



汉宇集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-067

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人石华山、主管会计工作负责人马春寿及会计机构负责人(会计主管人员)马春寿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

1、汇率风险

公司出口销售收入占营业收入的比例较大，并主要以美元和欧元结算。人民币兑美元和欧元汇率存在一定程度的波动，会对公司的经营业绩造成一定程度影响。若未来人民币兑美元和欧元汇率进一步向升值方向波动，将可能对公司业绩产生不利影响。

2、核心技术保护和核心技术人员流失的风险

公司作为一家以自主创新为核心竞争力的高新技术企业，专利和商标等知识产权对公司业务发展具有重要作用。虽然公司相关专利及专利申请受到法律保护，但是公司无法保证公司专利技术不会被竞争对手侵权或仿制。若竞争对手侵权或仿制公司专利技术，而公司未能及时、有效地制止竞争对手的侵权行为并获得赔偿，则可能对公司生产经营产生不利影响。公司自成立以来培养了一批具有丰富的行业应用经验、深刻掌握行业技术的核心技术人员，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。如果公司未

来出现核心技术人员离职而未能及时补充的情况，可能对公司整体的研发能力造成不利影响。

3、新产品推广风险

公司的洗碗机用洗涤循环泵产品、进水阀、新能源汽车配件、水疗马桶等产品均属于具有自主知识产权的新型产品，具有良好的市场竞争优势，但如果出现客户需求和接受程度不及预期、产品被竞争对手仿制等情况，则会对公司新产品的市场推广产生不利影响。

4、市场需求不足或市场需求增长不及预期的风险

家用电器配件行业的景气度主要取决于家用电器行业，尤其是洗衣机和洗碗机行业的发展状况，而洗衣机和洗碗机行业受全球及国内的整体经济状况、居民收入水平等因素影响较大，公司无法保证未来不会出现经济增长放缓甚至衰退的情况，这可能会对公司的经营与财务状况产生负面影响。同时，下游行业的需求不足将有可能导致公司家用电器排水泵产品销售数量无法保持持续快速增长，可能导致公司营业收入增幅逐步放缓。

5、投资性房地产受经济环境影响出租率不高而影响公司业绩的风险

公司所属子公司甜的电器及汉宇电器的厂房已于 2022 年底完全竣工。公司将甜的电器、汉宇电器、母公司部分已出租及未租待租厂房转为投资性房地产核算和管理，但受经济大环境的影响，不饱和出租率可能导致部分投资性房地产暂时空置，其相应的折旧及管理费用将影响公司业绩。

6、管理能力风险

在现有公司管理层的管理下，公司无论从资产规模、产销量、利润额等经济指标，还是在市场形象、行业地位和品牌价值等方面，都保持稳定，并逐步提升。随着新产业板块的布局，公司的资产及业务规模将进一步扩大，技术人员、生产人员和管理人员将相应增加，公司在人力资源、法律、财务等方面的管理能力需要不断提高。如果公司管理层不能随着业务规模的扩张而持续提高管理效率，进一步完善管理体系以应对高速成长带来的风险，则将制约公司长远的发展。

7、产品质量风险

家用电器排水泵作为洗衣机、洗碗机的核心零部件，其质量水平将直接影响到洗衣机、洗碗机等家用电器的正常运转，因此家用电器生产商对排水泵产品的质量要求较高。各项新产品所在的相关应用领域也对产品质量有着很高的要求。公司目前已通过 ISO9001 和 IATF16949 质量体系认证，并以此为标准实施了生产质量管理，以达到客户对产品品质的要求。公司的生产环节较多，如果因为现场操作不当或控制不严出现质量问题，会给公司带来经济损失（如质量三包索赔、款项回收推迟等），还会对公司的品牌造成负面影响，影响公司产品的市场开拓。

8、生产要素价格波动风险

公司的主要原材料为铝漆包线、铜漆包线、硅钢、塑料等，且公司属于劳动密集型行业，若原材料价格出现较大增长，或因宏观经济环境和政策调整使得劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而技术创新、精益生

产与效率提升带来的成本下降以及产品销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

为规避上述风险，公司将积极采取各种有效措施应对：进一步加大研发力度，扩大公司技术优势，保持公司品牌优势；完善法人治理结构，进一步健全公司内控和运营体系，有力保障决策更加科学、高效；着力加强管理，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式和风险防控模式；进一步加强专利申请与自主知识产权保护工作，培育积极向上的企业文化和留人育人的工作环境，提升公司在战略、技术、市场、合同等方面管理水平，从而促使公司不断强化竞争优势。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 603,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | | |
|-----|-------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 | 公司治理 | 25 |
| 第五节 | 环境和社会责任 | 27 |
| 第六节 | 重要事项 | 28 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 35 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 39 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 40 |
| 第十节 | 财务报告 | 41 |

备查文件目录

（一）载有公司负责人石华山先生、主管会计工作负责人马春寿先生、会计机构负责人（会计主管人员）马春寿先生签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：证券部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------|---|---|
| 公司、本公司 | 指 | 汉宇集团股份有限公司 |
| 地尔健康 | 指 | 地尔肠道健康科技有限公司，公司全资子公司 |
| 甜的电器 | 指 | 江门市甜的电器有限公司，公司全资子公司 |
| 汉宇电器 | 指 | 江门市汉宇电器有限公司，公司全资子公司 |
| 泰国子公司 | 指 | Hanyu Group (Thailand) Co.,Ltd.，公司全资子公司 |
| 微充网 | 指 | 微充网科技有限公司，公司全资子公司 |
| 汉宇汽配 | 指 | 广东汉宇汽车配件有限公司，公司全资子公司 |
| 同川科技 | 指 | 深圳市同川科技有限公司，公司参股公司 |
| 优巨新材 | 指 | 广东优巨先进新材料股份有限公司，公司参股公司 |
| 博汇之能 | 指 | 深圳博汇之能科技有限公司，公司关联企业 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 汉宇集团 | 股票代码 | 300403 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 汉宇集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 汉宇集团 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hanyu Group Joint-Stock Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hanyu Group | | |
| 公司的法定代表人 | 石华山 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 何嘉瑶 | 丁静 |
| 联系地址 | 广东省江门市高新技术开发区清澜路336号 | 广东省江门市高新技术开发区清澜路336号 |
| 电话 | 0750-3839060 | 0750-3839060 |
| 传真 | 0750-3839366 | 0750-3839366 |
| 电子信箱 | idearhanyu@oceanhanyu.com | idearhanyu@oceanhanyu.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 519,596,941.67 | 518,350,390.68 | 0.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 116,333,350.55 | 99,097,541.44 | 17.39% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 113,825,444.89 | 83,132,207.98 | 36.92% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 153,305,274.96 | 69,687,179.97 | 119.99% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1929 | 0.1643 | 17.41% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1929 | 0.1643 | 17.41% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.18% | 5.74% | 0.44% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,218,246,589.26 | 2,249,469,363.95 | -1.39% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,883,654,704.94 | 1,836,814,967.72 | 2.55% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -49,097.38 | 处置固定资产产生的收益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,148,358.00 | 当期收到的收益型政府补助和前期递延收益转销之和 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资 | -10,905,240.00 | 远期外汇合约公允价值变动收益及其交割收益之和 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---|
| 产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,155,438.31 | 对外助学捐赠、固定资产报废损失等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 12,895,027.15 | 同川科技核心团队增资使公司对其失去控股权，按企业会计准则相关规定确认的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 443,604.50 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -17,900.70 | |
| 合计 | 2,507,905.66 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司的主营业务是高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售。经过近二十年的深耕细作，公司在家用电器排水泵细分行业取得了相当的营收规模，并且在电机核心技术方面积累了丰富的经验。近年来，公司积极布局新的电机应用领域，努力开拓新的业务板块，为公司未来发展创造新的空间。目前，除原有的家用电器配件板块之外，公司已拥有终端电器板块、新能源汽车配件板块。

（二）主要产品及其用途

1、家用电器配件板块

家用电器配件板块的主要产品是高效节能家用电器排水泵（标准排水泵、冷凝泵、洗涤循环泵等），主要应用于滚筒洗衣机、洗碗机、搅拌式洗衣机、冷凝式干衣机以及部分波轮洗衣机产品，实现排水或循环水的功能。公司还推出了新型进水阀，进水阀是一种电磁阀，主要应用于洗衣机、洗碗机等产品，用于控制流体进出的通断。

报告期内，公司立足于家用电器排水泵这一细分行业，持续提升生产能力、生产效率和产品品质，并继续加大研发投入力度，不断扩展核心专利技术的应用领域，以进一步提升公司在该领域的市场占有率。

2、终端电器板块

全资子公司地尔健康主要产品是地尔水疗马桶和米诺斯轻水疗马桶。水疗马桶是电子智能座便器与肠道水疗仪的结合，是用户在家庭里可以非接触式灌洗直肠和清洁肛部的医疗器械，适用于清除人体肠道中的宿便，可与洗涤剂或生理盐水配套用于外阴、肛门的清洗或烘干。公司掌握了洁肠水疗仪中的非接触水疗技术，利用公司的水泵技术来控制水流、水压，且取得了相关技术的专利和产品商标。

地尔健康积极通过酒店、医院、月子中心、康养中心、机场等渠道销售水疗马桶，利用广告、体验式营销模式不断拓展水疗马桶的销售渠道。目前，地尔健康建立起覆盖全国的经销商体系。

3、新能源汽车配件板块

新能源汽车配件板块的主要产品是电子水泵、交/直流充电桩、微充系列产品（微充枪、智能插座、微充网 APP）。电子水泵主要应用于新能源汽车的热管理系统。上述产品已经进行批量生产和销售。

4、主要参股公司同川科技

报告期内，因同川科技进行增资，公司持有同川科技的股权变更为 49.000036%，公司不再控股同川科技，自 5 月份开始不再将其纳入合并报表范围。同川科技的主要产品是谐波减速器、机电一体化产品等，主要运用于工业机器人、新能源装备、数控转台等领域。谐波减速器是机器人的核心零部件之一，其具有体积小、重量轻、传动速比大、传动精度高特性。经过多年的理论研究和探索，同川科技具备了正向研发能力，并实现谐波减速器产品的批量生产及销售。

5、主要参股公司优巨新材

优巨新材是第四批国家级专精特新“小巨人”企业，专门从事特种工程塑料聚芳醚砜及上游关键原料的研发、生产和销售。优巨新材突破国外技术封锁，掌握了聚芳醚砜材料工业化合成过程中的复杂工艺和关键控制技术，并形成核心自主知识产权，成功搭建了涵盖聚芳醚砜关键原料的生产、聚芳醚砜树脂合成和功能化改性及其下游加工应用的产业链，实现了 Paryls®聚芳醚砜材料（包含 PPSU、PES、PSU 三种材料）大规模、高品质产业化的目标，进口替代效应日趋凸显，对国际知名品牌产品具有较强的替代能力；公司的聚芳醚砜酰亚胺（PEI）、聚芳醚砜酰胺（高温尼龙 PPA）、聚芳醚砜聚酯（LCP）、聚芳醚砜透明芳纶（PEA）等产品已完成技术储备并进入产业化阶段；上游关键原料双酚 S 已于 2020 年建成年设计产能 3000 吨产线并顺利投产，产品远销欧亚并与热敏纸、印染等行业领导企业建立战略合作关系。

（三）主要经营模式

公司主要经营模式为直接向洗衣机、洗碗机等家用电器生产商供应的配套模式，即公司经营自有品牌，按客户委托合同进行产品开发和制造，产品使用公司自有品牌商标，由公司根据客户的订单负责产品的生产并直接销售给客户。

1、采购模式

公司根据自身经营需求制定采购规划，开发、考核供应商，进行采购物料分类、价格核算、材料成本控制、商务谈判、合同签订、采购流程优化等。采购部门负责采购计划制定、订单下达、物料跟踪等。

公司主要采用银行承兑汇票和电汇的方式进行货款支付。公司现有产品所用原材料及配件主要来自国内供应商，并已建立良好的配套产品供应体系，供应数量充足、质量满足要求。

2、生产模式

公司的生产模式主要为以销定产，生产部根据销售部门提供的订单，下达生产任务。采购部根据生产任务通知单做相关材料的采购和供应，质量部负责材料的进厂检验和生产过程的质量控制。各生产车间根据生产任务进行生产安排，合理组织公司产品的生产。

3、销售模式

公司的主要客户包括惠尔浦、海尔、美的、ARCELIK、三星、伊莱克斯等国内外知名的家用电器生产商，主要采用直接销售模式。公司的销售策略是大客户战略，即重点关注与国内外知名家电企业的合作并争取取得客户长期、稳定、大额的产品订单。同时，公司注重与客户进行深层次的合作，努力做到公司新产品研发与客户研发项目同步，即从客户研发新品时便开始与客户进行合作并尽心服务客户及满足客户需求。

对于一般小客户及零散订单，公司一般执行货到付款或预收款的方式。对于大客户，公司根据其需求计划备货销售，或以寄售的方式销售，即 VMI 方式。

（四）主要的业绩驱动因素

公司是全球主要的洗衣机、洗碗机用排水泵供应商之一，具有稳定的客户群体。洗衣机、洗碗机用排水泵的销量主要受全球洗衣机、洗碗机市场需求的影响。长期来看，欧美等发达国家市场有着稳定的更新换代需求；在其他新兴发展中国家经济的快速增长和居民消费水平提高的情况下，洗衣机、洗碗机、干衣机等电器产品存在需求增长的可能，进而带动家用电器排水泵、冷凝泵、洗碗机用洗涤循环泵和进水阀等产品需求量的增长。

公司打破了国外企业对高效节能家用电器排水泵生产技术的垄断，通过多年自主研发掌握了高效节能家用电器排水泵产品的核心生产技术，并开发出了具备自主知识产权，在功能、结构和材料选择方面具备重大创新性的排水泵产品。目前公司已成为全球主要的洗衣机、洗碗机用排水泵供应商，公司的主要客户包括惠而浦、海尔、美的、ARCELIK、三星、VESTEL、伊莱克斯、GE、LG、松下、Candy 等。客户对家用电器配件产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，公司已经获得众多客户的认可，从而进入客户的供应链并与客户形成长期稳定的合作关系，逐渐形成强大的客户优势和销售网络优势。公司订单的增长空间主要来自对现有市场供应的替代、充分利用现有客户渠道优势继续挖掘客户采购潜力、开发新客户需求等。

2023 年上半年，公司实现营业收入 51,959.69 万元，其中家用电器配件的营业收入为 45,293.90 万元，占公司营业收入的 87.17%。

除家用电器配件板块外，公司也在加大新业务板块的市场推广力度，培育新的利润增长点。

二、核心竞争力分析

（一）核心竞争能力

1、技术及研发优势

在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发战略和管理模式。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已拥有授权专利 626 项，其中境内发明专利 97 项、境外发明专利 36 项；公司已拥有境内注册商标 295 项，境外注册商标 122 项。

公司已经汇聚了专业涵盖电磁学、电机学、流体力学、材料学、结构设计、模具设计等多学科及应用技术领域的技术研发队伍，研发人员科研能力及未来人才储备的优势突出。公司具备持续强有力的研发能力与工艺技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。

公司为国家重点扶持的高新技术企业，并被认定为广东省省级企业技术中心和广东省工程技术研究中心。

2、成本优势

公司产品具有的成本优势主要体现在三个方面：①先进生产技术、②强大的供应商管理体系、③精益生产方式。

3、客户优势

家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵下游客户对家用电器泵类产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵生产企业与下游客户建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期。客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，率先进入的企业会形成明显的先发优势。公司主要客户包括惠而浦、海尔、美的、ARCELIK、VESTEL、三星等全球知名家电制造企业。公司已经与上述客户形成了长期稳定的合作关系，因此拥有强大的客户优势和销售网络优势。

4、产品质量优势

公司采用全流程的质量监管体系，通过在产品研发阶段对质量事前认可、原材料供应商的有效质量管控方法、零部件装配过程中的抽查以及对产成品的最终检验的全流程质量控制的方式来保证公司的产品质量优异。公司通过 ISO9001:2015、IATF16949 质量体系认证并严谨地进行建制、运行和维护，因此能够顺利通过众多国际知名品牌公司的质量考核与认证。

5、良好激励机制优势

公司已建立良好的激励机制，具备较强的机制优势。目前，公司大部分董事、监事、高级管理人员及核心人员均持有公司股份，使得公司的发展目标和核心团队的利益一致，极大地调动了核心团队的积极性与创造性，有利于公司实现长期发展战略与目标。此外，为激励全公司人员进行技术创新，公司建立了长效奖励机制，对专利申请、工艺改进、合格率或生产效率提升、成本改善等均给予物质和精神奖励。

