

公司代码：603626

公司简称：科森科技

昆山科森科技股份有限公司

Kunshan Kersen Science & Technology Co., Ltd.

（住所：昆山开发区新星南路155号）

昆山科森科技股份有限公司 2024 年半年度报告



二〇二四年八月

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐金根、主管会计工作负责人付美及会计机构负责人（会计主管人员）范玉红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
科森科技、公司、本公司	指	昆山科森科技股份有限公司
东台科森	指	科森科技东台有限公司，科森科技全资子公司，主要从事精密结构件生产与销售
北美科森	指	Kersen Science&Technology North America Corp 指科森科技北美有限公司，位于美国加利福尼亚州，科森科技全资孙公司
台湾科森	指	台湾科森科技有限公司，位于台北市，科森科技全资子公司
瑞思胜	指	昆山瑞思胜供应链管理有限公司，科森科技全资子公司，主要从事供应链的管理及咨询等服务
科森医疗	指	江苏科森医疗器械有限公司，科森科技全资子公司，主要从事医疗器械等产品的研发、设计、组装和销售等
新加坡科森	指	KERSEN SCIENCE&TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE.LTD.，科森科技（新加坡）有限公司，科森科技全资子公司
元诚电子	指	昆山元诚电子材料有限公司，科森科技全资子公司，主要从事 3C 产品、电子烟产品等所需精密金属结构件的设计、制造、销售等
江苏元诚	指	江苏元诚电子材料有限公司，科森科技全资子公司，主要从事精密结构件生产与销售
金科森	指	江苏金科森电子科技有限公司，科森科技全资子公司，主要从事精密结构件生产与销售
科森清陶	指	科森清陶（昆山）能源科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事新能源电池模组、底壳等产品的研发、生产
江苏森创	指	江苏森创智能科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事虚拟现实设备制造、可穿戴智能设备制造及销售
科模德	指	苏州科模德新能源有限公司，科森科技全资子公司，主要从事电池零配件生产和销售
科森云	指	江苏科森云数字科技有限公司，科森科技全资子公司，主要从事信息技术咨询服务
越南科森	指	科森科技（越南）有限公司，科森科技全资孙公司，主要从事精密结构件生产与销售
科速博	指	江苏科速博新能源发展有限公司，科森科技全资子公司，主要从事新能源设备制造与销售
科雅达	指	昆山科雅达传热科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事金属制品销售；五金产品研发与制造等
科寰	指	昆山科寰新材料科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事合成材料销售；合成纤维销售
特丽亮	指	江苏特丽亮新材料科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事笔记本电脑键盘等产品的喷涂等表面处理工艺
深圳海美格	指	海美格磁石技术（深圳）有限公司，科森科技参股公司，主要从事金属注射成形（MIM）结构件研发、生产和销售
清陶能源	指	清陶（昆山）能源发展股份有限公司，科森科技参股公司，主要从事固态、半固态锂电池相关技术和产品的研发和生产
希普生物	指	苏州希普生物科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事销售自产产品，设备服务，进出口业务等业务的公司
奥创特新	指	奥创特新（南通）新能源科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事高性能纤维及复合材料制造
汇毅易远	指	苏州汇毅易远创业投资合伙企业（有限合伙），科森科技参股公司，主要从事创业投资（限投资未上市企业）
立森精密	指	立森精密科技（昆山）有限公司，科森科技参股公司，主要从事虚拟现实设备制造、移动终端设备制造、可穿戴智能设备制造等。
控股股东、实际控制人	指	徐金根、王冬梅
公司章程	指	昆山科森科技股份有限公司章程
股东大会	指	昆山科森科技股份有限公司股东大会
董事会	指	昆山科森科技股份有限公司董事会
监事会	指	昆山科森科技股份有限公司监事会
3C/消费电子	指	计算机、通信、消费类电子产品，包括电脑、平板电脑、手机等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	昆山科森科技股份有限公司
公司的中文简称	科森科技
公司的外文名称	Kunshan Kersen Science & Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Kersen
公司的法定代表人	徐金根

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱戴兵	吕红英
联系地址	昆山开发区新星南路155号	昆山开发区新星南路155号
电话	0512-36688666	0512-36688666
传真	0512-57478678	0512-57478678
电子信箱	ksgf@kersentech.com	ksgf@kersentech.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	昆山开发区新星南路155号
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址于2019年7月26日由昆山开发区昆嘉路389号变更至昆山开发区新星南路155号
公司办公地址	昆山开发区新星南路155号
公司办公地址的邮政编码	215300
公司网址	http://www.kersentech.com/
电子信箱	ksgf@kersentech.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科森科技	603626	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,741,150,737.65	1,283,830,931.03	35.62
归属于上市公司股东的净利润	-160,651,292.99	-69,208,929.53	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-171,161,311.99	-75,488,568.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	92,759,992.79	279,511,567.08	-66.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,571,201,274.38	2,824,869,064.47	-8.98
总资产	5,564,501,298.81	5,282,917,672.21	5.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（ 1-6月）	上年同 期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.2904	-0.1242	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.2904	-0.1242	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.3094	-0.1354	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-5.88	-2.25	减少3.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（ %）	-6.26	-2.46	减少3.80个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司新品量产，收入同比增长 35.62%，但因前期投入较大的新品石墨散热模组未达预期，同时多项新品处于开发阶段等因素影响，成本费用增加，产品整体毛利率大幅下滑，导致 2024 年半年度业绩亏损。

经营活动产生的现金流量净额，本报告期比上年同期下降 66.81%，主要原因为：2023 年下半年收入同比下降，导致报告期内回款减少；报告期内收入同比增加，材料成本等支付增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-777,252.71	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、	11,840,020.30	

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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,690,795.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,255,047.23	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,368,917.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,129,673.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,510,019.00	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关政府补助	5,191,488.75	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、报告期内公司所处行业情况

公司处于精密金属制造行业，需要综合运用计算机技术、新材料技术、精密制造与测量技术等现代技术，通过塑造变形、熔化压铸、冲压切削、结晶等成型手段将金属材料加工成预定设计的产品，目的在于使成形的制品达到预定设计要求的强度、形状、尺寸或外观。

精密金属、塑胶结构件是众多高精尖产品不可或缺的重要组成部分。在通讯设备、计算机、医疗器械、消费类电子、航空航天等行业发展速度日新月异的背景下，对产品的微型化、高精度、高质感等特性的要求越来越高。精密金属、塑胶结构件不仅可以满足上述行业相关产品对结构件电磁屏蔽和坚固支撑等的功能性要求，而且经过阳极氧化、PVD 等表面处理后的精密、塑胶金属结构件可以提高耐腐蚀性、增强耐磨性及硬度，同时在色泽度、光滑度、质感等方面大大满足消费者对外形美观的要求。

近年来，以 CNC 数控加工技术为核心的精密压铸、冲压、精密切削等技术广泛应用于金属、塑胶结构件制造，为下游产品提供了高质量、高精度、高质感的结构件或零部件，随着下游终端产品的多样性发展，对结构件制造服务商的生产工艺、数控及精密技术运用提出了更高的要求。

2、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要以精密压铸、锻压、冲压、CNC、激光切割、激光焊接、MIM、精密注塑等制造工艺、技术为基础，以精密模具设计、生产为支撑，为苹果、华为、亚马逊、谷歌、Meta、XREAL、歌尔、立讯、美敦力等国际、国内知名客户提供消费电子（含加热不燃烧电子烟结构件、VR）、医疗器械、汽车（含新能源汽车）等终端产品所需精密金属、塑胶结构件产品的研发、制造以及部分组装服务。公司消费电子产品包括智能手机、笔记本电脑、平板电脑、智能耳机、智能音箱、加热不燃烧电子烟、VR 等终端产品的外壳、中框、中板、按键、标志、转轴（铰链）等；医疗器械产品包括手术刀、骨钉、心脏起搏器等终端产品所需结构件；储能产品主要为 PACK 模组产品等。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、人才梯队和研发、技术优势

公司通过人才引进及自主研发，具备了独立从事精密结构件制造服务所需的开发、设计、生产等技术力量，通过在产品生产过程中的不断改善和创新，公司形成了完善的制造技术体系，在消费电子、医疗器械等领域拥有多项核心技术，截至本报告披露日，公司已获授权专利超过 300 项，其中发明专利 78 项。

近年来，公司持续加大研发投入，瞄准市场前沿，提高科技创新能力，优化产品结构，有效地加强对客户需求的响应能力和对市场变化的反应能力。目前，公司拥有一支由数百人组成的研发实力雄厚的专业团队。公司生产事业部均有专业工程师团队从事工艺研发、生产流程设计及产品后续改进工作，保证在最短时间内用较低的成本生产出符合客户需要的产品，形成自身核心竞争力，也为公司获取更多订单和未来快速发展奠定了良好的技术基础。

2、产品线和产能规模优势

公司掌握了精密模具、冲压、锻压、切削、压铸、CNC、真空镀膜、阳极氧化、金属粉末注射成型、激光切割和焊接、精密注塑等一整套完备的精密金属、塑胶制造服务和配套技术方法，拥有丰富的产品线，可以满足众多行业对精密制造“一站式”服务的要求。公司成立以来，已累计为客户提供超 5,000 种产品，形成了产品设计、品质管控大数据库，具备充足的产品设计、制造、品质管控等经验，可以为客户提供多种解决方案，在为客户缩短产品上市时间、降低产品开发成本、增加产品美观度等方面具有较强的竞争优势。

随着公司近几年产能的持续扩大，公司还将持续巩固精密制造领域的核心竞争力，不断扩大业务范围和市场份额。公司分别在昆山与东台建有数个研发、生产基地，具有较大的生产规模，可以集中为客户提供持续的产品供应，形成与客户稳定的合作关系。尤其在消费电子领域，拥有完备的工艺制程和良好的管控能力将有利于客户降低其供应链管理的难度、提升产品品质和保持供应链的稳定性，相应地增强了公司获取项目、订单的能力和客户粘性。

3、质量管理优势

公司自设立以来就坚持“品质第一、服务一流”的质量方针，拥有严格的质量控制体系和严苛的品质管控措施，公司制定了《KS-QM-0001 质量手册》、《生产或服务提供过程控制程序》、《监视和测量设备控制程序》、《生产过程验证程序》等多项质量控制制度，从原材料采购、产品和工艺设计、生产再到出货检验，每一道工序都配有专门的作业流程和规范，对产品质量进行层层把关。

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO/TS16949 汽车生产件及相关维修零件质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO13485 医疗器械质量管理体系认证、BSOHS18001: IECQOC080000、ISO/IEC27001、安全生产标准化等多项体系认证。公司全面执行国际/国内生产安全要求，确保在生产过程中杜绝有害物质，符合欧盟 RoHS（《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》）和中国《电子信息产品污染控制管理办法》的要求。在一系列质量管控和客户要求下，公司产品质量持续多年保持稳定并获得客户的不断好评。

4、装备自动化优势

报告期内，为解决人力成本长期高企问题，确保产品品质稳定，公司持续推行“机器换人”战略，提升装备自动化水平，对于项目较为稳定的生产线，着力打造“智能车间”，通过自动化硬件和软件系统的配合实施，实现了对产品的全程质量管控，有力地提升了生产效率和产品良率，减少了人工消耗。

5、高端客户资源优势

公司自成立至今，主要服务于消费电子、医疗器械、新能源等行业的世界知名企业。上述客户对其供应链公司的认证非常严格，在产能、产品质量、环保、安全、财务状况、社会责任、人文关怀等方面都有严格的指标、考核要求，通过认证后，不会轻易更换，公司获得这些国际、国内知名客户的持续认可是公司不断发展壮大的竞争优势。

在与国际、国内知名客户合作过程中，公司已经具备了与客户同步设计、开发、量产的能力，能满足客户对产品形态、品质、出货量的柔性要求。尤其在消费电子领域，产品更新换代较快，在设计、开发、生产、品质管控等各个环节一旦出现延误，即可能导致客户的终端产品不能按期推出市场，使客户竞争力降低甚至丧失。经过多年的合作，公司已经熟稔国际、国内大客户的业务流程、品质要求、体系规范、市场节奏等，在客户群体中获得了良好的口碑并不断创造更多的成功案例，从而形成良性的循环，增强客户粘性，扩大公司的业务领域和市场份额。同时，通过与终端客户共同进行研发，可以保障公司在下一代产品中的参与程度，助力客户不断引领市场潮流的同时，为自身提供业务支撑。

