,855,784.09 |
| 利息收入 | 6,524,925.00 | 2,705,699.39 |
| 加：其他收益 | 1,526,333.79 | 1,653,194.51 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 261,254.66 | 1,111,164.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 796,250.00 | 221,917.81 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 4,156,066.96 | 2,852,648.89 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -2,402,478.70 | -2,387,174.50 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 206,849.36 | 833,153.98 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 50,087,493.81 | 49,857,948.27 |
| 加：营业外收入 | 5,947.50 | 63,015.49 |
| 减：营业外支出 | 81,527.16 | 166,246.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 50,011,914.15 | 49,754,717.32 |
| 减：所得税费用 | 5,814,121.83 | 3,822,790.84 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 44,197,792.32 | 45,931,926.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 44,197,792.32 | 45,931,926.48 |
| （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 | 44,197,792.32 | 45,931,926.48 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 308,942,040.62 | 249,123,882.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,654,031.67 | 3,421,182.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,952,932.94 | 11,046,432.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 321,549,005.23 | 263,591,496.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 129,683,059.15 | 143,712,162.07 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 100,982,933.38 | 90,317,835.24 |
| 支付的各项税费 | 14,491,923.81 | 14,162,028.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,077,369.67 | 15,149,614.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 260,235,286.01 | 263,341,640.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,313,719.22 | 249,856.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,130,606.54 | 2,156,783.13 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 342,132.08 | 1,173,402.56 |
| 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 | 619,000,000.00 | 126,460,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 625,472,738.62 | 129,790,185.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,624,190.02 | 46,812,330.79 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 830,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 864,624,190.02 | 46,812,330.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -239,151,451.40 | 82,977,854.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 466,100,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 60,000,000.00 | 496,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 43,604,986.61 | 591,353.44 |
| 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 | 140,863.92 | 123,302.74 |
| 筹资活动现金流出小计 | 103,745,850.53 | 20,714,656.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,745,850.53 | 475,385,343.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,652,418.49 | 4,320,341.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -223,236,001.20 | 562,933,397.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 650,537,865.14 | 335,684,729.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 427,301,863.94 | 898,618,126.96 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 277,972,660.79 | 263,929,202.06 |
| 收到的税费返还 | 2,570,264.39 | 2,858,564.70 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,156,152.03 | 10,656,846.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 309,699,077.21 | 277,444,613.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 115,845,990.19 | 151,122,959.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,742,529.15 | 78,721,394.56 |
| 支付的各项税费 | 10,973,356.99 | 11,464,650.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,489,992.12 | 37,242,813.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 227,051,868.45 | 278,551,818.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 82,647,208.76 | -1,107,205.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 261,254.66 | 2,156,783.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 319,282.16 | 1,173,402.57 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 67,000,000.00 | 126,460,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 67,580,536.82 | 129,790,185.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,747,077.76 | 30,857,471.85 |
| 投资支付的现金 | 21,011,812.40 | 1,100,000.00 |
| 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 | 247,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 286,758,890.16 | 31,957,471.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -219,178,353.34 | 97,832,713.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 466,100,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 45,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,000,000.00 | 496,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 43,446,236.61 | 590,999.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 140,863.92 | 466,100,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 93,587,100.53 | 486,690,999.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -48,587,100.53 | 9,409,000.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,030,643.22 | 5,046,157.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -187,148,888.33 | 111,180,665.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 481,053,662.78 | 332,852,653.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 293,904,774.45 | 444,033,318.74 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-------------|---------------|--------|--|---------------|------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 73,254,348.00 | | | 24,456,309.75 | 632,871,406.70 | | -347,531.27 | | 50,271,083.16 | | 474,550,027.65 | | 1,255,055,643.99 | 10,845,117.91 | 1,265,900,761.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|--|-------------|--|--|---------------|--|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 73,254,348.00 | | | 24,456,301.40 | 632,871,406.70 | | | -347,531.27 | | | 50,271,083.16 | | | 474,550,027.65 | 1,255,055,643.99 | 10,845,117.91 | 1,265,900,761.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | 356,909.85 | | | | | | 9,775,411.23 | 10,262,959.62 | 888,607.58 | 11,151,567.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 356,909.85 | | | | | | 50,799,715.5 | 51,156,700 | 888,607.58 | 52,045,314.8 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | | | | | | | | 130,638.54 | | 130,638.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | | | | | | | | 130,638.54 | | 130,638.54 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -41,024,385.92 | -41,024,385.92 | | -41,024,385.92 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -41,024,385.92 | -41,024,385.92 | | -41,024,385.92 |
| 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, 258 ,45 6.0 0 | | | 24, 449 ,07 8.3 1 | 633 ,00 5,1 68. 68 | | 9,3 78. 58 | | 50, 271 ,08 3.1 6 | | 484 ,32 5,4 38. 88 | | 1,2 65, 318 ,60 3.6 1 | 11, 733 ,72 5.4 9 | 1,2 77, 052 ,32 9.1 0 | | | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|--------------|-------------------------------|-------------|--------|--|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 72, 758 ,82 2.0 0 | | | | 616 ,91 8,1 12. 59 | | 82, 963 .40 | | 50, 270 ,82 1.2 1 | | 408 ,23 3,5 65. 24 | | 1,1 48, 264 ,28 4.4 4 | 9,1 51, 881 .09 | 1,1 57, 416 ,16 5.5 3 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | - 710 .06 | | - 6,3 90. 41 | | - 7,1 00. 47 | | - 7,1 00. 47 | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|---------------|------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--------------|-----------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 72,758,822.00 | | | | 616,918.12 | | | | | 50,270,111.15 | | | | 408,227,174.83 | | 1,148,257,183.97 | 9,151,881.09 | 1,157,409,065.6 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 68,462,896.46 | | | | | | | | | | 47,681,288.10 | | 115,696,642.98 | 886,836.31 | 116,583,479.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | 47,681,288.10 | | 47,233,746.52 | 886,836.31 | 48,120,582.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 68,462,896.46 | | | | | | | | 68,462,896.46 | | 68,462,896.46 | |
| 四、本期期末余额 | 72,758,822.00 | | | 68,462,896.46 | 616,918.12 | -364,578.18 | | 50,270,111.15 | | 455,908,462.93 | | 1,263,953,826.95 | 10,038,717.40 | 1,273,992,544.35 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 73,254,348.00 | | | 24,456,309.75 | 632,871,406.70 | | | | 49,582,265.16 | 431,433,376.09 | | 1,211,597,705.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 73,254,348.00 | | | 24,456,309.75 | 632,871,406.70 | | | | 49,582,265.16 | 431,433,376.09 | | 1,211,597,705.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | | | 3,173,406.40 | | 3,304,044.94 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------|--|--|-----------|------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,197,792.32 | | 44,197,792.32 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | | | | | 130,638.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 0.00 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 4,108.00 | | | -7,231.44 | 133,761.98 | | | | | | | 130,638.54 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -41,024,385.92 | | -41,024,385.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -41,024,385.92 | | -41,024,385.92 |
| 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 | 73,258,456.00 | | | 24,449,078.31 | 633,005,168.68 | | | | 49,582,265.16 | 434,606,782.49 | | 1,214,901,750.64 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 72,758,822.00 | | | | 616,918,112.59 | | | | 49,582,003.21 | 374,750,696.56 | | 1,114,009,634.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 710.06 | 6,390.41 | | 7,100.47 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 72,758,822.00 | | | | 616,918,112.59 | | | | 49,581,293.15 | 374,744,306.15 | | 1,114,002,533.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 68,462,896.46 | | | | | | 45,931,926.48 | | 114,394,822.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 45,931,926.48 | | 45,931,926.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 68,462,896.46 | | | | | | | | 68,462,896.46 |
| 四、本期期末余额 | 72,758,822.00 | | | 68,462,896.46 | 616,918,112.59 | | | | 49,581,293.15 | 420,676,232.63 | | 1,228,397,356.83 |