（二）商标、专利、软件著作权及特许经营权等

1、商标

截至报告期末，公司共拥有 417 项注册商标，其中境内注册商标 295 项，境外（含港澳台）注册商标 122 项。

2、专利与计算机软件著作权

截至报告期末，公司已获得授权专利总数为 626 项，拥有计算机软件著作权 11 项。

报告期内，公司新增 54 项授权专利。详情如下：

| No | 名称 | 专利号 | 取得方式 | 专利类型 | 专利权人 |
|----|--------------------------|----------------|------|------|------|
| 1 | 一种永磁同步电机及其制备方法 | IN201727006721 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 2 | 一种能够实现冷水和热水切换的电子座便器及控制方法 | BR112017025282 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 3 | 一种能够实现冷水和热水切换的电子座便器及控制方法 | BR112017025313 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 4 | 一种进水电磁阀及实现方法 | 201910485701.1 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 5 | 一种电磁阀线圈组件 | 201911053697.8 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 6 | 一体化进水电磁阀及实现方法 | 201910363952.2 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 7 | 一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法 | 201910898273.5 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 8 | 一种高效进水电磁阀及实现方法 | 201910485719.1 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 9 | 一种多通电磁阀 | 201922235774.3 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 10 | 一种具有轴向卡扣结构的进水阀 | 202020461183.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 11 | 一种接线端子及线圈组件 | 202020925026.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 12 | 一种一体式电磁阀 | 202021558084.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 13 | 一种止回组件及电磁阀 | 202220540210.X | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 14 | 一种用于旋转运动机构的制动装置 | 201710714273.6 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 15 | 降低排气噪音的交流永磁同步水泵 | 201611184929.X | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 16 | 一种具有冷却液内循环的离心式屏蔽电机型屏蔽电泵 | 202011264742.7 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 17 | 一种具有多进出水路的清洗组件的电坐便器便座 | 202011456819.0 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 18 | 一种单相自启动永磁同步电动机驱动定向旋转离心泵 | 202110701663.6 | 原始取得 | 发明 | 汉宇集团 |
| 19 | 一种具有限流组件的进水电磁阀 | 202222686086.0 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 20 | 一种带电路板和塑封壳的定子及应用该定子的风扇 | 202222884163.3 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 21 | 一种改进定子结构的风扇 | 202222883209.X | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |

| | | | | | |
|----|---------------------------|----------------|------|------|------|
| 22 | 一种小功率电机定子用链式冲片、定子铁芯、电机及水泵 | 202222882279.3 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 23 | 一种带搅拌刀组件的电动水泵及应用该水泵的洗碗机 | 202222975265.6 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 24 | 一种进水电磁阀的线圈架、定子组件及进水电磁阀 | 202223105441.7 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 25 | 洗碗机循环泵用电机的塑封定子组件和该电机及洗碗机 | 202223180968.6 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 26 | 一种转子组件及离心泵 | 202223559220.7 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇集团 |
| 27 | 进水阀（1） | 202330134219.0 | 原始取得 | 外观设计 | 汉宇集团 |
| 28 | 一种可提升电磁吸力的进水电磁阀及实现方法 | 2022110509 | 原始取得 | 发明 | 甜的电器 |
| 29 | 一种利用超声波熔接的充电枪结构 | 201710210346.8 | 原始取得 | 发明 | 甜的电器 |
| 30 | 一种小功率盘式电机定子和盘式电机 | 202222336682.6 | 原始取得 | 实用新型 | 甜的电器 |
| 31 | 一种塑封定子及应用该塑封定子的电机 | 202222844281.1 | 原始取得 | 实用新型 | 甜的电器 |
| 32 | 一种小功率电机的永磁转子及电动水泵 | 202223055277.3 | 原始取得 | 实用新型 | 甜的电器 |
| 33 | 一种具启动结构的转子组件及离心泵 | 202223060187.3 | 原始取得 | 实用新型 | 甜的电器 |
| 34 | 一种止回阀及应用该止回阀的水泵 | 202320146847.5 | 原始取得 | 实用新型 | 甜的电器 |
| 35 | 一种设光电式传感装置的电坐便器 | 202221763073.2 | 原始取得 | 实用新型 | 地尔健康 |
| 36 | 一种喷洗装置及应用该装置的电坐便器 | 202221945211.9 | 原始取得 | 实用新型 | 地尔健康 |
| 37 | 遥控器（智能坐便器 1） | 202230584553.1 | 原始取得 | 外观设计 | 地尔健康 |
| 38 | 电动汽车电源热管理系统用电泵 | 202220182000.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 39 | 一种动力电池热管理系统用电泵 | 202222101940.2 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 40 | 一种动力电池热管理系统用电泵 | 202222102051.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 41 | 一种采用无休眠功能芯片的开关电源控制电路 | 202222209329.1 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 42 | 一种驱动电动汽车高压驱动零部件的电路 | 202222398240.4 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 43 | 一种定子组件及应用该定子组件的离心泵 | 202222592817.5 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 44 | 一种转子组件及应用该转子组件的电动水泵 | 202222618496.1 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 45 | 电动汽车电源热管理系统用电泵 | 202223220112.7 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 46 | 一种泵体及离心泵 | 202223226394.1 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 47 | 一种泵体及具有该泵体的屏蔽电泵 | 202223368443.5 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇汽配 |
| 48 | 一种螺纹装配的先导阀 | 202122070613.0 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇电器 |
| 49 | 一体化进水电磁阀及实现方法 | 201910395288.X | 原始取得 | 发明 | 汉宇电器 |
| 50 | 一种交流小功率先导式进水电磁阀 | 201910486593.X | 原始取得 | 发明 | 汉宇电器 |
| 51 | 一种带接电板的多通电磁阀 | 202022325497.8 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇电器 |
| 52 | 一种提升密封性能的电磁阀 | 202021728865.7 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇电器 |
| 53 | 一种不易松脱的进水阀 | 202020438790.2 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇电器 |
| 54 | 一种小型先导式电磁进水阀 | 202020729154.5 | 原始取得 | 实用新型 | 汉宇电器 |

截至报告期末，公司已经获得受理的在申请专利为 98 项（其中发明专利 86 项，实用新型专利 11 项，外观设计专利 1 项）。

3、特许经营权

报告期末，汉宇集团持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械生产许可证》（编号：粤食药监械生产许 20101854 号），获许可生产 II 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，有效期至 2024 年 6 月 27 日。

地尔健康持有江门市市场监督管理局核发的《医疗器械经营企业备案凭证》（备案号：粤江食药监械经营备 20197051 号），获许可经营 II 类：6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具。

汉宇集团持有广东省药品监督管理局核发的《医疗器械注册证》（注册证编号：粤械注准 20192091309），其生产的结肠水疗仪（商品名：水疗马桶）符合医疗器械产品市场准入规定，获准注册，有效期至 2024 年 12 月 24 日。

汉宇集团持有《对外贸易经营者备案登记表》（备案登记表编号：03671964）、汉宇汽配持有《对外贸易经营者备案登记表》（备案登记表编号：04833449），其从事进出口经营活动已依法办理了备案登记手续。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 营业收入 | 519,596,941.67 | 518,350,390.68 | 0.24% | 无重大变化，基本持平 |
| 营业成本 | 399,115,338.08 | 429,205,332.83 | -7.01% | 主要受产品结构影响所致 |
| 销售费用 | 16,881,538.65 | 18,173,334.64 | -7.11% | 主要受业务费用及其他费用下降所致 |
| 管理费用 | 19,728,334.94 | 18,352,192.96 | 7.50% | 主要受公司员工工资福利支出增加及固定资产折旧增加所致 |
| 财务费用 | -13,526,890.90 | -10,295,164.66 | -31.39% | 主要受人民币贬值汇兑收益增加所致 |
| 所得税费用 | 11,078,579.56 | 15,551,348.28 | -28.76% | 主要受本期提前享受研发费用加计扣除所致 |
| 研发投入 | 21,895,894.08 | 23,610,234.94 | -7.26% | 主要受部分研发项目已结题，新项目处于启动阶段，直接燃料动力及试验费相对减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 153,305,274.96 | 69,687,179.97 | 119.99% | 主要原因如下：1.本期存货、应收账款双双下降；2.收到大额存单利息；3.承兑汇票贴现增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,692,917.20 | -60,559,115.24 | -64.62% | 主要受本期投资深圳扬子鑫悦半导体投资企业（有限合伙）及购买大额存单净支出增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -85,024,000.51 | -15,020,289.64 | -466.06% | 主要受借款减少和分红增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,201,325.68 | -4,096,153.74 | -637.31% | 主要受上述因素的综合影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 家用电器配件 | 452,939,017.57 | 296,092,112.36 | 34.63% | 5.51% | -2.48% | 5.36% |
| 分产品 | | | | | | |
| 标准排水泵 | 374,886,589.97 | 248,898,928.93 | 33.61% | 1.20% | -6.99% | 5.84% |
| 冷凝泵 | 40,973,605.38 | 22,648,822.80 | 44.72% | 29.60% | 24.84% | 2.11% |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----------------|--------|---------|---------|-------|
| 洗涤泵 | 31,170,900.82 | 18,875,709.11 | 39.44% | 26.88% | 20.01% | 3.46% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境外 | 281,257,287.48 | 171,700,688.94 | 38.95% | 11.49% | 0.12% | 6.94% |
| 境内 | 238,339,654.19 | 176,171,955.86 | 26.08% | -10.43% | -12.93% | 2.12% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|---------------------------------------|
| 投资收益 | 26,265,358.45 | 20.83% | 包含以下 3 方面：1. 对联营企业正常经营利润按股份占比确认的投资收益；2. 同川科技核心团队增资使公司对其失去控制权，对其剩余股权按公允价值重新计量与其账面价值之差确认的投资收益；3. 交易性金融资产-外汇远期合约到期交割产生的收益 | 第一项，对联营企业正常经营按股份占确认的投资收益具有可持续性，其他不可持续 |
| 公允价值变动损益 | -18,193,200.00 | -14.43% | 外汇远期合约公允价值变动损益 | 不可持续 |
| 资产减值 | -4,062,099.43 | -3.22% | 金融资产及存货减值损失 | 不可持续 |
| 营业外收入 | 94,828.00 | 0.08% | 不再需要提供对价产品或服务的预收账款确认为营业外收入 | 不可持续 |
| 营业外支出 | 1,250,266.31 | 0.99% | 助学捐款、资产报废损失等 | 不可持续 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 54,213,325.28 | 2.44% | 84,414,650.96 | 3.75% | -1.31% | 主要受本报告期购买大额存单的支出同比增加所致 |
| 应收账款 | 274,556,108.47 | 12.38% | 281,651,244.58 | 12.52% | -0.14% | 无重大变化 |
| 存货 | 229,814,261.49 | 10.36% | 262,223,111.58 | 11.66% | -1.30% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 597,631,880.30 | 26.94% | 603,950,943.66 | 26.85% | 0.09% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 168,740,718.14 | 7.61% | 129,516,746.84 | 5.76% | 1.85% | 主要受本报告期合并范围变更，不再对同川科技投资抵消所致 |
| 固定资产 | 411,146,591.30 | 18.53% | 438,424,399.11 | 19.49% | -0.96% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|--------|---|
| 在建工程 | 31,888,083.91 | 1.44% | 12,578,822.26 | 0.56% | 0.88% | 主要受本报告期投资的光伏设备、生产类机器设备均处于在建中未结转固定资产所致 |
| 使用权资产 | 953,356.75 | 0.04% | 8,867,345.15 | 0.39% | -0.35% | 主要受本报告期合并范围变更，期末数不含同川科技的使用权资产所致 |
| 短期借款 | 14,629,875.99 | 0.66% | 30,984,563.27 | 1.38% | -0.72% | 主要受本报告期偿还前期借款且未发生新的借款，以及受本报告期合并范围变更，期末不含同川科技的短期借款余额所致 |
| 合同负债 | 10,781,142.89 | 0.49% | 9,158,212.43 | 0.41% | 0.08% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 88,726.16 | 0.00% | 6,814,145.54 | 0.30% | -0.30% | 主要受本报告期合并范围变更，期末不含同川科技的租赁负债余额所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------------|----------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 泰国子公司 | 直接投资 | 264,817,738.33 | 泰国 | 自主经营 | 100% 控股 | 3,952,618.65 | 14.06% | 否 |
| 其他情况说明 | 本表金额单位：人民币元 | | | | | | | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|--------------|---------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 23,909,300.00 | -9,663,600.00 | | | | 8,529,600.00 | | 5,716,100.00 |
| 4.其他权益工具投资 | 15,421,320.75 | | | | | | 11,944,502.48 | 27,365,823.23 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--|--|--|--------------|------|---------------|
| 金融资产小计 | 39,330,620.75 | -9,663,600.00 | | | | 8,529,600.00 | | 33,081,923.23 |
| 上述合计 | 39,330,620.75 | -9,663,600.00 | | | | 8,529,600.00 | | 33,081,923.23 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

其他权益工具投资增加 11,944,502.48 元是因为本报告期同川科技不再纳入合并范围的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 47,676,329.60 | 22,614,591.51 | 110.82% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------|--------------|--------|------|--------------|------|
| 金融衍生工具 | 23,909,300.00 | -9,663,600.00 | 0.00 | 0.00 | 8,529,600.00 | 0.00 | 0.00 | 5,716,100.00 | 自有 |
| 合计 | 23,909,300.00 | -9,663,600.00 | 0.00 | 0.00 | 8,529,600.00 | 0.00 | 0.00 | 5,716,100.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|---|------------|---------------|----------|----------|--------|--------------------|
| 金融衍生工具 | 2,390.93 | -966.36 | 0 | 0 | 852.96 | 571.61 | 0.26% |
| 合计 | 2,390.93 | -966.36 | 0 | 0 | 852.96 | 571.61 | 0.26% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 公司以谨慎预计的未来外汇收入为限，选择合适的时机与银行签订远期结汇合约、外汇期权合约、外汇掉期合约以锁定或相对锁定未来现金流量，避免汇率风险，此类业务在实质上属于套期保值业务，但因其无法完全满足 24 号套期保值准则第三章关于套期确认计量所规定的条件，故公司将此类金融衍生工具根据 22 号金融工具确认与计量准则相关规定，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，作为交易性金融资产核算。本报告期对此类业务的会计核算办法与上年同期保持一致。 | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 为有效规避和防范汇率风险，减少汇率波动对公司经营的影响，公司开展远期结汇等业务。报告期内，公司通过远期结汇实现交割收益 728.796 万元。 | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 公司从事的金融衍生品套期保值业务与公司外汇相挂钩，以具体经营业务为依托，实现了预期风险管理目标。 | | | | | | |
| 衍生品投资资金来源 | 无资金投入，利用银行授信额度。 | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>风险分析：</p> <p>(1) 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，公司锁定汇率或各种条件可能与交割日（或行权日）银行的汇率或各种条件发生不利差异，造成汇兑损失。</p> <p>(2) 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回的情况下，公司采取反向平仓措施，可能导致损失。</p> <p>(3) 回款预测风险：市场营销部根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致公司反向平仓，可能造成损失。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>(1) 公司拟开展的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的业务。</p> <p>(2) 公司已制定《远期结售汇、外汇期权及掉期业务内部控制制度》，对远期结售汇、外汇期权及外汇掉期业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制业务风险。</p> | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>(3) 当汇率发生巨幅波动, 如果锁定汇率或各种条件远低于交割日 (或行权日) 银行的汇率或各种条件, 公司会择机判断何时反向平仓。</p> <p>(4) 为防止远期结售汇延期交割, 公司高度重视应收账款的管理, 积极催收应收账款, 避免出现应收账款逾期的现象。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>报告期末未交割外汇远期合约公允价值变动损益=Σ 报告期末单个未交割外汇远期合约的外币金额* (签约时约定的远期外汇合约汇率—银行重估的截止资产负债日的交割日相同的远期外汇合约汇率)。</p> <p>公允价值变动损益将在该合约交割时作反向冲回, 即归零。报告期末公司该项衍生品投资公允价值为 571.61 万元。</p> |
| 涉诉情况 (如适用) | 无 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有) | 2023 年 04 月 12 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有) | 2023 年 05 月 06 日 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | <p>(1) 公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务, 是以正常生产经营为基础, 以具体经营业务为依托, 以规避和防范汇率风险为目的, 不会影响公司经营业务的正常开展, 风险可控。</p> <p>(2) 公司已制定相关管理制度, 有利于加强衍生品交易风险管理和控制。决策程序符合有关法律法规和公司章程规定, 不存在影响公司和全体股东, 尤其是中小股东利益的情形。</p> <p>(3) 经审慎判断, 同意公司在股东大会授权的期限和额度范围内开展上述衍生品交易业务。</p> |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------------------------|------|-----------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 地尔肠道健康科技有限公司 | 子公司 | 销售水疗马桶、洗衣机等家用电器；家用电器配件的生产加工 | 50,000,000 | 31,518,217.73 | 8,950,721.79 | 50,847,218.19 | 479,769.18 | 479,769.18 |
| 江门市甜的电器有限公司 | 子公司 | 家用电器及其配件；非居住房地产租赁 | 340,000,000 | 424,707,387.04 | 317,257,161.08 | 12,026,384.30 | 8,360,600.98 | 6,270,450.73 |
| 江门市汉宇电器有限公司 | 子公司 | 家用电器及其配件；非居住房地产租赁 | 190,000,000 | 270,694,956.89 | 190,323,277.63 | 5,635,619.77 | -913,702.86 | -571,162.98 |
| Hanyu group (Thailand) co., ltd. | 子公司 | 家用电器及其配件 | 85,626,840 | 264,817,738.33 | 106,067,976.01 | 129,321,990.60 | 2,968,638.15 | 3,952,618.65 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