6、产业多元化优势

报告期内，公司以精密结构件为核心，应用范围拓展到消费电子（含加热不燃烧电子烟结构件）、医疗器械、新能源汽车（包括储能）等领域，产品覆盖范围更广，有利于为公司带来新的业绩增长点，降低经营风险，形成制造端的“品牌效应”。同时，公司积极向上游核心产业拓展，进行模具、治具、刀具等生产配套设施的研发、生产，为客户提供从图纸到产品的“交钥匙”服务，大大降低了客户的采购成本，尤其是供应链管理成本。

目前，公司已经形成以精密金属应用为切入点，以精密塑胶为补充，打通模具、刀具等上游核心环节，带动消费电子（含加热不燃烧电子烟结构件）、医疗器械、新能源汽车等终端行业，在客户导入、新项目攻关、产能配套、产量迅速拉升、品质管控等方面无缝衔接，形成自身核心制造能力和装备水平，拥有一批国内外知名客户，成为具有较强竞争能力的民营企业。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于新品量产，公司实现营业收入 17.41 亿元，同比增长 35.62%。但因前期投入较大的新品石墨散热模组未达预期，同时多项新品处于开发阶段等因素影响，成本费用增加，公司产品整体毛利率大幅下滑，2024 年半年度业绩亏损。

事实上，以智能手机、PC 等为代表的消费电子行业自今年以来已经出现景气改善，消费电子行业相关产品的出货量逐季改善。由于消费电子项目生产设备多数具有非标性的特点，需要根据项目情况采购所需的生产设备，进而造成公司具有重资产的特点；由此造成折旧、摊销等刚性成本、费用一直居于高位。结合公司自身生产、经营情况，公司未来或对相关资产进行处置，降低相关资产对利润指标的约束。

尽管消费电子行业景气度有所改善，但行业竞争的激烈程度丝毫没有降低，产品毛利率依然处于下降过程。自去年以来，公司致力于调整产品结构，主动收缩、降低毛利率低、亏损的业务。这一调整过程尚在动态进行中。

由于科技迭代因素的出现，消费电子行业出现积极的变化，包括智能手机在内的产品的出货量预计有望持续增长。消费电子在经历了三年多低迷之后，叠加 AI 侧的落地执行，消费者对 AIPC、AI 手机等更智能的产品的需求会逐渐释放。公司利用自身在消费电子行业内多年的商务开拓经验，

积极参与增量市场开发；同时，在折叠手机组装市场沉寂了一年多之后，公司重新回归到折叠屏手机组装序列，此次回归将得到来自产业链端 MIM 的支持，有望提升公司在折叠屏手机组装领域的成本优势。

报告期内，公司一重要子公司处于开发打样阶段，一直未能量产；该部分产能有望于今年 9 月份量产，存在改善趋势。

目前公司储能业务板块经营趋势向好，两条产线处于阶段性满产状态。储能业务发展将为公司的营收提供支持。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,741,150,737.65	1,283,830,931.03	35.62
营业成本	1,648,255,391.45	1,113,988,082.41	47.96
销售费用	23,183,891.97	22,224,090.84	4.32
管理费用	132,684,544.59	128,752,726.65	3.05
财务费用	2,352,000.07	-4,110,603.06	不适用
研发费用	89,959,589.87	78,170,872.07	15.08
经营活动产生的现金流量净额	92,759,992.79	279,511,567.08	-66.81
投资活动产生的现金流量净额	-179,925,670.42	-229,619,930.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	71,385,081.82	-60,071,138.64	不适用

营业收入变动原因说明：公司新品量产，营业收入增加

营业成本变动原因说明：主要系公司新增业务中材料成本占比增加，导致营业成本增加

财务费用变动原因说明：主要系汇率波动导致汇兑收益减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年下半年收入同比下降，导致报告期内回款减少；报告期内收入同比增加，材料成本等支付增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系固定资产购置支付的现金减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款收到的现金净额较上期增加

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期	上年期末数	上年期	本期期	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	-----	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上年 期末变 动比例 (%)	
交易性金融资产	2,690,795.61	0.05	0.00	0.00	不适用	主要系参股公司特丽亮业绩未达承诺计提补偿款所致
应收票据	595,064.80	0.01	6,847,350.66	0.13	-91.31	主要系未到期的票据减少所致
应收款项融资	12,854,831.56	0.23	800,000.00	0.02	1,506.85	主要系银行承兑增加所致
其他应收款	7,070,443.28	0.13	12,491,734.91	0.24	-43.40	主要系保证金及应收暂付款减少所致
在建工程	95,553,800.70	1.72	249,275,844.24	4.72	-61.67	主要系在建工程转固定资产所致
长期待摊费用	648,650.32	0.01	99,672.41	0.00	550.78	主要系工程安装改造增加所致
其他非流动资产	15,227,053.03	0.27	3,148,163.08	0.06	383.68	主要系工程、设备采购需求增加所致
短期借款	545,531,062.94	9.80	311,177,994.47	5.89	75.31	主要系经营所需借款增加所致
应付票据	49,186,796.42	0.88	3,361,900.63	0.06	1,363.07	主要系票据业务结算增加所致
应付账款	1,156,494,228.14	20.78	846,775,736.30	16.03	36.58	主要系报告期业务增加,应付材料款增加所致
合同负债	5,648,377.04	0.10	8,887,876.33	0.17	-36.45	主要系预收账款减少所致
其他流动负债	736,776.11	0.01	6,930,562.31	0.13	-89.37	主要系已背书未到期且信用级别较低银行票据减少所致
库存股	20,999,409.80	0.38	0.00	0.00	不适用	主要系本期回购股份所致
其他综合收益	-448,973.99	-0.01	-112,416.39	0.00	299.38	主要系外币折算差额所致
未分配利润	185,769,957.86	3.34	418,101,780.55	7.91	-55.57	主要系本报告期内现金分红及亏损所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 354,298,515.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.37%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司全资子公司东台科森以其现有的土地、房产作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司昆山分行申请贷款 40,000.00 万元。详见公司于 2020 年 12 月 30 日在指定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2020-127）。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司与昆山锦悦电子有限公司于 2024 年 5 月 8 日设立昆山科寰新材料科技有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例 51%，昆山锦悦电子有限公司持股比例 49%；公司与张勇、万懿于 2024 年 5 月 20 日设立昆山科雅达传热科技有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例 70%，张勇持股比例 18%，万懿持股比例 12%。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要业务或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	总收入	净利润
科森医疗	医疗器械等产品的研发、设计、组装和销售	100%	118,000,000	375,281,041.71	235,120,450.96	167,161,174.20	24,427,031.85
金科森	精密金属结构件的制造与销售	100%	200,000,000	1,379,510,785.24	34,941,973.33	565,298,404.89	13,095,251.76
东台科森	精密金属结构件的制造与销售	100%	795,000,000	1,420,676,090.98	628,414,727.85	183,626,681.90	-114,714,879.20
科速博	新能源原动设备制造、销售	100%	50,000,000.00	264,892,701.01	35,478,540.43	250,670,990.86	-85,450.67
新加坡科森	精密金属结构件的销售	100%	73,163,484.61	346,758,755.39	62,735,734.63	196,032,964.01	-19,380,658.25

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、客户集中风险

由于公司主要收入来源于消费电子领域，而该行业品牌集中度较高，因此不可避免地形成客户集中局面。虽然公司主要服务于消费电子、医疗等行业的国际知名客户，这些客户在选择供应商时需要有严格、复杂、长期的认证过程，要求供应商具有完善的业务管理体系、质量控制体系、环境控制体系，以及较强的研发设计能力、制造能力、服务实力。公司成为他们的合格供应商后，与其形成了较为稳定的供应链关系，但若上述主要客户经营及合作情况发生重大变化，将会对公司经营业绩带来一定风险。

2、下游行业及产品波动风险

公司产品主要应用于消费电子产品和微创手术器械等领域，这些行业受宏观经济运行及产业政策的影响较大。近年来，以智能手机为代表的消费电子行业出货量放缓甚至下降，行业整体规模趋于稳定。未来消费电子产品行业存在波动风险。公司下游行业的波动或周期性变化，可能造成公司经营业绩下滑的风险。同时，随着5G、物联网、人工智能、虚拟现实、新型显示等新兴技术与消费电子产品的融合，智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居及其他新兴消费电子类产品更新换代速度不断加快，导致公司相关产品结构件业务随下游终端新产品的更新换代而波动，进而可能导致公司业绩出现波动。

3、市场竞争风险

国内精密结构制造服务企业数量庞大，客户遍布消费电子、医疗器械、新能源、机床、通信设备等众多行业。行业内有部分类似公司的企业拥有先进的技术和设备，资金实力较强，在先进的管理理念指导下，可为客户提供高精密或超精密配套结构件制造服务，并可为客户提供具有定制化的产品和服务。未来随着不断有竞争对手突破技术、资金、人才、客户认证等壁垒进入高精密或超精密结构件制造、服务行业，行业竞争将加剧。若公司不能有效应对，继续保持在技术研发、产品及服务质量、客户资源等方面的优势，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

4、成本与费用增加风险

公司的经营成本主要包括原材料、制造成本、人工成本等。虽然公司所需原材料供应稳定、生产周期较短，价格的短期波动对公司的影响较小，但是未来受市场需求波动等多方面因素影响，如果原材料价格由于国际局势动荡等原因出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来不确定性，公司在生产经营过程中面临原材料价格大幅波动带来的经营风险。

近年来国内制造业就业人员平均工资呈逐年上涨趋势，且公司地处长三角发达地区，用工成本较高，员工人数和人均工资的增长对公司的经营成果产生一定影响。虽然公司通过提高设备自动化程度、改进工艺水平等措施在一定程度上抵消了劳动力成本上升对公司的不利影响，但未来劳动力成本如出现大幅上涨，将对公司经营业绩产生一定风险。同时，随着下游客户对产品工艺设计、功能性能等方面需求的不断增加，公司需不断加大研发投入。如公司进行的研发项目未来未能达到客户要求或带来的收益未及预期，也将对公司经营业绩产生一定影响。

5、管理风险

公司2017年上市以来坚持做大做强主营业务，扩大公司经营规模，目前公司已经在昆山、东台、越南建设生产基地，同时在境内外多地设立控股公司开展业务。随着募集资金投资项目的实施和现有业务的扩张，公司的资产、业务、机构和人员等将进一步扩张，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司的经营管理水平和组织管理体系不能满足公司资产和经营规模扩大后的要求，将对公司经营目标的实现产生不利影响，带来经营规模迅速扩大后的管理风险。

6、技术风险

公司一直专注于精密结构件的研发、设计、生产和销售，积累了丰富的经验，并取得了多项专利技术。公司通过内部培养、外部引进等方式打造了实力雄厚的技术研发团队，团队的技术水平和创新能力是发行人能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的重要保障。尽管公司采取了严密的技术保护措施，并不断完善对技术人员的激励及约束机制，但未来仍不能排除技术人员流失或者技术失密的风险，从而对公司正常的生产经营带来不利影响。

保持技术领先是公司能够不断发展壮大的核心竞争力。精密结构件生产具有典型的多品种、多批次、非标准化、高精度等特征，良好的研发水平和较高的技术能力是赢得市场、提高企业效率的关键。虽然公司的技术水平处于行业内较高水平，能够为目前客户群体提供较好的技术支持

服务，但随着客户群体不断扩充及客户要求的不断提高，如果公司的研发、技术水平未来不能持续提高并保持技术领先，将对公司市场份额、盈利能力带来不利影响。

7、汇率波动风险

公司在业务开展过程中，海外销售占有较大比例，汇率的波动存在一定风险。消费电子供应链企业往往都有 3-6 个月不等的账期。如果在应收账款回笼期间，人民币持续升值，公司将不可避免地面临汇兑损失风险，虽然通过境外贷款等方式可以进行一定的对冲，但仍有较大不确定性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 13 日	2024-002
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 16 日	2024-027

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

股东大会情况说明

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	变动情形
骆红震	董事、副总经理	离任
TAN CHAI HAU	总经理	离任
徐金根	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

董事会于 2024 年 5 月 6 日收到骆红震先生的书面辞职报告，骆红震先生因个人原因辞去公司董事、董事会提名委员会委员、副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

董事会于 2024 年 5 月 29 日收到 TAN CHAI HAU 先生的书面辞职报告，因公司战略发展需要，工作进行调整，TAN CHAI HAU 先生辞去公司总经理职务。辞职后，TAN CHAI HAU 先生将继续担任公司董事、战略委员会委员。

公司于 2024 年 5 月 30 日召开第四届董事会第十三次会议，以同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票的表决结果，审议通过《关于聘任总经理的议案》，董事会同意聘任徐金根先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期, 公司不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
科森科技(昆嘉路)	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水排口	34	1.027	无	300	16.2
	SS				10	0.154	无	160	8.64
	石油类				0.18	0.012	无	5	0.27
科森科技(新星路)	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水排口	95	1.172	无	300	27
	SS				22	0.373	无	160	14.4
	石油类				4.08	0.073	无	5	0.45
元诚电子	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水	8	0.026	无	100	0.25
	SS				10	0.012	无	70	/