三、公司基本情况

南通超达装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南通超达机械科技有限公司整体改制设立的股份有限公司。

南通超达机械科技有限公司原系由王爱萍、冯建国、王国军于 2005 年 5 月共同出资组建的有限责任公司，2015 年 6 月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。

2021 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3711 号文核准，公司向社会公众公开发行 1,820.00 万股人民币普通股，并于 2021 年 12 月在深圳证券交易所挂牌交易。

2023 年 4 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]564 号”文核准，公司向不特定对象发行了 469.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 46,900.00 万元。自 2023 年 10 月 11 日至 2024 年 06 月 30 日期间，共计转股 499,634.00 股。

经历次股权变更，截至 2024 年 06 月 30 日，公司总股本变更为 73,258,456.00 元。

公司注册地及实际经营地均位于江苏省如皋市城南街道申徐村 1 组。

公司属于模具制造业，本公司及子公司主要从事经营活动包括：（1）自动化装备、检具、模具的研发、制造、销售；（2）生产、销售汽车零部件。

本财务报表经本公司第四届董事会第三次会议于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2024 年 6 月 30 日止的 2024 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------|----------------------------------|
| 重要的在建工程 | 单项在建工程金额超过资产总额 1% |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款 | 单笔账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 1%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 收入总额或资产总额超过本公司总收入或总资产 10%的非全资子公司 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本

公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

12、应收票据

组合 1：应收银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

组合 2：将应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13、应收账款

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司以应收款项的账龄作为信用风险特征。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） |
|---------|-------------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款等应收款项（组合 1）及应收子公司实施可转债项目款（组合 2）。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违

约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

| 类别 | 计提比例 (%) | | |
|------------|----------|------|------|
| | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 |
| 保证金、押金、备用金 | 10 | 50 | 100 |
| 代垫及暂付款项 | 15 | 50 | 100 |

组合 2，应收子公司实施可转债项目款，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。
- (2) 原材料发出时采用加权平均法核算，库存商品及发出商品发出时采用个别计价法核算。
- (3) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。
- (4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个合同存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

18、持有待售资产

- (1) 持有待售

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：

- (一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重大交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

| 类别 | 使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧(摊销)率 |
|-------|---------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5% | 4.75% |
| 土地使用权 | 法定使用年限 | - | - |

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10年 | 5% | 9.5% |
| 电子办公设备 | 年限平均法 | 3-5年 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4年 | 5% | 23.75% |

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产或长期待摊费用核算。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 结转固定资产的标准 |
|---------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 实际开始使用/完工验收孰早 |
| 机器设备、模具 | 实际开始使用/完成安装并验收孰早 |

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据 |
|-------|---------|-----------------------|
| 土地使用权 | 法定年限 | 法定使用权 |
| 专利技术 | 10 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 10 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出,包括研发人员职工薪酬、折旧及摊销测试认证费、外协开发费、物业水电费、物料消耗、股权激励摊销、其他日常费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

30、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（2）离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量：

如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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于：

商品销售收入。公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让模具、汽车检具、自动化工装设备及零部件的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断依据为：境内收入：需公司人员到客户厂区协助安装调试的模具、检具等产品，安装调试完成、客户验收后确认收入；不需公司人员安装调试的模具、检具等产品，产品已经发出、客户验收后确认收入实现。②境外收入：产品已经发出并向海关报关出口后确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用

于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的

差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

（1）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；

（2）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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

A 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

B 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预

期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

C 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

(2) 股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------|---|
| 增值税 | 当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额 | 出口商品适用免抵退管理办法[注 1]、19%[注 2]、13%、7%[注 6] |
| 消费税 | 不适用 | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%[注 5] |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、6%[注 3]、25%[注 5]、20%[注 6] |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 团结附加税 | 个人和公司应缴纳的所得税税额 | 5.5%[注 4] |
| 一般销售税 | 销售收入 | 6%[注 3] |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 超达装备&申模南通&超达欧洲 | 15% |
| 超达美洲 | 6% |
| 超达精密 | 25% |
| 超达泰国 | 20% |

2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的模具免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。2023年度公司增值税出口退税率主要为13%；

(2) 母公司2024年处于高新技术企业复审中，截止本报告披露日，相关认定文件仍在办理之中，根据国家税务总局公告[2017]24号、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其他相关税收规定，2024年度企业所得税适用税率为15%。

(3) 子公司申模南通机械科技有限公司2023年通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其他相关税收规定，申模南通2023年度企业所得税适用税率为15%。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的税收优惠政策，母公司及子公司申模南通机械科技有限公司享受研究开发费用加计扣除优惠。

3、其他

[注 1] 公司出口的模具等产品免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

[注 2] 子公司超达欧洲有限责任公司按照销售收入19%的税率减去可抵扣的进项税缴纳增值税。

[注 3] 适用于子公司超达美洲有限责任公司。

[注 4] 适用于子公司超达欧洲有限责任公司。

[注 5] 适用于子公司南通超达精密科技有限公司。

[注 6] 适用于子公司超达泰国有限责任公司。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 117,511.86 | 85,863.24 |
| 银行存款 | 427,184,352.08 | 650,452,001.90 |
| 其他货币资金 | 436,239.92 | 10,483,864.90 |
| 合计 | 427,738,103.86 | 661,021,730.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,419,444.94 | 892,003.68 |

其他说明

截至 2024 年 06 月 30 日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 436,239.92 元，其中：银行承兑汇票保证金 129,771.92 元，欧洲房屋租赁押金 306,468.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 531,721,333.33 | 325,963,274.37 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 531,721,333.33 | 325,963,274.37 |
| 其中： | | |
| 合计 | 531,721,333.33 | 325,963,274.37 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 16,000,000.00 |
| 商业承兑票据 | 8,442,731.36 | 26,063,505.32 |
| 合计 | 8,442,731.36 | 42,063,505.32 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 8,924,700.63 | 100.00% | 481,969.27 | 5.40% | 8,442,731.36 | 43,435,268.76 | 100.00% | 1,371,763.44 | 3.16% | 42,063,505.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合1计提坏账准备 | | | | | | 16,000,000.00 | 36.84% | | | 16,000,000.00 |
| 按组合2计提坏账准备 | 8,924,700.63 | 100.00% | 481,969.27 | 5.40% | 8,442,731.36 | 27,435,268.76 | 63.16% | 1,371,763.44 | 5.00% | 26,063,505.32 |
| 合计 | 8,924,700.63 | 100.00% | 481,969.27 | 5.40% | 8,442,731.36 | 43,435,268.76 | 100.00% | 1,371,763.44 | 3.16% | 42,063,505.32 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合2

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 8,210,015.97 | 410,500.80 | 5.00% |
| 1至2年 | 714,684.66 | 71,468.47 | 10.00% |
| 合计 | 8,924,700.63 | 481,969.27 | |

确定该组合依据的说明：

按应收账款转为商业承兑汇票时应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收票据坏账准备 | 1,371,763.44 | -889,794.17 | | | | 481,969.27 |
| 合计 | 1,371,763.44 | -889,794.17 | | | | 481,969.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