根据同川科技未来发展规划，并充分调动同川科技管理层及相关业务核心骨干的工作积极性，公司于 2023 年 5 月 4 日召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于控股子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权的议案》，董事会同意由同川科技通过增资方式对沈晓龙、同川共创技术（深圳）合伙企业（有限合伙）（由沈晓龙及同川科技其他核心员工成立的持股平台）进行股权激励，同时为支持同川科技的发展，公司放弃对同川科技本次增资的优先认缴出资权。2023 年 5 月 11 日，同川科技完成上述事项的工商变更登记手续，公司持有同川科技的股权比例为 49.000036%，公司不再控股同川科技，不再将其纳入合并报表范围。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新增产能利用不足导致利润率下降的风险

甜的电器和汉宇电器的基建项目已完成。但面对市场需求与客户开发可能低于预期的情况，有可能导致部分厂房暂时闲置，由此导致的折旧费用负担可能会对公司的利润率带来负面的影响。公司将通过加强市场推广力度，提高自用率和出租率。

2、成本费用上升的风险

随着公司规模不断扩大、基建项目的资产陆续转固、高层储备人才的增加以及新研发项目的持续投入，公司成本和费用面临较大的上升压力；随着公司不断扩大市场，提高公司产品的市场占有率，销售费用、管理费用等费用将相应增加；随着劳动力成本的上升、人员流动的加剧，现有的员工工资呈较快上升趋势。上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。对此，公司将通过改变产品和制造方法的技术创新，提高加工过程自动化水平，扩大产品生产批量来降低生产成本，减少服务成本，保持并增加市场份额，同时通过扩大销售、强化管理，控制费用等举措，降低公司成本费用上升压力。

3、新产品市场推广导致的销售风险

公司非常重视洗碗机用洗涤循环泵、进水阀、电子水泵、水疗马桶、充电桩、微充系列产品等新产品的市场推广，但如果该产品出现市场和客户需求不及预期的情况，则会影响预期的产能利用率和收益。针对以上风险，公司将在销售模式、客户沟通、渠道建设等方面加大力度，并适当借助社会资源，共同推进新产品的销售规模；此外，公司将在自主研发、技术升级方面紧跟行业发展趋势，继续保持合理的研发投入，在产品技术、售后服务等方面努力保持处于行业领先水平。

4、新技术研发风险

研发方面可能出现国内外同行更快推出更先进技术，导致公司已经投入研发工作失去价值，从而难以完成研发规划。公司将加快在研项目的投入，缩短在研项目周期，更快的实现在研项目的成果转化。

5、公司规模迅速扩张引起的管理风险

公司已积累了一定的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。随着公司规模继续扩大，面临的领域将更加广泛，技术创新要求将加快，公司现有的管理架构和流程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。如出现上述管理风险，公司的生产经营和业绩提升将可能受到一定影响。公司需要加强管理团队建设，对资源配置及业务流程进行合理优化。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注上下游行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取优化业务、调整规划、调整规划实施方案等措施，不排除通过并购、合营或其它合作方式来实现公司战略目标。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|------|--------|------|---------------|--|
| 2023年02月23日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 投资机构 | 公司业务情况 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2023年2月23日的投资者关系活 |

| | | | | | | |
|---------------------|---|--------------|----|--------------------------------------|---------------------|--|
| | | | | | | 动记录表 |
| 2023 年 04 月 27 日 | 价值在线 (https://www.ir-online.cn/) | 网络平台线上 交流 | 个人 | 线上参与公司 2022 年度业绩 说明会的全体 投资者 | 公司 2022 年 度业绩说明会 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2023 年 4 月 27 日的 投资者关系活 动记录表 |
| 2023 年 06 月 30 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 投资机构 | 公司业务情况 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2023 年 6 月 30 日的 投资者关系活 动记录表 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.35% | 2023 年 05 月 05 日 | 2023 年 05 月 06 日 | 审议通过：《2022 年年度报告》（全文及摘要）、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于开展以套期保值为目的的远期结售汇业务、外汇期权业务、外汇掉期业务的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 |
| 2023 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.35% | 2023 年 05 月 12 日 | 2023 年 05 月 13 日 | 审议通过：《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举第五届监事会监事的议案》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|-----|------------------|---------|
| 王伟 | 董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 董事会换届选举 |
| 郭光 | 董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 董事会换届选举 |

| | | | | |
|-----|------------|-------|------------------|---------|
| 王浩 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 董事会换届选举 |
| 张兆林 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 董事会换届选举 |
| 陈启生 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 董事会换届选举 |
| 曹阳 | 监事会主席 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 监事会换届选举 |
| 方丽 | 监事 | 被选举 | 2023 年 05 月 12 日 | 监事会换届选举 |
| 郭林生 | 董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 李振华 | 董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 陈佳林 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 谢泓 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 乐君波 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 池文茂 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 张卫东 | 监事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 12 日 | 任期届满 |
| 徐栋林 | 副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 2023 年 05 月 08 日 | 个人原因 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.3 |
| 分配预案的股本基数（股） | 603,000,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 78,390,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 78,390,000 |
| 可分配利润（元） | 843,959,539.54 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》、《公司章程》、《公司未来三年（2022 年-2024 年）股东回报规划》的相关规定，董事会拟定公司 2023 年半年度利润分配预案为：以公司 2023 年 6 月 30 日总股本 603,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），共计派发现金红利 78,390,000 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。</p> <p>上述预案尚需提交公司 2023 年度第二次临时股东大会审议。</p> <p>上述预案符合公司章程及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益，公司独立董事对预案发表了意见。</p> | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（1）维护投资者合法权益

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。通过投资者关系互动平台、电话、邮箱等方式，采取股东大会、业绩说明会、分析师会议、接待来访等方式，与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场会议、网络投票等合法有效的方式，让更多的投资者特别是中小投资者能够参加股东大会，确保投资者对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司建立了稳定的利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。

（2）保护职工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，同时建立起较为完善的绩效考核体系。为员工提供平等的发展机会，通过培训、鼓励和支持，帮助员工提升知识水平、发挥智慧、勇于实践，在工艺、设备、流程、管理等各领域创新，提升到技术工人甚至更高的水平。注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，为员工提供良好的劳动环境。公司通过多种措施保障员工的合法权益，以实现员工与企业的共同成长。

（3）保护客户权益

公司重视知识产权和技术创新，致力于客户提供最优质的产品。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 | 674.09 | 否 | 进行中 | 无重大影响 | 诉讼进行中 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|-----------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|-----------------------------------|
| 优巨新材 | 公司董事长马春寿担任董事的企业 | 向关联人采购原材料 | 采购塑料原材料 | 参照市场价 | 市场定价 | 233.93 | 4.11% | 1,000 | 否 | 银行承兑汇票 | -- | 2023年04月12日 | www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2023-021 |
| 优巨新材及其控制子公司 | 公司董事长马春寿担任董事的企业 | 向关联人出租房屋 | 租金及水电费 | 参照市场价格 | 市场定价 | 282.75 | 14.46% | 650 | 否 | 电汇 | -- | 2023年04月12日 | www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2023-021 |
| 博汇之能 | 董事长石华山先生担任董事长的企业 | 向关联人出租房屋 | 租金及水电费 | 参照市场价格 | 市场定价 | 348.42 | 16.94% | 730 | 否 | 电汇 | -- | 2023年04月12日 | www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2023-021 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|----|-------|----|-------|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 865.1 | -- | 2,380 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 公司于 2023 年 4 月 12 日披露了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-021），根据生产经营所需，2023 年度公司拟向关联法人优巨新材购买塑料原材料，预计金额不超过 1,000 万元；拟向优巨新材及其控制子公司出租房屋，预计收取租金水电费不超过 650 万元；拟向博汇之能出租房屋，预计收取租金水电费不超过 730 万元。报告期内的实际履行情况详见上述表格。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租人 | 出租方 | 合同名称 | 地点及面积 | 租期 |
|----|----------------|------|------------------|--|------------------------------------|
| 1 | 同川科技 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市江海区龙溪路 274 号 1 栋 1 层（自编 102#），面积为 2923 平方米 | 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 2 | 同川科技 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市江海区龙溪路 274 号 1 栋 2 层（自编连廊 A201），面积为 898 平方米 | 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 3 | 同川科技 | 汉宇集团 | 《宿舍租赁合同》补充协议二 | 江门市高新区龙溪路 272 号 1 幢 1#宿舍 5 个单元 | 2023 年 2 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 4 | 同川科技 | 汉宇集团 | 《龙溪宿舍租赁合同》补充协议一 | 江门市高新区龙溪路宿舍区 2 栋 5 间房 | 2023 年 2 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日 |
| 5 | 李良芯 | 汉宇集团 | 《房屋租赁合同》 | 江门市高新区 34 号地段 1 号宿舍楼 1-2 层，面积共 2,200 平方米 | 2018 年 4 月 1 日至 2033 年 3 月 31 日 |
| 6 | 陈鲁克 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 3 幢 3 层（自编：302 室），面积共 2,000 平方米 | 2018 年 12 月 1 日至 2024 年 12 月 9 日 |
| 7 | 江门市永拓动力机械有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 1 幢 1 层（自编：101 室），面积共 1,665 平方米 | 2022 年 11 月 15 日至 2025 年 11 月 14 日 |
| 8 | 江门马丁电机科技有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 1 幢 1 层（自编：102 室）、2 层、3 层，面积共 6,918 平方米 | 2019 年 12 月 15 日至 2025 年 12 月 14 日 |
| 9 | 江门市弘贺科技有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市高新区龙溪路 274 号 4 栋 1 层，面积共 3,876 平方米 | 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日 |
| 10 | 高伟 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市高新区龙溪路 274 号 4 栋 4 层，面积共 4,146 平方米 | 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日 |
| 11 | 江门市简优照明科技有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市高新区龙溪路 274 号 4 栋 2-3 层，面积共 9,124 平方米 | 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日 |
| 12 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市高新区龙溪路 274 号 3 栋 1 层半层（西侧），面积共 2,000 平方米 | 2022 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日 |
| 13 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《办公室租赁合同》补充协议二 | 江门市江海区清澜路 336 号 1 幢 5 层，租赁面积为 581 平方米 | 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日 |
| 14 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房及宿舍租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 3 幢 一层、二层、三层，合计面积为 7,866.7 平方米，龙溪宿舍区 2 栋 4 楼 4 个房间 | 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 15 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《办公室租赁合同》补充协议 | 江门市江海区清澜路 336 号 1 幢 6 层，租赁面积为 611 平方米 | 2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日 |
| 16 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房及宿舍租赁合同》补充协议 | 江门市高新区龙溪路 274 号龙溪宿舍区 2 栋 4 楼 5 个房间 | 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 17 | 广东优巨先进材料股份有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房及宿舍租赁合同》补充协议一 | 江门市高新区龙溪路 274 号龙溪宿舍区 2 栋 4 楼 1 个房间 | 2022 年 11 月 15 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 18 | 江门市科城照明有 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 4 栋 | 2020 年 11 月 1 日至 2023 |

| | | | | | |
|----|-------------------|------|---------------|--|-----------------------------------|
| | 限公司 | | | 第 6 层（自编 601#），面积共 2,500 平方米 | 年 1 月 15 日 |
| 19 | 江门市悦途照明科技有限公司 | 汉宇集团 | 《厂房租赁合同》 | 江门市高新区龙溪路 274 号 4 栋第 5 层，面积共 4,200 平方米 | 2020 年 11 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日 |
| 20 | 广东建雅摩托车有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 3 层（自编 301#、302#），面积共 7,850 平方米 | 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日 |
| 21 | 广东建雅摩托车有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 1 层（自编 101#），面积共 3,986 平方米 | 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日 |
| 22 | 广东建雅摩托车有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋第 2 层（自编 201#、202#），面积共 9,200 平方米 | 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 4 月 30 日 |
| 23 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 1 号宿舍 7 楼的 1 个单元 | 2021 年 4 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日 |
| 24 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 1 号宿舍 8 楼的 4 个单元 | 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日 |
| 25 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 3 栋 1 号宿舍 9 楼的 4 个单元 | 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日 |
| 26 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 5 个单元 | 2022 年 5 月 10 日至 2025 年 4 月 30 日 |
| 27 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 11 个单元 | 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日 |
| 28 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 12 楼的 5 个单元 | 2022 年 9 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日 |
| 29 | 广东建雅摩托车有限公司 | 甜的电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 1 栋 3 层（自编 301#）、1 栋 1 层卸货平台，面积为 4,467 平方米 | 2022 年 3 月 15 日至 2028 年 4 月 30 日 |
| 30 | 深圳博汇之能科技有限公司 | 甜的电器 | 《办公室租赁合同》补充协议 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 2 栋 9 层、10 层，面积为 2,846 平方米 | 2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日 |
| 31 | 深圳博汇之能科技有限公司 | 甜的电器 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 1 栋，面积为 16,694 平方米 | 2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日 |
| 32 | 深圳博汇之能科技有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》补充协议 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号宿舍楼 20 个单元 | 2023 年 1 月 15 日至 2024 年 1 月 14 日 |
| 33 | 江门泓洋智能装备有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋 1 层（自编 102#），面积为 4,673 平方米 | 2021 年 8 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 34 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋 1 层（自编 103#、104#）、1 层卸货平台三（1）-（3）、1 栋 2 层（自编 203#、204#），合计面积为 21,788 平方米 | 2021 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日 |
| 35 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 汉宇电器 | 《厂房租赁合同》补充协议 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵一路 1 号 1 栋 2 层（自编 203#、204#）阁楼，合计面积为 873 平方米 | 2021 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日 |
| 36 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 6 层、7 层，共 52 间宿舍 | 2021 年 9 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日 |
| 37 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 8 层，共 26 间宿舍 | 2021 年 10 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日 |
| 38 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路 1 号 5 栋 9 层，共 26 间宿舍 | 2021 年 11 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日 |