	氨氮			排口	0.17	0.177	无	15	/
	石油类				2.91	0.000218	无	5	/
东台科森	PH	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化排放口	7.8	/	无	6-9	/
	COD				66	32.68	无	500	212.686
	总镍				0.02	0.0683	无	0.05	/
	SS				15	2.058	无	400	/
	LAS				1.84	0.0938	无	20	/
	石油类				0.04	0.0072	无	20	/
	总铝				0.735	0.0725	无	3	/
	氨氮				0.51	0.184	无	40	4.767
	总氮				5.405	2.244	无	50	6.608
	总磷				0.305	0.106	无	3	1.247
	动植物油	0.04	0.0071	无	100	/			
	硫酸雾	有组织排放	13	阳极车间、磷蒸发设备	未检出	0.1298	无	30	3.5
	氮氧化物				未检出	0.2285	无	200	0.8617
	碱雾				1.5	0.6038	无	10	1.915
	磷酸雾				未检出	0.1306	无	5	0.864
非甲烷总烃	6			CNC车间 危废仓	0.7	0.075	无	60	0.598
颗粒物	4	喷砂车间	未检出	0.036	无	20	0.876		
金科森	PH	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化排放口	7.7	/	无	6-9	/
	COD				16.5	1.144	无	500	/
	SS				7.5	0.52	无	400	/
	LAS				0.02	0.0014	无	20	/
	石油类				0.03	0.0024	无	20	/
	氨氮				0.057	0.0048	无	40	/
	总氮				28.3	1.963	无	50	/
	总磷				0.23	0.0168	无	3	/
	非甲烷总烃	有组织排放	19	CNC车间 危废仓	0.11	0.1076	无	60	/
	颗粒物		2	喷砂/镭雕车间	未检出	/	无	20	/

注：未检出因子按照检出限的 50-80%取浓度值计算总量

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。其中：

(1) 废水治理：对于生产过程中产生的废水，建设废水处理站，使用芬顿+A/O，MBR膜等工艺进行处理，并委托有资质第三方检测机构对公司废水每年进行检测，确保废水达标排放。

(2) 废气治理：对于生产过程产生的废气，建设废气处理设施，使用静电油雾吸附法、布袋式除尘法、水洗塔洗涤法，活性炭吸附法等进行处理。每年委托第三方对废气进行监测，结果符合国家法规标准。

(3) 危险废弃物：公司严格按照危险废弃物管理要求，明确危险废弃物的管理流程，设置符合要求的危险废弃物暂存场所，并委托有资质危险废弃物处理厂商进行收运处置。

(4) 其他：公司每年委托有资质检测机构对其它废气、厨房油烟、厂界噪声进行检测，定期巡检并对相关设施进行维护保养，确保符合环保要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
科森科技	<p>1、环评项目：昆山科森科技股份有限公司年产塑料制品2亿件、高精金属结构件6.55亿件、净成型高精金属结构件4500万件扩建项目 环评批文：昆开环建[2024]59号 审批时间：2024年6月25日 审批部门：昆山经济技术开发区管理委员会 验收时间：暂未自主验收 验收部门：暂未自主验收</p> <p>2、固定污染源排污登记表 公司名称：昆山科森科技股份有限公司 登记编号：91320500565336601D003W 有效期限：2024年7月5日至2029年7月4日</p> <p>3、排污许可证 排污单位名称：昆山科森科技股份有限公司（昆嘉路） 许可证编号：91320500565336601D002V 有效期限：2023年01月15日至2028年01月14日 排污单位名称：昆山科森科技股份有限公司（新星路） 许可证编号：91320500565336601D001V 有效期限：2022年12月14日至2027年12月13日</p>
元诚电子	<p>1、环评项目：昆山元诚电子材料有限公司新能源汽车高精金属高性能中控信息传导系统金属结构件加工项目 环评批文：昆开环建【2024】52号 审批时间：2024年5月31日 审批部门：昆山经济技术开发区管理委员会 验收时间：暂未自主验收 验收部门：暂未自主验收</p> <p>2、固定污染源排污登记表 公司名称：昆山元诚电子材料有限公司 登记编号：91320583726668595N002Y 有效期限：2024年7月22日至2029年7月21日</p> <p>3、排污许可证 排污单位名称：昆山元诚电子材料有限公司 许可证编号：91320583726668595N001V 有效期限：2022年12月23日至2027年12月22日</p>
东台科森	<p>排污许可证 排污单位名称：科森科技东台有限公司 许可证编号：9132098132399218XL001V 有效期限：2023年8月21日至2028年8月20日</p>
金科森	<p>排污许可证 排污单位名称：江苏金科森电子科技有限公司 许可证编号：91320981MA1XRJ6J18001U 有效期限：2024年7月16日至2029年7月15日</p>

4. 突发环境事件应急预案√适用 不适用

公司及子公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。

5. 环境自行监测方案√适用 不适用

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对公司进行“三废”检测，包括水、噪声、废气等，监测结果均合格。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 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

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	150
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	节能改造技术

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员徐金根	详见备注1	2017年2月9日	是	任职期间及离职后半年	是	无	无
	其他	公司、控股股东、全体董事、监事、高级管理人员	详见备注2	2017年2月9日	否	长期有效	是	无	无
	其他	控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅	详见备注3	2017年2月9日	否	长期有效	是	无	无
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅	详见备注4	2017年2月9日	否	长期有效	是	无	无
	其他	全体董事及高级管理人员	详见备注5	2017年2月9日	否	长期有效	是	无	无

备注1

除前述锁定期外，在科森科技处任职期间每年转让的股份不超过其所持有科森科技股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的科森科技股份。

备注2

公司承诺：若本公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后30天内依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格为股票发行价格与中国证监会认定有关违法事实之日前30个交易日科森科技股票交易均价孰高（公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购数量作相应调整，下同），并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

若因本公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。

控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅承诺：“若科森科技本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断科森科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法收购已转让的科森科技原限售股份，回购价格为股票发行价格与中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日科森科技股票交易均价孰高，并根据相关法律法规规定的程序实施，上述收购实施时法律法规另有规定的从其规定。

若因科森科技本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。”

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“若因科森科技本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。

备注 3

持股意向和减持意向：

1、减持方式。在本人所持科森科技股份锁定期届满后，本人减持所持有科森科技的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式等。

2、减持价格。本人减持所持有的科森科技股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在科森科技首次公开发行前所持有的科森科技股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于科森科技首次公开发行股票的发行价格。

3、减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、科森科技股票走势以及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。

4、本人在减持所持有的科森科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅承诺，在锁定期满后两年内，在政策、法规允许的范围内，每年减持的股票数量不超过其于本次发行前持有的科森科技股份总数的 10%。

备注 4

避免同业竞争的承诺：

- 1、本人及本人控制的公司或其他组织中，目前不存在从事与公司及其子公司相同或相似的业务，不存在同业竞争。
- 2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与公司及其子公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。
- 3、若公司及其子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司及其子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。
- 4、如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与公司及其子公司有直接竞争的经营业务情况时，公司及其子公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司及其子公司经营。
- 5、本人承诺不以公司及其子公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害公司及其子公司其他股东的权益。

备注 5

填补回报措施的承诺：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							69,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							69,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.68								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,323
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
徐金根	0	139,932,561	25.22	0	质押	82,000,000	境内自然人
王冬梅	-5,096,600	52,233,400	9.41	0	无	0	境内自然人

浙江启厚资产管理有限公司一启厚未来4号证券私募投资基金	28,000,000	28,000,000	5.05	0	无	0	其他
全国社保基金四零一组合	0	11,947,612	2.15	0	无	0	其他
UBS AG	2,984,728	3,232,412	0.58	0	无	0	境外法人
顾建兴	-355,300	2,466,600	0.44	0	无	0	境内自然人
张明焕	2,000,000	2,000,000	0.36	0	无	0	境内自然人
白明华	234,900	1,971,700	0.36	0	无	0	境内自然人
BARCLAYS BANK PLC	1,495,702	1,966,580	0.35	0	无	0	境外法人
TAN CHAI HAU	0	1,820,000	0.33	0	无	0	境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
徐金根	139,932,561	人民币普通股	139,932,561				
王冬梅	52,233,400	人民币普通股	52,233,400				
浙江启厚资产管理有限公司一启厚未来4号证券私募投资基金	28,000,000	人民币普通股	28,000,000				
全国社保基金四零一组合	11,947,612	人民币普通股	11,947,612				
UBS AG	3,232,412	人民币普通股	3,232,412				
顾建兴	2,466,600	人民币普通股	2,466,600				
张明焕	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
白明华	1,971,700	人民币普通股	1,971,700				
BARCLAYS BANK PLC	1,966,580	人民币普通股	1,966,580				
TAN CHAI HAU	1,820,000	人民币普通股	1,820,000				
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，前10名股东中存在回购专户“昆山科森科技股份有限公司回购专用证券账户”持有人民币普通股3,491,000股，持股比例0.63%，根据规定回购专户不纳入前10名股东列示。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐金根与王冬梅为夫妻。除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：昆山科森科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		402,426,707.40	397,272,724.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,690,795.61	
衍生金融资产			
应收票据		595,064.80	6,847,350.66
应收账款		1,343,791,184.54	1,065,050,482.10
应收款项融资		12,854,831.56	800,000.00
预付款项		18,465,814.63	16,178,952.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,070,443.28	12,491,734.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		404,658,766.82	376,171,320.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,530,877.96	25,681,700.21
流动资产合计		2,223,084,486.60	1,900,494,265.40
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资		30,683,884.14	30,262,541.67
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		195,677,903.66	191,177,903.66
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		60,335,722.39	60,335,722.39
投资性房地产			
固定资产		2,654,253,570.57	2,573,766,926.76
在建工程		95,553,800.70	249,275,844.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,244,664.44	49,299,314.29
无形资产		160,827,319.07	162,585,403.02
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		648,650.32	99,672.41
递延所得税资产		79,964,243.89	62,471,915.29
其他非流动资产		15,227,053.03	3,148,163.08
非流动资产合计		3,341,416,812.21	3,382,423,406.81
资产总计		5,564,501,298.81	5,282,917,672.21
流动负债：			
短期借款		545,531,062.94	311,177,994.47
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		49,186,796.42	3,361,900.63
应付账款		1,156,494,228.14	846,775,736.30
预收款项			
合同负债		5,648,377.04	8,887,876.33
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		64,843,395.23	50,428,334.06
应交税费		9,742,319.26	9,899,615.40
其他应付款		43,573,489.13	61,975,626.28
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		156,182,121.30	128,292,802.08
其他流动负债		736,776.11	6,930,562.31
流动负债合计		2,031,938,565.57	1,427,730,447.86

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		773,684,368.06	844,640,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,997,582.48	38,992,962.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		106,177,999.24	104,635,821.31
递延所得税负债		42,501,509.08	42,049,375.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		961,361,458.86	1,030,318,159.88
负债合计		2,993,300,024.43	2,458,048,607.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		554,879,690.00	554,879,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,749,264,122.34	1,749,264,122.34
减：库存股		20,999,409.80	
其他综合收益		-448,973.99	-112,416.39
专项储备			
盈余公积		102,735,887.97	102,735,887.97
一般风险准备			
未分配利润		185,769,957.86	418,101,780.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		2,571,201,274.38	2,824,869,064.47
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,571,201,274.38	2,824,869,064.47
负债和所有者权益（或股东权益）总 计		5,564,501,298.81	5,282,917,672.21

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：昆山科森科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		227,931,661.23	229,767,116.01
交易性金融资产		2,690,795.61	
衍生金融资产			
应收票据		595,064.80	3,526,702.98
应收账款		1,111,646,372.65	710,877,195.11
应收款项融资		12,854,831.56	
预付款项		3,793,288.26	2,839,629.19

其他应收款		922,963,523.56	970,394,359.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		131,122,528.43	101,025,276.34
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,865,857.34	11,910,783.99
流动资产合计		2,428,463,923.44	2,030,341,063.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,687,165,695.79	1,672,665,695.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		60,335,722.39	60,335,722.39
投资性房地产			
固定资产		1,002,217,693.49	848,287,214.97
在建工程		44,823,738.17	199,878,924.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,502,407.54	44,801,637.92
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		71,569,383.20	53,973,876.08
其他非流动资产		3,629,556.50	
非流动资产合计		2,914,244,197.08	2,879,943,071.63
资产总计		5,342,708,120.52	4,910,284,135.21
流动负债：			
短期借款		545,531,062.94	311,177,994.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		49,186,796.42	3,361,900.63
应付账款		1,091,398,599.97	756,517,264.39
预收款项		20,685.07	
合同负债		4,885,120.84	1,355,832.68
应付职工薪酬		32,938,807.85	27,964,469.46
应交税费		2,175,441.24	2,017,174.71
其他应付款		13,183,631.51	10,554,971.29
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		148,128,527.78	120,636,288.44