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

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 198,457,163.76 | 179,432,498.79 |
| 1 至 2 年 | 8,494,403.18 | 10,428,976.32 |
| 2 至 3 年 | 3,669,973.91 | 8,540,689.62 |
| 3 年以上 | 9,817,835.69 | 5,528,304.20 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 3 至 4 年 | 6,047,396.86 | 2,197,724.30 |
| 4 至 5 年 | 1,467,869.93 | 1,867,846.32 |
| 5 年以上 | 2,302,568.90 | 1,462,733.58 |
| 合计 | 220,439,376.54 | 203,930,468.93 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 577,777.21 | 0.26% | 577,777.21 | 100.00% | 0.00 | 577,777.21 | 0.28% | 577,777.21 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 219,861,599.33 | 99.74% | 17,796,076.74 | 8.09% | 202,065,522.59 | 203,352,691.72 | 99.72% | 16,170,380.50 | 7.95% | 187,182,311.22 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 220,439,376.54 | 100.00% | 18,373,853.95 | 8.34% | 202,065,522.59 | 203,930,468.93 | 100.00% | 16,748,157.71 | 8.21% | 187,182,311.22 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 577,777.21 | 577,777.21 | 577,777.21 | 577,777.21 | 100.00% | 公司于 2020 年进行破产重组，应收账款很可能无法收回 |
| 合计 | 577,777.21 | 577,777.21 | 577,777.21 | 577,777.21 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 198,457,163.76 | 9,922,858.17 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 8,494,403.18 | 849,440.32 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,669,973.91 | 1,100,992.18 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 6,047,396.86 | 3,023,698.44 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,467,869.93 | 1,174,295.94 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,724,791.69 | 1,724,791.69 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 219,861,599.33 | 17,796,076.74 | |
|----|----------------|---------------|--|

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 16,748,157.71 | 1,631,297.75 | | | -5,601.51 | 18,373,853.95 |
| 合计 | 16,748,157.71 | 1,631,297.75 | | | -5,601.51 | 18,373,853.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 42,059,051.76 | | 42,059,051.76 | 18.58% | 2,102,952.59 |
| 客户 2 | 14,128,510.00 | | 14,128,510.00 | 6.24% | 706,425.50 |

| | | | | | |
|------|---------------|--|---------------|--------|--------------|
| 客户 3 | 13,210,234.25 | | 13,210,234.25 | 5.84% | 735,652.91 |
| 客户 4 | 11,531,624.67 | | 11,531,624.67 | 5.10% | 576,581.23 |
| 客户 5 | 9,183,188.45 | | 9,183,188.45 | 4.06% | 459,159.42 |
| 合计 | 90,112,609.13 | | 90,112,609.13 | 39.82% | 4,580,771.65 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 5,876,990.86 | 316,798.27 | 5,560,192.59 | 7,029,305.72 | 356,822.78 | 6,672,482.94 |
| 合计 | 5,876,990.86 | 316,798.27 | 5,560,192.59 | 7,029,305.72 | 356,822.78 | 6,672,482.94 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,876,990.86 | 100.00% | 316,798.27 | 5.39% | 5,560,192.59 | 7,029,305.72 | 100.00% | 356,822.78 | 5.08% | 6,672,482.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,876,990.86 | 100.00% | 316,798.27 | 5.39% | 5,560,192.59 | 7,029,305.72 | 100.00% | 356,822.78 | 5.08% | 6,672,482.94 |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 5,418,016.50 | 270,900.83 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 458,974.36 | 45,897.44 | 10.00% |
| 合计 | 5,876,990.86 | 316,798.27 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------------|---------|---------|-----|
| 合同资产减值准备 | -40,024.51 | | | |
| 合计 | -40,024.51 | | | --- |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,786,444.39 | 32,848,491.69 |
| 合计 | 17,786,444.39 | 32,848,491.69 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

| | | | | 例 | | | | 例 | |
|-----------|---------------|---------|--|---|---------------|---------------|---------|---|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 17,786,444.39 | 100.00% | | | 17,786,444.39 | 32,848,491.69 | 100.00% | | 32,848,491.69 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 合计 | 17,786,444.39 | 100.00% | | | 17,786,444.39 | 32,848,491.69 | 100.00% | | 32,848,491.69 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

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

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 34,607,067.30 | |
| 合计 | 34,607,067.30 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 24,445,585.17 | 23,865,438.64 |
| 合计 | 24,445,585.17 | 23,865,438.64 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金借款 | 2,081,013.53 | 1,108,356.62 |
| 保证金及押金 | 22,148,679.70 | 22,314,689.70 |
| 代垫及暂付款项 | 3,104,542.65 | 3,276,114.09 |
| 合计 | 27,334,235.88 | 26,699,160.41 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,268,302.05 | 4,363,283.36 |
| 1 至 2 年 | 21,035,896.08 | 21,540,529.10 |
| 2 至 3 年 | 626,781.70 | 599,422.80 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 3 年以上 | 403,256.05 | 195,925.15 |
| 3 至 4 年 | 223,130.90 | 1,800.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 5 年以上 | 80,125.15 | 94,125.15 |
| 合计 | 27,334,235.88 | 26,699,160.41 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 27,334,235.88 | 100.00% | 2,888,650.71 | 10.57% | 24,445,585.17 | 26,699,160.41 | 100.00% | 2,833,721.77 | 10.61% | 23,865,438.64 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 27,334,235.88 | 100.00% | 2,888,650.71 | 10.57% | 24,445,585.17 | 26,699,160.41 | 100.00% | 2,833,721.77 | 10.61% | 23,865,438.64 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金借款 | 2,081,013.53 | 208,101.35 | 10.00% |
| 保证金及押金 | 22,148,679.70 | 2,214,867.97 | 10.00% |
| 代垫及暂付款 | 3,104,542.65 | 465,681.39 | 15.00% |
| 合计 | 27,334,235.88 | 2,888,650.71 | |

确定该组合依据的说明：

相同款项性质的其他应收款，具有类似信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 2,833,721.77 | | | 2,833,721.77 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 54,985.00 | | | 54,985.00 |
| 其他变动 | -56.06 | | | -56.06 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 2,888,650.71 | | | 2,888,650.71 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,833,721.77 | 54,985.00 | | | -56.06 | 2,888,650.71 |
| 合计 | 2,833,721.77 | 54,985.00 | | | -56.06 | 2,888,650.71 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 名称 1 | 押金及保证金 | 19,640,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 71.85% | 1,964,000.00 |
| 名称 2 | 个人借款 | 1,300,000.00 | 1-2 年 | 4.76% | 195,000.00 |
| 名称 3 | 押金及保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 3.66% | 100,000.00 |
| 名称 4 | 代垫及暂付款 | 586,472.25 | 1 年以内 | 2.15% | 87,970.84 |
| 名称 5 | 代垫及暂付款 | 437,524.00 | 1 年以内 | 1.60% | 65,628.60 |
| 合计 | | 22,963,996.25 | | 84.02% | 2,412,599.44 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 4,277,642.57 | 89.79% | 4,494,437.27 | 99.19% |
| 1 至 2 年 | 486,201.11 | 10.21% | 31,821.39 | 0.70% |
| 2 至 3 年 | | | 2,971.76 | 0.06% |
| 3 年以上 | | | 2,092.57 | 0.05% |
| 合计 | 4,763,843.68 | | 4,531,322.99 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,234,421.17 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 46.90%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 30,058,714.38 | 1,233,034.81 | 28,825,679.57 | 29,203,160.50 | 1,282,971.27 | 27,920,189.23 |
| 在产品 | 99,506,279.24 | 443,749.01 | 99,062,530.23 | 88,886,832.18 | 476,866.28 | 88,409,965.90 |
| 库存商品 | 65,386,190.8 | 3,162,716.47 | 62,223,474.33 | 59,299,164.0 | 3,369,876.48 | 55,929,287.6 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 0 | | 3 | 8 | | 0 |
| 发出商品 | 172,305,670.67 | 4,635,032.37 | 167,670,638.30 | 171,526,686.43 | 4,758,996.61 | 166,767,689.82 |
| 委托加工物资 | 293,007.89 | | 293,007.89 | 1,324,888.92 | | 1,324,888.92 |
| 合计 | 367,549,862.98 | 9,474,532.66 | 358,075,330.32 | 350,240,732.11 | 9,888,710.64 | 340,352,021.47 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,282,971.27 | | | 49,936.46 | | 1,233,034.81 |
| 在产品 | 476,866.28 | 482,660.60 | | 515,777.87 | | 443,749.01 |
| 库存商品 | 3,369,876.48 | 168,549.19 | | 375,709.20 | | 3,162,716.47 |
| 发出商品 | 4,758,996.61 | 1,849,168.44 | | 1,973,132.68 | | 4,635,032.37 |
| 合计 | 9,888,710.64 | 2,500,378.23 | | 2,914,556.21 | | 9,474,532.66 |