| | | | | | |
|----|-------------------|------|----------|--|-----------------------|
| | 司 | | | | |
| 39 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路1号5栋10层，共26间宿舍 | 2022年3月1日至2024年7月31日 |
| 40 | 海目星（江门）激光智能装备有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路1号5栋11层，共26间宿舍 | 2022年5月15日至2024年7月31日 |
| 41 | 广东鸿融进出口有限公司 | 甜的电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵二路1号1栋1层（自编104#），面积1,605平方米 | 2022年3月15日至2028年4月30日 |
| 42 | 广东鸿融进出口有限公司 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵二路1号3栋1#宿舍5层2个单元、5栋12屋5个单元 | 2022年4月1日至2028年4月30日 |
| 43 | 梁凤珍 | 甜的电器 | 《宿舍租赁合同》 | 江门市杜阮镇井绵二路1号3栋1号宿舍楼1个单元 | 2023年3月1日至2024年1月14日 |
| 44 | 蓝益平 | 甜的电器 | 《租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵二路1号4栋2#宿舍首层2个单元 | 2022年5月15日至2025年6月30日 |
| 45 | 梁启鏢 | 甜的电器 | 《厂房租赁合同》 | 江门市蓬江区杜阮镇井绵二路1号1栋顶层阁楼，面积为320平方米 | 2022年5月1日至2025年6月30日 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-----------------|-----------------|----------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 210,833,491 | 34.96% | 0 | 0 | 0 | - 14,105,306 | - 14,105,306 | 196,728,185 | 32.62% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 210,833,491 | 34.96% | 0 | 0 | 0 | - 14,105,306 | - 14,105,306 | 196,728,185.00 | 32.62% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 210,833,491 | 34.96% | 0 | 0 | 0 | - 14,105,306 | - 14,105,306 | 196,728,185 | 32.62% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 392,166,509 | 65.04% | 0 | 0 | 0 | 14,105,306 | 14,105,306 | 406,271,815 | 67.38% |
| 1、人民币普通股 | 392,166,509 | 65.04% | 0 | 0 | 0 | 14,105,306 | 14,105,306 | 406,271,815 | 67.38% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 603,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 603,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|------------|-----------|-------------|--------|-------------|
| 石华山 | 187,989,442 | 15,662,301 | | 172,327,141 | 高管锁定股 | -- |
| 池文茂 | 4,411,618 | 0 | 1,470,540 | 5,882,158 | 任期届满离任 | 2023年11月11日 |
| 曹阳 | 0 | 0 | 11,250 | 11,250 | 高管锁定股 | -- |
| 方丽 | 0 | 0 | 75,205 | 75,205 | 高管锁定股 | -- |
| 合计 | 192,401,060 | 15,662,301 | 1,556,995 | 178,295,754 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股 股东总数 | | 39,319 | 报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注8） | | 0 | 持有特 别表决 权股份 的股东 总数 （如 有） | | 0 |
|-----------------------------|-----------|----------|-------------------------------------|--------------------|----------------------|--|------------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名 称 | 股东性 质 | 持股比 例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有限售 条件的股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 石华山 | 境内自 然人 | 36.07% | 217,531,872 | -12,237,6 50 | 172,327,141 | 45,204,731 | 质押 | 84,350,000 |
| 石磊 | 境内自 然人 | 3.05% | 18,391,050 | 0 | 0 | 18,391,050 | | |
| 吴格明 | 境内自 然人 | 1.97% | 11,854,553 | -1,250,00 0 | 9,828,415 | 2,026,138 | | |
| 叶凡 | 境内自 然人 | 1.11% | 6,686,873 | 1,537,173 | 0 | 6,686,873 | | |
| 王大威 | 境外自 然人 | 1.02% | 6,123,888 | 0 | 0 | 6,123,888 | | |
| 池文茂 | 境内自 然人 | 0.98% | 5,882,158 | 0 | 5,882,158 | 0 | | |

| 郑立楷 | 境内自然人 | 0.97% | 5,826,734 | -800,000 | 4,970,050 | 856,684 | | |
|--|---|--------|------------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 马春寿 | 境内自然人 | 0.74% | 4,473,000 | 0 | 3,354,750 | 1,118,250 | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | 国有法人 | 0.69% | 4,189,194 | 3,364,650 | 0 | 4,189,194 | | |
| 梁颖光 | 境内自然人 | 0.65% | 3,909,029 | 0 | 0 | 3,909,029 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 石华山、梁颖光夫妇为公司的实际控制人，石磊先生为石华山、梁颖光夫妇的儿子。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 石华山 | 45,204,731 | 人民币普通股 | 45,204,731 | | | | | |
| 石磊 | 18,391,050 | 人民币普通股 | 18,391,050 | | | | | |
| 叶凡 | 6,686,873 | 人民币普通股 | 6,686,873 | | | | | |
| 王大威 | 6,123,888 | 人民币普通股 | 6,123,888 | | | | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | 4,189,194 | 人民币普通股 | 4,189,194 | | | | | |
| 梁颖光 | 3,909,029 | 人民币普通股 | 3,909,029 | | | | | |
| 陈少堂 | 3,013,000 | 人民币普通股 | 3,013,000 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 2,900,848 | 人民币普通股 | 2,900,848 | | | | | |
| 吕筱 | 2,110,000 | 人民币普通股 | 2,110,000 | | | | | |
| 深圳望正资产管理有限公司一望正精英一鹏辉 1 号证券 | 2,062,500 | 人民币普通股 | 2,062,500 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 石华山、梁颖光夫妇为公司的实际控制人，石磊先生为石华山、梁颖光夫妇的儿子。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动。 | | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股票数 量(股) | 本期被授予 的限制性股票数 量(股) | 期末被授予 的限制性股票数 量(股) |
|-----|-------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 石华山 | 董事长、 总经理 | 现任 | 229,769,522 | 0 | 12,237,650 | 217,531,872 | 0 | 0 | 0 |
| 吴格明 | 董事、副 总经理 | 现任 | 13,104,553 | 0 | 1,250,000 | 11,854,553 | 0 | 0 | 0 |
| 郑立楷 | 董事、副 总经理 | 现任 | 6,626,734 | 0 | 800,000 | 5,826,734 | 0 | 0 | 0 |
| 文红 | 监事 | 现任 | 372,288 | 0 | 93,072 | 279,216 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 249,873,097 | 0 | 14,380,722 | 235,492,375 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：汉宇集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 54,213,325.28 | 84,414,650.96 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 5,716,100.00 | 23,909,300.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 |
| 应收账款 | 274,556,108.47 | 281,651,244.58 |
| 应收款项融资 | 85,636,523.22 | 44,070,588.63 |
| 预付款项 | 7,175,122.98 | 10,598,574.59 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,392,569.25 | 7,582,363.34 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 229,814,261.49 | 262,223,111.58 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 111,944,444.43 |
| 其他流动资产 | 8,472,990.67 | 9,858,197.11 |
| 流动资产合计 | 721,333,371.89 | 940,673,069.14 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 168,740,718.14 | 129,516,746.84 |
| 其他权益工具投资 | 27,365,823.23 | 15,421,320.75 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 597,631,880.30 | 603,950,943.66 |
| 固定资产 | 411,146,591.30 | 438,424,399.11 |
| 在建工程 | 31,888,083.91 | 12,578,822.26 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 953,356.75 | 8,867,345.15 |
| 无形资产 | 28,760,173.18 | 30,522,047.17 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 17,076,906.45 | 20,630,429.02 |
| 递延所得税资产 | 32,844,448.76 | 31,171,867.26 |
| 其他非流动资产 | 180,505,235.35 | 17,712,373.59 |
| 非流动资产合计 | 1,496,913,217.37 | 1,308,796,294.81 |
| 资产总计 | 2,218,246,589.26 | 2,249,469,363.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 14,629,875.99 | 30,984,563.27 |
| 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 | 90,240,118.59 | 110,674,402.40 |
| 应付账款 | 128,014,980.74 | 160,376,842.01 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 10,781,142.89 | 9,158,212.43 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 21,395,486.22 | 18,704,677.96 |
| 应交税费 | 20,242,452.97 | 10,136,669.19 |
| 其他应付款 | 19,009,501.04 | 29,661,694.02 |
| 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 | 1,065,931.47 | 2,213,027.63 |
| 其他流动负债 | 8,522,574.50 | 4,865,847.61 |
| 流动负债合计 | 313,902,064.41 | 376,775,936.52 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 88,726.16 | 6,814,145.54 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,937,209.62 | 10,383,167.62 |
| 递延所得税负债 | 11,663,884.13 | 19,109,789.64 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 20,689,819.91 | 36,307,102.80 |
| 负债合计 | 334,591,884.32 | 413,083,039.32 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 603,000,000.00 | 603,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 239,924,014.06 | 239,924,014.06 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,520,822.49 | -7,375,564.18 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 195,250,328.85 | 195,250,328.85 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 843,959,539.54 | 806,016,188.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,883,654,704.94 | 1,836,814,967.72 |
| 少数股东权益 | | -428,643.09 |
| 所有者权益合计 | 1,883,654,704.94 | 1,836,386,324.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,218,246,589.26 | 2,249,469,363.95 |

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 30,595,151.05 | 64,075,993.90 |
| 交易性金融资产 | 5,716,100.00 | 23,909,300.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 48,375,038.43 | 102,696,391.02 |
| 应收账款 | 344,994,849.23 | 326,205,116.09 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 83,639,723.22 | 43,823,774.33 |
| 预付款项 | 3,856,114.01 | 6,192,869.34 |
| 其他应收款 | 202,676,863.37 | 263,208,466.06 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 146,835,526.35 | 148,502,873.99 |
| 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 | 4,089,175.40 | 3,927,638.48 |
| 流动资产合计 | 870,778,541.06 | 982,542,423.21 |
| 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 | 816,940,784.05 | 807,058,123.85 |
| 其他权益工具投资 | 38,841,913.85 | 38,841,913.85 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 102,915,003.05 | 99,490,431.36 |
| 固定资产 | 200,413,923.85 | 214,323,210.44 |
| 在建工程 | 15,080,882.33 | 4,038,878.78 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 18,284,404.37 | 19,467,118.83 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 12,418,578.43 | 15,073,843.88 |
| 递延所得税资产 | 2,014,118.69 | 1,756,567.65 |
| 其他非流动资产 | 176,137,895.39 | 16,379,236.04 |
| 非流动资产合计 | 1,383,047,504.01 | 1,216,429,324.68 |
| 资产总计 | 2,253,826,045.07 | 2,198,971,747.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 104,879,784.32 | 138,820,676.89 |
| 应付账款 | 124,507,578.77 | 102,820,657.46 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,842,533.32 | 3,250,132.37 |
| 应付职工薪酬 | 10,472,596.54 | 7,629,961.90 |
| 应交税费 | 18,212,213.20 | 3,165,866.82 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 27,305,473.63 | 7,047,732.92 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 4,972,398.77 | 3,004,788.93 |
| 流动负债合计 | 296,192,578.55 | 265,739,817.29 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,487,209.62 | 9,933,167.62 |
| 递延所得税负债 | 9,589,051.71 | 12,994,067.21 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 18,076,261.33 | 22,927,234.83 |
| 负债合计 | 314,268,839.88 | 288,667,052.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 603,000,000.00 | 603,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 237,586,409.37 | 237,586,409.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 11,476,090.62 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 195,250,328.85 | 195,250,328.85 |
| 未分配利润 | 892,244,376.35 | 874,467,957.55 |
| 所有者权益合计 | 1,939,557,205.19 | 1,910,304,695.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,253,826,045.07 | 2,198,971,747.89 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 519,596,941.67 | 518,350,390.68 |
| 其中：营业收入 | 519,596,941.67 | 518,350,390.68 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 399,115,338.08 | 429,205,332.83 |
| 其中：营业成本 | 399,115,338.08 | 429,205,332.83 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 6,263,816.51 | 5,534,484.73 |
| 销售费用 | 16,881,538.65 | 18,173,334.64 |
| 管理费用 | 19,728,334.94 | 18,352,192.96 |
| 研发费用 | 21,895,894.08 | 23,610,234.94 |
| 财务费用 | -13,526,890.90 | -10,295,164.66 |
| 其中：利息费用 | 452,849.15 | 1,224,400.29 |
| 利息收入 | 2,526,533.04 | 4,233,530.20 |
| 加：其他收益 | 2,806,034.44 | 4,428,752.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 26,265,358.45 | 15,836,504.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,473,971.32 | 5,262,227.86 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -18,193,200.00 | 2,943,030.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -718,198.46 | 2,280,767.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,343,900.97 | -174,329.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -49,097.38 | 4,544.47 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 127,248,599.67 | 114,464,327.67 |
| 加：营业外收入 | 94,828.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 1,250,266.31 | 138,306.22 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 126,093,161.36 | 114,326,021.45 |
| 减：所得税费用 | 11,078,579.56 | 15,551,348.28 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 115,014,581.80 | 98,774,673.17 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 115,014,581.80 | 98,774,673.17 |
| 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) | 116,333,350.55 | 99,097,541.44 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | -1,318,768.75 | -322,868.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 8,896,386.67 | 1,157,725.81 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 8,896,386.67 | 1,157,725.81 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 8,896,386.67 | 1,157,725.81 |
| 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 | 8,896,386.67 | 1,157,725.81 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 123,910,968.47 | 99,932,398.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 125,229,737.22 | 100,255,267.25 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,318,768.75 | -322,868.27 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1929 | 0.1643 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1929 | 0.1643 |

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

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 471,487,361.27 | 465,285,227.00 |
| 减：营业成本 | 301,305,390.84 | 341,325,588.84 |
| 税金及附加 | 4,335,018.79 | 3,512,867.89 |
| 销售费用 | 6,884,127.67 | 7,639,679.57 |
| 管理费用 | 13,944,574.18 | 13,322,854.08 |
| 研发费用 | 16,852,848.62 | 18,256,126.83 |
| 财务费用 | -11,947,380.56 | -13,323,265.97 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 282,357.88 | 834,048.11 |
| 利息收入 | 2,437,113.59 | 608,307.01 |
| 加：其他收益 | 2,134,958.00 | 3,457,089.31 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,413,547.22 | 15,844,631.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,361,845.61 | 5,270,355.64 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -18,193,200.00 | 2,943,030.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -686,590.22 | 2,574,950.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,541,862.50 | -174,329.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -2,113.50 | 1,644.26 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 132,237,520.73 | 119,198,392.94 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 1,070,476.11 | 133,750.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 131,167,044.62 | 119,064,642.07 |
| 减：所得税费用 | 16,755,008.18 | 16,922,603.46 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,412,036.44 | 102,142,038.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,412,036.44 | 102,142,038.61 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 114,412,036.44 | 102,142,038.61 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1897 | 0.1694 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1897 | 0.1694 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 536,002,952.24 | 548,250,388.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,767,529.77 | 17,544,649.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,614,364.40 | 20,059,308.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 577,384,846.41 | 585,854,347.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 257,184,299.45 | 354,559,912.16 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,550,538.96 | 97,371,897.32 |
| 支付的各项税费 | 25,137,284.64 | 30,727,215.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,207,448.40 | 33,508,141.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 424,079,571.45 | 516,167,167.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 153,305,274.96 | 69,687,179.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 122,433,333.32 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 608,400.00 | 1,106,339.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -2,938,991.65 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 120,102,741.67 | 1,106,339.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 45,235,658.87 | 51,665,455.03 |
| 投资支付的现金 | 12,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 162,560,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 219,795,658.87 | 61,665,455.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,692,917.20 | -60,559,115.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 8,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,000,000.00 | 51,298,756.88 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 11,000,000.00 | 51,298,756.88 |
| 偿还债务支付的现金 | 16,506,608.76 | 15,987,286.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 78,432,158.33 | 48,269,400.00 |
| 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 | 1,085,233.42 | 2,062,360.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | 96,024,000.51 | 66,319,046.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -85,024,000.51 | -15,020,289.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,210,317.07 | 1,796,071.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -30,201,325.68 | -4,096,153.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 84,414,650.96 | 95,315,691.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 54,213,325.28 | 91,219,538.07 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 480,296,621.68 | 486,196,131.79 |
| 收到的税费返还 | 6,281,911.08 | 13,178,278.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 128,261,527.23 | 54,148,475.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 614,840,059.99 | 553,522,885.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 281,703,931.07 | 356,737,900.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,666,264.20 | 43,396,508.71 |
| 支付的各项税费 | 11,879,700.91 | 21,327,358.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,915,612.09 | 39,120,868.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 389,165,508.27 | 460,582,636.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,674,551.72 | 92,940,249.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 608,400.00 | 1,106,339.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 607,009.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 20,608,400.00 | 1,713,348.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,200,432.01 | 20,628,790.69 |
| 投资支付的现金 | 25,135,000.00 | 6,180,000.00 |
| 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 | 162,560,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 200,895,432.01 | 36,808,790.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -180,287,032.01 | -35,095,441.90 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 78,390,000.00 | 48,240,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 43,195.89 | 22,122.09 |
| 筹资活动现金流出小计 | 78,433,195.89 | 48,262,122.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -78,433,195.89 | -48,262,122.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -435,166.67 | 114,261.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -33,480,842.85 | 9,696,946.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 64,075,993.90 | 57,031,688.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 30,595,151.05 | 66,728,634.97 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 603,000,000.00 | | | | 239,924,014.06 | | -7,375,564.18 | | 195,250,328.85 | | 806,016,188.99 | | 1,836,814,967.72 | -428,643.09 | 1,836,386,324.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 603,000,000.00 | | | | 239,924,014.06 | | -7,375,564.18 | | 195,250,328.85 | | 806,016,188.99 | | 1,836,814,967.72 | -428,643.09 | 1,836,386,324.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 8,896,386.67 | | | | 37,943,350.55 | | 46,839,737.22 | 428,643.09 | 47,268,380.31 |
| （一）综合 | | | | | | | 8,896,386.67 | | | | 116, | | 125, | - | 123, |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------------------------|--|--|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 收益总额 | | | | | | | 6,38 6.67 | | | | | 333, 350. 55 | | | 229, 737. 22 | 1,31 8,76 8.75 | 910, 968. 47 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | 1,74 7,41 1.84 | 1,74 7,41 1.84 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | 1,74 7,41 1.84 | 1,74 7,41 1.84 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | - 78,3 90,0 00.0 0 | | | - 78,3 90,0 00.0 0 | | - 78,3 90,0 00.0 0 |
| 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 | | | | | | | | | | | | - 78,3 90,0 00.0 0 | | | - 78,3 90,0 00.0 0 | | - 78,3 90,0 00.0 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 603,000,000.00 | | | | 239,924,014.06 | | 1,520,822.49 | | 195,250,328.85 | | 843,959,539.54 | | 1,883,654,704.94 | 1,883,654,704.94 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 603,000,000.00 | | | | 236,886,366.21 | | -12,263,511.55 | | 173,577,487.79 | | 671,739,563.84 | | 1,672,939,906.29 | 2,135,050.82 | 1,675,074,957.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 603,000,000.00 | | | | 236,886,366.21 | | -12,263,511.55 | | 173,577,487.79 | | 671,739,563.84 | | 1,672,939,906.29 | 2,135,050.82 | 1,675,074,957.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 1,157,725.81 | | | | 50,857,541.44 | | 52,015,267.55 | -322,868.27 | 51,692,398.8 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,157,725.81 | | | | 99,097,541.44 | | 100,255,267.25 | -322,868.27 | 99,932,398.8 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|--|------------|--|------------|--|------------|--|------------|--|--------------|----------|--------------|
| 四、本期期末余额 | 603,000.00 | | | | 236,886.36 | | -11,105.74 | | 173,577.48 | | 722,597.10 | | 1,724,955.17 | 1,812.18 | 1,726,767.35 |
|----------|------------|--|--|--|------------|--|------------|--|------------|--|------------|--|--------------|----------|--------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|------------|------------|----|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 603,000.00 | | | | 237,586.40 | | | | 195,250.32 | 874,467.95 | | 1,910,304.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 603,000.00 | | | | 237,586.40 | | | | 195,250.32 | 874,467.95 | | 1,910,304.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 114,412.03 | | 114,412.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -78,390.00 | | -78,390.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|-----------------------|--|------------------------|----------------------------|--|----------------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - 78,39 0,000. 00 | | - 78,39 0,000. 00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | - 18,24 5,617. 64 | | - 18,24 5,617. 64 |
| 四、本期末余额 | 603,0 00,00 0.00 | | | | 237,5 86,40 9.37 | | 11,47 6,090. 62 | | 195,2 50,32 8.85 | 892,2 44,37 6.35 | | 1,939, 557,2 05.19 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------|--------|-----|----|------------------------|-------|--------|------|------------------------|------------------------|----|--------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 603,0 00,00 0.00 | | | | 234,5 48,76 1.52 | | | | 173,5 77,48 7.79 | 727,6 52,38 8.00 | | 1,738, 778,6 37.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 603,000,000.00 | | | | 234,548,761.52 | | | | 173,577,487.79 | 727,652,388.00 | | 1,738,778,637.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,739,216.44 | | | | | 53,902,038.61 | | 57,641,255.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 102,142,038.61 | | 102,142,038.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -48,240,000.00 | | -48,240,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -48,240,000.00 | | -48,240,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|------------|--|--|--------------|
| 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 3,739,216.44 | | | | | | | 3,739,216.44 |
| 四、本期期末余额 | 603,000.00 | | | | 238,287.97 | | | 173,577.48 | 781,554.42 | | | 1,796,419.89 |
| | 0.00 | | | | 7.96 | | | 7.79 | 6.61 | | | 92.36 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：汉宇集团股份有限公司