其他流动负债		726,943.28	3,572,768.39
流动负债合计		1,888,175,616.90	1,237,158,664.46
非流动负债：			
长期借款		473,684,368.06	544,640,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,553,676.62	26,955,838.70
递延所得税负债		39,097,190.82	38,279,178.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		543,335,235.50	609,875,016.97
负债合计		2,431,510,852.40	1,847,033,681.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		554,879,690.00	554,879,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,749,363,832.15	1,749,363,832.15
减：库存股		20,999,409.80	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		102,735,887.97	102,735,887.97
未分配利润		525,217,267.80	656,271,043.66
所有者权益（或股东权益）合计		2,911,197,268.12	3,063,250,453.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,342,708,120.52	4,910,284,135.21

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

合并利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,741,150,737.65	1,283,830,931.03
其中：营业收入		1,741,150,737.65	1,283,830,931.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,910,584,058.17	1,357,469,794.45
其中：营业成本		1,648,255,391.45	1,113,988,082.41
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		14,148,640.22	18,444,625.54
销售费用		23,183,891.97	22,224,090.84
管理费用		132,684,544.59	128,752,726.65
研发费用		89,959,589.87	78,170,872.07
财务费用		2,352,000.07	-4,110,603.06
其中：利息费用		22,933,953.73	23,129,795.73
利息收入		2,463,917.46	3,903,602.82
加：其他收益		17,031,509.05	8,291,052.34
投资收益（损失以“-”号填列）		1,255,047.23	524,728.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,690,795.61	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,243,138.72	-5,323,424.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,820,135.07	2,069,198.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-777,252.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-173,296,495.13	-68,077,308.87
加：营业外收入		451,158.38	1,025,118.60
减：营业外支出		1,820,076.25	3,016,844.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-174,665,413.00	-70,069,034.90
减：所得税费用		-14,014,120.01	-860,105.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-160,651,292.99	-69,208,929.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-160,651,292.99	-69,208,929.53
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）		-160,651,292.99	-69,208,929.53
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-336,557.60	121,776.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-336,557.60	121,776.92
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-336,557.60	121,776.92
（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		-336,557.60	121,776.92

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-160,987,850.59	-69,087,152.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-160,987,850.59	-69,087,152.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2904	-0.1242
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2904	-0.1242

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		1,354,348,906.76	905,731,305.57
减：营业成本		1,317,990,828.56	790,045,174.14
税金及附加		3,515,672.72	11,529,748.13
销售费用		12,928,169.75	14,702,736.90
管理费用		55,981,697.83	52,531,406.74
研发费用		38,455,966.00	43,180,925.47
财务费用		2,005,715.07	-616,592.56
其中：利息费用		15,643,486.26	17,045,445.39
利息收入		1,328,584.01	3,026,548.73
加：其他收益		11,081,431.26	2,585,251.49
投资收益（损失以“-”号填列）		756,953.81	524,728.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		2,690,795.61	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,707,211.75	5,136,338.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,560,151.71	2,069,198.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,755,497.98	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-76,022,823.93	4,673,423.52
加：营业外收入		310,034.78	402,482.43
减：营业外支出		437,951.58	414,885.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-76,150,740.73	4,661,020.83
减：所得税费用		-16,777,494.57	-5,462,240.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,373,246.16	10,123,261.28
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-59,373,246.16	10,123,261.28
(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			
(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		-59,373,246.16	10,123,261.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		1,377,003,167.30	1,553,785,937.36
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		81,978,975.42	57,122,357.75
收到其他与经营活动有关的现金		25,216,029.20	20,878,325.55
经营活动现金流入小计		1,484,198,171.92	1,631,786,620.66
购买商品、接受劳务支付的现金		997,938,442.43	980,284,874.49
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			
支付给职工及为职工支付的现金		322,727,365.25	302,517,856.80
支付的各项税费		30,877,037.07	36,250,439.08
支付其他与经营活动有关的现金		39,895,334.38	33,221,883.21
经营活动现金流出小计		1,391,438,179.13	1,352,275,053.58

经营活动产生的现金流量净额		92,759,992.79	279,511,567.08
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		697,669.21	524,728.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		689,890.98	40,604.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,387,560.19	565,332.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,813,230.61	230,185,263.22
投资支付的现金		4,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,313,230.61	230,185,263.22
投资活动产生的现金流量净额		-179,925,670.42	-229,619,930.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		475,000,000.00	284,882,928.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		475,000,000.00	284,882,928.21
偿还债务支付的现金		283,380,000.00	306,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,682,731.28	24,667,239.85
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		25,552,186.90	13,606,827.00
筹资活动现金流出小计		403,614,918.18	344,954,066.85
筹资活动产生的现金流量净额		71,385,081.82	-60,071,138.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,259,551.39	674,660.40
五、现金及现金等价物净增加额		1,478,955.58	-9,504,841.73
加：期初现金及现金等价物余额		390,749,271.26	408,789,823.49
六、期末现金及现金等价物余额		392,228,226.84	399,284,981.76

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		1,009,670,193.44	1,144,689,379.57
收到的税费返还		61,396,396.89	37,431,801.36
收到其他与经营活动有关的现金		18,718,706.19	12,895,488.94
经营活动现金流入小计		1,089,785,296.52	1,195,016,669.87
购买商品、接受劳务支付的现金		907,259,690.45	875,438,561.96
支付给职工及为职工支付的现金		165,701,684.57	169,049,266.10
支付的各项税费		5,667,474.85	14,719,470.00

支付其他与经营活动有关的现金		27,804,829.69	19,352,824.58
经营活动现金流出小计		1,106,433,679.56	1,078,560,122.64
经营活动产生的现金流量净额		-16,648,383.04	116,456,547.23
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		697,669.21	524,728.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		629,498.02	69,854.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,327,167.23	594,582.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,451,125.14	81,881,430.82
投资支付的现金		14,500,000.00	32,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		132,951,125.14	113,881,430.82
投资活动产生的现金流量净额		-131,623,957.91	-113,286,848.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		475,000,000.00	284,882,928.21
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		525,000,000.00	284,882,928.21
偿还债务支付的现金		283,380,000.00	306,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,354,675.72	18,483,323.15
支付其他与筹资活动有关的现金		20,999,409.80	13,606,827.00
筹资活动现金流出小计		392,734,085.52	338,770,150.15
筹资活动产生的现金流量净额		132,265,914.48	-53,887,221.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,495,965.42	1,988,439.66
五、现金及现金等价物净增加额		-5,510,461.05	-48,729,083.18
加：期初现金及现金等价物余额		223,350,961.45	301,591,278.65
六、期末现金及现金等价物余额		217,840,500.40	252,862,195.47

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	554,879,690.00				1,749,264,122.34		-112,416.39		102,735,887.97		418,101,780.55		2,824,869,064.47		2,824,869,064.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	554,879,690.00				1,749,264,122.34		-112,416.39		102,735,887.97		418,101,780.55		2,824,869,064.47		2,824,869,064.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						20,999,409.80	-336,557.60				-232,331,822.69		253,667,790.09		253,667,790.09
(一) 综合收益总额							-336,557.60				160,651,292.99		160,987,850.59		160,987,850.59
(二) 所有者投入和减少资本						20,999,409.80							20,999,409.80		20,999,409.80
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						20,999,409.80							20,999,409.80		20,999,409.80

一、上年期末余额	557,408,840.00				1,758,079,652.50	13,606,827.00	235,540.03		102,735,887.97		699,514,863.38		3,104,367,956.88		3,104,367,956.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	557,408,840.00				1,758,079,652.50	13,606,827.00	235,540.03		102,735,887.97		699,514,863.38		3,104,367,956.88		3,104,367,956.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00	121,776.92				-69,208,929.53		-66,825,005.77		-66,825,005.77
（一）综合收益总额							121,776.92				-69,208,929.53		-69,087,152.61		-69,087,152.61
（二）所有者投入和减少资本	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00							2,262,146.84		2,262,146.84
1. 所有者投入的普通股	-2,529,150.00				-11,077,677.00	-13,606,827.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,262,146.84								2,262,146.84		2,262,146.84
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	554,879,690.00			1,749,264,122.34		357,316.95		102,735,887.97		630,305,933.85		3,037,542,951.11		3,037,542,951.11

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	554,879,690.00				1,749,363,832.15				102,735,887.97	656,271,043.66	3,063,250,453.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	554,879,690.00				1,749,363,832.15				102,735,887.97	656,271,043.66	3,063,250,453.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						20,999,409.80				131,053,775.86	152,053,185.66
(一) 综合收益总额										59,373,246.16	59,373,246.16
(二) 所有者投入和减少资本						20,999,409.80					20,999,409.80
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						20,999,409.80					20,999,409.80	
(三) 利润分配										-	-	
1. 提取盈余公积										71,680,529.70	71,680,529.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-	
3. 其他										71,680,529.70	71,680,529.70	
(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	554,879,690.00				1,749,363,832.15	20,999,409.80				102,735,887.97	525,217,267.80	2,911,197,268.12

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	557,408,84 0.00				1,758,179, 362.31	13,606,827 .00			102,735,8 87.97	698,748,0 92.92	3,103,465, 356.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,408,84 0.00				1,758,179, 362.31	13,606,827 .00			102,735,8 87.97	698,748,0 92.92	3,103,465, 356.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	- 2,529,150.0 0				- 8,815,530. 16	- 13,606,827 .00				10,123,26 1.28	12,385,408 .12
（一）综合收益总额										10,123,26 1.28	10,123,261 .28
（二）所有者投入和减少资本	- 2,529,150.0 0				- 8,815,530. 16	- 13,606,827 .00					2,262,146. 84
1. 所有者投入的普通股	- 2,529,150.0 0				- 11,077,677 .00	- 13,606,827 .00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,262,146. 84						2,262,146. 84
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	554,879,690.00				1,749,363,832.15				102,735,887.97	708,871,354.20	3,115,850,764.32

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：范玉红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

历史沿革

昆山科森科技股份有限公司(以下简称“科森科技”或“公司”)前身为昆山科森科技有限公司,由徐金根和王冬梅出资设立,2010年12月1日于苏州市昆山工商行政管理局注册成立,成立时注册资本为人民币6,500.00万元,注册号为320583000416321。

昆山科森科技有限公司经数次股权变更后,以2013年11月30日经审计的净资产为基准,整体变更为股份有限公司,本次变更后科森科技注册资本为人民币6,500.00万元,每股面值人民币1元,于2014年2月18日在江苏省苏州工商行政管理局完成工商变更登记。

公司成立后,经历次增资,截至股票公开发行前公司股本为人民币158,000,000.00元。

2016年12月28日,科森科技取得中国证监会《关于核准昆山科森科技股份有限公司首次公开发行股票批复》证监许可(2016)3211号文件,公司股票于2017年2月9日在上海证券交易所挂牌交易,发行价格为每股18.85元,发行后公司股本为人民币210,666,700.00元。

公司于2017年8月11日、8月28日分别召开的第二届董事会第三次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2017年半年度资本公积转增股本的议案》,公司以总股本210,666,700.00股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增84,266,680.00股,本次分配后股本为人民币294,933,380.00元。

公司于2017年11月17日召开2017年第三次临时股东大会审议通过《关于<昆山科森科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划>及其摘要的议案》,于2017年12月1日召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划授予人数和授予数量的议案》,授予221位自然人激励对象数量1,943,420股的限制性股票,授予价格21.845元。截至2017年12月1日止,221位自然人已经交付股权激励款,公司增加股本人民币1,943,420.00元,变更后,公司的股本为人民币296,876,800.00元。上述资金已由上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具上会师报字(2017)第5646号验资报告。

公司于2018年2月12日、3月16日分别召开第二届董事会第八次会议、2017年年度股东大会,审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》,公司以总股本296,876,800股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增118,750,720股,本次分配后总股本为415,627,520股,公司于2018年5月18日完成工商变更登记手续,变更后公司注册资本为人民币415,627,520.00元。

公司根据《2017年限制性股票激励计划》相关规定以及2017年第三次临时股东大会的授权,于2018年4月27日召开的第二届董事会第十次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、于2018年10月26日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过的《关于终止

限制性股票激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，终止授予对 221 位自然人激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 2,720,788 股，回购价格为每股人民币 15.425 元。截至 2019 年 7 月 15 日止，贵公司退回累计 221 位自然人获授的激励股权款，公司累计减少股本人民币 2,720,788.00 元。前述股权变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2019)第 6219 号验资报告审验。