期末，按照单个合同存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 已开票未确认收入预交增值税 | 9,224,111.48 | 8,338,377.00 |
| 未认证进项税 | 42,410.98 | 81,886.82 |
| 待抵扣进项税 | 1,666,569.63 | 961,966.82 |
| 预缴企业所得税 | 111,825.85 | 141,462.67 |
| 合计 | 11,044,917.94 | 9,523,693.31 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 225,134,461.25 | 219,751,553.35 |
| 合计 | 225,134,461.25 | 219,751,553.35 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 113,479,739.89 | 304,792,910.05 | 18,904,088.11 | 25,236,969.05 | 462,413,707.10 |
| 2. 本期增加金额 | | 15,217,483.21 | 6,445,568.77 | 487,781.91 | 22,150,833.89 |
| (1) 购置 | | 2,055,709.03 | 6,445,568.77 | 487,781.91 | 8,989,059.71 |
| (2) 在建工程转入 | | 13,161,774.18 | | | 13,161,774.18 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,621,197.40 | 1,909,144.73 | 40,715.96 | 3,571,058.09 |
| (1) 处置或报废 | | 1,621,197.40 | 1,909,144.73 | 40,715.96 | 3,571,058.09 |
| 4. 期末余额 | 113,479,739.89 | 318,389,195.86 | 23,440,512.15 | 25,684,035.00 | 480,993,482.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 37,518,578.55 | 174,714,874.54 | 9,473,882.57 | 20,954,818.09 | 242,662,153.75 |
| 2. 本期增加金额 | 2,720,067.72 | 11,821,184.65 | 1,475,101.38 | 666,746.24 | 16,683,099.99 |
| (1) 计提 | 2,720,067.72 | 11,821,184.65 | 1,475,101.38 | 666,746.24 | 16,683,099.99 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,526,546.72 | 1,932,849.77 | 26,835.60 | 3,486,232.09 |
| (1) 处置或报废 | | 1,526,546.72 | 1,932,849.77 | 26,835.60 | 3,486,232.09 |
| 4. 期末余额 | 40,238,646.27 | 185,009,512.47 | 9,016,134.18 | 21,594,728.73 | 255,859,021.65 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 73,241,093.62 | 133,379,683.39 | 14,424,377.97 | 4,089,306.27 | 225,134,461.25 |
| 2. 期初账面价值 | 75,961,161.34 | 130,078,035.51 | 9,430,205.54 | 4,282,150.96 | 219,751,553.35 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 100,286,422.14 | 95,512,078.62 |
| 工程物资 | 13,717.42 | 14,078.00 |
| 合计 | 100,300,139.56 | 95,526,156.62 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 零星工程 | 486,897.02 | | 486,897.02 | 390,393.14 | | 390,393.14 |
| 待安装设备 | 2,113,880.47 | | 2,113,880.47 | 13,221,753.00 | | 13,221,753.00 |
| 海阳路改造工程 | 1,222,965.35 | | 1,222,965.35 | 1,222,965.35 | | 1,222,965.35 |
| 研发扩建项目 | 33,364,482.62 | | 33,364,482.62 | 32,860,379.84 | | 32,860,379.84 |
| 新能源电池结构件智能化生产项目 | 63,098,196.68 | | 63,098,196.68 | 47,816,587.29 | | 47,816,587.29 |
| 合计 | 100,286,422. | | 100,286,422. | 95,512,078.6 | | 95,512,078.6 |

| | | | | | | |
|--|----|--|----|---|--|---|
| | 14 | | 14 | 2 | | 2 |
|--|----|--|----|---|--|---|

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|------|
| 零星工程 | | 390,393.14 | 96,503.88 | | | 486,897.02 | | 正在进行 | | | | 其他 |
| 待安装设备 | | 13,221,753.00 | 2,053,901.65 | 13,161,774.18 | | 2,113,880.47 | | 正在进行 | | | | 其他 |
| 海阳路改造工程 | | 1,222,965.35 | | | | 1,222,965.35 | | 正在进行 | | | | 其他 |
| 研发扩建项目 | 80,613,700.00 | 32,860,379.84 | 504,102.78 | | | 33,364,482.62 | 41.39% | 正在进行 | | | | 募集资金 |
| 新能源电池结构件智能化生产项目 | 462,747,093.33 | 47,816,587.29 | 15,281,609.39 | | | 63,098,196.68 | 13.64% | 正在进行 | 14,633,583.95 | 8,490,920.52 | 13.46% | 募集资金 |
| 合计 | 543,360,793.33 | 95,512,078.62 | 17,936,117.70 | 13,161,774.18 | | 100,286,422.14 | | | 14,633,583.95 | 8,490,920.52 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

| | | | | | | |
|------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|
| 工程物资 | 13,717.42 | | 13,717.42 | 14,078.00 | | 14,078.00 |
| 合计 | 13,717.42 | | 13,717.42 | 14,078.00 | | 14,078.00 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 757,422.82 | 757,422.82 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 757,422.82 | 757,422.82 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 458,675.71 | 458,675.71 |
| 2. 本期增加金额 | 101,074.60 | 101,074.60 |
| (1) 计提 | 101,074.60 | 101,074.60 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 559,750.31 | 559,750.31 |
| 三、减值准备 | | |