注册地址：江门市高新技术开发区清澜路 336 号

注册资本：人民币 603,000,000 元

公司营业执照统一社会信用代码：91440700743693645X

法定代表人：石华山

(二) 行业性质

本公司属于家用电器排水泵行业。

(三) 经营范围及主营业务

1、经营范围：家用电器及配件、电子元件、五金制品、塑料制品、模具、机械配件的生产加工及销售；医疗器械的研发、生产、批发及专门零售；卫浴洁具、环保设备的研发、生产、批发及专门零售；新能源汽车及其配件、配套产品的研究、实验、生产、销售；电动汽车充电设施的研发、生产、销售、运营及技术服务；工业机器人、控制设备、节能设备、储能设备的研发、生产、销售；软件开发、信息技术服务和信息咨询服务；道路货物运输、仓储及配送服务（不含危险化学品）；机械设备租赁；房地产开发、非居住房地产租赁、物业管理；住宿和餐饮服务。（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。）

2、主营业务：高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售。

(四) 公司历史沿革

1、汉宇电器有限公司成立

汉宇集团股份有限公司原“江门市地尔汉宇电器股份有限公司”（以下简称“本公司”）前身为江门市汉宇电器有限公司（以下简称“汉宇电器有限公司”），于 2002 年 11 月 26 日注册成立。汉宇电器有限公司系经江门市对外贸易经济合作局 2002 年 9 月 28 日江外经贸资管字 [2002] 176 号文同意及广东省人民政府于 2002 年 10 月 26 日颁发的外经贸粤江合资证字 [2002] 0025 号《中华人民共和国港澳侨投资企业批准证书》批准成立的中外合资经营企业。注册资本为 61 万美元，其中：江门市蓬江区华健电器厂出资 45.75 万美元，占注册资本的 75%；香港嘉年企业公司出资 15.25 万美元，占注册资本的 25%。上述出资业经广东中晟会计师事务所有限公司江门分所于 2003 年 12 月 30 日出具的粤中晟江验字（2003）226 号验资报告验证。

2、外资转内资

汉宇电器有限公司股东江门市蓬江区华健电器厂 2010 年经江门市蓬江区体制改革办公室批准改制，于 2010 年 10 月 28 日更名为江门市蓬江区华健电器有限公司。另经江门市外经贸局批准，汉宇电器有限公司外方股东将所持公司 25% 的股权转让给江门市江海区神韵投资中心（有限合伙），公司转为内资企业。公司转为内资企业后，原注册资本 61 万美元按当时外方出资时美元折算为人民币的汇率 1: 8.2646 元折算为注册资本人民币 5,041,406 元，其中：江门市蓬江区华健电器有限公司出资人民币 3,781,054.50 元，占比 75%；江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）出资人民币 1,260,351.50 元，占比 25%。上述注册资本人民币 5,041,406 元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所专审字（2010）122 号验资复核报告审验，并于 2010 年 12 月 24 日经江门市工商行政管理局江海分局核准注册登记。

3、2010 年股权转让及增资

2010 年 12 月 28 日，根据汉宇电器有限公司股东会决议和修改后的章程规定，公司股东江门市蓬江区华健电器有限公司将股权转让给石华山。2010 年 12 月 28 日，公司申请增加注册资本人民币 1,054,610.93 元，由苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）、苏州金泽投资中心（有限合伙）、马春寿、郭林生认缴。变更后的注册资本为人民币 6,096,016.93 元，其中：石华山出资人民币 3,781,054.50 元，占比 62.025%；江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）出资人民币 1,260,351.50 元，占比 20.675%；苏州周原九鼎投资中心出资人民币 914,402.54 元，占比 15%；苏州金泽投资中心出资人民币 60,960.17 元，占比 1%；马春寿出资人民币 60,960.17 元，占比 1%；郭林生出资人民币 18,288.05 元，占比 0.3%。上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 12 月 28 日出具的深鹏所验字 [2010] 485 号验资报告验证。

4、股份公司成立

根据汉宇电器有限公司股东会决议及 2011 年 3 月 8 日各发起人签署的《发起人协议书》，汉宇电器有限公司整体变更为股份有限公司，于 2011 年 3 月 30 日在江门市工商行政管理局办理了工商变更登记，并取得企业法人营业执照。汉宇电器有限公司以截止 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产折股 100,000,000 股，每股面值 1 元。

此次股改后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例 |
|----|--------------------|-----------|----------|
| 1 | 石华山 | 6,202.50 | 62.025% |
| 2 | 江门市江海区神韵投资中心（有限合伙） | 2,067.50 | 20.675% |
| 3 | 苏州周原九鼎投资中心（有限合伙） | 1,500.00 | 15.000% |
| 4 | 苏州金泽投资中心（有限合伙） | 100.00 | 1.000% |
| 5 | 马春寿 | 100.00 | 1.000% |
| 6 | 郭林生 | 30.00 | 0.300% |
| 合计 | | 10,000.00 | 100.000% |

5、公开发行人民币普通股

2014 年 10 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1054 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,400 万股，每股发行价格为人民币 19.30 元，此次公开发行人民币普通股（A 股）业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票新增注册资本及实收资本的情况进行审验，并于 2014 年 10 月 28 日出具瑞华验字[2014]48110011 号《验资报告》。2014 年 10 月 30 日，公司股票在深圳证券交易所上市。本次发行后公司总股本变更为 13,400.00 万股（每股面值 1 元），公司于 2014 年 12 月 30 日完成工商变更登记手续。

6、资本公积转增股本

2017 年 4 月，根据 2016 年年度股东大会决议，公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 134,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 15 股，本次转增股 201,000,000 股。转增后公司总股本增至 335,000,000 股。

7、资本公积转增股本

2018 年 4 月，根据 2017 年年度股东大会决议，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 335,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股，本次转增股 268,000,000 股。转增后公司总股本增至 603,000,000 股。

本报告期的合并财务报表范围变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”；

本报告期的合并财务报表范围详见“本附注九、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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：

本公司及各子公司分别从事高效节能家用电器排水泵、工业机器人及水疗马桶等产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1）、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或

发行股份面值总额)之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本,初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2)、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对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,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,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,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

3)、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则:

- 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。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形,应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1)、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其

份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2)、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1)、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注五（二十二）长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1)、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（三十九）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2)、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 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。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

4)、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5)、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,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。

6)、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时,本公司终止确认该金融资产:

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,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,且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

被转移金融资产在终止确认日的账面价值;

因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7)、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其

中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

(3) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------|---|
| 组合一 | 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。 |
| 组合二 | 商业承兑汇票组合 | 按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同 |

② 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------------|---|
| 组合一 | 应收其他客户款项 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |
| 组合二 | 应收合并范围内关联方公司款项 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。 |

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------|---------------------|
| 组合一 | 应收其他客户款项 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |

| | | |
|-----|----------------|---|
| 组合二 | 应收合并范围内关联方公司款项 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。 |
|-----|----------------|---|

④应收款项融资

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------|---|
| 组合一 | 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。 |
| 组合二 | 商业承兑汇票组合 | 按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。 |

⑤应收款项——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|-----------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 2 | 2 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3年以上 | 50 | 50 |

8)、金融资产的核销

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，则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。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9)、金融负债和权益工具的区别

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------|---|
| 组合一 | 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。 |

| | | |
|-----|----------|-----------------------------|
| 组合二 | 商业承兑汇票组合 | 按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同 |
|-----|----------|-----------------------------|

12、应收账款

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------------|---|
| 组合一 | 应收其他客户款项 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |
| 组合二 | 应收合并范围内关联方公司款项 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。 |

13、应收款项融资

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------|---|
| 组合一 | 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。 |
| 组合二 | 商业承兑汇票组合 | 按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。 |

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------------|---|
| 组合一 | 应收其他客户款项 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |
| 组合二 | 应收合并范围内关联方公司款项 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。 |

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了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。

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。

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

- ①本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- 2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- 3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- 4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

| 类别 | 预计使用寿命/摊销年限（年） | 年折旧率 | 折旧或摊销方法 |
|-------|----------------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 10-30 | 3.17-9.5 | 年限平均法 |
| 土地使用权 | 50 | — | 直线法 |

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|-----|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-30 | 5 | 3.17-9.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 模具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 检测设备及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、模具、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

1)、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2)、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

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。

2)、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照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；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

1）、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）。

2）、在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|-----------|
| 土地使用权 | 50 | 土地使用权法定年限 |

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|----|-----------|--------|
| 软件 | 5 | 预计使用年限 |

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，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：

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

31、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进

行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

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购买选择权的情况下，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购买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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1) 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

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

- (1) 客户在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；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2)、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司产品在国内销售时，依据订单约定的发货时间、运送方式发出商品，经客户收货确认，每月与客户财务核对无误向其开具销售发票并确认收入；采用 FOB 离岸价方式出口销售的，依据订单约定的发货时间发出商品，仓库开具出库单、销售部安排货运，货运公司开具货运单据、进行出口报关，财务部依据出库单、货运单、出口报关单等开具出口发票时确认销售收入；对个别客户，则在客户确认已经使用时，确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1)、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

-合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2)、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

3)、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4)、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------|-----------------------|
| 增值税 | 当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额 | 13%、9%、7%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴，详见下表。 | 15%、25%、20% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------------------------|-------|
| 汉宇集团股份有限公司 | 15% |
| 地尔肠道健康科技有限公司 | 25% |
| 江门市甜的电器有限公司 | 25% |
| 江门市汉宇电器有限公司 | 25% |
| 微充网科技有限公司 | 25% |
| Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd | 20% |
| 广东汉宇汽车配件有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同签发的《关于公示广东省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202044002579，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司自 2020 年至 2022 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。2023-2025 年新的三年期高新技术企业重新认定正在进行中，预计 8 月拿到新的资格证书。

本公司之子公司 Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd 执行泰国当地的税务政策，执行的企业所得税税率为 20%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 296,250.25 | 137,425.47 |
| 银行存款 | 53,368,174.64 | 83,762,158.92 |
| 其他货币资金 | 548,900.39 | 515,066.57 |
| 合计 | 54,213,325.28 | 84,414,650.96 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 19,345,990.74 | 10,894,829.55 |

其他说明

存放在境外的款项总额是指泰国子公司货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,716,100.00 | 23,909,300.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具 | | |
| 衍生金融工具 | 5,716,100.00 | 23,909,300.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 5,716,100.00 | 23,909,300.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 |

| | | | |
|----|--|---------------|----------------|
| 合计 | | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 |
|----|--|---------------|----------------|

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|---------|------|------|---------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 51,356,370.53 | 100.00% | | | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 | 100.00% | | | 104,420,593.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：银行承兑汇票 | 51,356,370.53 | 100.00% | | | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 | 100.00% | | | 104,420,593.92 |
| 组合2：商业承兑汇票 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 51,356,370.53 | 100.00% | | | 51,356,370.53 | 104,420,593.92 | 100.00% | | | 104,420,593.92 |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 135,915.16 | 0.05% | 135,915.16 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 280,508,498.97 | 100.00% | 5,952,390.50 | 2.12% | 274,556,108.47 | 287,947,236.11 | 99.95% | 6,295,991.53 | 2.19% | 281,651,244.58 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：应收其他客户款项 | 280,508,498.97 | 100.00% | 5,952,390.50 | 2.12% | 274,556,108.47 | 287,947,236.11 | 99.95% | 6,295,991.53 | 2.19% | 281,651,244.58 |
| 合计 | 280,508,498.97 | 100.00% | 5,952,390.50 | 2.12% | 274,556,108.47 | 288,083,151.27 | 100.00% | 6,431,906.69 | 2.23% | 281,651,244.58 |

按组合计提坏账准备：5,952,390.50 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 277,618,474.86 | 5,552,369.49 | 2.00% |
| 1—2 年 | 2,511,314.16 | 251,131.42 | 10.00% |
| 2—3 年 | 134,884.62 | 26,976.92 | 20.00% |
| 3 年以上 | 243,825.33 | 121,912.67 | 50.00% |
| 合计 | 280,508,498.97 | 5,952,390.50 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 277,618,474.86 |
| 1 至 2 年 | 2,511,314.16 |
| 2 至 3 年 | 134,884.62 |
| 3 年以上 | 243,825.33 |
| 3 至 4 年 | 102,356.33 |
| 4 至 5 年 | 141,469.00 |
| 合计 | 280,508,498.97 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 181,202,258.51 | 64.60% | 3,624,045.17 |
| 合计 | 181,202,258.51 | 64.60% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 21,660,874.82 | 4,529,954.13 |
| 应收账款 | 63,975,648.40 | 39,540,634.50 |
| 合计 | 85,636,523.22 | 44,070,588.63 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 6,307,650.61 | 87.91% | 9,108,467.96 | 85.94% |
| 1 至 2 年 | 803,613.77 | 11.20% | 1,388,984.79 | 13.11% |
| 2 至 3 年 | 55,248.45 | 0.77% | 80,485.18 | 0.76% |
| 3 年以上 | 8,610.15 | 0.12% | 20,636.66 | 0.19% |
| 合计 | 7,175,122.98 | | 10,598,574.59 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 5,291,195.46 元，占预付账款期末余额合计数的比例 73.74%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,392,569.25 | 7,582,363.34 |
| 合计 | 4,392,569.25 | 7,582,363.34 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 2,375,222.80 | 6,104,977.84 |
| 备用金 | 1,186,113.45 | 187,413.23 |
| 应收出口退税及即征即退 | 0.00 | 734,282.50 |
| 其他 | 2,206,671.75 | 2,071,012.78 |
| 合计 | 5,768,008.00 | 9,097,686.35 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 1,515,323.01 | | | 1,515,323.01 |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | -139,884.26 | | | -139,884.26 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 1,375,438.75 | | | 1,375,438.75 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,045,680.70 |
| 1 至 2 年 | 614,272.65 |
| 2 至 3 年 | 177,654.65 |
| 3 年以上 | 930,400.00 |
| 4 至 5 年 | 930,400.00 |
| 合计 | 5,768,008.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 930,400.00 | | | | | 930,400.00 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 584,923.01 | -139,884.26 | | | | 445,038.75 |
| 合计 | 1,515,323.01 | -139,884.26 | | | | 1,375,438.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 海信（山东）冰箱有限公司 | 保证金 | 1,350,000.00 | 1 年以内 | 23.40% | 27,000.00 |
| 四川诚邦浩然测控技术有限公司 | 往来款 | 674,400.00 | 3 年以上 | 11.69% | 674,400.00 |
| 江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司 | 往来款 | 256,000.00 | 3 年以上 | 4.44% | 256,000.00 |
| 佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 3 年以上 | 3.47% | 100,000.00 |
| 芜湖泰瑞汽车有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 3.47% | 4,000.00 |
| 深圳市同川科技有限公司 | 保证金 | 133,031.91 | 1 年以内 | 2.31% | 2,660.64 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|--|--------------|
| 合计 | | 2,813,431.91 | | | 1,064,060.64 |
|----|--|--------------|--|--|--------------|