公司于 2020 年 1 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈昆山科森科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，于 2020 年 2 月 20 日召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向 42 名激励对象授予限制性股票 9,392,000 股，授予价格为人民币 5.38 元/股。截至 2020 年 2 月 19 日止，42 位自然人已经交付股权激励款，公司增加股本人民币 9,392,000.00 元，变更后，公司的股本为人民币 459,519,258.00 元。上述资金已由上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2020)第 0364 号验资报告。

公司于 2020 年 6 月 19 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 1 名离职人员所持已获授但尚未解锁的 500,000 股限制性股票进行回购注销。

公司于 2020 年 10 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 1 名离职人员所持已获授但尚未解锁的 105,500 股限制性股票进行回购注销。

2018 年 11 月 16 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可(2018)881 号文核准，公司向社会公开发行面值总额人民币 610,000,000.00 元可转换公司债券，自 2019 年 5 月 22 日起可转换成公司 A 股普通股。2020 年 11 月 4 日，公司第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于提前赎回“科森转债”的议案》，决定行使“科森转债”的提前赎回权，对赎回登记日 2020 年 11 月 26 日登记在册的“科森转债”全部赎回。截至赎回登记日，累计共有 601,992,000.00 元可转债已转换成公司股份共计 69,192,228 股，尚未转股的 8,008,000.00 元“科森转债”于 2020 年 11 月 27 日完成赎回。

公司于 2021 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十七次会议与第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据本次回购议案，公司将回购注销的已获授但尚未解锁的限制性股票共计 320,000 股。2021 年 4 月 7 日，公司解除限售的限制性股票并上市流通的数量为 3,194,600 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆山科森科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1826 号）核准，公司向符合相关规定条件的特定对象非公开发行股票 67,108,430 股，本次非公开发行股票每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 7.47 元/股，募集资金总额为人民币 501,299,972.10 元，扣除承销保荐费用 5,012,999.72 元，实际已收到中信建投证券转入募集资

金为 496,286,972.38 元，上述募集资金已于 2021 年 7 月 28 日全部到位，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行审验并于 2021 年 7 月 29 日出具了《验资报告》（上会师报字（2021）第 8386 号）。

2021 年 8 月 9 日，公司非公开发行的 67,108,430 股股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成，公司总股本由 490,885,460 股增至 557,993,890 股。

公司分别于 2021 年 3 月 30 日、2021 年 8 月 11 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 3 名人员所持已获授但尚未解锁的 444,500 股限制性股票进行回购注销。本次注销已于 2021 年 11 月 11 日完成。公司总股本由 557,993,890 股减少至 557,549,390 股。

2022 年 2 月 9 日，公司向符合相关规定条件的特定对象非公开发行股票锁定期届满，公司解除限售并上市流通的股票数量为 67,108,430 股。

2022 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议与第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2022 年 5 月 6 日，公司解除限售的限制性股票并上市流通的数量为 2,477,700 股。

公司分别于 2022 年 4 月 27 日、2022 年 8 月 12 日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 2 名人员所持已获授但尚未解锁的 140,550 股限制性股票进行回购注销。本次注销已于 2022 年 10 月 20 日完成。公司总股本由 557,549,390 股减少至 557,408,840 股。

2023 年 6 月 16 日，鉴于公司 2022 年业绩水平未达《2019 年限制性股票激励计划》规定的公司层面业绩考核目标，不满足解除限售条件，公司将 37 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,529,150 股进行了回购注销。回购注销后，公司无限售条件的流通股股份：A 股 554,879,690 股。

科森科技现持有统一社会信用代码为 91320500565336601D 的营业执照。截至 2024 年 6 月 30 日，其中有限售条件的流通股为 0.00 股；无限售条件流通股为 554,879,690 股。

注册地、组织形式和总部地址

注册地：昆山开发区新星南路 155 号

组织形式：股份有限公司(上市)

业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：金属结构制造业

经营范围：手术器械研发；一类医疗器械及零部件、机电产品及结构件、精密金属结构件、精密模具的研发、设计、制造和销售；机械设备租赁；商品及技术的进出口。（前述经营项目中法律、行政法规规定许可经营、限制经营、禁止经营的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

一般项目：非居住房地产租赁；塑料制品制造；塑料制品销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；电池零配件生产；电池零配件销售；新兴能源技术研发；金属制品研发；金属制品销售；储能技术服务；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，最终控制人为：徐金根、王冬梅。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司第四届董事会第十五次会议通过于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的15%以上认定为重要。
重要的债权投资	公司将单项债权投资金额超过资产总额0.5%的认定为重要。
重要的在建工程	单项在建工程项目预算金额超过1000万元且期末余额超过1000万元认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额0.5%的认定为重要。
重要的子公司、非全资子公司	公司将收入总额或资产总额超过集团收入总额或资产总额的5%的子公司认定为重要。
重要的联营企业	公司将对联营企业的长期股权投资账面价值超过资产总额0.2%的认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份情况认定为重要。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终

控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一

揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本

公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

1、外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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。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。

1、金融资产的分类和计量

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。

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2、金融工具的减值

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产(无论是否包含重大融资成分)，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详

见附注应收账款

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注其他应收款、债权投资。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、实际或预期经营成果的显著变化等

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组。

3、金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4、金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据[组合 1]	银行承兑汇票
应收票据[组合 2]	商业承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	按账龄组合

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于存在信用风险较大可能存在无法收回的款项，基于谨慎性原则，予以单项按照 100% 的比例计提坏账。

14. 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	保证金
其他应收款[组合 2]	备用金
其他应收款[组合 3]	应收暂付款
其他应收款[组合 4]	租赁费

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**1、存货的分类**

存货包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资。

2、发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

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

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

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用

各类存货可变现净值的确定依据如下：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3)资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	以该存货的库龄时间确定其可变现净值	已领用或销售
库存商品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	已销售或可变现价值回升

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面

价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3至20年	5.00%	4.75%至31.67%
机器设备	年限平均法	3至10年	5.00%	9.50%至31.67%
运输设备	年限平均法	4至5年	5.00%	19.00%至23.75%
电子设备	年限平均法	3至10年	5.00%	9.50%至31.67%
办公设备	年限平均法	3至5年	5.00%	19.00%至31.67%
其他设备	年限平均法	3至10年	5.00%	9.50%至31.67%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

适用 不适用

1、初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、结转为固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

23. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专项借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

计价方法、使用寿命：

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

名称	摊销年限
土地使用权	50年
软件	10年
专利权	5-10年
商标	5-10年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

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的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

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。

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

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。

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。

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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

收入具体确认时点及计量方法

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

公司销售消费电子产品结构件、医疗手术器械结构件和其他精密金属结构件属于在某一时点履行的履约义务，在完成控制权转移时确认收入。对于内销，科森科技按照合同约定将货物运送

至约定地点，客户已签收货物，商品控制权已转移至客户，确认销售收入；对于外销，在合同签订后，根据合同组织生产，于仓库发出产品，按照国际贸易条款约定的货权转移时点确认销售收入。

(2). 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

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；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。

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2、后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

3、短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、15%、8.84%
房产税	房产原值一次减除30%后的余值或房产租金收入	1.2%、12%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
昆山科森科技股份有限公司	15
江苏科森医疗器械有限公司	15
科森科技东台有限公司	25

昆山元诚电子材料有限公司	25
KersenScience&TechnologyNorthAmericaCorp	8.84
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	20
台湾科森科技有限公司	20
KersenScience&Technology(Singapore)PteLtd.	17
江苏金科森电子科技有限公司	15
苏州科模德新能源有限公司	25
科森清陶（昆山）能源科技有限公司	20
江苏森创智能科技有限公司	20
江苏元诚电子材料有限公司	20
江苏科森云数字科技有限公司	25
江苏科速博新能源发展有限公司	25
KERSENTECHNOLOGY(VIETNAM)CO.LTD	20

2. 税收优惠

适用 不适用

昆山科森科技股份有限公司于 2022 年 12 月 12 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202232010028)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年，适用企业所得税税率 15%。

江苏科森医疗器械有限公司于 2023 年 12 月 13 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202332020351)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年，适用企业所得税税率 15%。

KERSENTECHNOLOGY(VIETNAM)CO.LTD 依照越南当地享受十五年减半基础上的四免九减半的企业所得税优惠，即自有营业收入起十五年内减按 10% 的税率计缴企业所得税，同时自第一个获利年度起（弥补以前年度亏损后），第一至第四年免缴企业所得税，第五年至第十三年减半计缴企业所得税，若企业自开始经营税务优惠活动起三年内没有应税利润，免税期、减税期将从第四年经营开始计算。2023 年度免缴企业所得税。

江苏金科森电子科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202132009325)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年，适用企业所得税税率 15%。

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定,小型微利企业(年度应纳税所得额不超过 300 万元),减按 25% 计算应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司科森清陶（昆山）能源科技有限公司、江苏森创智能科技有限公司、江苏元诚电子材料有限公司、昆山瑞思胜供应链管理有限公司符合财政部、国家税务总局关于小微企业的认定,享受小微企业税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	392,228,226.84	390,362,122.33
其他货币资金	10,198,480.56	6,910,602.33
存放财务公司存款		
合计	402,426,707.40	397,272,724.66
其中：存放在境外的款项总额	49,963,591.92	47,640,283.05

其他说明

截至2024年6月30日，其他货币资金中10,198,480.56元，作为履约保证金而使用权受到限制。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,690,795.61		
其中：			
合计	2,690,795.61		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	501,469.34	6,813,198.90
商业承兑票据	93,595.46	34,151.76
合计	595,064.80	6,847,350.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	81,665,838.01	501,469.34
合计	81,665,838.01	501,469.34

(4). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	1,315,315,396.45	1,008,600,939.96
6-12 个月	7,424,490.22	21,435,666.59
1 年以内小计	1,322,739,886.67	1,030,036,606.55
1 至 2 年	56,720,493.15	80,954,723.63
2 至 3 年	31,011,179.56	3,159,816.39
3 年以上	11,264,189.28	10,624,415.22
合计	1,421,735,748.66	1,124,775,561.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	9,197,006.41	0.65	9,197,006.41	100		9,195,636.86	0.82	9,195,636.86	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	9,197,006.41	0.65	9,197,006.41	100		9,195,636.86	0.82	9,195,636.86	100.00	
按组合计提坏账准备	1,412,538,742.25	99.35	68,747,557.71	4.87	1,343,791,184.54	1,115,579,924.93	99.18	50,529,442.83	4.53	1,065,050,482.10
其中：										
按账龄组合	1,412,538,742.25	99.35	68,747,557.71	4.87	1,343,791,184.54	1,115,579,924.93	99.18	50,529,442.83	4.53	1,065,050,482.10
合计	1,421,735,748.66	/	77,944,564.12	/	1,343,791,184.54	1,124,775,561.79	/	59,725,079.69	/	1,065,050,482.10

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	8,980,185.28	8,980,185.28	100.00	预期无法收回
澳捷实业有限公司	216,821.13	216,821.13	100.00	预期无法收回
合计	9,197,006.41	9,197,006.41	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

由于乐视移动智能信息技术(北京)有限公司、澳捷实业有限公司账龄较长，公司预计无法收回，故作为单项全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,315,315,396.45	39,459,461.91	3.00
6-12个月	7,424,490.22	371,224.51	5.00
1-2年	56,720,493.15	11,344,098.63	20.00
2-3年	31,011,179.56	15,505,589.78	50.00
3年以上	2,067,182.87	2,067,182.88	100.00
合计	1,412,538,742.25	68,747,557.71	4.87

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	9,195,636.86	1,369.55				9,197,006.41
按组合计提坏账准备	50,529,442.83	18,218,114.88				68,747,557.71
合计	59,725,079.69	18,219,484.43				77,944,564.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	202,657,403.15	-	202,657,403.15	14.25	6,079,722.09
第二名	194,650,720.51	-	194,650,720.51	13.69	5,839,521.62
第三名	153,690,536.39	-	153,690,536.39	10.81	4,620,167.30
第四名	75,701,075.27	-	75,701,075.27	5.32	2,288,528.21
第五名	67,718,251.52	-	67,718,251.52	4.76	22,517,985.51
合计	694,417,986.84	-	694,417,986.84	48.83	41,345,924.73

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,854,831.56	800,000.00
其中：银行承兑汇票	12,854,831.56	800,000.00
合计	12,854,831.56	800,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	18,465,814.63	100.00	16,178,952.56	100.00
1 至 2 年				
合计	18,465,814.63	100.00	16,178,952.56	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网江苏省电力有限公司盐城供电分公司	4,004,505.36	21.69
东台苏中环保热电有限公司	3,090,635.66	16.74
FujiSeiko	1,928,077.35	10.44
泰科电子（上海）有限公司	707,764.20	3.83
兰钧新能源科技有限公司	701,500.80	3.80
合计	10,432,483.37	56.50