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 197,672.51 | 197,672.51 |
| 2. 期初账面价值 | 298,747.11 | 298,747.11 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 76,733,519.74 | 1,886,792.40 | | 26,830,749.26 | 105,451,061.40 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 424,778.76 | 424,778.76 |
| (1) 购置 | | | | 424,778.76 | 424,778.76 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 76,733,519.74 | 1,886,792.40 | | 27,255,528.02 | 105,875,840.16 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,129,442.31 | 1,242,138.20 | | 15,390,709.68 | 26,762,290.19 |
| 2. 本期增加金额 | 767,464.79 | 94,339.62 | | 1,278,857.91 | 2,140,662.32 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 提 | (1) 计 | 767,464.79 | 94,339.62 | | 1,278,857.91 | 2,140,662.32 |
| | | | | | | |
| | 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| | (1) 处 置 | | | | | |
| | | | | | | |
| | 4. 期末余额 | 10,896,907.10 | 1,336,477.82 | | 16,669,567.59 | 28,902,952.51 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| | 1. 期初余额 | | | | | |
| | 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| | (1) 计 提 | | | | | |
| | | | | | | |
| | 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| | (1) 处 置 | | | | | |
| | | | | | | |
| | 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| | 1. 期末账面 价值 | 65,836,612.64 | 550,314.58 | | 10,585,960.43 | 76,972,887.65 |
| | 2. 期初账面 价值 | 66,604,077.43 | 644,654.20 | | 11,440,039.58 | 78,688,771.21 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,479,865.36 | | 421,975.38 | | 2,057,889.98 |
| 临时建筑物 | 2,280,450.02 | | 667,124.90 | | 1,613,325.12 |
| 技术开发费 | 148,936.26 | 110,619.47 | 22,435.94 | | 237,119.79 |
| 服务费 | 993,589.84 | | 343,678.55 | | 649,911.29 |
| 合计 | 5,902,841.48 | 110,619.47 | 1,455,214.77 | | 4,558,246.18 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 9,791,330.93 | 1,468,699.63 | 10,245,533.42 | 1,536,830.01 |
| 内部交易未实现利润 | 609,155.40 | 91,373.31 | 577,476.93 | 86,621.54 |
| 可抵扣亏损 | 8,763,937.53 | 1,319,665.37 | 9,547,358.00 | 1,432,103.71 |
| 信用减值损失 | 21,744,473.93 | 3,458,859.93 | 20,953,642.92 | 3,340,155.75 |
| 递延收益 | 5,410,042.92 | 811,506.44 | 6,115,319.04 | 917,297.85 |
| 固定资产折旧 | 1,428,342.32 | 214,251.35 | 1,428,342.32 | 214,251.35 |
| 租赁负债&预付租金 | 257,825.67 | 38,673.85 | 386,912.16 | 58,036.82 |
| 合计 | 48,005,108.70 | 7,403,029.88 | 49,254,584.79 | 7,585,297.03 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,365,000.01 | 204,750.00 | 593,274.37 | 91,443.59 |
| 采购金额小于 500 万的固定资产当期一次性扣除 | 127,839,223.24 | 19,179,565.42 | 115,051,545.03 | 17,261,413.69 |
| 使用权资产&应付租金 | 197,672.51 | 29,650.88 | 368,947.10 | 55,342.07 |
| 在建工程账面价值大 | 14,989,917.27 | 3,747,479.32 | 12,512,663.43 | 3,128,165.86 |

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 于计税基础部分 | | | | |
| 合计 | 144,391,813.03 | 23,161,445.62 | 128,526,429.93 | 20,536,365.21 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 29,650.88 | 7,373,379.00 | 55,342.07 | 7,529,954.96 |
| 递延所得税负债 | 29,650.88 | 23,131,794.74 | 55,342.07 | 20,481,023.14 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产采购款 | 15,198,294.50 | | 15,198,294.50 | 8,789,899.18 | | 8,789,899.18 |
| 合计 | 15,198,294.50 | | 15,198,294.50 | 8,789,899.18 | | 8,789,899.18 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------|------------|------|-----------------------|---------------|---------------|------|-----------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 436,239.92 | 436,239.92 | 保证金 | 不能随时使用的银行承兑汇票保证金、房租押金 | 10,483,864.90 | 10,483,864.90 | 保证金 | 不能随时使用的银行承兑汇票保证金、保函保证金、房租押金 |

| | | | | | | | | |
|------|------------|------------|--|--|---------------|---------------|----|-------|
| 应收票据 | | | | | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 质押 | 票据池质押 |
| 合计 | 436,239.92 | 436,239.92 | | | 26,483,864.90 | 26,483,864.90 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 14,697,526.30 |
| 合计 | | 14,697,526.30 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 采购商品及劳务 | 83,721,637.15 | 82,978,025.01 |
| 采购长期资产 | 4,747,048.52 | 13,417,410.00 |
| 合计 | 88,468,685.67 | 96,395,435.01 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,201,128.85 | 1,905,745.22 |
| 合计 | 1,201,128.85 | 1,905,745.22 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预提费用 | | 566,037.74 |
| 发行费用 | 66,037.73 | 66,037.73 |
| 其他 | 1,135,091.12 | 1,273,669.75 |
| 合计 | 1,201,128.85 | 1,905,745.22 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 123,407,127.44 | 138,991,947.78 |
| 合计 | 123,407,127.44 | 138,991,947.78 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 30,120,415.36 | 88,581,272.48 | 98,951,196.52 | 19,750,491.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,785,425.68 | 5,785,425.68 | |
| 三、辞退福利 | | 9,249.16 | 9,249.16 | |
| 合计 | 30,120,415.36 | 94,375,947.32 | 104,745,871.36 | 19,750,491.32 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,893,767.83 | 80,107,415.06 | 90,250,691.57 | 19,750,491.32 |
| 2、职工福利费 | | 2,285,338.92 | 2,285,338.92 | |
| 3、社会保险费 | | 3,378,766.15 | 3,378,766.15 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,962,894.69 | 2,962,894.69 | |
| 工伤保险费 | | 414,615.16 | 414,615.16 | |
| 生育保险费 | | 1,256.30 | 1,256.30 | |
| 4、住房公积金 | | 2,616,362.00 | 2,616,362.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 226,647.53 | 193,390.35 | 420,037.88 | |
| 合计 | 30,120,415.36 | 88,581,272.48 | 98,951,196.52 | 19,750,491.32 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 5,621,061.71 | 5,621,061.71 | |
| 2、失业保险费 | | 164,363.97 | 164,363.97 | |
| 合计 | | 5,785,425.68 | 5,785,425.68 | |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 315,807.81 | 386,686.09 |
| 企业所得税 | 2,275,066.85 | 6,128,690.22 |
| 个人所得税 | 4,187,433.08 | 635,839.28 |
| 城市维护建设税 | 122,581.92 | 147,280.71 |
| 教育费附加 | 87,558.51 | 105,200.51 |
| 房产税 | 318,209.14 | 325,607.28 |
| 土地使用税 | 194,854.13 | 194,854.13 |
| 印花税 | 50,377.60 | 80,512.65 |
| 环境保护税 | 6,094.10 | 42,402.98 |
| 合计 | 7,557,983.14 | 8,047,073.85 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的应付债券 | 679,061.70 | 1,358,525.10 |
| 一年内到期的租赁负债 | 135,000.00 | 258,034.16 |
| 合计 | 814,061.70 | 1,616,559.26 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 662,185.07 | 826,052.03 |
| 合计 | 662,185.07 | 826,052.03 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 息 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 444,479,491.98 | 436,643,984.13 |
| 减：一年内到期的应付债券 | -679,061.70 | -1,358,525.10 |
| 合计 | 443,800,430.28 | 435,285,459.03 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|--------------|----------------|-------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------|------|
| 超达转债 | 469,000,000.00 | 0.40% | 2023年04月04日 | 6年 | 469,000,000.00 | 436,643,984.13 | | 1,131,994.90 | 8,648,871.25 | 1,811,458.30 | 133,900.00 | 444,479,491.98 | 否 |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | | | | 1,358,525.10 | | -679,463.40 | | | | 679,061.70 | 否 |
| 合计 | | | | | 469,000,000.00 | 435,285,459.03 | | 1,811,458.30 | 8,648,871.25 | 1,811,458.30 | 133,900.00 | 443,800,430.28 | |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 租赁负债 | 122,825.65 | 128,877.98 |
| 合计 | 122,825.65 | 128,877.98 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,115,319.04 | | 705,276.12 | 5,410,042.92 | 拨款 |
| 合计 | 6,115,319.04 | | 705,276.12 | 5,410,042.92 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 73,254,348.00 | | | | 4,108.00 | 4,108.00 | 73,258,456.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|---------------|------|------|---------|----------|-----------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 超达转债 | 4,528,417.00 | 24,456,309.75 | | | 133,900 | 7,231.44 | 4,394,517 | 24,449,078.31 |
| 合计 | 4,528,417.00 | 24,456,309.75 | | | 133,900 | 7,231.44 | 4,394,517 | 24,449,078.31 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 632,871,406.70 | 133,761.98 | | 633,005,168.68 |
| 合计 | 632,871,406.70 | 133,761.98 | | 633,005,168.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本期债转股增加资本公积 133,761.98 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|-----------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 347,531.27 | 356,909.85 | | | | 356,909.85 | 9,378.58 |
| 外币财务报表折算差额 | - 347,531.27 | 356,909.85 | | | | 356,909.85 | 9,378.58 |
| 其他综合收益合计 | - 347,531.27 | 356,909.85 | | | | 356,909.85 | 9,378.58 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 50,271,083.16 | | | 50,271,083.16 |
| 合计 | 50,271,083.16 | | | 50,271,083.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 474,550,027.65 | 408,233,565.24 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 2,660.75 |
| 调整后期初未分配利润 | 474,550,027.65 | 408,236,225.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 50,799,797.15 | 95,417,330.46 |
| 应付普通股股利 | 41,024,385.92 | 29,103,528.80 |
| 期末未分配利润 | 484,325,438.88 | 474,550,027.65 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 306,633,383.65 | 201,605,876.36 | 273,194,502.28 | 188,013,980.39 |
| 其他业务 | 17,276,312.75 | 5,986,227.13 | 20,363,381.70 | 6,517,212.43 |
| 合计 | 323,909,696.40 | 207,592,103.49 | 293,557,883.98 | 194,531,192.82 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,031,017.67 | 1,201,538.78 |
| 教育费附加 | 736,441.18 | 858,241.92 |
| 房产税 | 636,780.82 | 642,869.27 |
| 土地使用税 | 389,708.26 | 389,868.58 |
| 印花税 | 100,351.36 | 95,193.37 |
| 其他 | 21,356.47 | 83,829.10 |
| 合计 | 2,915,655.76 | 3,271,541.02 |