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 50,522,599.03 | 5,478,268.04 | 45,044,330.99 | 45,479,888.88 | 5,540,231.75 | 39,939,657.13 |
| 在产品 | 43,852,937.93 | 948,329.35 | 42,904,608.58 | 50,746,990.68 | 407,292.22 | 50,339,698.46 |
| 库存商品 | 53,644,089.20 | 2,367,233.72 | 51,276,855.48 | 70,956,113.33 | 4,314,870.96 | 66,641,242.37 |
| 发出商品 | 87,905,689.62 | 522,216.31 | 87,383,473.31 | 103,245,710.13 | 559,099.32 | 102,686,610.81 |
| 委托加工物资 | 3,204,993.13 | | 3,204,993.13 | 2,615,902.81 | | 2,615,902.81 |
| 合计 | 239,130,308.91 | 9,316,047.42 | 229,814,261.49 | 273,044,605.83 | 10,821,494.25 | 262,223,111.58 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|--------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 5,540,231.75 | 1,983,880.59 | | 1,168,688.40 | 877,155.90 | 5,478,268.04 |
| 在产品 | 407,292.22 | 618,131.90 | | 77,094.77 | | 948,329.35 |
| 库存商品 | 4,314,870.96 | 728,945.89 | | 437,299.06 | 2,239,284.07 | 2,367,233.72 |
| 发出商品 | 559,099.32 | 12,942.59 | | 49,825.60 | | 522,216.31 |
| 合计 | 10,821,494.25 | 3,343,900.97 | | 1,732,907.83 | 3,116,439.97 | 9,316,047.42 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|----------------|
| 大额定期存单本金 | | 111,944,444.43 |
| 合计 | | 111,944,444.43 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税金 | 8,472,990.67 | 8,758,197.11 |
| 待摊费用 | | 1,100,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,472,990.67 | 9,858,197.11 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|--------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东优巨先进 | 129,516,746.84 | | | 5,346,262.39 | | | | | | 134,863,009.23 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--------------|--|---|------------|--|--|---------------|----------------|
| 新材料股份有限公司 | | | | | | | | | | |
| 深圳市同川科技有限公司 | | | 127,708.93 | | - | 229,166.68 | | | 33,979,166.66 | 33,877,708.91 |
| 小计 | 129,516,746.84 | | 5,473,971.32 | | - | 229,166.68 | | | 33,979,166.66 | 168,740,718.14 |
| 合计 | 129,516,746.84 | | 5,473,971.32 | | - | 229,166.68 | | | 33,979,166.66 | 168,740,718.14 |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 海伯森技术（深圳）有限公司 | 16,965,823.23 | 5,021,320.75 |
| 广东安捷供应链管理股份有限公司 | 10,400,000.00 | 10,400,000.00 |
| 合计 | 27,365,823.23 | 15,421,320.75 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

| 项目 | 投资成本 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 期末公允价值 |
|-----------------|---------------|---------------------|---------------|
| 广东安捷供应链管理股份有限公司 | 10,400,000.00 | - | 10,400,000.00 |
| 海伯森技术（深圳）有限公司 | 16,965,823.23 | - | 16,965,823.23 |

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 573,566,082.61 | 81,248,429.80 | 654,814,512.41 |
| 2.本期增加金额 | 5,345,960.65 | | 5,345,960.65 |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 5,345,960.65 | | 5,345,960.65 |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 578,912,043.26 | 81,248,429.80 | 660,160,473.06 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 35,433,529.22 | 15,430,039.53 | 50,863,568.75 |
| 2.本期增加金额 | 10,824,340.30 | 840,683.71 | 11,665,024.01 |
| (1) 计提或摊销 | 10,824,340.30 | 840,683.71 | 11,665,024.01 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 46,257,869.52 | 16,270,723.24 | 62,528,592.76 |
| 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 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 532,654,173.74 | 64,977,706.56 | 597,631,880.30 |
| 2.期初账面价值 | 538,132,553.39 | 65,818,390.27 | 603,950,943.66 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 龙溪一期-1号宿舍 | 3,726,549.20 | 政府部门审批中 |
| 龙溪一期-2号宿舍 | 1,511,105.03 | 政府部门审批中 |
| 龙溪一期-2号车间 | 18,763,170.29 | 政府部门审批中 |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 411,146,591.30 | 438,424,399.11 |
| 合计 | 411,146,591.30 | 438,424,399.11 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 模具 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 321,718,992.97 | 227,035,912.34 | 10,186,906.23 | 21,120,313.35 | 71,852,398.16 | 25,467,857.76 | 677,382,380.81 |
| 2. 本期增加金额 | 5,305,357.48 | 4,086,979.30 | | 415,828.51 | 1,981,054.98 | 536,458.74 | 12,325,679.01 |
| 1) 购置 | | 4,086,979.30 | | 415,828.51 | | 536,458.74 | 5,039,266.54 |
| 2) 在建工程转入 | 5,305,357.48 | | | | 1,981,054.98 | | 7,286,412.46 |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,345,960.65 | 10,944,072.36 | 2,056,200.55 | 1,616,749.73 | 4,672,168.94 | 6,834,242.40 | 31,469,394.63 |
| 1) 处置或报废 | | 178,186.88 | | | 415,607.01 | 399,724.65 | 993,518.54 |
| (2) 其他减少 | 5,345,960.65 | 10,765,885.48 | 2,056,200.55 | 1,616,749.73 | 4,256,561.93 | 6,434,517.75 | 30,475,876.09 |
| 4. 期末余额 | 321,678,389.80 | 220,178,819.28 | 8,130,705.68 | 19,919,392.13 | 69,161,284.20 | 19,170,074.10 | 658,238,665.19 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | | |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 48,557,100.82 | 103,082,956.57 | 8,255,872.27 | 14,310,097.79 | 49,499,429.98 | 15,050,575.89 | 238,756,033.32 |
| 2. 本期增加金额 | 5,561,973.48 | 10,462,453.43 | 225,094.32 | 894,935.27 | 3,030,524.26 | 972,624.97 | 21,147,605.73 |
| 1) 计提 | 5,561,973.48 | 10,462,453.43 | 225,094.32 | 894,935.27 | 3,030,524.26 | 972,624.97 | 21,147,605.73 |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 4,393,262.66 | 1,825,915.88 | 1,089,954.90 | 1,919,744.22 | 3,784,635.87 | 13,013,513.53 |
| 1) 处置或报废 | | 166,528.64 | | | 180,828.33 | 361,017.00 | 708,373.97 |
| (2) 其他减少 | | 4,226,734.02 | 1,825,915.88 | 1,089,954.90 | 1,738,915.88 | 3,423,618.87 | 12,305,139.55 |
| 4. 期末余额 | 54,119,074.30 | 109,152,147.34 | 6,655,050.71 | 14,115,078.16 | 50,610,210.02 | 12,238,564.99 | 246,890,125.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 107,349.82 | | | 94,598.56 | 201,948.38 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 107,349.82 | | | 94,598.56 | 201,948.38 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. | 267,559,315.50 | 110,919,322.12 | 1,475,654.97 | 5,804,313.97 | 18,551,074.18 | 6,836,910.55 | 411,146,591.30 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 期末账面价值 | | | | | | | |
| 2. 期初账面价值 | 273,161,892.15 | 123,845,605.95 | 1,931,033.96 | 6,810,215.56 | 22,352,968.18 | 10,322,683.31 | 438,424,399.11 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 龙溪一期-1号宿舍 | 3,461,829.82 | 政府部门审批中 |
| 龙溪一期-2号宿舍 | 5,439,067.79 | 政府部门审批中 |
| 龙溪一期-1号车间 | 7,076,974.67 | 政府部门审批中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 31,888,083.91 | 12,578,822.26 |
| 合计 | 31,888,083.91 | 12,578,822.26 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 27,607,665.49 | 0.00 | 27,607,665.49 | 9,634,653.34 | | 9,634,653.34 |
| 零星工程 | 1,213,296.09 | 0.00 | 1,213,296.09 | 2,453,207.02 | | 2,453,207.02 |
| 装修工程 | 3,067,122.33 | 0.00 | 3,067,122.33 | 490,961.90 | | 490,961.90 |
| 合计 | 31,888,083.91 | 0.00 | 31,888,083.91 | 12,578,822.26 | | 12,578,822.26 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 15,448,118.72 | 15,448,118.72 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 12,588,048.59 | 12,588,048.59 |
| (1) 子公司不纳入合并减少 | 9,913,152.23 | 9,913,152.23 |
| (2) 使用权资产到期减少 | 2,674,896.36 | 2,674,896.36 |
| 4.期末余额 | 2,860,070.13 | 2,860,070.13 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 6,580,773.57 | 6,580,773.57 |
| 2.本期增加金额 | 1,089,526.96 | 1,089,526.96 |
| (1) 计提 | 1,089,526.96 | 1,089,526.96 |
| 3.本期减少金额 | 5,763,587.15 | 5,763,587.15 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 子公司不纳入合并减少 | 3,088,690.79 | 3,088,690.79 |
| (3) 使用权资产到期减少 | 2,674,896.36 | 2,674,896.36 |
| 4.期末余额 | 1,906,713.38 | 1,906,713.38 |
| 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 | 953,356.75 | 953,356.75 |
| 2.期初账面价值 | 8,867,345.15 | 8,867,345.15 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 31,472,701.99 | 56,246.39 | 15,799,948.03 | 47,328,896.41 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 56,246.39 | 447,479.17 | 503,725.56 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他 | | 56,246.39 | 447,479.17 | 503,725.56 |
| 4.期末余额 | 31,472,701.99 | | 15,352,468.86 | 46,825,170.85 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,515,224.50 | 34,694.81 | 10,256,929.93 | 16,806,849.24 |
| 2.本期增加金额 | 323,403.17 | | 1,231,175.62 | 1,541,371.25 |
| (1) 计提 | 323,403.17 | | 1,231,175.62 | 1,541,371.25 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | 34,694.81 | 261,735.55 | 296,430.36 |
| (2) 其他 | | 34,694.81 | 261,735.55 | 296,430.36 |
| 4.期末余额 | 6,838,627.67 | 0.00 | 11,226,370.00 | 18,051,790.13 |
| 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 | 24,634,074.32 | 0.00 | 4,126,098.86 | 28,773,380.72 |
| 2.期初账面价值 | 24,957,477.49 | 21,551.58 | 5,543,018.10 | 30,522,047.17 |

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

本报告期原值和摊销的其他减少均是因为合并范围变更后，指深圳市同川科技有限公司无形资产的原值及摊销从此表剔除。

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--------------|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | 丧失控制权减少 | |
| 非同一控制合并同川科技商誉 | 1,301,392.04 | | | | 1,301,392.04 | |
| 合计 | 1,301,392.04 | | | | 1,301,392.04 | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--------------|------|
| | | 计提 | | 处置 | 丧失控制权减少 | |
| 非同一控制合并同川科技商誉 | 1,301,392.04 | | | | 1,301,392.04 | |
| 合计 | 1,301,392.04 | | | | 1,301,392.04 | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|--------------|------------|---------------|
| 装修费 | 6,835,351.55 | | 1,214,586.51 | 744,714.87 | 4,876,050.17 |
| 绿化费 | 6,712,183.19 | | 629,816.16 | | 6,082,367.03 |
| 厂区内外道路及 配套工程 | 5,532,442.87 | | 798,916.55 | | 4,733,526.32 |
| 大修及改造项目 | 466,073.20 | | 80,998.25 | | 385,074.95 |
| 自动线通用性改 造 | 22,641.51 | | 22,641.51 | | |
| 庭院工程 | 1,061,736.70 | | 61,848.72 | | 999,887.98 |
| 合计 | 20,630,429.02 | | 2,808,807.70 | 744,714.87 | 17,076,906.45 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 18,547,216.77 | 3,194,855.58 | 19,731,231.64 | 3,325,763.64 |
| 内部交易未实现利润 | 58,381,440.65 | 11,273,898.00 | 68,325,552.87 | 10,248,832.93 |
| 可抵扣亏损 | 73,502,780.70 | 18,375,695.18 | 70,389,082.74 | 17,597,270.69 |
| 合计 | 150,431,438.12 | 32,844,448.76 | 158,445,867.25 | 31,171,867.26 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融工具、衍 生金融工具的估值 | 5,716,100.00 | 857,415.00 | 23,909,300.00 | 3,586,395.00 |
| 固定资产账面价值与 计税基础差异 | 57,746,007.33 | 8,661,901.10 | 62,252,910.68 | 9,337,936.60 |
| 会计与税法确认利息 差异 | 582,501.32 | 87,375.20 | 10,245,533.93 | 2,487,941.20 |
| 会计与税法确认收入 差异 | 9,973,502.06 | 2,057,192.83 | 18,061,055.99 | 3,697,516.84 |
| 合计 | 74,018,110.71 | 11,663,884.13 | 114,468,800.60 | 19,109,789.64 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负 债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负 债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 32,844,448.76 | | 31,171,867.26 |
| 递延所得税负债 | | 11,663,884.13 | | 19,109,789.64 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 46,292.43 | 46,392.43 |
| 可抵扣亏损 | 5,157,918.51 | 50,377,351.80 |
| 合计 | 5,204,210.94 | 50,423,744.23 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|---------------|----|
| 2023 年 | 1,366,097.73 | 1,366,097.73 | |
| 2024 年 | 684.95 | 684.95 | |
| 2025 年 | | | |
| 2026 年 | 1,672,673.11 | 2,562,924.89 | |
| 2027 年 | 2,104,123.35 | 11,271,858.61 | |
| 2028 年 | 14,339.37 | 21,278,179.96 | |
| 2029 年 | | 4,246,559.07 | |
| 2030 年 | | | |
| 2031 年 | | 9,651,046.59 | |
| 合计 | 5,157,918.51 | 50,377,351.80 | |