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,070,443.28	12,491,734.91
合计	7,070,443.28	12,491,734.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	4,565,649.40	14,175,440.82
1年以内小计	4,565,649.40	14,175,440.82
1至2年	2,783,830.63	220,369.53
2至3年	1,012,023.68	22,800.00
3年以上	1,278,699.77	619,230.47
合计	9,640,203.48	15,037,840.82

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,475,257.84	6,368,860.15
备用金	316,539.15	334,543.54
应收暂付款	4,848,406.49	8,334,437.13
合计	9,640,203.48	15,037,840.82

(15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	2,546,105.91			2,546,105.91
2024年1月1日余额在本期	2,546,105.91			2,546,105.91
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	23,654.29			23,654.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2024年6月30日余额	2,569,760.20			2,569,760.20
--------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款-坏帐准备	2,546,105.91	23,654.29				2,569,760.20
合计	2,546,105.91	23,654.29				2,569,760.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
CONG TY CO PHAN BCI	2,890,525.43	29.98	保证金	1年以内	144,526.27
昆山市茂瑞冲压模具厂（普通合伙）	997,093.70	10.34	应收暂付款	1年以内	315,625.84
FORT WAYNE METALS	954,884.30	9.91	应收暂付款	1-2年内	190,976.86
盐城科阳电子科技有限公司	623,000.00	6.46	应收暂付款	3年以上	623,000.00
江苏唯士达智能检测系统有限公司	339,796.87	3.52	保证金	1年以内	16,989.84
合计	5,805,300.30	60.22	/	/	1,291,118.81

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	217,674,531.27	8,700,891.63	208,973,639.64	194,525,827.92	11,532,482.75	182,993,345.17
库存商品	129,512,077.50	9,632,526.20	119,879,551.30	94,346,001.54	8,314,378.30	86,031,623.24
委托加工 物资	46,461,852.58		46,461,852.58	46,467,126.61		46,467,126.61
发出商品	29,343,723.30		29,343,723.30	60,679,225.28		60,679,225.28
合计	422,992,184.65	18,333,417.83	404,658,766.82	396,018,181.35	19,846,861.05	376,171,320.30

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	11,532,482.75	1,655,339.48		4,486,930.60		8,700,891.63
库存商品	8,314,378.30	3,128,323.30		1,810,175.40		9,632,526.20
合计	19,846,861.05	4,783,662.78	-	6,297,106.00	-	18,333,417.83

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备 计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计 提比例 (%)
一年以内库龄	206,956,292.91			175,915,942.76		
一年以上库龄	10,718,238.36	8,700,891.63	4.00	18,609,885.16	11,532,482.75	5.93
合计	217,674,531.27	8,700,891.63	4.00	194,525,827.92	11,532,482.75	5.93

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

按库龄组合计提存货跌价准备的存货类型为原材料。

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,663,307.21	19,798,930.59
预缴企业所得税	5,867,570.75	5,882,769.62
合计	30,530,877.96	25,681,700.21

其他说明：
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
摊余成本	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
利息调整	683,884.14		683,884.14	262,541.67		262,541.67
合计	30,683,884.14		30,683,884.14	30,262,541.67		30,262,541.67

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
海通证券“一海通财.理财宝”普通版 63 天期第 2093 号	20,000,000.00	2.90%	2.90%	2026/8/18		20,000,000.00	2.90%	2.90%	2026/8/18	

海通证券“一海通财.理财宝”普通版 63 天期第 2093 号	10,000,000.00	2.65%	2.65%	2026/11/3		10,000,000.00	2.65%	2.65%	2026/11/3	
合计	30,000,000.00	/	/	/		30,000,000.00	/	/	/	

注：上述债权投资 3000 万元为随时可赎回的银行大额存单。

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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			
二、联营企业												
特丽亮	155,978,270.42										155,978,270.42	
希普生物	7,275,103.53										7,275,103.53	
奥创特新	13,008,115.30										13,008,115.30	
汇毅易远	14,916,414.41	4,500,000.00									19,416,414.41	

小计	191,177,903.66	4,500,000.00								195,677,903.66	
合计	191,177,903.66	4,500,000.00								195,677,903.66	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益性投资	60,335,722.39	60,335,722.39
合计	60,335,722.39	60,335,722.39

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,654,253,570.57	2,573,766,926.76
合计	2,654,253,570.57	2,573,766,926.76

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,560,972,814.26	2,647,453,865.66	24,553,221.09	170,721,053.82	72,144,016.96	71,287,530.35	4,547,132,502.14
2.本期增加金额	149,407,358.77	107,697,342.35	84,955.75	5,931,081.41	4,363,553.72	1,842,610.30	269,326,902.30
(1) 购置	1,115,572.42	7,799,371.50	0.00	781,880.37	1,773,430.33	1,118,283.57	12,588,538.19
(2) 在建工程转入	148,194,698.97	98,506,023.15	84,955.75	5,149,201.04	2,590,123.39	724,326.73	255,249,329.03
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入	97,087.38	1,391,947.70					1,489,035.08
3.本期减少金额	8,724,061.83	30,380,849.68	0.00	94,552.57	595,359.48	177,741.28	39,972,564.84
(1) 处置或报废	8,724,061.83	30,380,849.68	0.00	94,552.57	595,359.48	177,741.28	39,972,564.84
4.期末余额	1,701,656,111.20	2,724,770,358.33	24,638,176.84	176,557,582.66	75,912,211.20	72,952,399.37	4,776,486,839.60
二、累计折旧							

1.期初余额	402,003,294.85	1,283,794,438.19	18,540,066.88	109,419,149.48	57,737,806.72	51,271,751.97	1,922,766,508.09
2.本期增加金额	48,399,002.39	108,494,001.19	1,704,028.99	9,072,309.23	3,025,592.95	3,797,411.87	174,492,346.62
(1) 计提	48,399,002.39	108,494,001.19	1,704,028.99	9,072,309.23	3,025,592.95	3,797,411.87	174,492,346.62
3.本期减少金额	8,484,808.07	16,656,193.73	0.00	13,492.44	517,640.05	105,668.98	25,777,803.27
(1) 处置或报废	8,484,808.07	16,656,193.73	0.00	13,492.44	517,640.05	105,668.98	25,777,803.27
4.期末余额	441,917,489.17	1,375,632,245.65	20,244,095.87	118,477,966.27	60,245,759.62	54,963,494.86	2,071,481,051.44
三、减值准备							
1.期初余额	57,798.17	48,332,710.11	1,401.48	2,023,877.07	112,014.48	71,265.98	50,599,067.29
2.本期增加金额		238,011.41					238,011.41
(1) 计提		238,011.41					238,011.41
3.本期减少金额		84,861.11					84,861.11
(1) 处置或报废		84,861.11					84,861.11
4.期末余额	57,798.17	48,485,860.41	1,401.48	2,023,877.07	112,014.48	71,265.98	50,752,217.59
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,259,680,823.86	1,300,652,252.27	4,392,679.49	56,055,739.32	15,554,437.10	17,917,638.53	2,654,253,570.57
2.期初账面价值	1,158,911,721.24	1,315,326,717.36	6,011,752.73	59,278,027.27	14,294,195.76	19,944,512.40	2,573,766,926.76

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	379,580,790.58	156,802,890.93	44,529,607.83	178,248,291.82	
运输设备	729,799.47	442,014.64	1,401.48	286,383.35	
电子设备	11,956,506.11	6,039,333.71	1,955,910.87	3,961,261.53	
办公设备	1,327,074.23	775,312.15	95,482.69	456,279.39	
其他设备	10,032,052.17	9,343,063.34	17,246.36	671,742.47	
合计	403,626,222.56	173,402,614.77	46,599,649.23	183,623,958.56	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	43,444,924.63

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,553,800.70	249,275,844.24
合计	95,553,800.70	249,275,844.24

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
机器设备	55,082,804.40		55,082,804.40	66,375,336.63		66,375,336.63
厂房土建工程	3,837,541.09	99,023.40	3,738,517.69	114,247,704.38	99,023.40	114,148,680.98
厂房配套设施	31,631,437.89	930,202.72	30,701,235.17	64,317,113.27	46,880.73	64,270,232.54
其他设备	6,031,243.44		6,031,243.44	4,481,594.09		4,481,594.09
合计	96,583,026.82	1,029,226.12	95,553,800.70	249,421,748.37	145,904.13	249,275,844.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	56,220,995.83	56,220,995.83
2.本期增加金额	16,571,586.69	16,571,586.69
(1) 外部租入	16,571,586.69	16,571,586.69
3.本期减少金额	14,441,526.31	14,441,526.31
(1) 其他	14,441,526.31	14,441,526.31
4.期末余额	58,351,056.21	58,351,056.21
二、累计折旧		
1.期初余额	6,921,681.54	6,921,681.54
2.本期增加金额	7,196,245.32	7,196,245.32
(1) 计提	7,196,245.32	7,196,245.32
3.本期减少金额	4,011,535.09	4,011,535.09
(1) 处置		
(2) 其他	4,011,535.09	4,011,535.09
4.期末余额	10,106,391.77	10,106,391.77
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	48,244,664.44	48,244,664.44
2.期初账面价值	49,299,314.29	49,299,314.29

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	169,150,065.07	6,100,000.00	3,300,000.00	32,434,141.63	210,984,206.70
2.本期增加金额				1,455,815.35	1,455,815.35
(1)购置				1,455,815.35	1,455,815.35
(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	169,150,065.07	6,100,000.00	3,300,000.00	33,889,956.98	212,440,022.05
二、累计摊销					
1.期初余额	24,199,099.27	6,100,000.00	3,300,000.00	14,799,704.41	48,398,803.68
2.本期增加金额	1,842,492.21			1,371,407.09	3,213,899.30
(1)计提	1,842,492.21			1,371,407.09	3,213,899.30
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	26,041,591.48	6,100,000.00	3,300,000.00	16,171,111.50	51,612,702.98
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	143,108,473.59			17,718,845.48	160,827,319.07
2.期初账面价值	144,950,965.80			17,634,437.22	162,585,403.02

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 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
工程安装改造	99,672.41	670,474.98	121,497.07		648,650.32
合计	99,672.41	670,474.98	121,497.07		648,650.32

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	70,114,861.54	4,805,327.19	70,591,832.47	4,445,672.14
内部交易未实现利润	30,967,841.40	7,731,839.24	31,790,882.24	7,947,720.56
可抵扣亏损	409,307,940.94	57,793,220.32	282,426,027.84	42,363,904.18
递延收益	106,177,999.24	4,615,962.99	87,001,603.09	4,060,042.45
信用减值准备	80,514,324.32	5,017,894.15	62,271,185.60	3,654,575.96
合计	697,082,967.44	79,964,243.89	534,081,531.24	62,471,915.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	33,716,691.69	3,404,318.27	25,134,650.93	3,770,197.64
固定资产加速折旧	232,227,020.81	34,834,053.11	229,464,399.39	34,419,659.91
交易性金融资产公允价值变动	28,420,918.00	4,263,137.70	25,730,122.39	3,859,518.36
合计	294,364,630.50	42,501,509.08	280,329,172.71	42,049,375.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	687,843,819.85	612,009,961.81
合计	687,843,819.85	612,009,961.81

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		46,170,763.48	
2025 年	132,152,009.12	132,152,009.12	
2026 年	26,707,880.94	26,707,880.94	
2027 年	149,234,023.80	149,234,023.80	

2028年	225,010,516.11	257,707,844.05	
2029年	154,206,050.22		
按美国税法可向后结转15年	533,339.66	37,440.42	
合计	687,843,819.85	612,009,961.81	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	15,227,053.03		15,227,053.03	3,148,163.08		3,148,163.08
合计	15,227,053.03		15,227,053.03	3,148,163.08		3,148,163.08

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	10,198,480.56	10,198,480.56	其他	受限	6,523,453.40	6,523,453.40	其他	受限
固定资产	351,525,548.39	294,896,059.73	抵押	受限	351,525,548.39	304,626,966.00	抵押	受限
无形资产	72,707,982.03	65,337,722.21	抵押	受限	72,707,982.03	66,104,978.67	抵押	受限
债权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	其他	受限	30,000,000.00	30,000,000.00	其他	受限
合计	464,432,010.98	400,432,262.50	/	/	460,756,983.82	407,255,398.07	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	545,531,062.94	311,177,994.47
合计	545,531,062.94	311,177,994.47