其他说明:

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 薪酬及福利费 | 14,113,460.55 | 11,549,897.92 |
| 折旧与摊销 | 3,896,691.27 | 3,146,180.65 |
| 办公费 | 766,622.71 | 522,594.69 |
| 业务招待费 | 1,160,423.19 | 2,181,348.37 |
| 维修费 | 474,779.24 | 758,387.04 |
| 中介机构费用 | 63,259.05 | 35,476.22 |
| 环保费 | 525,906.64 | 731,723.25 |
| 安全生产费 | 392,133.34 | 381,492.84 |
| 差旅费 | 178,735.20 | 233,446.83 |
| 其他 | 1,711,268.14 | 1,512,694.47 |
| 合计 | 23,283,279.33 | 21,053,242.28 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 销售人员薪酬 | 9,456,798.30 | 7,872,557.09 |
| 折旧费 | 283,050.79 | 110,954.09 |
| 差旅费 | 983,488.49 | 345,456.58 |
| 售后服务费 | 415,064.00 | 1,525,027.03 |
| 其他 | 140,795.07 | 54,515.67 |
| 合计 | 11,279,196.65 | 9,908,510.46 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发人员薪酬 | 16,490,188.91 | 13,353,194.80 |
| 材料费 | 2,544,334.19 | 2,072,147.69 |
| 动力费 | 397,656.42 | 394,912.87 |
| 折旧费 | 1,984,883.08 | 1,614,315.50 |
| 无形资产摊销 | 208,082.22 | 220,904.86 |
| 其他 | 714,864.92 | 458,453.70 |
| 合计 | 22,340,009.74 | 18,113,929.42 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 798,892.67 | 1,607,063.19 |
| 减：利息收入 | 6,577,117.26 | 3,481,939.99 |
| 汇兑损益 | 2,102,787.47 | -5,055,613.05 |
| 金融机构手续费 | 161,953.23 | 114,986.72 |
| 现金折扣 | -4,124.83 | |
| 合计 | -3,517,608.72 | -6,815,503.13 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|------------|
| 与企业日常活动相关的递延收益的摊销 | 705,276.12 | 849,637.38 |
| 与企业日常活动相关的直接计入损益的政府补助 | 168,300.00 | 869,600.65 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 120,047.02 | 75,505.42 |
| 先进制造业加计抵减 5% | 676,013.38 | |

68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | 796,250.00 | 221,917.81 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 796,250.00 | 221,917.81 |
| 合计 | 796,250.00 | 221,917.81 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 远期结售汇收益 | | -71,149.50 |

| | | |
|--------|------------|--------------|
| 理财产品收益 | 261,254.66 | 1,182,313.62 |
| 合计 | 261,254.66 | 1,111,164.12 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -54,985.00 | 875,830.24 |
| 应收票据坏账损失 | 889,794.17 | 15,661.08 |
| 应收账款坏账损失 | -1,631,297.75 | -3,201,083.99 |
| 合计 | -796,488.58 | -2,309,592.67 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,500,378.23 | -2,393,640.70 |
| 十一、合同资产减值损失 | 40,024.51 | -98,150.21 |
| 合计 | -2,460,353.72 | -2,491,790.91 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 206,849.36 | 833,153.98 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 15,112.25 | 61,579.78 | 15,112.25 |
| 合计 | 15,112.25 | 61,579.78 | 15,112.25 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产报废损失 | 98,117.95 | 151,117.35 | 98,117.95 |
| 其他 | 189,184.00 | 15,129.09 | 189,184.00 |
| 合计 | 287,301.95 | 166,246.44 | 287,301.95 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,962,123.30 | 2,033,071.74 |
| 递延所得税费用 | 2,771,490.66 | 1,948,704.08 |
| 合计 | 7,733,613.96 | 3,981,775.82 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 59,422,018.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,908,069.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 912,647.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 353.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,263,544.70 |
| 技术开发费加计扣除 | -3,351,001.45 |
| 所得税费用 | 7,733,613.96 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 7,666,761.37 | 3,468,439.28 |
| 政府补助 | 321,274.17 | 1,398,906.07 |
| 保证金及押金净额 | 1,810,335.25 | 961,988.00 |
| 往来款 | | 5,000,000.00 |
| 其他 | 154,562.15 | 217,098.76 |
| 合计 | 9,952,932.94 | 11,046,432.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 办公费 | 979,681.59 | 751,136.79 |
| 差旅交通费 | 4,345,557.48 | 3,808,006.12 |
| 运输费 | 2,910,210.49 | 2,846,900.35 |
| 业务招待费 | 1,160,423.19 | 2,181,348.37 |
| 咨询服务费 | 63,259.05 | 31,576.83 |
| 修理费 | 485,357.98 | 758,387.04 |
| 银行手续费 | 161,953.23 | 114,986.72 |
| 备用金借款净额 | 125,338.83 | 1,586,972.86 |
| 水电费 | 466,933.09 | 379,965.00 |
| 往来款 | | 963,096.28 |
| 安全生产及环保费 | 918,039.98 | 1,113,216.09 |
| 其他 | 3,460,614.76 | 614,022.50 |
| 合计 | 15,077,369.67 | 15,149,614.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 衍生金融工具 | 619,000,000.00 | 126,460,000.00 |
| 合计 | 619,000,000.00 | 126,460,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|-------|
| 理财产品 | 830,000,000.00 | |
| 合计 | 830,000,000.00 | |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 房屋租赁款 | 135,000.00 | 123,302.74 |
| 中介机构费用 | 5,863.92 | |
| 合计 | 140,863.92 | 123,302.74 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 | 775,389.41 | 60,775,389.41 | | 30,000,000.00 |
| 其他应付款-零债资金 | -195,836.92 | | 329.50 | | | -195,507.42 |
| 应付股利 | | | 41,024,385.92 | 41,024,385.92 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,616,559.26 | | 556,027.54 | | 1,358,525.10 | 814,061.70 |
| 应付债券 | 435,285,459.03 | | 10,457,014.49 | 1,811,075.20 | 130,968.04 | 443,800,430.28 |
| 租赁负债 | 128,877.98 | | | 135,000.00 | -128,947.67 | 122,825.65 |
| 合计 | 466,835,059.35 | 60,000,000.00 | 52,813,146.86 | 103,745,850.53 | 1,360,545.47 | 474,541,810.21 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 51,688,404.73 | 48,568,124.41 |
| 加：资产减值准备 | 342,286.09 | 3,695,404.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,688,629.50 | 15,451,554.58 |
| 使用权资产折旧 | 224,377.36 | 109,075.40 |
| 无形资产摊销 | 2,140,662.32 | 2,133,489.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,455,214.77 | 1,625,554.59 |
| 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） | -206,849.36 | -833,153.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 98,117.95 | 151,117.35 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -796,250.00 | -221,917.81 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 4,335,435.29 | -199,475.48 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -261,254.66 | -1,111,164.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,381,758.86 | -237,995.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 4,152,906.36 | 2,179,599.08 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -17,309,130.87 | -19,027,042.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 39,138,170.63 | 432,362,488.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -38,995,242.03 | -484,395,802.71 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,313,719.22 | 249,856.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 427,301,863.94 | 898,618,126.96 |
| 减：现金的期初余额 | 650,537,865.14 | 335,684,729.84 |
| 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 | -223,236,001.20 | 562,933,397.12 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 427,301,863.94 | 650,537,865.14 |
| 其中：库存现金 | 117,511.86 | 85,863.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 427,184,352.08 | 650,452,001.90 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 427,301,863.94 | 650,537,865.14 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|------------|---------------|-----------------------|
| 其他货币资金 | 436,239.92 | 10,483,864.90 | 不能随时使用的银行承兑汇票保证金、房租押金 |
| 合计 | 436,239.92 | 10,483,864.90 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 8,749,828.35 | 7.1268 | 62,358,276.68 |
| 欧元 | 11,864,962.62 | 7.6617 | 90,905,784.12 |
| 港币 | | | |
| 泰铢 | 1,341,212.60 | 0.19516 | 261,804.69 |
| 英镑 | 385.00 | 9.043 | 3,481.56 |
| | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 5,267,071.32 | 7.1268 | 37,537,363.88 |
| 欧元 | 5,958,743.71 | 7.6617 | 45,654,106.68 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 15,973.44 | 7.1268 | 113,839.51 |
| 欧元 | 44,592.15 | 7.6617 | 341,651.68 |