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 5,327,575.54 | | 5,327,575.54 | 2,237,733.13 | | 2,237,733.13 |
| 大额定期存单 | 158,167,923.43 | | 158,167,923.43 | 10,464,904.08 | | 10,464,904.08 |
| 投资合伙企业 | 17,009,736.38 | | 17,009,736.38 | 5,009,736.38 | | 5,009,736.38 |
| 合计 | 180,505,235.35 | | 180,505,235.35 | 17,712,373.59 | | 17,712,373.59 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 14,629,875.99 | 30,984,563.27 |
| 合计 | 14,629,875.99 | 30,984,563.27 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 90,240,118.59 | 110,674,402.40 |
| 合计 | 90,240,118.59 | 110,674,402.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 117,164,771.79 | 142,887,544.64 |
| 1 至 2 年 | 8,668,417.17 | 15,990,594.55 |
| 2 至 3 年 | 771,244.66 | 330,882.08 |
| 3 年以上 | 1,410,547.12 | 1,167,820.74 |
| 合计 | 128,014,980.74 | 160,376,842.01 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,123,595.41 | 4,945,582.70 |
| 1 至 2 年 | 641,938.71 | 842,392.10 |
| 2 至 3 年 | 154,351.06 | 373,679.95 |

| | | |
|------|---------------|--------------|
| 3年以上 | 2,861,257.71 | 2,996,557.68 |
| 合计 | 10,781,142.89 | 9,158,212.43 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 17,863,507.96 | 85,850,805.92 | 83,213,937.11 | 20,500,376.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 841,170.00 | 5,113,033.42 | 5,059,093.97 | 895,109.45 |
| 三、辞退福利 | | 77,900.00 | 77,900.00 | 0.00 |
| 合计 | 18,704,677.96 | 91,041,739.34 | 88,350,931.08 | 21,395,486.22 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,709,519.40 | 81,258,397.97 | 78,944,919.70 | 20,022,997.67 |
| 2、职工福利费 | | 97,225.69 | 97,225.69 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 26,365.10 | 2,458,311.82 | 2,462,476.78 | 22,200.14 |
| 其中：医疗保险费 | 26,365.10 | 2,283,021.88 | 2,287,186.84 | 22,200.14 |
| 工伤保险费 | | 171,330.09 | 171,330.09 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 4,375.85 | 4,375.85 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 127,623.46 | 809,127.50 | 809,385.50 | 127,365.46 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,227,742.94 | 899,929.44 | 327,813.50 |
| 合计 | 17,863,507.96 | 85,850,805.92 | 83,213,937.11 | 20,500,376.77 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 4,981,376.32 | 4,981,376.32 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | | 77,717.65 | 77,717.65 | 0.00 |
| 4、退休准备金 | 841,170.00 | 53,939.45 | 0.00 | 895,109.45 |
| 合计 | 841,170.00 | 5,113,033.42 | 5,059,093.97 | 895,109.45 |

其他说明：

退休准备金是泰国子公司根据泰国法律法规计提的一项用于泰国子公司员工退休福利的储备基金。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,317,356.77 | 4,571,583.25 |
| 企业所得税 | 14,735,209.74 | 2,922,665.57 |
| 个人所得税 | 2,580,156.30 | 891,983.66 |
| 城市维护建设税 | 293,483.10 | 769,524.04 |
| 教育费附加 | 209,630.79 | 549,660.09 |
| 印花税 | 117,027.13 | 161,224.87 |
| 房产税 | 728,521.16 | 270,027.71 |
| 土地使用税 | 261,067.98 | |
| 合计 | 20,242,452.97 | 10,136,669.19 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 19,009,501.04 | 29,661,694.02 |
| 合计 | 19,009,501.04 | 29,661,694.02 |

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金押金 | 14,179,099.20 | 13,744,943.64 |
| 预提运费 | 0.00 | 542,576.11 |
| 预提佣金 | 220,656.98 | 220,656.98 |
| 往来款 | 4,609,744.86 | 15,153,517.29 |
| 合计 | 19,009,501.04 | 29,661,694.02 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

本报告期无超过 1 年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,065,931.47 | 2,213,027.63 |
| 合计 | 1,065,931.47 | 2,213,027.63 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票已背书未终止确认 | 7,482,974.22 | 3,933,801.01 |
| 待转销项税 | 1,039,600.28 | 932,046.60 |
| 合计 | 8,522,574.50 | 4,865,847.61 |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁收款额总额 | 1,185,388.64 | 10,134,038.21 |
| 减：未确认融资费用 | -30,731.01 | -1,106,865.04 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,065,931.47 | -2,213,027.63 |
| 合计 | 88,726.16 | 6,814,145.54 |

其他说明

本报告期因合并范围变更，租赁负债余额不再包含深圳市同川科技有限公司的租赁负债余额。

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 10,383,167.62 | 0.00 | 1,445,958.00 | 8,937,209.62 | |
| 合计 | 10,383,167.62 | | 1,445,958.00 | 8,937,209.62 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 中小企业发展专项资金（环保型家用电器配件生产线技术改造项目） | 233,145.27 | | | 2,032.17 | | | 231,113.10 | 与资产相关 |
| 国家重点产业振兴及技术改造专项资金（中央预算内投资） | 2,915,140.61 | | | 778,580.55 | | | 2,136,560.06 | 与资产相关 |
| 产业技术研究与开发项目资金（高效节能洗涤循环泵的研发及产业化） | 749,463.06 | | | 14,030.77 | | | 735,432.29 | 与资产相关 |
| 企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目） | 434,432.60 | | | 31,677.75 | | | 402,754.85 | 与资产相关 |
| 2014年江门市特色产业改造提升专项资金 | 600,000.00 | | | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 广东省经济和信息委广东省财政厅关于下达2015年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划粤经信创新[2015]257号 | 3,811,092.62 | | | 534,754.14 | | | 3,276,338.48 | 与资产相关 |
| 年产12000套工业机器人的技术改造项目 | 507,992.30 | | | 58,637.65 | | | 449,354.65 | 与资产相关 |
| 高效节能家用电器排水泵、洗涤循环泵扩产及技术改造项目 | 181,901.16 | | | 26,244.97 | | | 155,656.19 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|------|------|--------------|------|------|--------------|-------|
| 广东省设立博士工作站 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 江门高新技术产业区创新大赛补助 | 450,000.00 | | | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 10,383,167.62 | 0.00 | 0.00 | 1,445,958.00 | 0.00 | 0.00 | 8,937,209.62 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 603,000,000.00 | | | | | | 603,000,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 173,291,668.24 | | | 173,291,668.24 |
| 其他资本公积 | 66,632,345.82 | | | 66,632,345.82 |
| 合计 | 239,924,014.06 | | | 239,924,014.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 7,375,564.18 | 8,896,386.67 | | | | 8,896,386.67 | | 1,520,822.49 |
| 外币财务报表折算差额 | - 7,375,564.18 | 8,896,386.67 | | | | 8,896,386.67 | | 1,520,822.49 |
| 其他综合收益合计 | - 7,375,564.18 | 8,896,386.67 | | | | 8,896,386.67 | | 1,520,822.49 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 195,250,328.85 | | | 195,250,328.85 |
| 合计 | 195,250,328.85 | | | 195,250,328.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 806,016,188.99 | 671,739,563.84 |
| 调整后期初未分配利润 | 806,016,188.99 | 671,739,563.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 116,333,350.55 | 204,189,466.21 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 21,672,841.06 |
| 应付普通股股利 | 78,390,000.00 | 48,240,000.00 |
| 期末未分配利润 | 843,959,539.54 | 806,016,188.99 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

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

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 500,721,544.74 | 328,223,621.92 | 499,822,343.60 | 354,872,756.32 |
| 其他业务 | 18,875,396.93 | 19,649,022.88 | 18,528,047.08 | 18,957,493.90 |
| 合计 | 519,596,941.67 | 347,872,644.80 | 518,350,390.68 | 373,830,250.22 |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,143,781.64 | 1,735,707.22 |
| 教育费附加 | 1,531,273.31 | 1,239,721.12 |
| 房产税 | 2,078,620.02 | 2,007,053.15 |
| 土地使用税 | 261,067.98 | 294,636.89 |
| 车船使用税 | 3,099.28 | 3,031.28 |
| 印花税 | 245,974.28 | 254,335.07 |
| 合计 | 6,263,816.51 | 5,534,484.73 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,027,549.84 | 8,140,412.77 |
| 出口销售产品服务费 | 974,944.60 | 1,026,302.67 |
| 差旅费 | 1,461,097.73 | 1,365,098.21 |
| 业务招待费 | 222,358.32 | 554,639.21 |
| 广告及促销费 | 3,346,589.60 | 1,837,258.71 |
| 租金 | 142,921.08 | 1,339,435.28 |
| 其他 | 3,706,077.48 | 3,910,187.79 |
| 合计 | 16,881,538.65 | 18,173,334.64 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 10,202,097.52 | 8,839,679.95 |
| 认证费 | 1,096,637.16 | 736,681.24 |
| 差旅费 | 1,019,709.34 | 881,366.83 |
| 无形资产及长摊摊销 | 1,896,889.61 | 2,164,683.73 |
| 业务招待费 | 217,751.08 | 161,756.96 |
| 折旧费 | 3,113,910.53 | 1,854,439.64 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,714,342.77 | 1,651,297.23 |
| 其他 | 466,996.93 | 2,062,287.38 |
| 合计 | 19,728,334.94 | 18,352,192.96 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,071,982.18 | 17,617,061.12 |
| 材料/燃料/动力费 | 2,078,838.73 | 3,272,166.11 |
| 工艺装备及制造费 | 152,507.65 | 17,055.66 |
| 折旧费 | 1,220,732.75 | 1,275,827.59 |
| 无形资产摊销 | 420,346.61 | 486,443.55 |
| 试验费用 | 112,846.95 | 214,420.04 |
| 其他费用 | 838,639.21 | 727,260.87 |
| 合计 | 21,895,894.08 | 23,610,234.94 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 451,546.75 | 1,224,400.29 |
| 利息收入 | -2,526,533.04 | -3,066,900.10 |
| 手续费及其他 | 350,718.81 | 1,125,855.13 |
| 汇兑损益（“—”表收益） | -11,802,623.42 | -9,578,519.97 |
| 合计 | -13,526,890.90 | -10,295,164.66 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 软件企业增值税即征即退 | 657,676.44 | 591,270.52 |
| 中小企业发展专项资金（环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目） | 0.00 | |
| 环保型家用电器配件生产线技术改造项目 | 2,032.17 | 2,032.14 |
| 企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目） | 31,677.75 | 31,677.78 |
| "广东省高效节能家用电器排水泵工程技术研发中心"项目专项经费（固定资产） | 14,030.77 | 14,030.76 |
| 家用电器排水泵扩产及技术升级项目 | 778,580.55 | 778,580.58 |
| 高效节能家用电器排水泵、洗涤循环泵扩产及技术改造项目（固定资产） | 26,244.97 | 26,244.96 |
| 年产 12000 套工业机器人的技术改造项目（固定资产） | 58,637.65 | 58,637.64 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 广东省经济和信息委广东省财政厅关于下达 2015 年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划粤经信创新[2015]257 号 | 534,754.14 | 534,754.14 |
| 一次性吸纳就业补贴 | 1,500.00 | 6,000.00 |
| 江海区人社局就业补贴 | 20,000.00 | |
| 江门市江海区人社局吸纳建档立卡贫困劳动力就业补贴 | | |
| 区高新技术企业发展补助资金 | | |
| 江海区税务局增值税免征额 | | |
| 深圳市人社局以工代训补助 | | |
| 深圳市 2020 年度企业研发资助 | | |
| 深圳市市场监管局 2020 年度知识产权贯标奖励 | | |
| 杭州市政府给予就业能力补贴 | | |
| 2020 年第二批中央财政专项扶贫资金企业一般性岗位补贴 | | |
| 2022 年市工业扶持专项资金（总部经济扶持）项目 | | 1,075,350.00 |
| 失业保险企业稳岗补贴 | 900.00 | 163,706.01 |
| 江门市 2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金 | | 870,000.00 |
| 深圳宝安区科技创新局政府补贴 | | 200,000.00 |
| 泰国政府抗疫补助 | | 76,468.35 |
| 省级先进制造业政府补助 | 680,000.00 | |
| 合计 | 2,806,034.44 | 4,428,752.88 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,473,971.32 | 5,262,227.86 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,287,960.00 | 10,574,276.23 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 608,400.00 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 12,895,027.13 | |
| 合计 | 26,265,358.45 | 15,836,504.09 |

其他说明

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | -18,193,200.00 | 2,943,030.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允 | -18,193,200.00 | 2,943,030.00 |

| | | |
|--------|----------------|--------------|
| 价值变动收益 | | |
| 合计 | -18,193,200.00 | 2,943,030.00 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | -24,052.26 | -20,261.67 |
| 应收账款坏账损失 | -195,472.44 | 2,209,058.57 |
| 应收票据坏账损失 | -498,673.76 | 91,970.67 |
| 合计 | -718,198.46 | 2,280,767.57 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,343,900.97 | -174,329.19 |
| 合计 | -3,343,900.97 | -174,329.19 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|------------|----------|
| 非流动资产处置利得或损失(损失以“-”号表示) | -49,097.38 | 4,544.47 |
| 其中： 固定资产处置利得或损失(损失以“-”号表示) | -49,097.38 | 4,544.47 |
| 合计 | -49,097.38 | 4,544.47 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-------|---------------|
| 其他 | 94,828.00 | | 94,828.00 |
| 合计 | 94,828.00 | 0.00 | 94,828.00 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|-------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

| | | | |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 70,476.11 | 138,306.22 | 138,306.22 |
| 其中：固定资产处置损失 | 70,348.80 | 133,750.87 | 70,348.80 |
| 其他 | 179,790.20 | | 179,790.20 |
| 合计 | 1,250,266.31 | 138,306.22 | 1,250,266.31 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,507,312.89 | 17,388,267.02 |
| 递延所得税费用 | -9,428,733.33 | -1,836,918.74 |
| 合计 | 11,078,579.56 | 15,551,348.28 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 126,093,161.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,913,974.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -146,373.20 |
| 非应税收入的影响 | -2,405,135.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,257,835.48 |
| 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 | -498,123.12 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -2,527,927.29 |
| 所得税费用 | 11,078,579.56 |

其他说明：

本报告期可享受 6 月 30 日前发生的研发费用提前至 6 月 30 日前加计扣除。

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,526,533.04 | 744,058.69 |
| 政府补贴款 | 702,400.00 | 2,484,897.48 |
| 其他 | 30,385,431.36 | 16,830,352.40 |
| 合计 | 33,614,364.40 | 20,059,308.57 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用付现 | 15,917,408.89 | 17,299,457.52 |
| 管理费用付现 | 14,698,819.18 | 13,493,315.22 |
| 其他 | 23,591,220.33 | 2,715,368.96 |
| 合计 | 54,207,448.40 | 33,508,141.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 购买大额存单支出 | 162,560,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 162,560,000.00 | 10,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 深圳证券登记公司代发流通股分红款 手续费及转增股本登记手续费 | 43,195.89 | 22,122.09 |
| 支付租赁资产的租金 | 1,042,037.53 | 2,040,238.13 |
| 合计 | 1,085,233.42 | 2,062,360.22 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 115,014,581.80 | 98,774,673.17 |
| 加：资产减值准备 | 6,132,106.52 | -2,280,767.57 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 32,145,717.47 | 29,952,226.93 |
| 使用权资产折旧 | 1,091,880.88 | 1,850,182.20 |
| 无形资产摊销 | 2,208,285.16 | 2,194,614.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,267,572.90 | 3,672,893.51 |
| 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） | 5,676.38 | -4,544.47 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 70,348.80 | 133,750.87 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 18,193,200.00 | -2,943,030.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -20,434,555.66 | -13,784,397.30 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,865,272.75 | -17,706,134.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,672,581.50 | -1,514,320.64 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -7,445,905.51 | -365,655.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 23,092,802.67 | -23,928,516.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 17,878,841.36 | -4,748,004.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,377,423.56 | 384,210.08 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 153,305,274.96 | 69,687,179.97 |
| 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 | 54,213,325.28 | 91,219,538.07 |
| 减：现金的期初余额 | 84,414,650.96 | 95,315,691.81 |
| 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 | -30,201,325.68 | -4,096,153.74 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 54,213,325.28 | 84,414,650.96 |
| 其中：库存现金 | 296,250.25 | 137,425.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 53,368,174.64 | 83,762,158.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 548,900.39 | 515,066.40 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 54,213,325.28 | 84,414,650.96 |
|----------------|---------------|---------------|

其他说明：

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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,477,892.44 | 7.2258 | 10,678,955.19 |
| 欧元 | 195,776.22 | 7.8771 | 1,542,148.86 |
| 港币 | | | |
| 泰铢 | 45,349,973.57 | 0.203434 | 9,225,726.52 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 23,774,417.96 | 7.2258 | 171,789,189.32 |
| 欧元 | 2,566,510.54 | 7.8771 | 20,216,660.17 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

| 重要境外经营实体名称 | 与本公司关系 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|------------|--------|-------|-------|------|
|------------|--------|-------|-------|------|

| | | | | |
|----------------------------------|-----|----|----|--------|
| Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd. | 子公司 | 泰国 | 泰币 | 注册地所在国 |
|----------------------------------|-----|----|----|--------|