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,186,796.42	3,361,900.63
银行承兑汇票	35,000,000.00	
合计	49,186,796.42	3,361,900.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水电费	8,179,927.99	7,000,782.74
运输费	1,469,117.86	1,581,656.47
材料款	1,128,226,703.88	811,674,820.49
租赁费	1,029,996.02	2,901,059.54
报关费	2,639,033.78	3,063,207.47
工程款	14,885,048.61	20,473,639.59
搬运费	64,400.00	80,570.00
合计	1,156,494,228.14	846,775,736.30

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	5,648,377.04	8,887,876.33
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	5,648,377.04	8,887,876.33

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,428,334.06	293,695,062.18	279,280,001.01	64,843,395.23
二、离职后福利-设定提存计划		20,177,239.63	20,177,239.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,428,334.06	313,872,301.81	299,457,240.64	64,843,395.23

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,198,400.06	274,164,328.33	259,773,138.15	64,589,590.24
二、职工福利费				
三、社会保险费		10,295,291.95	10,295,291.95	
其中：医疗保险费		8,266,967.10	8,266,967.10	
工伤保险费		1,069,927.74	1,069,927.74	
生育保险费		958,397.11	958,397.11	
其他				
四、住房公积金	229,934.00	9,227,029.75	9,203,158.76	253,804.99
五、工会经费和职工教育经费		8,412.15	8,412.15	
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	50,428,334.06	293,695,062.18	279,280,001.01	64,843,395.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		19,542,077.80	19,542,077.80	
2、失业保险费		635,161.83	635,161.83	
合计		20,177,239.63	20,177,239.63	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,226.87	642,579.71
企业所得税	2,864,090.60	2,864,090.60
个人所得税	1,016,858.59	849,368.65
城市维护建设税	126,347.43	164,976.61
房产税	4,086,493.64	3,796,211.49
土地使用税	606,700.14	606,700.13
教育费附加	90,248.16	428,420.75
印花税	862,819.48	534,541.04
环境保护税	2,751.39	10,120.42
其他	32,782.96	2,606.00
合计	9,742,319.26	9,899,615.40

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,573,489.13	61,975,626.28
合计	43,573,489.13	61,975,626.28

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		
应付日常经营维护款	26,523,225.68	42,843,406.20
押金及保证金	16,778,650.42	18,801,083.65
应付物流款项	271,613.03	331,136.43
合计	43,573,489.13	61,975,626.28

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1-2年	1,804,298.69	押金及保证金
2-3年	1,053,520.58	押金及保证金
3年以上	3,855,766.08	押金及保证金
合计	6,713,585.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	148,458,527.78	120,994,315.84
1年内到期的租赁负债	7,723,593.52	7,298,486.24
合计	156,182,121.30	128,292,802.08

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的已背书票据	501,469.34	6,813,198.90
待转销项税额	235,306.77	117,363.41
合计	736,776.11	6,930,562.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,330,000.00	300,358,027.40
信用借款	621,812,895.84	665,276,288.44
一年内到期的长期借款	-148,458,527.78	-120,994,315.84
合计	773,684,368.06	844,640,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	46,721,176.00	46,291,448.90
减：一年内到期的租赁负债	7,723,593.52	7,298,486.24
合计	38,997,582.48	38,992,962.66

其他说明：

无

48、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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	105,007,932.27	6,513,000.00	5,191,488.75	106,329,443.52	
长期借款保理费	-372,110.96		-220,666.68	-151,444.28	
合计	104,635,821.31	6,513,000.00	4,970,822.07	106,177,999.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	554,879,690						554,879,690

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,689,301,050.40			1,689,301,050.40
其他资本公积	59,963,071.94			59,963,071.94
合计	1,749,264,122.34			1,749,264,122.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	-	20,999,409.80	-	20,999,409.80
合计		20,999,409.80	-	20,999,409.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司回购股份 3,491,000 股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	- 112,416 .39	- 336,557.6 0				- 336,55 7.60		- 448,973. 99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 112,416 .39	- 336,557.6 0				- 336,55 7.60		- 448,973. 99
其他综合收益合计	- 112,416 .39	- 336,557.6 0				- 336,55 7.60		- 448,973. 99

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：

无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,735,887.97			102,735,887.97
合计	102,735,887.97			102,735,887.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	418,101,780.55	699,514,863.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	418,101,780.55	699,514,863.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,651,292.99	-281,413,082.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	71,680,529.70	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	185,769,957.86	418,101,780.55

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 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,728,890,356.88	1,636,528,413.21	1,270,183,859.89	1,110,533,011.85
其他业务	12,260,380.77	11,726,978.24	13,647,071.14	3,455,070.56
合计	1,741,150,737.65	1,648,255,391.45	1,283,830,931.03	1,113,988,082.41

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,634,539.02	5,433,467.36
教育费附加	2,111,362.75	5,305,551.54
房产税	5,705,711.07	5,527,661.25
土地使用税	1,232,142.91	1,214,047.08
车船使用税	11,580.00	10,680.00
印花税	2,038,433.39	917,335.16
其他	414,871.08	35,883.15
合计	14,148,640.22	18,444,625.54

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,689,056.15	16,578,438.41
业务招待费	1,760,677.09	1,767,930.31
差旅费	671,223.18	825,540.38
办公费	3,537,720.64	2,367,712.32
福利费	239,782.65	329,297.09
折旧费	179,993.17	235,959.61
其他	105,439.09	119,212.72
合计	23,183,891.97	22,224,090.84

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,868,083.72	37,490,925.52
办公费	18,917,591.52	15,492,280.85
折旧费	42,448,523.50	39,530,100.20
福利费	5,971,949.88	5,197,464.94
社保及公积金	4,612,864.21	4,556,733.15
中介服务费	7,938,029.10	16,785,312.78
业务招待费	3,204,258.33	2,478,821.99
无形资产摊销	1,949,513.30	1,899,035.91
差旅费	3,376,905.70	2,675,638.05
劳保用品	145,794.77	92,010.82
股权激励	0.00	2,262,146.84
其他	251,030.56	292,255.60
合计	132,684,544.59	128,752,726.65

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,797,378.75	40,206,140.83
物料消耗	33,870,004.84	23,414,568.58
折旧费	3,205,096.23	5,979,860.08
社保及公积金	4,655,453.04	4,454,851.43
办公费	4,354,650.69	3,274,897.38
无形资产摊销	121,728.19	153,098.78
差旅费	558,417.68	406,334.40
劳保用品	11,285.88	7,597.88
其他	385,574.57	273,522.71

合计	89,959,589.87	78,170,872.07
----	---------------	---------------

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,933,953.73	23,129,795.73
减：利息收入	2,463,917.46	3,903,602.82
手续费	360,144.24	221,539.08
汇兑损益	-18,478,180.44	-23,558,335.05
合计	2,352,000.07	-4,110,603.06

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,031,509.05	7,932,917.72
其他		358,134.62
合计	17,031,509.05	8,291,052.34

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	697,669.21	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		524,728.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	557,378.02	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,255,047.23	524,728.32

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	18,219,484.43	6,265,976.93
其他应收款坏账损失	23,654.29	-942,552.33
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	18,243,138.72	5,323,424.60

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,783,662.78	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	153,150.30	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	883,321.99	-2,069,198.49
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,820,135.07	-2,069,198.49

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-777,252.71	
在建工程处置收益		
使用权资产终止确认收益		
合计	-777,252.71	

其他说明：

适用 不适用**74、 营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		637,299.43	
其中：固定资产处置利得		637,299.43	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	451,158.38	387,819.17	
赔偿款			
合计	451,158.38	1,025,118.60	

计入当期损益的政府补助

其他说明：

适用 不适用**75、 营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	663,708.69	2,467,286.84	
其中：固定资产处置损失	663,708.69	2,467,286.84	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	180,000.00		
其他	976,367.56	549,557.79	
罚金及滞纳金			
合计	1,820,076.25	3,016,844.63	

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,026,075.42	4,940,494.43
递延所得税费用	-17,040,195.43	-5,800,599.80
合计	-14,014,120.01	-860,105.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-174,665,413.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,199,811.95
子公司适用不同税率的影响	-10,560,543.62
调整以前期间所得税的影响	118,967.27
非应税收入的影响	-104,650.38
弥补以前年度亏损	-152,287.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	810,276.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,855,396.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除影响	-17,781,466.90
所得税费用	-14,014,120.01

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,463,917.46	3,903,602.82
政府补助	18,365,737.30	11,975,102.76
保证金	1,208,536.33	1,249,000.00
其他	3,177,838.11	3,750,619.97
合计	25,216,029.20	20,878,325.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与期间费用相关的现金	37,970,720.24	29,127,725.45
押金及保证金	1,079,705.41	3,872,618.68
其他	844,908.73	221,539.08
合计	39,895,334.38	33,221,883.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	20,999,409.80	13,606,827.00
租赁所支付的租金	4,552,777.10	-
合计	25,552,186.90	13,606,827.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	311,177,994.47	445,000,000.00	531,062.94	210,000,000.00	1,177,994.47	545,531,062.94
长期借款 (含一年内到期部分)	965,634,315.84	30,000,000.00	882,895.83	73,380,000.00	994,315.83	922,142,895.84
租赁负债 (含一年内到期部分)	46,291,448.90		9,422,383.11	4,552,777.10	4,439,878.91	46,721,176.00
合计	1,323,103,759.21	475,000,000.00	10,836,341.88	287,932,777.10	6,612,189.21	1,514,395,134.78

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-160,651,292.99	-69,208,929.53
加：资产减值准备	5,820,135.07	-2,069,198.49
信用减值损失	18,243,138.72	5,323,424.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,492,346.62	183,799,950.50
使用权资产摊销	7,196,245.32	3,499,865.62
无形资产摊销	3,213,899.30	3,812,485.69
长期待摊费用摊销	121,497.07	657,596.41
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）	777,252.71	-40,604.33
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	663,708.69	2,467,286.84
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,690,795.61	
财务费用（收益以“—”号填列）	22,933,953.73	23,129,795.73
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,255,047.23	-524,728.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,492,328.60	-5,928,675.83
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	452,133.17	128,076.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-26,974,003.30	41,291,717.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-299,651,957.30	183,322,696.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	367,561,107.42	-90,149,191.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,759,992.79	279,511,567.08
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	392,228,226.84	399,284,981.76
减：现金的期初余额	390,749,271.26	408,789,823.49
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	1,478,955.58	-9,504,841.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	392,228,226.84	390,749,271.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	392,228,226.84	390,362,122.33
可随时用于支付的其他货币资金		387,148.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,228,226.84	390,749,271.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	理由
债权投资	30,000,000	大额存单
合计	30,000,000	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	10,198,480.56	6,523,453.40	保证金
合计	10,198,480.56	6,523,453.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	23,993,673.97	7.1268	170,998,115.65
欧元	26,671.62	7.6617	204,349.95
日元	101.00	0.0447	4.52
台币	56,497.00	0.2234	12,621.43
新币	1,089,755.45	5.279	5,752,819.02
越南盾	3,533,407,285.00	0.0002857	1,009,494.46
应收账款	-	-	

美元	102,452,723.85	7.1268	730,160,072.37
欧元	25,189.80	7.6617	192,996.69
其他应收款	-	-	
美元	262,413.76	7.1268	1,870,170.38
越南盾	7,902,133,762.00	0.0002857	2,257,639.62
台币	6,000.00	0.2234	1,340.40
应付账款	-	-	
美元	6,669,243.96	7.1268	47,530,367.85
欧元	850.25	7.6617	6,514.36
越南盾	6,638,324,958	0.0002857	1,896,569.44
其他应付款	-	-	
美元	10,149.00	7.1268	72,329.89
台币	37,800.00	0.2234	8,444.52
越南盾	1,150,884,517.00	0.0002857	328,807.71

其他说明：

无

(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

82、 租赁

(1) 作为承租人

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

短期租赁费用(适用简化处理)，本期金额为 2,474,344.40 元；计入财务费用的租赁负债利息，本期金额为 1,262,800.60 元；转租使用权资产取得的收入 199,541.28 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,552,777.10(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	4,928,545.65	
合计	4,928,545.65	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,797,378.75	40,206,140.83
物料消耗	33,870,004.84	23,414,568.58
折旧费	3,205,096.23	5,979,860.08
社保及公积金	4,655,453.04	4,454,851.43
办公费	4,354,650.69	3,274,897.38
无形资产摊销	121,728.19	153,098.78
差旅费	558,417.68	406,334.40
劳保用品	11,285.88	7,597.88
其他	385,574.57	273,522.71
合计	89,959,589.87	78,170,872.07
其中：费用化研发支出	89,959,589.87	78,170,872.07
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