其他说明：

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

适用 不适用

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 本位币选择依据 |
|--------------|-------|-------|------------|
| 超达欧洲有限责任公司 | 德国 | 欧元 | 主要业务均用欧元结算 |
| 超达美洲有限责任公司 | 美国 | 美元 | 主要业务均用美元结算 |
| 超达装备(泰国)有限公司 | 泰国 | 泰铢 | 主要业务均用泰铢结算 |

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 研发人员薪酬 | 16,490,188.91 | 13,353,194.80 |
| 材料费 | 2,544,334.19 | 2,072,147.69 |
| 动力费 | 397,656.42 | 394,912.87 |
| 折旧费 | 1,984,883.08 | 1,614,315.50 |
| 无形资产摊销 | 208,082.22 | 220,904.86 |
| 其他 | 714,864.92 | 458,453.70 |
| 合计 | 22,340,009.74 | 18,113,929.42 |
| 其中：费用化研发支出 | 22,340,009.74 | 18,113,929.42 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | 资产： | |

| | | |
|----------|--|--|
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|----------------|-------|-----|-----------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 超达欧洲有限责任公司 | 172,535.00 | 德国 | 德国 | 市场开发与技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 中模南通机械科技有限公司 | 10,000,000.00 | 如皋市 | 如皋市 | 生产、销售 | 80.00% | | 设立 |
| 超达美洲有限责任公司 | 0.00 | 美国 | 美国 | 市场开发与技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 南通超达精密科技有限公司 | 100,000,000.00 | 如皋市 | 如皋市 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 超达装备(泰国)有限公司 | 97,580,000.00 | 泰国 | 泰国 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 申模南通机械科技有限公司 | 20.00% | 888,607.58 | | 11,733,725.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 申模南通机械科技有限公司 | 93,908,386.97 | 17,575,015.93 | 111,483,402.90 | 50,718,730.45 | 1,927,582.42 | 52,646,312.87 | 94,151,000.97 | 19,465,487.64 | 113,616,488.61 | 57,052,925.79 | 2,169,510.67 | 59,222,436.46 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 申模南通机械科技有限公司 | 32,786,167.83 | 4,443,037.88 | 4,443,037.88 | -1,807,774.98 | 27,562,231.09 | 4,434,181.57 | 4,434,181.57 | 3,996,916.59 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 6,115,319.04 | | | 705,276.12 | | 5,410,042.92 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|------------|------------|
| 其他收益-与企业日常活动相关的递延收益的摊销 | 705,276.12 | 849,637.38 |
| 其他收益-与企业日常活动相关的直接进入损益的政府补助 | 168,300.00 | 869,600.65 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付债券等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险：

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收账款及银行存款有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的应收账款及银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

单位：元

| 项目 | 资产（外币金额） | | 负债（外币金额） | |
|----|---------------|---------------|-----------|-----------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元 | 14,016,899.67 | 7,545,576.47 | 15,973.44 | 8,773.44 |
| 欧元 | 17,823,706.33 | 11,811,534.48 | 44,592.15 | 81,368.38 |
| 日元 | | 14.00 | | |
| 泰铢 | 1,341,212.60 | 18,731,723.79 | - | |
| 英镑 | 385.00 | | | |

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 1%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，1%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

单位：元

| 本年利润增加/减少 | 美元影响 | |
|-----------|---------------|-------------|
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 997,818.01 | 456,496.90 |
| 人民币升值 | -997,818.01 | -456,496.90 |
| (续) | | |
| 本年利润增加/减少 | 欧元影响 | |
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 1,362,182.39 | 482,005.01 |
| 人民币升值 | -1,362,182.39 | -482,005.01 |
| (续) | | |
| 本年利润增加/减少 | 泰铢影响 | |
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 5,235.56 | 38,105.95 |
| 人民币升值 | -5,235.56 | -38,105.95 |
| (续) | | |
| 本年利润增加/减少 | 英镑影响 | |
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 34.82 | |
| 人民币升值 | -34.82 | |

(2) 其他价格风险：

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注十三）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，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，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

4、金融资产转移：无

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 531,721,333.33 | 531,721,333.33 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 531,721,333.33 | 531,721,333.33 |
| （4）理财产品 | | | 531,721,333.33 | 531,721,333.33 |
| （二）应收款项融资 | | | 17,786,444.39 | 17,786,444.39 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 549,507,777.72 | 549,507,777.72 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是冯建军、冯峰。