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

| 原纳入合并范围的子公司名称 | 事项 | 生效时间 | 原持股比例 | 现持股比例 | 现行核算办法 |
|---------------|-----------------------|------------|-------|------------|--------|
| 深圳市同川科技有限公司 | 同川科技的核心团队增资使公司对其失去控股权 | 2023年4月30日 | 60% | 49.000036% | 权益法 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|-----|-----|---------------------------------|---------|-------|----|
| 江门市甜的电器有限公司 | 江门市 | 江门市 | 受母公司委托加工家用电器配件；非居住房地产租赁 | 100.00% | | 设立 |
| 江门市汉宇电器有限公司 | 江门市 | 江门市 | 受母公司委托加工家用电器配件；非居住房地产租赁 | 100.00% | | 设立 |
| 地尔肠道健康科技有限公司 | 江门市 | 江门市 | 销售水疗马桶、洗衣机等家电用电器；受母公司委托加工家用电器配件 | 100.00% | | 购买 |
| 微充网科技有限公司 | 江门市 | 江门市 | 纯电动汽车充电产品销售及服务 | 100.00% | | 设立 |
| Hanyu Group (Thailand)Co., Ltd | 泰国 | 泰国 | 受母公司委托加工家用电器配件 | 98.00% | 2.00% | 设立 |
| 广东汉宇汽车配件有限公司 | 江门市 | 江门市 | 新能源汽车配件研发生产销售等 | 99.00% | 1.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 168,740,718.14 | 129,516,746.84 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 5,473,971.32 | 5,603,709.47 |
| --其他综合收益 | 11,476,090.62 | |
| --综合收益总额 | 16,950,061.94 | 5,603,709.47 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损****(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

公司的市场风险主要是外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司出口销售业务以美元和欧元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 06 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | | |
| ——美元 | 10,678,955.19 | 10,051,108.12 |
| ——欧元 | 1,542,148.86 | 1,942,010.94 |
| ——泰铢 | 9,225,726.52 | 5,250,359.10 |
| 应收账款 | | |
| ——美元 | 171,789,189.32 | 129,332,598.96 |
| ——欧元 | 20,216,660.17 | 14,124,608.93 |

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 5,716,100.00 | | | 5,716,100.00 |
| （3）衍生金融资产 | 5,716,100.00 | | | 5,716,100.00 |
| （三）其他权益工具投资 | 10,400,000.00 | 16,965,823.23 | | 27,365,823.23 |
| （六）应收款项融资 | | | 85,636,523.22 | 85,636,523.22 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 16,116,100.00 | 16,965,823.23 | 85,636,523.22 | 118,718,446.45 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

外汇远期合约是公司与金融机构签订的远期外汇合约资产负债表日的公允价值变动。其公允价值确定的依据为中国工商银行截止资产负债表日签订的交割日相同的远期外汇合约汇率。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 石华山 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 36.07% | 36.07% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是石华山、梁颖光。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

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九在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

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：

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

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-----------------------|
| 江门市蓬江区硕泰电器有限公司 | 实际控制人之一石华山的弟弟和弟媳控制的公司 |
| 梁中凯 | 实际控制人之一梁颖光的哥哥 |

| | |
|---|---|
| 梁中成 | 实际控制人之一梁颖光的弟弟 |
| 欧佩德伺服电机节能系统有限公司 | 实际控制人之一石华山控制的公司 |
| 海伯森技术（深圳）有限公司 | 本公司直接持股超过 5% 以上的公司 |
| 广东安捷供应链管理股份有限公司 | 本公司直接持股超过 5% 以上的公司 |
| 广东优巨先进材料研究有限公司 | 联营企业的全资子公司 |
| 广东金优贝健康用品有限公司 | 联营企业的全资子公司 |
| 深圳市法拉第电驱动有限公司 | 实际控制人之一石华山控股的公司 |
| 深圳博汇之能科技有限公司 | 实际控制人之一石华山控制的公司 |
| 江门市蓬江区弘宝金属制品有限公司 | 实际控制人之一石华山的妹妹控制的公司 |
| 新会区琳苇贸易商行 | 实际控制人之一石华山的妹妹控制的公司 |
| 蓬江区琳苇商行 | 实际控制人之一石华山的妹妹控制的公司 |
| 深圳市同川科技有限公司 | 本公司持有 49.000036% 股份的联营企业 |
| 吴格明、郑立楷、马春寿、王伟、郭光、王浩、张兆林、陈启生、曹阳、方丽、文红、郭林生、李振华、陈佳林、谢泓、乐君波、池文茂、张卫东于 2023 年 5 月 12 日任期届满离任，徐栋林于 2023 年 5 月 8 日辞职 | 董事、监事、高级管理人员（郭林生、李振华、陈佳林、谢泓、乐君波、池文茂、张卫东于 2023 年 5 月 12 日任期届满离任，徐栋林于 2023 年 5 月 8 日辞职） |
| 沈晓龙 | 联营企业深圳市同川科技有限公司的实际控制人 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 欧佩德伺服电机节能系统有限公司 | 材料采购 | 2,369.91 | | 否 | 4,728.80 |
| 欧佩德伺服电机节能系统有限公司 | 设备采购 | | | 否 | 97,345.13 |
| 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 材料采购 | 1,993,619.10 | | 否 | 2,812,858.39 |
| 广东优巨先进材料研究有限公司 | 材料采购 | 76,548.10 | | 否 | |
| 广东金优贝健康用品有限公司 | 物品采购 | | | 否 | 58,371.68 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳博汇之能科技有限公司 | 水电费及其他 | 666,594.49 | 504,314.35 |
| 深圳市法拉第电驱动有限公司 | 加工费 | 141,243.73 | 49,210.69 |
| 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 水电费及其他 | 1,458,477.51 | 1,346,880.00 |
| 广东优巨先进材料研究有限公司 | 水电费及其他 | 0.00 | 8,614.45 |
| 深圳市同川科技有限公司 | 水电费及其他 | 4,110.69 | |
| 深圳市同川科技有限公司江门分公司 | 水电费及其他 | 170,503.01 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳博汇之能科技有限公司 | 房产 | 2,446,932.12 | 2,446,932.06 |
| 深圳博汇之能科技有限公司 | 设备 | 151,115.04 | |
| 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 房产 | 878,988.60 | 876,131.45 |
| 广东优巨先进材料研究有限公司 | 房产 | 249,142.86 | 360,808.92 |
| 深圳市同川科技有限公司 | 房产 | 4,761.90 | |
| 深圳市同川科技有限公司江门分公司 | 房产 | 112,991.78 | |
| 深圳市同川科技有限公司江门分公司 | 设备 | 356,465.92 | |

本公司作为承租方：

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,297,181.46 | 2,403,825.94 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------------|--------------|-----------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款： | | | | | |
| | 广东金优贝健康用品有限公司 | 76,321.50 | | 76,321.50 | |
| 合计 | | 76,321.50 | | 76,321.50 | |
| 应收账款： | | | | | |
| | 深圳博汇之能科技有限公司 | 109,257.61 | 2,185.15 | | |
| | 深圳市法拉第电驱动有限公司 | 295,967.07 | 5,919.34 | | |
| | 深圳市同川科技有限公司 | 9,592.24 | 191.84 | | |
| | 深圳市同川科技有限公司江门分公司 | 715,042.15 | 14,300.84 | | |
| | 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 341,705.34 | 6,834.11 | | |
| | 广东优巨先进材料研究有限公司 | 43,600.00 | 872.00 | | |
| | 深圳博汇之能科技有限公司 | 1,817,537.82 | 36,350.76 | | |
| 合计 | | 3,332,702.23 | 66,654.04 | | |
| 其他应收款： | | | | | |
| | 深圳市同川科技有限公司 | 133,031.91 | 13,303.19 | | |
| 合计 | | 133,031.91 | 13,303.19 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付票据： | | | |
| | 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 1,583,456.33 | 1,502,023.33 |
| | 广东优巨先进材料研究有限公司 | 25,499.92 | |
| 合计 | | 1,608,956.25 | 1,502,023.33 |
| 应付账款： | | | |
| | 欧佩德伺服电机节能系统有限公司 | 10,275.22 | |
| | 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 1,744,866.59 | 1,422,458.45 |
| | 广东优巨先进材料研究有限公司 | 69,026.00 | 16,999.95 |
| | 深圳市同川科技有限公司 | 10,150.00 | |
| 合计 | | 1,834,317.81 | 1,439,458.40 |
| 其他应付款： | | | |

| | | | |
|----|------------------|--------------|--------------|
| | 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 508,817.00 | 501,317.00 |
| | 广东优巨先进材料研究有限公司 | 87,200.00 | 87,200.00 |
| | 深圳博汇之能科技有限公司 | 1,388,958.00 | |
| | 欧佩德伺服电机节能系统有限公司 | 8,137.50 | |
| | 沈晓龙 | | 4,500,000.00 |
| | 深圳市同川科技有限公司 | 46,108.72 | |
| | 深圳市同川科技有限公司江门分公司 | 407,306.48 | |
| 合计 | | 2,446,527.70 | 5,088,517.00 |

7、关联方承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

| | | |
|------------------------|---|-----|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | | 1.3 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | | 1.3 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | | 0 |
| 利润分配方案 | 董事会拟定公司 2023 年半年度利润分配预案为：以公司 2023 年 6 月 30 日总股本 603,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），共计派发现金红利 78,390,000 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。 本预案尚需提交公司股东大会审议。 | |

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 135,915.16 | 0.04% | 135,915.16 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 349,519,845.69 | 100.00% | 4,524,996.46 | 1.29% | 344,994,849.23 | 330,430,433.19 | 99.96% | 4,225,317.10 | 1.28% | 326,205,116.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：应收其他客户款项 | 214,572,551.27 | 61.39% | 4,524,996.46 | 2.11% | 210,047,554.81 | 195,532,913.92 | 59.15% | 4,225,317.10 | 2.16% | 191,307,596.82 |
| 组合2：应收合并范围内关联方公 | 134,947,294.42 | 38.61% | | | 134,947,294.42 | 134,897,519.27 | 40.81% | | | 134,897,519.27 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 司款项 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 349,519,845.69 | 100.00% | 4,524,996.46 | 1.29% | 344,994,849.23 | 330,566,348.35 | 100.00% | 4,361,232.26 | 1.32% | 326,205,116.09 |

按组合计提坏账准备：4524996.46 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 212,483,620.52 | 4,249,672.41 | 2.00% |
| 1—2 年 | 1,821,690.00 | 182,169.00 | 10.00% |
| 2—3 年 | 134,884.42 | 26,976.88 | 20.00% |
| 3 年以上 | 132,356.33 | 66,178.17 | 50.00% |
| 合计 | 214,572,551.27 | 4,524,996.46 | |

确定该组合依据的说明：

此组合是应收其他客户款项

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 134,947,294.42 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 134,947,294.42 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

此组合是应收合并范围内关联方公司款项

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 345,055,329.63 |
| 1 至 2 年 | 4,115,794.71 |
| 2 至 3 年 | 216,365.02 |
| 3 年以上 | 132,356.33 |
| 3 至 4 年 | 102,356.33 |
| 4 至 5 年 | 30,000.00 |
| 合计 | 349,519,845.69 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

| | | | | | | |
|---------------------|--------------|------------|------------|------|------|--------------|
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 135,915.16 | | 135,915.16 | | | 0.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | 0.00 |
| 其中：组合 1：应收其他客户款项 | 4,225,317.10 | 299,679.36 | | | | 4,524,996.46 |
| 组合 2：应收合并范围内关联方公司款项 | | | | | | 0.00 |
| 合计 | 4,361,232.26 | 299,679.36 | 135,915.16 | 0.00 | 0.00 | 4,524,996.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无转回或收回金额重要的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 236,665,071.53 | 67.71% | 2,034,355.54 |
| 合计 | 236,665,071.53 | 67.71% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 202,676,863.37 | 263,208,466.06 |
| 合计 | 202,676,863.37 | 263,208,466.06 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 1,650,000.00 | 1,789,580.00 |
| 备用金 | 667,133.49 | 167,500.00 |
| 其他 | 201,572,223.07 | 262,439,726.99 |
| 合计 | 203,889,356.56 | 264,396,806.99 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 257,940.93 | | 930,400.00 | 1,188,340.93 |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|------|------------|--------------|
| 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 24,152.26 | | | 24,152.26 |
| 2023年6月30日余额 | 282,093.19 | 0.00 | 930,400.00 | 1,212,493.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 203,272,744.65 |
| 1至2年 | 133,031.91 |
| 3年以上 | 483,580.00 |
| 3至4年 | 28,000.00 |
| 4至5年 | 56,800.00 |
| 5年以上 | 398,780.00 |
| 合计 | 203,889,356.56 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 930,400.00 | | | | | 930,400.00 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | | |
| 其中：应收其他客户款项 | 257,940.93 | 24,152.26 | | | | 282,093.19 |
| 合计 | 1,188,340.93 | 24,152.26 | | | | 1,212,493.19 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-------|---------------|------|------------------|----------|
| 江门市甜的电器有限公司 | 往来款 | 93,455,723.34 | 1年以内 | 45.84% | |
| 江门市汉宇电器有限公司 | 往来款 | 73,145,726.34 | 1年以内 | 35.88% | |
| 广东汉宇汽车配 | 往来款 | 18,965,728.01 | 1年以内 | 9.30% | |

| | | | | | |
|----------------|-----|----------------|---------|--------|------------|
| 件有限公司 | | | | | |
| 汉宇集团（泰国）有限公司 | 往来款 | 14,451,600.00 | 1 年以内 | 7.09% | |
| 四川诚邦浩然测控技术有限公司 | 往来款 | 674,400.00 | 4 至 5 年 | 0.33% | 674,400.00 |
| 合计 | | 200,693,177.69 | | 98.44% | 674,400.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 655,676,377.01 | | 655,676,377.01 | 677,541,377.01 | | 677,541,377.01 |
| 对联营、合营企业投资 | 161,264,407.04 | | 161,264,407.04 | 129,516,746.84 | | 129,516,746.84 |
| 合计 | 816,940,784.05 | | 816,940,784.05 | 807,058,123.85 | | 807,058,123.85 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|------|--------|--------------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 地尔肠道健康科技有限公司 | 6,256,279.51 | | | | | 6,256,279.51 | |
| 江门市甜的电器有限公司 | 340,000,000.00 | | | | | 340,000,000.00 | |
| 江门市汉宇电器有限公司 | 190,000,000.00 | | | | | 190,000,000.00 | |
| 深圳市同川科技有限公司 | 23,000,000.00 | 12,000,000.00 | | | - 35,000,000.00 | 0.00 | |
| 微充网科技有限公司 | 2,405,000.00 | 1,135,000.00 | | | | 3,540,000.00 | |
| Hanyu Group (Thailand) Co., Ltd. | 86,180,097.50 | | | | | 86,180,097.50 | |
| 广东汉宇汽车配件 | 29,700,000.00 | | | | | 29,700,000.00 | |

| | | | | | | | |
|------|----------------|---------------|--|--|---|---------------|----------------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 合计 | 677,541,377.01 | 13,135,000.00 | | | - | 35,000,000.00 | 655,676,377.01 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|----------------|----------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广东优巨先进新材料股份有限公司 | 129,516,746.84 | | | 5,364,966.04 | | | | | | | 134,881,712.88 | |
| 深圳市同川科技有限公司 | | | | -19,864,229.78 | 11,476,090.62 | -229,166.68 | | | | 35,000,000.00 | 26,382,694.16 | |
| 小计 | 129,516,746.84 | | | -14,499,263.74 | 11,476,090.62 | -229,166.68 | 0.00 | 0.00 | 35,000,000.00 | 161,264,407.04 | | |
| 合计 | 129,516,746.84 | | | -14,499,263.74 | 11,476,090.62 | -229,166.68 | 0.00 | 0.00 | 35,000,000.00 | 161,264,407.04 | | |

(3) 其他说明

本报告期因为同川科技核心团队增资使公司对其失去控股权，公司对同川科技由控股变为有重大影响，并采用权益法核算，按照企业会计准则进行了追溯调整，并将相关投资转为对联营企业的投资列报。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 461,474,073.97 | 293,556,953.05 | 457,331,568.76 | 334,867,960.90 |
| 其他业务 | 10,013,287.30 | 7,748,437.79 | 7,953,658.24 | 6,457,627.94 |
| 合计 | 471,487,361.27 | 301,305,390.84 | 465,285,227.00 | 341,325,588.84 |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,361,845.61 | 5,270,355.64 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,287,960.00 | 10,574,276.23 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 608,400.00 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | -1,844,658.39 | |
| 合计 | 11,413,547.22 | 15,844,631.87 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -49,097.38 | 处置固定资产产生的收益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,148,358.00 | 当期收到的收益型政府补助和前期递延收益转销之和 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -10,905,240.00 | 远期外汇合约公允价值变动收益及其交割收益之和 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,155,438.31 | 对外助学捐赠、固定资产报废损失等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 12,895,027.15 | 同川科技核心团队增资使公司对其失去控股权，按企业会计准则相关规定确认的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 443,604.50 | |
| 少数股东权益影响额 | -17,900.70 | |
| 合计 | 2,507,905.66 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.18% | 0.1929 | 0.1929 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.05% | 0.1888 | 0.1888 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无