公司与昆山锦悦电子有限公司于 2024 年 5 月 8 日设立昆山科寰新材料科技有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例 51%，昆山锦悦电子有限公司持股比例 49%；公司与张勇、万懿于 2024 年 5 月 20 日设立昆山科雅达传热科技有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股比例 70%，张勇持股比例 18%，万懿持股比例 12%。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
科森科技东台有限公司	盐城市	79,500	盐城市	精密结构件生产与销售	100.00		投资设立
KersenScience&TechnologyNorthAmericaCorp	美国	137.75	加利福尼亚州	精密结构件生产与销售		100.00	投资设立
江苏科森医疗器械有限公司	昆山市	11,800	昆山市	手术器械生产、研发与销售	100.00		投资设立
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	昆山市	10	昆山市	供应链管理与咨询	100.00		投资设立
昆山元诚电子材料有限公司	昆山市	6,893.19	昆山市	精密结构件生产与销售	100.00		非同一控制合并
台湾科森科技有限公司	台湾	99.80 万美元	台湾	精密结构件生产与销售	100.00		投资设立
KersenScience&Technology(Singapore)PteLtd.	新加坡	7,316.35	新加坡	精密结构件生产与销售	100.00		投资设立
江苏金科森电子科技有限公司	盐城市	20,000	盐城市	精密结构件生产与销售	100.00		投资设立
江苏元诚电子材料有限公司	盐城市	6,000	盐城市	精密结构件生产与销售	100.00		投资设立
江苏森创智能科技有限公司	昆山市	5,000	昆山市	虚拟现实设备制造、可穿戴智能设备制造及销售	70.00		投资设立
科森清陶(昆山)能源科技有限公司	昆山市	5,000	昆山市	新能源电池模组、底壳等产品的研发、生产	81.00		投资设立
江苏科森云数字科技有限公司	盐城市	1,500	盐城市	信息技术咨询服务	100.00		投资设立
苏州科模德新能源有限公司	苏州市	5,000	常熟市	新能源原动设备制造、销售	100.00		投资设立
江苏科速博新能源发展有限公司	昆山市	5,000	昆山市	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
KERSENTECHNOLOGY(VIETNAM)CO.LTD	越南	1986 万美元	越南	精密结构件研发与销售		100.00	投资设立
昆山科寰新材料科技有限公司	昆山市	1,000	昆山市	合成材料销售; 合成纤维销售	51.00		投资设立
昆山科雅达传热科技有限公司	昆山市	1,000	昆山市	金属制品销售; 五金产品制造	70.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
特丽亮	江苏省无锡市	江苏省无锡市	笔记本电脑键盘等产品喷涂等表面处理	19.37		权益法
希普生物	江苏省苏州市	江苏省苏州市	通用设备制造业		10.00	权益法
奥创特新	江苏省南通市	江苏省南通市	科技推广和应用服务业	20.69		权益法
汇毅易远	江苏省苏州市	江苏省苏州市	资本市场服务	45.45		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

公司对特丽亮持股 19.37%，并向其委派一名董事，可以对其施加重大影响。

子公司江苏科森医疗器械有限公司对苏州希普生物科技有限公司的股权投资，出资比例为10%，并向被投资企业委派一名董事，可以对其施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	105,007,932.27	6,513,000.00		5,191,488.75		106,329,443.52	与资产相关
合计	105,007,932.27	6,513,000.00		5,191,488.75		106,329,443.52	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	17,031,509.05	7,932,917.72
合计	17,031,509.05	7,932,917.72

其他说明：

单位：元

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益-直接计入	11,840,020.30	3,801,102.76
其他收益-递延收益转入	5,191,488.75	4,131,814.96
合计	17,031,509.05	7,932,917.72

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

1、金融工具产生的各类风险

本公司金融工具主要包括应收款项、股权投资、基金投资、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况查阅附注相关项目。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范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析方法分析风险变量可能发生的变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少独立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化将产生重大影响，因此下述内容假设每一变量的变化是在独立情况下进行的。

2、信用风险

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

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

于2024年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

3、流动风险

期末余额：

项目	金融资产				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
货币资金	402,426,707.40				402,426,707.40
交易性金融资产	2,690,795.61				2,690,795.61
应收款项融资	12,854,831.56				12,854,831.56
一年内到期的非流动资产					
债权投资	30,683,884.14				30,683,884.14
其他债权投资					
合计	448,656,218.71				448,656,218.71

续上表：

项目	金融负债				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	545,531,062.94				545,531,062.94
应付票据	49,186,796.42				49,186,796.42
应付账款	1,148,312,377.00	4,294,201.69	563,848.13	3,323,801.32	1,156,494,228.14
其他应付款	36,859,903.78	1,804,298.69	1,053,520.58	3,855,766.08	43,573,489.13
一年内到期的非流动负债	164,853,471.37				164,853,471.37
其他流动负债	736,776.11				736,776.11
长期借款	287,191,540.69	262,857,348.33	225,872,675.00	216,677,850.00	992,599,414.03
应付债券					0.00
长期应付款					0.00
租赁负债	7,723,593.52	14,309,945.34	13,182,274.88	11,505,362.26	46,721,176.00
合计	2,240,395,521.83	283,265,794.05	240,672,318.59	235,362,779.66	2,999,696,414.14

4、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 1%	8,554,256.61	8,554,256.61	8,831,910.55	8,831,910.55
人民币对美元升值 1%	-8,554,256.61	-8,554,256.61	-8,831,910.55	-8,831,910.55

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 921,260,000.00 元，及以人民币计价的固定利率合同，金额为 475,000,000.00 元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期	
	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基准点	-1,553,150.00	-1,553,150.00
人民币基准利率减少 25 个基准点	1,553,150.00	1,553,150.00

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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			60,335,722.39	60,335,722.39
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			60,335,722.39	60,335,722.39
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			60,335,722.39	60,335,722.39
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			60,335,722.39	60,335,722.39
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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列入第三层级的金融工具是公司持有的非上市权益性投资。公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等，估值技术的输入值主要包括市净率、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

持续的第三层次的公允价值计量，期初余额与期末余额之间的调节信息如下：

单位：元

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他非流动金融资产	60,335,722.39									60,335,722.39	
合计	60,335,722.39									60,335,722.39	

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告附注“十、1、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告附注“十、3、在合营企业或联营企业中的权益”

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏特丽亮新材料科技有限公司	本公司参股公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐金根	其他
王冬梅	其他
徐小艺	其他
付美	其他
瞿海娟	其他
TAN CHAI HAU	其他
骆红震	其他
许金道	其他
王树林	其他
袁秀国	其他
刘元亮	其他
朱戴兵	其他
范玉琴	其他
喻学峰	其他
绍兴金达通讯科技有限公司	股东的子公司

绍兴金达视讯科技有限公司	股东的子公司
江苏科森光电科技有限公司	股东的子公司

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
特丽亮	采购委托加工服务	3,067,370.50	不适用	否	52,303,765.90

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特丽亮	销售商品提供劳务	858,861.59	1,835,442.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	463.99	539.40

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	特丽亮	384,842.35	11,545.27	421,894.78	12,656.84

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	特丽亮	4,457,254.96	13,392,984.74
其他应付款	科森光电	297,494.02	297,494.02

(3). 其他项目适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,111,448,127.13	723,327,133.41
1年以内小计	1,111,448,127.13	723,327,133.41
1至2年	25,738,784.78	4,733,192.05
2至3年	449,781.55	931,243.69
3年以上	2,893,610.56	2,535,202.31
合计	1,140,530,304.02	731,526,771.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,429,610.11	0.21	2,429,610.11	100		2,429,582.23	0.33	2,429,582.23	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	2,429,610.11	0.21	2,429,610.11	100		2,429,582.23	0.33	2,429,582.23	100	
按组合计提坏账准备	1,138,100,693.91	99.79	26,454,321.26	2.32	1,111,646,372.65	729,097,189.23	99.67	18,219,994.12	2.5	710,877,195.11
其中：										
账龄组合	776,288,033.91	68.21	26,454,321.26	3.41	749,833,712.65	551,070,973.80	75.33	18,219,994.12	3.31	532,850,979.68
其他组合	361,812,660.00	31.58			361,812,660.00	178,026,215.43	24.34			178,026,215.43
合计	1,140,530,304.02	/	28,883,931.37	/	1,111,646,372.65	731,526,771.46	/	20,649,576.35	/	710,877,195.11

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

6个月以内	759,053,641.31	22,771,609.24	3.00
6-12个月	903,506.96	45,175.35	5.00
1-2年	15,866,354.59	3,173,270.92	20.00
2-3年	530.61	265.31	50.00
3年以上	464,000.44	464,000.44	100.00
合计	776,288,033.91	26,454,321.26	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收账款-坏账准备	20,649,576.35	8,234,355.02				28,883,931.37
合计	20,649,576.35	8,234,355.02				28,883,931.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	202,657,403.15	0.00	202,657,403.15	17.77	6,079,722.09
第二名	165,976,133.86	0.00	165,976,133.86	14.55	0.00
第三名	80,213,004.61	0.00	80,213,004.61	7.03	0.00
第四名	75,701,075.27	0.00	75,701,075.27	6.64	2,288,528.21
第五名	64,568,098.61	0.00	64,568,098.61	5.66	0.00

合计	589,115,715.50	0.00	589,115,715.50	51.65	8,368,250.30
----	----------------	------	----------------	-------	--------------

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	922,963,523.56	970,394,359.96
合计	922,963,523.56	970,394,359.96

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	921,265,523.70	969,765,339.03

1年以内小计	921,265,523.70	969,765,339.03
1至2年	1,624,260.03	859,207.17
2至3年	858,613.68	4,800.00
3年以上	561,041.74	638,072.62
合计	924,309,439.15	971,267,418.82

(14). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	921,023,223.71	968,550,442.86
保证金	903,054.43	1,218,867.20
应收暂付款	2,383,161.01	1,498,108.76
合计	924,309,439.15	971,267,418.82

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	873,058.86			873,058.86
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	472,856.73			472,856.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,345,915.59			1,345,915.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款-坏账准备	873,058.86	472,856.73				1,345,915.59
合计	873,058.86	472,856.73				1,345,915.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏金科森电子科技有限公司	725,485,298.92	78.49	往来款	1年以内	
科森科技东台有限公司	184,205,157.00	19.93	往来款	1年以内	
昆山元诚电子材料有限公司	8,018,955.70	0.87	往来款	1年以内	
江苏科森医疗器械有限公司	1,983,818.08	0.21	往来款	1年以内	
苏州科模德新能源有限公司	909,474.62	0.10	往来款	1年以内	
合计	920,602,704.32	99.60	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,498,762,895.66		1,498,762,895.66	1,488,762,895.66		1,488,762,895.66
对联营、合营企业投资	188,402,800.13		188,402,800.13	183,902,800.13		183,902,800.13
合计	1,687,165,695.79		1,687,165,695.79	1,672,665,695.79		1,672,665,695.79

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科森科技东台有限公司	795,000,000.00			795,000,000.00		
昆山元诚电子材料有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
江苏科森医疗器械有限公司	118,751,076.25			118,751,076.25		
江苏金科森电子科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
台湾科森科技有限公司	3,412,594.80			3,412,594.80		
KersenScience&TechnologyNorthAmericaCorp	1,333,780.00			1,333,780.00		
KersenScience&Technology(Singapore)PteLtd.	73,165,444.61			73,165,444.61		
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	100,000.00			100,000.00		
苏州科模德新能源有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
江苏科森云数字科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江苏科速博新能源发展有限公司	46,000,000.00	10,000,000.00		56,000,000.00		
合计	1,488,762,895.66	10,000,000.00		1,498,762,895.66		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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
二、联营企业											
特丽亮	155,978,270.42									155,978,270.42	
汇毅易远	14,916,414.41	4,500,000								19,416,414.41	
奥创特新	13,008,115.30									13,008,115.30	
小计	183,902,800.13	4,500,000.00								188,402,800.13	
合计	183,902,800.13	4,500,000.00								188,402,800.13	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,317,986,060.06	1,278,958,826.67	880,304,072.16	769,301,453.61
其他业务	36,362,846.70	39,032,001.89	25,427,233.41	20,743,720.53
合计	1,354,348,906.76	1,317,990,828.56	905,731,305.57	790,045,174.14

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	756,953.81	524,728.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	756,953.81	524,728.32

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-777,252.71	
计入当期损益的政府补助，但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	11,840,020.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,690,795.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,255,047.23	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,368,917.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,129,673.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,510,019.00	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关政府补助	5,191,488.75	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.88	-0.2904	-0.2904
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.26	-0.3094	-0.3094

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：徐金根

董事会批准报送日期：2024年8月23日

修订信息

□适用 √不适用