其他说明：

冯建军先生直接持有本公司 4,500.00 万股的股权，持股比例为 61.43%；冯峰先生直接持有本公司 500.00 万股的股权，持股比例为 6.83%。冯建军、冯峰合计控制公司的股权比例为 68.26%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-----------|-----------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 冯建军 | 员工宿舍 | | | | | 67,500.00 | 67,500.00 | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,317,131.46 | 3,279,469.22 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 188,861,538.54 | 171,530,593.28 |
| 1 至 2 年 | 5,977,893.58 | 8,558,670.20 |
| 2 至 3 年 | 1,965,289.75 | 5,287,605.29 |
| 3 年以上 | 4,759,258.89 | 964,654.06 |
| 3 至 4 年 | 3,929,096.99 | 688,135.12 |
| 4 至 5 年 | 568,240.14 | 30,594.13 |
| 5 年以上 | 261,921.76 | 245,924.81 |
| 合计 | 201,563,980.76 | 186,341,522.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 201,563,980.76 | 100.00% | 13,311,515.59 | 6.60% | 188,252,465.17 | 186,341,522.83 | 100.00% | 11,633,145.94 | 6.24% | 174,708,376.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 201,563,980.76 | 100.00% | 13,311,515.59 | 6.60% | 188,252,465.17 | 186,341,522.83 | 100.00% | 11,633,145.94 | 6.24% | 174,708,376.89 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 188,861,538.54 | 9,443,076.93 | 5.00% |
| 1-2 年 | 5,977,893.58 | 597,789.36 | 10.00% |
| 2-3 年 | 1,965,289.75 | 589,586.93 | 30.00% |
| 3-4 年 | 3,929,096.99 | 1,964,548.50 | 50.00% |
| 4-5 年 | 568,240.14 | 454,592.11 | 80.00% |
| 5 年以上 | 261,921.76 | 261,921.76 | 100.00% |
| 合计 | 201,563,980.76 | 13,311,515.59 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,633,145.94 | 1,678,369.65 | | | | 13,311,515.59 |
| 合计 | 11,633,145.94 | 1,678,369.65 | | | | 13,311,515.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 42,059,051.76 | | 42,059,051.76 | 20.87% | 2,102,952.59 |
| 客户 2 | 14,128,510.00 | | 14,128,510.00 | 7.01% | 706,425.50 |
| 客户 3 | 13,210,234.25 | | 13,210,234.25 | 6.55% | 735,652.91 |
| 客户 4 | 11,531,624.67 | | 11,531,624.67 | 5.72% | 576,581.23 |
| 客户 5 | 9,183,188.45 | | 9,183,188.45 | 4.56% | 459,159.42 |
| 合计 | 90,112,609.13 | | 90,112,609.13 | 44.71% | 4,580,771.65 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 491,063,731.31 | 518,390,309.48 |
| 合计 | 491,063,731.31 | 518,390,309.48 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 备用金借款 | 1,931,013.53 | 1,108,356.62 |
| 保证金及押金 | 1,674,679.70 | 418,149.70 |
| 代垫及暂付款项 | 29,495,898.88 | 63,846,306.40 |
| 应收子公司实施可转债项目款 | 462,747,093.35 | 462,747,093.35 |
| 合计 | 495,848,685.46 | 528,119,906.07 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 19,304,049.32 | 498,224,601.09 |
| 1 至 2 年 | 464,395,599.48 | 16,584,624.66 |
| 2 至 3 年 | 1,462,658.13 | 1,140,928.52 |
| 3 年以上 | 10,686,378.53 | 12,169,751.80 |
| 3 至 4 年 | 1,624,860.44 | 2,192,087.72 |
| 4 至 5 年 | 5,724,432.06 | 5,530,702.47 |
| 5 年以上 | 3,337,086.03 | 4,446,961.61 |
| 合计 | 495,848,685.46 | 528,119,906.07 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 495,848,685.46 | 100.00% | 4,784,954.15 | 0.97% | 491,063,731.31 | 528,119,906.07 | 100.00% | 9,729,596.59 | 1.84% | 518,390,309.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合1计提坏账准备 | 33,101,592.11 | 6.68% | 4,784,954.15 | 14.46% | 28,316,637.96 | 65,372,812.72 | 12.38% | 9,729,596.59 | 14.88% | 55,643,216.13 |
| 按组合2计提坏账准备 | 462,747,093.35 | 93.32% | 0.00 | | 462,747,093.35 | 462,747,093.35 | 87.62% | | | 462,747,093.35 |
| 合计 | 495,848,685.46 | 100.00% | 4,784,954.15 | 0.97% | 491,063,731.31 | 528,119,906.07 | 100.00% | 9,729,596.59 | 1.84% | 518,390,309.48 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合1计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金借款 | 1,931,013.53 | 193,101.35 | 10.00% |
| 保证金及押金 | 1,674,679.70 | 167,467.97 | 10.00% |
| 代垫及暂付款 | 29,495,898.88 | 4,424,384.83 | 15.00% |
| 合计 | 33,101,592.11 | 4,784,954.15 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合2计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收子公司实施可转债项目款 | 462,747,093.35 | | |
| 合计 | 462,747,093.35 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 9,729,596.59 | | | 9,729,596.59 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -4,944,642.44 | | | -4,944,642.44 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 2024年6月30日余额 | 4,784,954.15 | | | 4,784,954.15 |
|--------------|--------------|--|--|--------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-------------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 9,729,596.59 | - 4,944,642.44 | | | | 4,784,954.15 |
| 合计 | 9,729,596.59 | - 4,944,642.44 | | | | 4,784,954.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|---------|------------------|----------|
| 名称 1 | 关联方往来 | 462,747,093.35 | 1-2 年以内 | 93.32% | 0.00 |

| | | | | | |
|------|-------|----------------|---------|--------|--------------|
| 名称 2 | 关联方往来 | 15,483,209.88 | 1-5 年 | 3.12% | 2,322,481.48 |
| 名称 3 | 关联方往来 | 11,021,438.93 | 1 年以内 | 2.22% | 1,653,215.84 |
| 名称 4 | 个人借款 | 1,300,000.00 | 1-2 年以内 | 0.26% | 195,000.00 |
| 名称 5 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.20% | 100,000.00 |
| 合计 | | 491,551,742.16 | | 99.12% | 4,270,697.32 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 62,930,915.37 | | 62,930,915.37 | 41,919,102.97 | | 41,919,102.97 |
| 合计 | 62,930,915.37 | | 62,930,915.37 | 41,919,102.97 | | 41,919,102.97 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|------|------------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 超达欧洲 有限责任公司 | 172,535.00 | | | | | | 172,535.00 | |
| 申模南通 机械科技 有限公司 | 8,000,000.00 | | | | | | 8,000,000.00 | |
| 南通超达 精密科技 有限公司 | 33,746,567.97 | | | | | | 33,746,567.97 | |
| 超达装备 (泰国)有 限公司 | | | 21,011,812.40 | | | | 21,011,812.40 | |
| 合计 | 41,919,102.97 | | 21,011,812.40 | | | | 62,930,915.37 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价) | 减值准备 期初 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价) | 减值准备 期末 |
|------|---------------|------------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------------|------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | 值) | 余额 | | | 确认的 投资损益 | 收益 调整 | 变动 | 现金 股利 或利 润 | 准备 | | 值) | 余额 |
|--------|----|----|--|--|-------------|----------|----|---------------------|----|--|----|----|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 282,836,056.59 | 190,252,194.06 | 253,625,751.76 | 178,719,914.95 |
| 其他业务 | 18,954,092.50 | 7,699,942.37 | 23,634,689.45 | 9,997,593.01 |
| 合计 | 301,790,149.09 | 197,952,136.43 | 277,260,441.21 | 188,717,507.96 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 远期结售汇收益 | | -71,149.50 |
| 理财产品收益 | 261,254.66 | 1,182,313.62 |
| 合计 | 261,254.66 | 1,111,164.12 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 116,696.01 | |
| 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） | 290,505.00 | |
| 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 | 796,250.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 261,254.66 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -182,036.35 | |
| 减：所得税影响额 | 167,074.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,933.32 | |
| 合计 | 1,113,661.48 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.97% | 0.69 | 0.68 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.88% | 0.68 | 0.66 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他